

Budget der Gemeinde St. Moritz für das Verwaltungsjahr 2010

zuhanden der

Gemeindeversammlung

**Dienstag, den 8. Dezember 2009, um 20.15 Uhr
in der Aula des Schulhauses Grevas**

Traktanden:

1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2008
2. Budget 2010 der Gemeinde:
 - 2.1. Laufende Rechnung
 - 2.2. Investitionsrechnung
3. Finanzplanung der Gemeinde 2010–2014 (zur Kenntnis)
4. Antrag betreffend Steuerfuss/Steuersatz:
 - 4.1. Festlegung des Steuerfusses 2010 für die Einkommens- und Vermögenssteuer gemäss schriftlichem Antrag
 - 4.2. Festlegung des Steuersatzes für das Jahr 2010 für die Liegenschaftssteuer gemäss schriftlichem Antrag
5. Budget 2010 St. Moritz Energie:
 - 5.1. Laufende Rechnung
 - 5.2. Investitionsrechnung
6. Mitteilungen und Informationen
7. Umfrage

Inhaltsverzeichnis Budget 2010

Seite

Gemeinde St. Moritz

1. Gesamtübersicht

Kommentar Gesamtübersicht	6
Sachgruppenstatistik	7
Grafik Gesamtübersicht	8

2. Laufende Rechnung

Kommentar Laufende Rechnung nach Funktionen	9
Grafik Laufende Rechnung nach Funktionen	9
Kommentar Aufwand Laufende Rechnung nach Arten	10–11
Kommentar Ertrag Laufende Rechnung nach Arten	12
Grafik Aufwand und Ertrag Laufende Rechnung nach Arten	13
Laufende Rechnung Übersicht	14
Laufende Rechnung Detail	15–31

3. Investitionsrechnung

Kommentar zum Investitionsbudget	32–33
Übersicht voraussichtliche Investitionen	34
Investitionsrechnung Übersicht	35
Investitionsrechnung Detail	36–37

St. Moritz Energie

1. Zusammenfassung	40
2. Erläuterungen	
2.1 Betriebsrechnung	41–45
2.2 Investitionsrechnung	46–47
Budget Betriebsrechnung	48–51
Grafik Aufwand und Ertrag	52
Investitionsbudget	53–54

Budget 2010
der Gemeinde St. Moritz

1. Gesamtübersicht

Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von **CHF 6 010 913.–** (Budget 2009 Aufwandüberschuss CHF 350 334.–).

Dieses budgetierte Ergebnis ist auf verschiedene Gründe zurückzuführen.

Mindereinnahmen bei den Steuern der natürlichen Personen beeinflussen die Jahresrechnung. Die Steuern wurden in den letzten Jahren kontinuierlich gesenkt. Der Steuerfuss betrug im Jahr 2008 = 80 %, im 2009 = 70 % und im 2010 werden 60 % wirksam sein.

Bei den Steuererträgen der juristischen Personen ist das Kantonale Steuergesetz massgebend. Auf Grund der andauernden unsicheren wirtschaftlichen Lage wurde das Budget 2010 entsprechend festgelegt.

Als Folge der allgemeinen Finanzmarktlage mussten die Zinserträge auf den Geldanlagen der Gemeinde ebenfalls angepasst werden. Die Differenz gegenüber dem Budget 2009 beträgt CHF 2.1 Mio. gegenüber dem Abschluss 2008 CHF 1.6 Mio. Zurzeit besitzt die Gemeinde kurzfristig realisierbare finanzielle Mittel von rund CHF 80 Mio.

Wir stellen fest, dass die Kosten für Kreisaufgaben laufend steigen. Die Mehraufwendungen im Budget 2010 betragen rund CHF 0.6 Mio., im Vergleich zum Rechnungsjahr 2008 sind es rund CHF 1.1 Mio. Beim Spital wird mit Mehrkosten von CHF 0.4 Mio. gerechnet, was dem Aufwand des Jahres 2008 entspricht.

Die gute finanzielle Ausgangslage erlaubte es der Gemeinde einerseits die Steuern zu reduzieren, andererseits aber auch die notwendigen Investitionen zu tätigen ohne sich dabei über die Verhältnisse zu verschulden.

Bereits im Bericht zum Budget 2009 haben wir darauf hingewiesen, dass es auf Grund der heutigen Erkenntnisse mittelfristig möglich sein wird die Aufgaben der laufenden Rechnung sowie die vorgesehenen Investitionen zu finanzieren und deren Betrieb zu sichern. Sollten sich die Rahmenbedingungen und Voraussetzungen verschlechtern wird es nötig sein die Situation zu analysieren und entsprechende Schritte zu unternehmen und Massnahmen einzuleiten.

Investitionsrechnung

Im Investitionsbudget 2010 sind Nettoinvestitionen von **CHF 9.7 Mio.** vorgesehen. Weitere **CHF 11.4 Mio.** beinhalten Investitionen von vorgesehenen oder bereits bewilligten Volksvorlagen.

Finanzierung

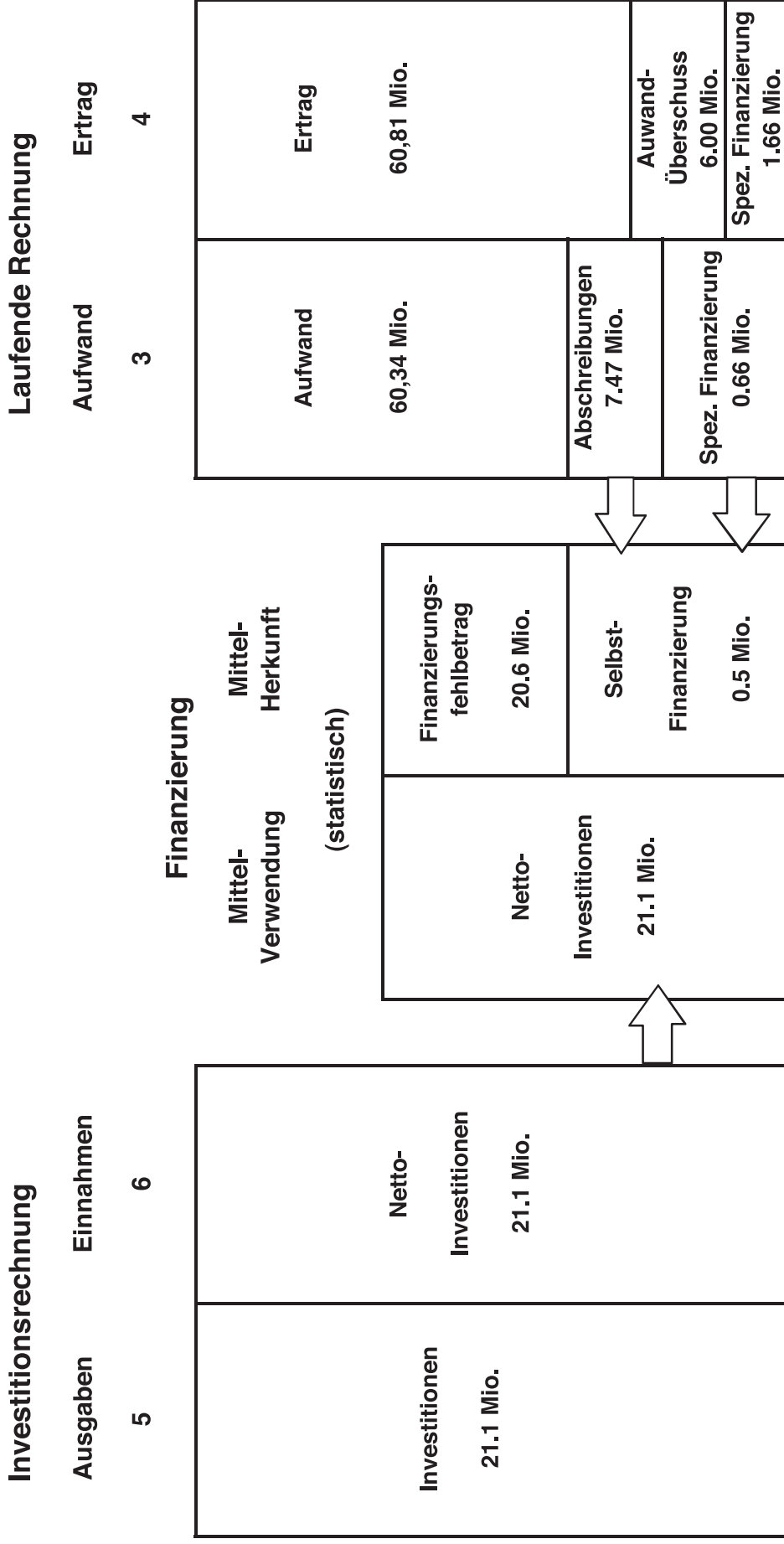
Die ausgewiesene Selbstfinanzierung beträgt **CHF 0.5 Mio.** (2.60 %). Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt CHF 20 679 913.00.

Sachgruppenstatistik Gemeinde St. Moritz

	Budget 2010 CHF	Budget 2009 CHF	Rechn. 2008 CHF	Abweichungen Budget 2009/2010	
				CHF	%
Laufende Rechnung					
3 Aufwand	68 470 973	68 033 334	67 883 508	437 639	0.65
30 Personalaufwand	17 165 500	16 938 100	15 912 356	227 400	1.35
31 Sachaufwand	17 804 123	17 338 234	15 249 325	465 889	2.70
32 Passivzinsen	640 000	1 100 000	1 221 895	-460 000	-41.80
33 Abschreibungen	7 473 000	7 859 000	6 930 775	-386 000	-4.90
33 Zusätzliche Abschreibungen	0	0	8 122 231	0	0.00
33 Bewertungskorrektur Aktien BEST	0	0	2 258 031	0	0.00
34 Anteile und Beiträge	0	0	0	0	0.00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	1 905 500	1 979 500	1 455 108	-74 000	-3.75
36 Eigene Beiträge	16 078 050	15 455 500	8 422 356	622 550	4.05
38 Einlage in Spezialfinanzierungen	658 000	339 000	2 629 343	319 000	94.10
39 Interne Verrechnungen	6 746 800	7 024 000	5 682 088	-277 200	-3.95
4 Ertrag	62 470 060	67 683 000	75 514 725	-5 212 940	-7.70
40 Steuern	29 205 000	32 575 000	45 652 191	-3 370 000	-10.35
41 Regalien und Konzessionen	197 000	138 000	129 547	59 000	42.75
42 Vermögenserträge	5 124 400	7 196 400	6 960 743	-2 072 000	-28.80
43 Entgelte	11 213 500	10 866 000	13 724 525	347 500	3.20
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	886 600	836 600	960 948	50 000	6.00
46 Beiträge für eigene Rechnung	7 428 760	7 356 000	2 404 683	72 760	1.00
48 Entnahme aus Spezialfinanzierungen	1 668 000	1 691 000	0	-23 000	-1.35
49 Interne Verrechnungen	6 746 800	7 024 000	5 682 088	-277 200	-3.95
Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	-6 000 913	-350 334	7 631 217	-5 650 579	1612.90
Investitionsrechnung					
Ausgaben Investitionsrechnung	9 752 000	8 990 500	8 971 086	761 500	8.45
Volksvorlagen	11 390 000	3 480 000	13 276 653	7 910 000	227.30
Nettoinvestitionen	21 142 000	12 470 500	22 247 739	8 671 500	69.55
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	21 142 000	12 470 500	22 247 739	8 671 500	69.55
Abschreibungen Finanzvermögen	278 000	268 000	355 689	10 000	3.75
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7 195 000	7 591 000	14 697 317	-396 000	-5.20
Bewertungskorrektur Aktien BEST	0	0	2 258 031	0	100.00
Ergebnis Laufende Rechnung (- = Aufwandüberschuss)	-6 000 913	-350 334	7 631 217	-5 650 579	1612.90
Einlage Spezialfinanzierungen	658 000	339 000	2 629 343	319 000	100.00
Entnahme Spezialfinanzierungen	-1 668 000	-1 691 000	0	23 000	-1.35
Finanzierungsüberschuss (- = Fehlbetrag)	-20 679 913	-6 313 834	5 323 859	-14 366 079	227.55
Selbstfinanzierung/Cash Flow	462 087	6 156 666	27 571 598	-5 694 579	-92.50
Selbstfinanzierung in %	2.20	49.35	123.95		

Abweichungen zu Budget 2009	Mio.
Zinsertrag Festgeld	2.1
Steuern nat. Personen	2.6
Steuern iur. Personen	0.5
Kreis	0.6
Spital	0.4
Total	6.2

Budget 2010



2. Voranschlag der Laufenden Rechnung

Kommentar zu den Grafiken und Zusammenfassungen

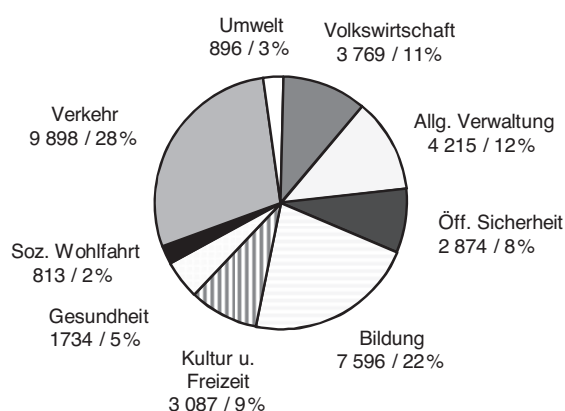
Übersicht nach Funktionen

Die prozentuale Verteilung des Nettoaufwandes nach Funktionen hat sich zwischen dem Budget 2009 und 2010 nicht wesentlich verändert: Die Zunahme bei der Öffentlichen Sicherheit ist auf den höheren Beitrag für die Kreisaufgaben zurückzuführen. Der ebenfalls höhere Beitrag für das Spital führt zur Erhöhung bei der Gesundheit. Die Seniorenwohnungen Chalavus werden neu mit ca. 3 % linear vom Neuwert abgeschrieben. Dadurch reduziert sich der Anteil der Sozialen Wohlfahrt. Bei der Volkswirtschaft wird der Beitrag für St. Moritz inklusive reduziert.

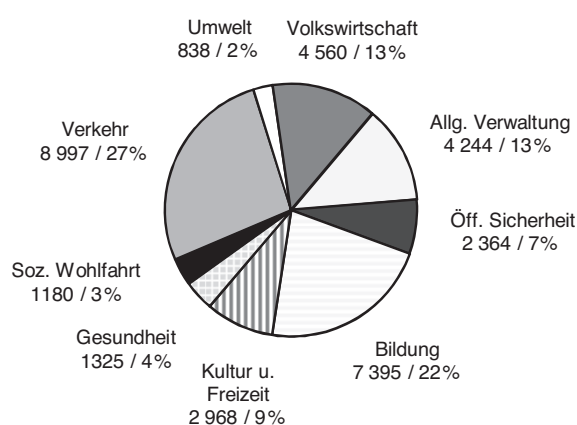
Nettoaufwand nach Funktionen Budgetvergleich

	Funktion	Budget 2010		Budget 2009	
		CHF	%	CHF	%
0	Allg. Verwaltung	4 215	12	4 244	13
1	Öff. Sicherheit	2 874	8	2 364	7
2	Bildung	7 596	22	7 395	22
3	Kultur u. Freizeit	3 087	9	2 968	9
4	Gesundheit	1 734	5	1 325	4
5	Soz. Wohlfahrt	813	2	1 180	3
6	Verkehr	9 898	28	8 997	27
7	Umwelt	896	3	838	2
8	Volkswirtschaft	3 769	11	4 560	13
		34 882	100	33 871	100

Budget 2010



Budget 2009



Übersicht nach Arten

3	Aufwand	Budget 2010	CHF 68 470 973
		Budget 2009	CHF 68 033 334
		Zunahme in	% 0.65

30	Personalaufwand	Budget 2010	CHF 17 165 500
		Budget 2009	CHF 16 938 100
		Zunahme in	% 1.35

Der Personalaufwand beansprucht 25 % des Gesamtaufwandes. Im Budget 2010 ist kein Teuerungsausgleich berücksichtigt. Neu ist die Anstellung eines Schulsozialarbeiters zusammen mit den Gemeinden Samedan und Pontresina vorgesehen.

31	Sachaufwand	Budget 2010	CHF 17 804 123
		Budget 2009	CHF 17 338 234
		Zunahme in	% 2.70

Der Sachaufwand beansprucht 26 % der Gesamtausgaben. Neben den alljährlichen Positionen sind folgende Posten speziell zu erwähnen:

Baulicher Unterhalt:

Eisarena Ludains: Neue Bodenbeläge Garderoben und Aussenbereich bei Spielbänken.

Strassen: Via Chavallera oberster Teil Ersatz Deckbelag, Via Serlas Deckbelag, Trottoir Via Somplaz Unterhalt, Einfahrt Kreisel Steffani Pflasterung für Übergang.

Wasserversorgung: Ersatz Leitungen Via Surpunt – Via Tegiatscha (letzter Teil) Via Suot Chesas – Via Somplaz und Via Giand’Alva, 3. Etappe. Abdichtung Reservoir Unteralpina 2 und Erneuerung Quelfassung Blais Grischa.

Friedhof: Neue Urnenwand

Dienstleistungen, Honorare und übriger Sachaufwand:

Projektierung Infrastruktur: Wettbewerb Hallenbad, Talabfahrt St. Moritz Dorf, Projektwettbewerb Studie Bad, Bildungszentrum Grevas Abklärungen Raumprogramm. Wertstoffhalle und Feuerwehrdepot Vorprojekt.

32	Passivzinsen	Budget 2010	CHF 640 000
		Budget 2009	CHF 1 100 000
		Abnahme in	% 41.80

Die Gemeinde beschafft die Fremdmittel auch für die Nebenbetriebe (zentrale Mittelaufnahme). Franken 30 000.– (2009 CHF 50 000.–) werden dem Elektrizitätswerk im Konto 940.425.01 weiterbelastet.

Die Abnahme ist auf die Rückzahlung von Darlehen zurückzuführen.

33	Abschreibungen	Budget 2010	CHF 7 473 000
		Budget 2009	CHF 7 859 000
		Abnahme in	% 4.90

Auf Empfehlung des Abwasserverbandes ist wie in den Vorjahren eine Vorabschreibung für den Bau der neuen ARA im Betrage von CHF 900 000.00 im Budget vorgesehen.

35	Entschädigungen an Gemeinwesen	Budget 2010	CHF	1 905 500
		Budget 2009	CHF	1 979 500
		Abnahme in	%	3.75

In diesem Konto sind vor allem die Kosten der ARA Staz und der Abfallbeseitigung enthalten.

36	Eigene Beiträge	Budget 2010	CHF	16 078 050
		Budget 2009	CHF	15 455 500
		Zunahme in	%	4.05

Die grössten Positionen betreffen Kreisspital, Kreisamt, Regionalverkehr, Berufsschule KV und Gewerbeschule, Beiträge an Kultur und Sport und Sozialwesen. Für das Projekt «St. Moritz inklusive» sind CHF 360 000 für den öffentlichen Verkehr inkl. Bergbahnen berücksichtigt. Unter den Beiträgen ist der Beitrag der Gemeinde St. Moritz an die Tourismusorganisation Engadin St. Moritz enthalten.

Für die Verbilligung der Bergbahnenabos für Einheimische wurden wie im Vorjahr CHF 80 000.– ins Budget aufgenommen. Dieser Betrag soll den Jugendlichen zu Gute kommen, die in Zukunft für das Abo bis 12-jährig CHF 100.– von 13- bis 17-jährig CHF 200.– und neu für Jugendliche bis 20-jährig CHF 300.– zu bezahlen haben werden. Die bisher gewährte Vergünstigung von CHF 50.– pro Person wird durch die Engadiner Bergbahnen finanziert.

Ab 2009 wurde die Neuorganisation mit dem Kurverein St. Moritz wirksam. Der Beitrag an den Kurverein wurde gemäss Leistungsvereinbarung auf CHF 2 300 000 festgesetzt. Ebenfalls berücksichtigt wurde der Gesamtbeitrag von CHF 500 000.– an die WEKO (Werkfonds). Gemäss Tourismusgesetz richtet die Gemeinde einen Werkfonds ein, welcher aus den Kur- und Sporttaxen gespeisen wird.

38	Einlage in Spezialfinanzierungen	Budget 2010	CHF	658 000
		Budget 2009	CHF	339 000
		Zunahme in	%	94.10

Auf eine Einlage im Grundstückserwerbskonto wurde wie in den Vorjahren verzichtet. Einlagen in die Spezialfinanzierungen sind für das Jahr 2010 beim Abwasser und bei der Abfallbeseitigung budgetiert.

39	Interne Verrechnungen	Budget 2010	CHF	6 746 800
		Budget 2009	CHF	7 024 000
		Abnahme in	%	3.95

Intern weiterverrechnet werden Zinsen, Löhne und Abschreibungen.

(Gegenposition siehe Ertrag 49)

4	Ertrag	Budget 2010	CHF 62 470 060
		Budget 2009	CHF 67 683 000
		Abnahme in	% 7.70

40	Steuern	Budget 2010	CHF 29 205 000
		Budget 2009	CHF 32 575 000
		Abnahme in	% 10.35

46 % (2009 = 48 %) der Einnahmen werden durch Steuern gedeckt. Im Budget 2010 werden gegenüber dem Budget 2009 Mindereinnahmen bei den Steuererträgen der nat. Personen von CHF 2,6 Mio., und bei den iur. Personen von CHF 0,5 Mio. prognostiziert. Im Vergleich zum Rechnungsabschluss 2008 beträgt die Differenz bei den Steuererträgen der nat. Personen CHF 5,9 Mio., und bei den iur. Personen CHF 4,2 Mio.

41	Regalien und Konzessionen	Budget 2010	CHF 197 000
		Budget 2009	CHF 138 000
		Zunahme in	% 42.75

Es handelt sich vor allem um Konzessionen (Gastwirtschaftsbewilligungen, Freinachtsbewilligungen, Taxikonzessionen, Fischereibewilligungen etc.) Bei den Freinachtsbewilligungen werden auch Aufwendungen für die Einhaltung der Nachtruhe weiterverrechnet. St. Moritz Energie bezahlt ab diesem Jahr für die Nutzung des Wassers eine höhere Wasserkonzession an die Gemeinde (CHF 75 000.00).

42	Vermögenserträge	Budget 2010	CHF 5 124 400
		Budget 2009	CHF 7 196 400
		Abnahme in	% 28.80

Die Gemeinde beschafft auch für die Nebenbetriebe die Fremdmittel. Unter Vermögenserträgen (Konto 940.425.01) wird der Ertrag des Darlehens an das Elektrizitätswerkes verbucht. Die Zinssätze sind gegenüber dem Vorjahr wesentlich tiefer. Dies führt zu einer grossen Reduktion bei den Zinserträge auf Kontokorrent und Festgeld. Budgetiert wurde mit den heute erzielbaren Zinssätzen. Sollten die Zinsen steigen, so kann mit Mehreinnahmen gerechnet werden.

43	Entgelte	Budget 2010	CHF 11 213 500
		Budget 2009	CHF 10 866 000
		Zunahme in	% 3.20

Der grösste Teil der Entgelte werden für die Spezialfinanzierungen eingenommen (Gebühren für Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung).

45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	Budget 2010	CHF 886 600
		Budget 2009	CHF 836 600
		Zunahme in	% 6.00

Die grössten Positionen betreffen den Anteil an Gebühren des Grundbuchamtes, die Inkassogebühren für die Kantonssteuern sowie Kantonsbeiträge für die Mithilfe bei der Veranlagung der Kantons- und Bundessteuern.

46	Beiträge für eigene Rechnung	Budget 2010	CHF 7 428 760
		Budget 2009	CHF 7 356 000
		Zunahme in	% 1.00

Neben den Kantonsbeiträgen (für Schule etc.) sind hier die Abgaben des Elektrizitätswerkes von CHF 800 000.- enthalten. Auch die Einnahmen aus Kur- und Sporttaxen sowie die Wirtschaftsförderungsabgaben sind hier enthalten.

48	Entnahme aus Spezialfinanzierungen	Budget 2010	CHF 1 668 000
		Budget 2009	CHF 1 691 000
		Abnahme in	% 1.35

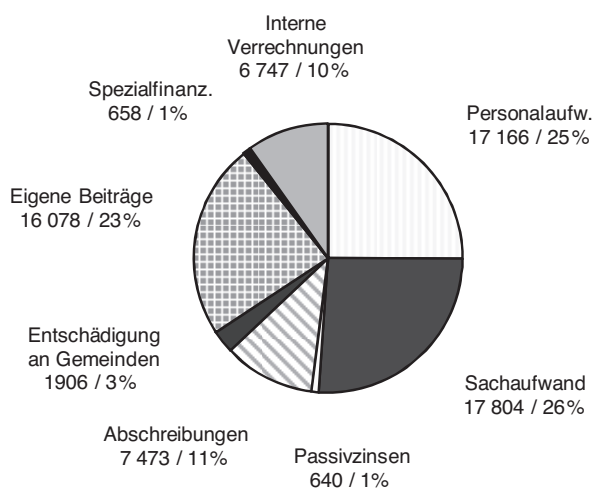
Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung weist eine Entnahme aus Spezialfinanzierungen aus.

49	Interne Verrechnungen	Budget 2010	CHF 6 746 800
		Budget 2009	CHF 7 024 000
		Abnahme in	% 3.95

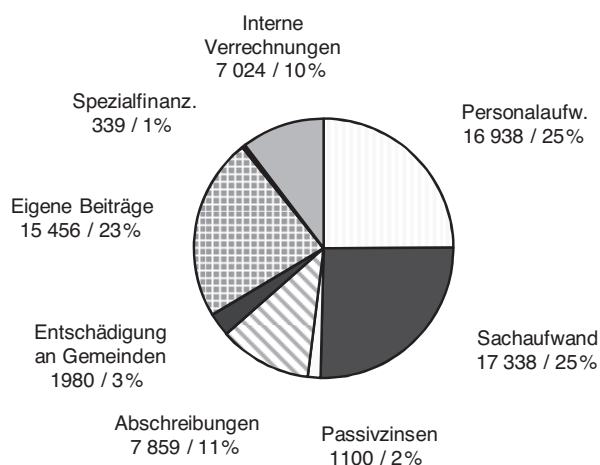
Intern weiterverrechnet werden Zinsen, Löhne und Abschreibungen.
(Gegenposten siehe Aufwand 39)

Aufwand Laufende Rechnung Budgetvergleich

Budget 2010

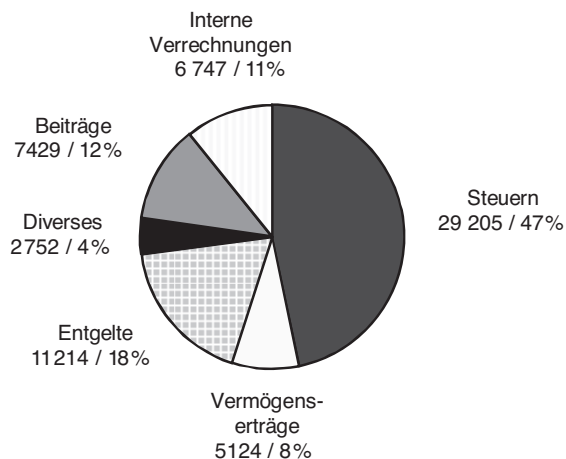


Budget 2009

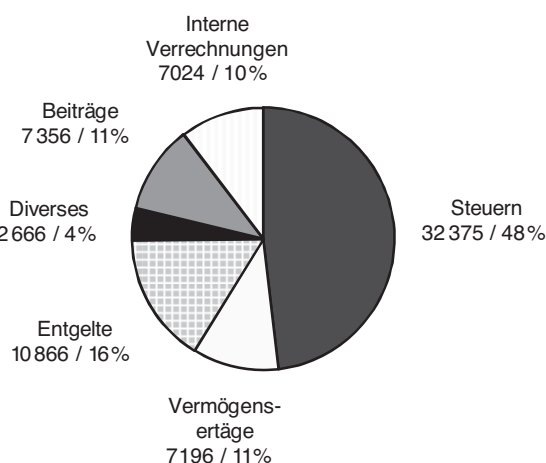


Ertrag Laufende Rechnung Budgetvergleich

Budget 2010



Budget 2009



Laufende Rechnung Übersicht

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
LAUFENDE RECHNUNG	68 470 973	62 470 060	68 033 334	67 683 000	67 883 508.10	75 514 725.43
Nettoergebnis		6 000 913		350 334	7 631 217.33	
0 Allgemeine Verwaltung	6 246 600	2 031 600	6 275 100	2 031 600	5 605 385.80	2 123 951.15
Nettoergebnis		4 215 000		4 243 500		3 481 434.65
1 Öffentliche Sicherheit	4 017 500	1 144 000	3 426 500	1 063 000	2 700 523.00	1 187 210.71
Nettoergebnis		2 873 500		2 363 500		1 513 312.29
2 Bildung	8 980 973	1 384 500	8 815 034	1 420 500	8 529 424.33	1 629 509.46
Nettoergebnis		7 596 473		7 394 534		6 899 914.87
3 Kultur und Freizeit	3 781 150	694 000	3 662 700	695 000	3 316 280.59	725 663.80
Nettoergebnis		3 087 150		2 967 700		2 590 616.79
4 Gesundheit	1 751 000	17 000	1 342 000	17 000	1 658 562.45	16 360.05
Nettoergebnis		1 734 000		1 325 000		1 642 202.40
5 Soziale Wohlfahrt	1 476 600	663 760	1 679 500	500 000	648 844.75	43 579.50
Nettoergebnis		812 840		1 179 500		605 265.25
6 Verkehr	13 124 550	3 227 000	12 274 000	3 277 000	11 522 552.87	3 434 533.92
Nettoergebnis		9 897 550		8 997 000		8 088 018.95
7 Umwelt und Raumordnung	10 518 000	9 622 000	10 213 000	9 375 000	11 236 366.56	10 346 265.19
Nettoergebnis		896 000		838 000		890 101.37
8 Volkswirtschaft	9 323 400	5 554 400	10 071 400	5 511 900	3 706 891.09	299 580.65
Nettoergebnis		3 769 000		4 559 500		3 407 310.44
9 Finanzen und Steuern	9 251 200	38 131 800	10 274 100	43 792 000	18 958 676.66	55 708 071.00
Nettoergebnis	28 880 600		33 517 900		36 749 394.34	

Laufende Rechnung Detail

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	6 246 600.00	2 031 600.00	6 275 100.00	2 031 600.00	5 605 385.80	2 123 951.15
1 Legislative und Exekutive	435 000.00		392 000.00		364 752.30	
11 Gemeindeversammlung, Abstimmung, Wahlen	108 000.00		100 000.00		74 826.75	
300.00 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	3 000.00		3 000.00		1 150.00	
310.00 Drucksachen, Publikationen	80 000.00		75 000.00		51 101.15	
318.01 Porti und Diverses	25 000.00		22 000.00		22 575.60	
12 Behörden, Kommissionen	327 000.00		292 000.00		289 925.55	
300.00 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	160 000.00		160 000.00		155 434.10	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	7 000.00		7 000.00		5 858.20	
317.00 Repräsentationskosten, Spesen	90 000.00		60 000.00		64 934.05	
318.20 Rechnungsrevision	70 000.00		65 000.00		63 699.20	
2 Verwaltung	4 988 800.00	1 331 100.00	4 908 500.00	1 331 100.00	4 348 844.88	1 413 519.45
20 Gemeindeverwaltung	3 452 300.00	954 100.00	3 403 500.00	954 100.00	3 078 146.58	982 583.55
301.00 Besoldungen	2 060 000.00		1 990 000.00		1 878 512.55	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	165 000.00		155 000.00		142 242.20	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	210 000.00		230 000.00		205 768.35	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	30 000.00		30 000.00		12 520.50	
309.00 Allgemeiner Personalaufwand	18 000.00		15 000.00		17 000.95	
309.01 Mitarbeiterschulung	20 000.00		20 000.00		9 576.60	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	65 000.00		65 000.00		63 102.25	
310.02 Amtliche Publikationen, Inserate	12 000.00		12 000.00		9 460.50	
310.03 Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzess.	20 000.00		20 000.00		13 191.70	
311.01 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen	60 000.00		60 000.00		61 521.70	
311.02 Anschaffungen EDV-Anlage	46 000.00		39 500.00		61 344.95	
315.01 Unterhalt Büromasch, Mobiliar	8 000.00		8 000.00		8 203.57	
315.02 Unterhalt und Betrieb EDV	178 300.00		199 000.00		90 245.16	
316.01 Liegenschaftenmiete (intern)	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
318.01 Betreuungsspesen	10 000.00		10 000.00		9 346.30	
318.02 Rechtsgutachten, Prozesskosten	70 000.00		70 000.00		34 318.35	
318.03 Telefonspesen	30 000.00		30 000.00		28 231.45	
318.04 Porti, Frachten	55 000.00		55 000.00		47 974.25	
318.05 Gebührenbelastung durch Dritte	320 000.00		320 000.00		286 529.75	
318.06 Neuschätzung Gebäude	30 000.00		30 000.00		55 153.05	
319.00 Allgemeiner Sachaufwand	15 000.00		15 000.00		13 902.45	
431.01 Betreibungsgebühren		4 000.00		4 000.00		4 699.95
431.02 Gebührenertrag		520 000.00		520 000.00		528 064.90
434.00 Verwaltungskostenb. Regiebetriebe		12 500.00		12 500.00		12 500.00
436.00 Rückertattung EO und Versicherung		1 000.00		1 000.00		12 617.00
451.00 Verwaltungskostenbeitrag AHV Zweigstelle		6 500.00		6 500.00		6 474.40
451.02 Veranlagung Kantons- und Bundessteuern		240 000.00		240 000.00		232 041.00
451.08 Inkassoprovision Quellensteuern		90 000.00		90 000.00		105 208.73
451.09 Andere Inkassoprovisionen		100.00		100.00		266.05
452.00 Einzugsprovision Kirchensteuer		50 000.00		50 000.00		49 698.52
462.00 Entschädigung Zivilstandsamt		30 000.00		30 000.00		31 013.00
21 Bauamt Büro	1 365 500.00	377 000.00	1 314 000.00	377 000.00	1 198 235.30	430 935.90
300.00 Baukommission	35 000.00		20 000.00		13 854.50	
301.00 Besoldungen Büro	865 000.00		865 000.00		815 063.60	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	70 000.00		70 000.00		66 592.10	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	100 000.00		100 000.00		91 370.25	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	30 000.00		30 000.00		9 910.40	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	9 000.00		8 000.00		9 226.66	
311.01 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen	14 000.00		5 000.00		4 543.35	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
315.01	Unterhalt Büromobiliar, Maschinen	1 000.00		1 000.00		500.00	
315.02	EDV Leistungen und Beiträge	67 500.00		69 000.00		23 631.45	
317.00	Spesenentschädigungen	2 000.00		2 000.00		3 614.30	
318.01	Porti und Telefon	3 000.00		3 000.00		1 867.83	
318.02	Baugesuche	90 000.00		90 000.00		87 648.31	
318.20	Katastererneuerung	64 000.00		46 000.00		48 793.85	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	15 000.00		5 000.00		21 618.70	
431.00	Baugesuche		200 000.00		200 000.00		236 648.35
434.00	Vergütung für Dienstleistungen		10 000.00		10 000.00		15 324.95
436.01	Rückerstattung EO und Versicherung						11 962.60
490.00	Intern Verrechneter Personalaufwand		167 000.00		167 000.00		167 000.00
25	Sachversicherungen	171 000.00		191 000.00		72 463.00	
318.10	Haftpflichtversicherungen	105 000.00		125 000.00		8 242.50	
318.11	Mobiliarversicherungen	58 000.00		58 000.00		56 761.85	
318.12	Gebäudeversicherungsanstalt	8 000.00		8 000.00		7 458.65	
7	Verwaltungsliegenschaften	822 800.00	700 500.00	974 600.00	700 500.00	891 788.62	710 431.70
71	Rathaus	402 700.00	230 000.00	482 700.00	230 000.00	462 882.84	232 110.00
301.00	Besoldungen	78 000.00		73 000.00		71 992.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5 700.00		5 500.00		5 227.55	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	5 000.00		4 200.00		4 751.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	1 000.00		1 000.00		397.60	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	60 000.00		60 000.00		60 827.00	
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2 000.00		2 000.00		2 565.70	
314.00	Unterhalt Liegenschaften	147 000.00		249 000.00		218 367.69	
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	4 000.00		4 000.00		3 753.30	
393.00	Abschreibungen	100 000.00		84 000.00		95 000.00	
427.00	Mietzinsen		230 000.00		230 000.00		232 110.00
72	Werkhof	294 300.00	295 000.00	308 100.00	295 000.00	341 040.04	293 514.20
301.00	Löhne Reinigung	12 000.00		11 000.00		12 412.05	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	1 000.00		900.00		990.95	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	300.00		200.00		227.20	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	90 000.00		90 000.00		107 078.45	
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1 000.00		1 000.00		324.00	
314.00	Unterhalt Liegenschaften	36 000.00		34 000.00		20 731.19	
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	4 000.00		4 000.00		3 276.20	
393.00	Abschreibungen	150 000.00		167 000.00		196 000.00	
427.00	Mietzinsen		295 000.00		295 000.00		293 514.20
73	Ludains Wohnhaus	7 000.00	16 500.00	7 000.00	16 500.00	1 067.60	16 200.00
314.00	Unterhalt Liegenschaften	6 500.00		6 500.00		637.85	
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	500.00		500.00		429.75	
427.00	Mietzinsen		16 500.00		16 500.00		16 200.00
74	Wertstoffhalle Bahnhof	92 000.00	90 000.00	147 000.00	90 000.00	68 448.24	91 440.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	37 000.00		37 000.00		22 238.35	
314.00	Unterhalt Liegenschaften	8 000.00		63 000.00		2 523.44	
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	2 000.00		2 000.00		1 264.50	
318.11	Baurechtszins	45 000.00		45 000.00		42 421.95	
427.00	Mietzinsen		90 000.00		90 000.00		91 440.00
75	Rondelle, Polizeiposten	26 800.00	69 000.00	29 800.00	69 000.00	18 349.90	77 167.50
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	4 800.00		4 800.00		4 414.40	
314.00	Unterhalt Liegenschaft	15 000.00		18 000.00		6 935.50	
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	7 000.00		7 000.00		7 000.00	
427.00	Mietzinsen		69 000.00		69 000.00		77 167.50
1	Öffentliche Sicherheit	4 017 500.00	1 144 000.00	3 426 500.00	1 063 000.00	2 700 523.00	1 187 210.71
10	Rechtsaufsicht		500 000.00		450 000.00		567 259.15

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
100 Grundbuch		500 000.00		450 000.00		567 259.15
452.00 Gebührenanteil Grundbuchamt		500 000.00		450 000.00		567 259.15
11 Polizei	1 861 000.00	238 000.00	1 887 500.00	235 000.00	1 697 688.16	260 302.21
110 Gemeindepolizei	1 861 000.00	238 000.00	1 887 500.00	235 000.00	1 697 688.16	260 302.21
301.00 Besoldungen	1 230 000.00		1 230 000.00		1 170 596.00	
301.02 Besoldungen Zulagen	45 000.00		45 000.00		40 577.10	
301.03 Reinigung Polizeiposten	10 000.00		17 000.00		8 475.15	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	100 000.00		100 000.00		95 958.05	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	140 000.00		150 000.00		131 763.00	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	20 000.00		20 000.00		7 511.95	
306.00 Ausbildung, Dienstkleider, Munition	40 000.00		40 000.00		23 634.36	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	8 000.00		8 000.00		6 062.80	
311.00 Anschaffungen	45 000.00		50 000.00			
312.00 Energie	6 000.00		3 500.00		6 113.75	
313.00 Verbrauchsmaterial, Betriebsstoffe	2 000.00		10 000.00		543.60	
314.00 Signalisation Verkehr Polizei	15 000.00		15 000.00		18 348.40	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Funk etc.	10 000.00		10 000.00		8 087.35	
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	30 000.00		30 000.00		32 808.50	
317.00 Spesen und Telefonvergütungen	4 000.00		3 000.00		4 386.30	
318.00 Fremdaufträge	120 000.00		120 000.00		108 263.90	
318.01 Telefon, Radio, TV	18 000.00		18 000.00		8 232.70	
319.00 Allgemeiner Sachaufwand	18 000.00		18 000.00		26 325.25	
434.00 Diverse Einnahmen, Markierung etc.		12 000.00		12 000.00		13 684.59
436.00 Rückerstattung EO und Versicherung		2 000.00				2 160.00
437.00 Bussen		140 000.00		140 000.00		158 792.26
463.00 Beiträge Alarmanlage		80 000.00		79 000.00		81 665.36
490.00 Intern Verrechneter Personalaufwand		4 000.00		4 000.00		4 000.00
12 Rechtssprechung	1 500 000.00		900 000.00		427 211.59	
120 Bezirks- und Kreisamt	1 500 000.00		900 000.00		427 211.59	
361.01 Kreisamt: Defizitanteil	1 400 000.00		800 000.00		362 622.19	
361.02 Bezirksgericht: Defizitanteil	100 000.00		100 000.00		64 589.40	
14 Feuerwehr	560 000.00	387 000.00	542 500.00	359 000.00	491 180.10	346 469.55
140 Feuerwehr und Feuerpolizei	560 000.00	387 000.00	542 500.00	359 000.00	491 180.10	346 469.55
300.00 Sold-, Tag- und Sitzungsgelder	105 000.00		100 000.00		99 690.50	
301.00 Besoldungen	80 000.00		80 000.00		81 060.00	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	6 500.00		6 500.00		6 311.05	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	8 000.00		7 000.00		8 870.00	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	1 500.00		1 500.00		763.25	
306.00 Uniformen und Dienstanzüge	25 000.00		38 000.00		12 730.25	
309.01 Ausbildungskurse	10 000.00		10 000.00		16 460.65	
311.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	60 000.00		15 500.00		14 494.15	
312.00 Energie, Heizmaterial, Wasser	8 000.00		8 000.00		6 307.30	
313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14 000.00		14 000.00		10 278.55	
314.00 Unterhalt Liegenschaften	5 000.00		5 000.00		2 136.40	
315.01 Unterhalt Maschinen, Geräte	30 000.00		30 000.00		24 845.91	
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	40 000.00		40 000.00		33 849.64	
316.00 Mieten	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
318.01 Telefon, Funk	12 000.00		12 000.00		10 763.65	
318.10 Versicherungen	34 000.00		33 000.00		31 829.75	
319.00 Allgemeiner Sachaufwand	30 000.00		25 000.00		22 789.05	
393.00 Abschreibungen	71 000.00		97 000.00		88 000.00	
430.00 Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		360 000.00		320 000.00		300 701.45
434.00 Dienstleistungen für Dritte		7 000.00		7 000.00		15 029.40
461.00 Kantonsbeitrag an Feuerwehrmaterial		20 000.00		32 000.00		30 738.70
16 Zivile Landesverteidigung	96 500.00	19 000.00	96 500.00	19 000.00	84 443.15	13 179.80

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
160 Zivilschutz	96 500.00	19 000.00	96 500.00	19 000.00	84 443.15	13 179.80
301.00 Besoldungen	30 000.00		30 000.00		22 968.00	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	2 000.00		2 000.00		1 800.00	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	2 700.00		2 700.00		2 500.00	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	2 000.00		2 000.00		721.60	
309.01 Ausbildungskurse	35 000.00		35 000.00		29 450.30	
311.00 Anschaffung Zivilschutzmaterial	2 000.00		2 000.00		89.90	
312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	10 000.00		10 000.00		8 196.40	
313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2 000.00		2 000.00		1 904.10	
315.00 Unterhalt Zivilschutzmaterial	5 000.00		5 000.00		2 670.75	
318.01 Telefon	2 000.00		2 000.00		1 516.55	
318.10 Versicherungen	1 800.00		1 800.00		1 369.35	
319.00 Allgemeiner Sachaufwand	2 000.00		2 000.00		1 170.00	
393.00 Abschreibungen					10 086.20	
436.00 Rückerstattung EO und Versicherungen		5 000.00		5 000.00		4 000.00
461.00 Entschädigung Kanton		8 000.00		8 000.00		8 506.90
462.00 Entschädigung Bund		6 000.00		6 000.00		672.90
2 Bildung	8 980 973.00	1 384 500.00	8 815 034.00	1 420 500.00	8 529 424.33	1 629 509.46
21 Schule	7 975 973.00	1 384 500.00	7 748 034.00	1 420 500.00	7 569 645.78	1 629 509.46
200 Schulleitung und Sekretariat	235 000.00		221 500.00		214 649.70	
301.00 Besoldung	180 000.00		170 000.00		167 773.30	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	14 000.00		13 000.00		13 171.40	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	16 000.00		14 000.00		12 705.60	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	2 000.00		2 500.00		891.85	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	13 000.00		12 000.00		11 168.10	
315.00 Unterhalt Maschinen etc.	10 000.00		10 000.00		8 939.45	
205 Kindergarten	439 400.00	30 000.00	433 400.00	32 000.00	427 577.80	47 378.65
302.00 Besoldungen	365 000.00		360 000.00		358 416.40	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	29 000.00		28 000.00		28 531.50	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	30 000.00		30 000.00		28 904.20	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	5 000.00		5 000.00		2 509.25	
310.01 Lehrmittel und Schulmaterial	10 000.00		10 000.00		9 216.45	
317.01 Exkursionen	400.00		400.00			
436.00 Rückerstattung EO und Versicherung						17 210.65
461.00 Kantonsbeiträge		30 000.00		32 000.00		30 168.00
210 Primarschule	2 020 600.00	225 000.00	2 020 360.00	225 000.00	1 955 174.60	288 691.30
302.00 Besoldungen	1 665 000.00		1 665 000.00		1 622 638.95	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	130 000.00		130 000.00		126 330.40	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	150 000.00		150 000.00		140 672.70	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	24 000.00		24 000.00		11 398.55	
310.01 Lehrmittel und Schulmaterial	37 880.00		36 700.00		42 604.80	
317.01 Exkursionen und Klassenlager	13 720.00		14 660.00		11 529.20	
433.00 Schulgelder Auswärtiger		30 000.00		30 000.00		38 159.00
436.00 Rückerstattung EO und Versicherung		5 000.00		5 000.00		41 943.80
461.00 Kantonsbeiträge		190 000.00		190 000.00		208 588.50
211 Realschule	644 230.00	130 000.00	654 140.00	130 000.00	605 331.35	138 912.85
302.00 Besoldungen	520 000.00		530 000.00		498 874.60	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	40 000.00		41 000.00		39 424.65	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	55 000.00		55 000.00		49 471.80	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	8 000.00		8 000.00		3 492.60	
310.01 Lehrmittel und Schulmaterial	12 000.00		9 900.00		9 727.40	
317.01 Exkursionen und Klassenlager	9 230.00		10 240.00		4 340.30	
433.00 Schulgelder Auswärtiger		80 000.00		80 000.00		87 000.00
461.00 Kantonsbeiträge		50 000.00		50 000.00		51 912.85
212 Sekundarschule	937 720.00	321 000.00	938 100.00	336 000.00	914 158.10	408 342.60
302.00 Besoldungen	770 000.00		770 000.00		764 025.50	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	60 000.00		60 000.00		58 451.45	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	65 000.00		70 000.00		62 970.05	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	10 000.00		11 000.00		5 348.90	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial	19 100.00		18 200.00		15 975.50	
317.01	Exkursionen und Klassenlager	13 620.00		8 900.00		7 386.70	
433.00	Schulgelder Auswärtiger		240 000.00		240 000.00		308 526.00
436.00	Rückerstattung EO und Versicherung		1 000.00		1 000.00		5 134.00
461.00	Kantonsbeiträge		80 000.00		95 000.00		94 682.60
213	Kleinklassen	656 880.00	115 000.00	657 400.00	135 000.00	616 960.75	127 074.05
302.00	Besoldungen	550 000.00		550 000.00		519 552.75	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	43 000.00		43 000.00		41 417.95	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	45 000.00		45 000.00		43 103.10	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	8 000.00		8 000.00		3 637.40	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial	5 240.00		6 900.00		7 075.65	
317.01	Exkursionen und Klassenlager	5 640.00		4 500.00		2 173.90	
433.00	Schulgelder Auswärtiger		30 000.00		50 000.00		29 000.00
461.00	Kantonsbeiträge		85 000.00		85 000.00		98 074.05
214	Kindertagesstätte	105 500.00	63 000.00	113 700.00	67 000.00	79 937.95	89 396.95
300.00	Aufwändungen Trägerschaft	1 000.00		1 000.00			
302.00	Besoldungen	60 000.00		65 000.00		47 913.40	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5 000.00		5 000.00		3 723.70	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2 500.00		2 500.00		945.85	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	500.00		500.00		335.45	
309.01	Weiterbildung, Personalsuche	2 000.00		2 000.00		476.35	
309.02	Spesen Mitarbeitende	2 000.00		2 000.00		451.00	
310.01	Drucksachen Büromaterial	1 000.00		4 200.00		445.20	
310.02	Material für Betreuung	5 000.00		5 000.00		2 497.35	
310.10	Lebensmittel und Getränke	21 000.00		21 000.00		22 004.20	
310.11	Verbrauchsmaterial, Geschirr etc.	3 000.00		3 000.00		745.45	
318.00	Gebühren und Abgaben	1 500.00		1 500.00		400.00	
319.00	Diverses	1 000.00		1 000.00			
433.00	Elternbeiträge Mittagessen		14 000.00		8 400.00		13 856.70
433.02	Elternbeiträge Betreuung		14 000.00		20 600.00		15 952.00
433.03	Beiträge Oberlieger		2 000.00		2 000.00		
460.00	Bundesbeiträge		10 000.00		13 000.00		34 748.25
461.00	Kantonsbeiträge		23 000.00		23 000.00		24 840.00
215	Handarbeits-/Hausw.-Schule	451 705.00		451 965.00		403 379.61	29 000.00
302.00	Besoldungen	305 000.00		305 000.00		284 212.05	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	24 000.00		24 000.00		22 684.35	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	30 000.00		30 000.00		27 139.95	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	4 000.00		5 000.00		1 989.75	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial Arbeitssch	29 000.00		29 000.00		19 719.35	
310.02	Lehrmittel und Schulmaterial Kochschule	24 000.00		24 000.00		20 187.35	
310.03	Lehrmittel und Schulmaterial Handfertig.	35 705.00		34 965.00		27 446.81	
433.00	Schulgeld Auswärtiger						29 000.00
217	Schulhaus Dorf	377 500.00	52 500.00	253 000.00	52 500.00	249 465.34	50 030.00
301.00	Besoldungen Abwarte	115 000.00		112 000.00		92 347.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	8 500.00		8 500.00		6 987.80	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	7 500.00		7 000.00		7 062.00	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	2 000.00		2 000.00		646.55	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	57 000.00		57 000.00		51 589.05	
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3 000.00		3 000.00		3 680.00	
314.00	Unterhalt Liegenschaften	109 000.00		32 000.00		55 488.19	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Apparaturen	6 000.00		6 000.00		4 137.25	
318.10	Versicherungen	3 500.00		3 500.00		3 526.90	
393.00	Abschreibungen	66 000.00		22 000.00		24 000.00	
427.00	Mietzinserträge		52 500.00		52 500.00		50 030.00
218	Schulhaus Grevas	1 027 200.00	18 000.00	935 000.00	18 000.00	1 034 472.44	20 150.00
301.00	Besoldungen Abwarte	250 000.00		244 000.00		264 195.75	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	22 000.00		20 000.00		21 109.65	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	22 000.00		22 000.00		20 836.50	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	4 000.00		4 000.00		1 856.65	
312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	205 000.00		205 000.00		215 196.30	
313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12 000.00		12 000.00		34 992.89	
314.00 Unterhalt Liegenschaften	223 000.00		110 000.00		183 867.80	
315.00 Unterhalt Mobiliar, Apparaturen	24 000.00		24 000.00		18 235.80	
318.10 Versicherungen	7 200.00		7 000.00		7 181.10	
393.00 Abschreibungen	258 000.00		287 000.00		267 000.00	
427.00 Mietzinserträge		12 000.00		12 000.00		14 150.00
427.01 Mietertrag Jugendraum		6 000.00		6 000.00		6 000.00
219 Schulhaus Champfèr	127 200.00	60 000.00	159 100.00	75 000.00	135 884.83	63 411.98
301.00 Besoldungen Abwarte	35 000.00		55 000.00		46 063.00	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	3 000.00		4 000.00		2 846.20	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	3 000.00		4 000.00		2 449.20	
305.00 Kranken- + Unfallversicherung	1 000.00		1 000.00		532.30	
312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	46 000.00		46 000.00		39 760.60	
313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4 000.00		4 000.00		1 253.00	
314.00 Unterhalt Liegenschaften	28 000.00		36 000.00		33 819.63	
318.00 Versicherungen	1 200.00		1 100.00		1 160.90	
393.00 Abschreibungen	6 000.00		8 000.00		8 000.00	
427.00 Mietzinserträge						100.00
462.00 Anteil Gemeinde Silvaplana		60 000.00		75 000.00		63 311.98
220 Kindergärten Gebäude	74 000.00		70 000.00		124 114.35	
301.00 Besoldungen Reinigung	21 000.00		20 000.00		20 789.30	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	2 000.00		2 000.00		1 967.15	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	500.00		500.00		145.55	
312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	16 000.00		16 000.00		13 245.60	
313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2 000.00		2 000.00		2 110.00	
314.00 Unterhalt Liegenschaften	8 000.00		3 000.00		57 565.20	
316.00 Mietaufwand Kindergärten	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
318.10 Versicherungen	500.00		500.00		291.55	
393.00 Abschreibungen	18 000.00		20 000.00		22 000.00	
225 Schule Allgemein	371 738.00		339 669.00		329 256.81	
300.00 Sitzungsgelder / Schulbesuche SR	12 000.00		16 000.00		15 868.50	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	400.00		600.00		167.65	
310.01 Fachliteratur, Zeitschriften	4 200.00		4 200.00		3 506.05	
310.02 Inserate	5 900.00		5 300.00		7 975.40	
311.00 Anschaffungen Mobiliar, Turngeräte	78 220.00		94 851.00		74 984.40	
311.01 Anschaff. Informatik					20 148.60	
315.00 Unterh. Mobiliar, Apparaturen	24 000.00		23 000.00		21 391.35	
315.01 Unterhalt und Verbrauchsmat. Informatik	28 318.00		26 718.00		11 033.50	
317.01 Repräsentation	14 000.00		12 000.00		13 465.66	
317.02 Veranstaltungen, Sport, Hallenbad	32 000.00		30 000.00		23 984.20	
317.03 Projektwoche/Sportwoche	65 000.00		21 000.00		26 720.20	
317.04 Suchtprophylaxe	5 900.00		5 000.00		5 355.00	
318.01 Telefon, Radio, TV	19 500.00		19 500.00		14 373.60	
318.02 Schülertransporte	8 300.00		8 000.00		8 316.00	
318.03 Lehrerfortbildungskurse	52 000.00		52 000.00		21 288.25	
318.04 Intensivfortbildung					40 000.00	
318.11 Schülerunfallversicherung	4 500.00		5 000.00		4 383.00	
319.01 Lehrerbibliothek	3 500.00		3 500.00		1 664.45	
319.02 Kulturelles	14 000.00		13 000.00		14 631.00	
226 Logopädie / Legasthenie	477 300.00	370 000.00	470 700.00	350 000.00	429 069.70	367 121.08
302.00 Besoldungen	400 000.00		400 000.00		360 442.40	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	30 000.00		31 000.00		27 080.40	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	30 000.00		25 000.00		28 616.80	
305.00 Kranken- + Unfallversicherung	6 000.00		6 000.00		2 523.45	
310.01 Schulmaterial und Büromaterial	2 600.00		2 200.00		4 049.00	
318.01 Telefon, Spesen, Fortbildung	8 700.00		6 500.00		6 357.65	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
433.00 Schulgelder Auswärtiger		100 000.00		110 000.00		95 055.28
461.00 Beitrag Heilpädagogischer Dienst		270 000.00		240 000.00		272 065.80
227 Sonderschulung	30 000.00		30 000.00		50 212.45	
364.00 Sonderschulung	30 000.00		30 000.00		50 212.45	
23 Berufsbildung	885 000.00		915 000.00		843 252.40	
230 Berufsbildung	885 000.00		915 000.00		843 252.40	
364.01 Beiträge an Berufsschule KV	240 000.00		240 000.00		223 162.55	
364.02 Beiträge an Gewerbeschulen	530 000.00		550 000.00		508 802.85	
364.03 Beiträge an Fachkurse für Lehrlinge	40 000.00		50 000.00		37 961.90	
364.04 Beiträge an Berufswahlschule	75 000.00		75 000.00		73 325.10	
24 Schule, Kindergarten Silvaplana/Champfèr	120 000.00		152 000.00		116 526.15	
240 Schule, Kindergarten Silvaplana/Champfèr	120 000.00		152 000.00		116 526.15	
352.00 Beitrag an Schule Silvaplana/Champfèr	120 000.00		120 000.00		116 526.15	
362.01 Schulstätte Champfèr			32 000.00			
3 Kultur und Freizeit	3 781 150.00	694 000.00	3 662 700.00	695 000.00	3 316 280.59	725 663.80
30 Kulturförderung	1 043 800.00	62 000.00	1 009 200.00	63 000.00	837 569.95	44 203.70
300 Kulturförderung	538 000.00		538 000.00		385 692.10	
316.00 Miete Bibliotheken	48 000.00		48 000.00		48 000.00	
364.00 Beitrag Segantini Museum	120 000.00		120 000.00		60 000.00	
364.01 Beitrag Berry Museum	30 000.00		30 000.00			
364.02 Kino Scala	30 000.00		30 000.00			
365.01 Beitrag an kulturelle Institutionen	310 000.00		310 000.00		237 692.10	
365.06 Beitrag Kurorchester					40 000.00	
305 Leih- und Dok Bibliothek	476 800.00	57 000.00	442 000.00	58 000.00	392 570.85	36 319.50
301.01 Besoldungen Dokumentationsbibliothek	135 000.00		135 000.00		120 177.20	
301.10 Lohnkosten Leihbibliothek	187 000.00		183 000.00		173 407.80	
301.20 Lohnkosten Reinigung Bibliothek	12 000.00		12 000.00		8 818.65	
310.01 Betriebskosten Dokumentationsbibliothek	10 000.00		10 000.00		9 877.80	
310.02 Plakate	7 000.00		7 000.00		1 777.40	
310.10 Betriebskosten Leihbibliothek	24 000.00		24 000.00		15 860.80	
310.20 Betriebskosten Leih- u. Dok. Bib.	28 800.00		29 000.00		28 189.00	
311.01 Anschaffungen Dokumentationsbibliothek	18 000.00		12 000.00		11 175.25	
311.10 Anschaffungen Leihbibliothek	30 000.00		30 000.00		23 286.95	
311.20 Anschaffungen Leih- u. Dok. Bib.	25 000.00					
434.01 Ertrag Dokumentationsbibliothek		5 000.00		5 000.00		694.50
434.02 Plakatauktionen		10 000.00		10 000.00		625.00
434.10 Ertrag Leihbibliothek		34 000.00		35 000.00		35 000.00
461.00 Subventionen Leihbibliothek		8 000.00		8 000.00		
308 Design Gallery	29 000.00	5 000.00	29 200.00	5 000.00	59 307.00	7 884.20
301.00 Lohnkosten	6 800.00		7 000.00		2 898.50	
310.01 Betriebskosten	18 200.00		18 200.00		44 148.40	
310.02 Plakat Nachdrucke	4 000.00		4 000.00		12 260.10	
434.01 Einnahmen Nachdrucke		5 000.00		5 000.00		7 884.20
31 Musikschule			115 000.00		105 945.87	
310 Musikschule			115 000.00		105 945.87	
352.01 Beitrag an Musikschule			115 000.00		105 945.87	
33 Parkanlagen und Wanderwege	592 000.00		464 000.00		460 021.00	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
330 Parkanlagen und Wanderwege	592 000.00		464 000.00		460 021.00	
319.00 Besondere Kurortsaufgaben	261 000.00		133 000.00		136 321.00	
390.00 Anteil Personalaufwand Bauamt	300 000.00		300 000.00		300 000.00	
390.20 Forstamt tourismusbedingte Arbeit	30 000.00		30 000.00		23 000.00	
390.30 Forstamt Lawinendienst	1 000.00		1 000.00		700.00	
34 Sport	1 991 300.00	617 000.00	1 906 000.00	617 000.00	1 778 065.62	666 460.10
340 Sport	526 000.00		536 000.00		478 410.70	
365.01 Jugend und Sport	240 000.00		250 000.00		192 410.70	
390.00 Unterstützung Vereine Sport	286 000.00		286 000.00		286 000.00	
341 Eisarena Ludains	840 000.00	386 000.00	780 000.00	386 000.00	714 369.26	408 821.85
301.00 Besoldungen	260 000.00		258 000.00		247 384.15	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	22 000.00		22 000.00		21 289.10	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	22 000.00		21 000.00		20 741.40	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	8 000.00		8 000.00		7 971.85	
310.01 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	3 000.00		3 000.00		2 421.65	
311.00 Anschaffung Mobiliar und Maschinen	14 000.00		14 000.00		10 469.35	
312.01 Energie	174 000.00		174 000.00		165 357.85	
312.02 Heizkosten	50 000.00		44 000.00		52 546.45	
312.03 Gebühren	12 000.00		12 000.00		12 419.15	
313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7 000.00		7 000.00		6 966.35	
314.00 Unterhalt der Anlagen	151 000.00		74 000.00		43 024.41	
315.00 Unterhalt Maschinen	38 000.00		58 000.00		35 180.15	
318.10 Versicherungen	13 000.00		13 000.00		8 701.15	
319.00 Diverser Sachaufwand	10 000.00		10 000.00		9 896.25	
390.00 Verwaltungskosten Bauamt	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
393.00 Abschreibungen	31 000.00		37 000.00		45 000.00	
434.01 Eintrittsgelder		70 000.00		70 000.00		69 126.33
434.02 Vermietung Eisfeld		20 000.00		20 000.00		25 323.45
434.04 Raummiete						5 368.84
435.00 Restaurant Pacht		36 000.00		36 000.00		34 813.00
435.01 Miete Div. Räume ohne MWST		8 000.00		8 000.00		14 698.00
439.00 Werbeeinnahmen		20 000.00		20 000.00		27 492.23
490.01 Raummiete		10 500.00		10 500.00		10 500.00
490.02 Eismiete		201 500.00		201 500.00		201 500.00
490.03 Kraftraum Reinigung		20 000.00		20 000.00		20 000.00
342 Schützenhaus	81 000.00	15 000.00	62 000.00	15 000.00	85 098.75	15 000.00
314.00 Unterhalt	44 000.00		36 000.00		76 319.05	
318.10 Versicherung	3 000.00		3 000.00		2 779.70	
393.00 Abschreibungen	34 000.00		23 000.00		6 000.00	
462.00 Beteiligung Gemeinde Silvaplana		15 000.00		15 000.00		15 000.00
343 Reithalle	24 300.00	12 000.00	24 500.00	12 000.00	17 141.80	12 000.00
314.00 Unterhalt	10 000.00		10 000.00		2 511.10	
318.10 Versicherungen	3 500.00		3 500.00		3 399.70	
391.00 Kalkulatorische Zinsen	800.00		1 000.00		1 231.00	
392.00 Abschreibungen	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
423.00 Pachtzins		12 000.00		12 000.00		12 000.00
345 Höhentrainingszentrum	109 500.00		123 000.00		112 885.20	
314.00 Unterhalt	49 500.00		58 000.00		43 885.20	
390.00 Kraftraum Reinigung	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
393.00 Abschreibungen	40 000.00		45 000.00		49 000.00	
346 Langlauf	272 000.00	128 000.00	248 000.00	128 000.00	238 500.95	151 401.20
301.00 Besoldungen	44 000.00		44 000.00		42 570.30	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	3 500.00		3 500.00		3 223.05	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	3 500.00		3 500.00		3 090.45	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	1 000.00		1 000.00		2 653.85	
314.01 Betrieb und Präparation Loipen	43 000.00		23 000.00		23 417.25	
314.02 Ausbau Loipen	10 000.00		10 000.00		12 185.55	
314.03 Garage Morvenhütte	2 500.00		2 500.00		13 026.55	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
315.02	Loipenmaschine	32 500.00		28 500.00		23 415.10	
319.00	Langlauf Diverses	28 000.00		28 000.00		10 178.65	
365.04	Sportpavillon Aufwand	92 000.00		92 000.00		92 740.20	
390.00	Int. Personalaufwand	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
427.00	Sportpavillion Einnahmen		30 000.00		30 000.00		33 935.40
434.01	Loipenwesen Einnahmen		33 000.00		33 000.00		52 465.80
469.00	Beitrag WEKO Langlauf		65 000.00		65 000.00		65 000.00
347	Schneeproduktion	138 500.00	76 000.00	132 500.00	76 000.00	131 658.96	79 237.05
301.00	Besoldungen					15 000.00	
311.00	Anschaffungen	70 000.00		51 000.00		51 000.00	
312.00	Energie, Wasser	5 500.00		5 500.00		12 167.40	
314.00	Fremdleistungen	23 000.00		23 000.00		14 357.85	
315.00	Unterhalt Geräte	5 000.00		13 000.00		14 133.71	
390.00	Interne Verrechnung Bauamt	35 000.00		40 000.00		25 000.00	
434.00	Einnahmen		2 000.00		2 000.00		5 237.05
490.00	Interne Verrechnung		74 000.00		74 000.00		74 000.00
35	Übrige Freizeitgestaltung	148 050.00		148 500.00		124 826.90	
350	Freizeitgestaltung	10 000.00		10 000.00		1 776.90	
300.00	Pilzkontrolle	1 000.00		1 000.00		100.00	
315.00	Unterhalt Kinderspielplatz	7 000.00		7 000.00		76.90	
365.00	Frohe Freizeit	2 000.00		2 000.00		1 600.00	
351	Jugendarbeit	138 050.00		138 500.00		123 050.00	
365.01	Jugendarbeit	138 050.00		138 500.00		123 050.00	
39	Kirchen	6 000.00	15 000.00	20 000.00	15 000.00	9 851.25	15 000.00
390	Kirche	6 000.00	15 000.00	20 000.00	15 000.00	9 851.25	15 000.00
314.00	Unterhalt Kirchtürme	2 500.00		17 000.00		6 165.20	
318.01	Turmwart	2 500.00		2 000.00		2 807.45	
318.10	Versicherungen Kirchtürme	1 000.00		1 000.00		878.60	
427.00	Mietzinserträge		15 000.00		15 000.00		15 000.00
4	Gesundheit	1 751 000.00	17 000.00	1 342 000.00	17 000.00	1 658 562.45	16 360.05
40	Spitäler	1 200 000.00		810 000.00		1 216 959.70	
400	Spitäler	1 200 000.00		810 000.00		1 216 959.70	
362.01	Kreisspital: Defizitbeitrag	1 200 000.00		810 000.00		1 216 959.70	
41	Kranken- und Pflegeheime			30 000.00			
410	Alters- und Pflegeheim			30 000.00			
393.00	Abschreibungen			30 000.00			
44	Ambulante Krankenpflege	440 000.00		390 000.00		324 497.90	
440	Ambul Kranken- und Heimpflege	440 000.00		390 000.00		324 497.90	
365.01	Beitrag Verein Mütterberatung	20 000.00		20 000.00		19 247.50	
365.02	Spitex	300 000.00		270 000.00		213 519.75	
365.03	KIBE Oberengadin	120 000.00		100 000.00		91 730.65	
46	Schulgesundheitsdienst	111 000.00	17 000.00	112 000.00	17 000.00	117 104.85	16 360.05
460	Schulgesundheitsdienst	111 000.00	17 000.00	112 000.00	17 000.00	117 104.85	16 360.05
318.21	Schularzt	1 000.00		2 000.00		286.00	
318.22	Schulzahnpflege	50 000.00		50 000.00		47 067.60	
366.00	Beitrag an Zahnkorrekturen	60 000.00		60 000.00		69 751.25	
434.00	Elternbeitrag Schulzahnpflege		17 000.00		17 000.00		16 360.05

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Soziale Wohlfahrt	1 476 600.00	663 760.00	1 679 500.00	500 000.00	648 844.75	43 579.50
57 Seniorenwohnungen	542 000.00	575 000.00	904 500.00	480 000.00	10 039.90	7 335.60
570 Seniorenwohnungen Chalavus	542 000.00	575 000.00	904 500.00	480 000.00	10 039.90	7 335.60
301.00 Besoldungen	58 000.00		25 000.00		10 000.00	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	5 000.00		2 000.00			
304.00 Personalversicherungsbeiträge	3 000.00		2 000.00			
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	1 000.00		500.00			
312.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	10 000.00		10 000.00		39.90	
314.00 Unterhalt	28 000.00		28 000.00			
318.10 Gebühren, Abgaben, Versicherung	7 000.00		7 000.00			
365.01 Verbilligung Seniorenwohnungen	30 000.00		30 000.00			
393.00 Abschreibungen	400 000.00		800 000.00			
427.00 Mietzinsen		550 000.00		480 000.00		7 335.60
427.01 Nebenkosten		25 000.00				
58 Fürsorge	934 600.00	88 760.00	775 000.00	20 000.00	638 804.85	36 243.90
581 Sozialwesen	665 000.00	20 000.00	615 000.00	20 000.00	570 999.85	36 243.90
300.00 Sitzungsgelder Sozialkommission	5 000.00		5 000.00		4 386.45	
361.00 Lastenausgleich Kanton	200 000.00		150 000.00		190 667.00	
366.01 Beitrag Sozialwesen	300 000.00		300 000.00		269 527.15	
366.02 Unentgeltliche Rechtspflege	50 000.00		50 000.00		14 733.85	
366.03 Alimentenbevorschussung	110 000.00		110 000.00		91 685.40	
436.00 Alimentenrückzahlung		20 000.00		20 000.00		36 243.90
582 Schulsozialarbeit	114 600.00	68 760.00				
301.00 Besoldungen	105 000.00					
318.01 Telefon, Material, Informatik, Div.	9 600.00					
462.00 Beitrag Pontresina, Samedan		68 760.00				
589 Übrige Fürsorge, Hilfsaktionen	155 000.00		160 000.00		67 805.00	
365.01 Beiträge an private Institutionen	50 000.00		50 000.00		43 247.00	
365.02 Hilfsaktionen, Unterstützungen	100 000.00		100 000.00		20 200.00	
365.05 Wohnbauförderung (Bundesgesetz	5 000.00		10 000.00		4 358.00	
6 Verkehr	13 124 550.00	3 227 000.00	12 274 000.00	3 277 000.00	11 522 552.87	3 434 533.92
61 Kantonsstrassen		55 000.00		70 000.00		54 166.00
610 Kantonsstrassen		55 000.00		70 000.00		54 166.00
461.00 Unterhaltsbeitrag vom Kanton		55 000.00		70 000.00		54 166.00
62 Gemeindestrassen	7 363 500.00	545 000.00	6 888 000.00	560 000.00	6 378 459.38	540 506.55
620 Strassen und Plätze	6 641 500.00	545 000.00	6 143 000.00	560 000.00	5 760 759.28	540 506.55
301.00 Besoldungen	2 335 000.00		2 335 000.00		2 201 785.05	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	185 000.00		185 000.00		170 431.75	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	210 000.00		210 000.00		207 193.95	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	75 000.00		75 000.00		64 785.40	
306.00 Dienstkleider	20 000.00		21 000.00		14 485.65	
309.00 Allgemeiner Personalaufwand	3 000.00		3 000.00		2 629.70	
311.01 Anschaffung Fahrzeuge, Maschinen	111 000.00		211 000.00		136 083.85	
313.01 Betriebsstoffe	175 000.00		175 000.00		187 800.55	
313.02 Material	60 000.00		60 000.00		63 193.65	
314.01 Schneeräumung durch Dritte	400 000.00		360 000.00		467 140.40	
314.02 Strassenreinigung, Unterhalt	270 000.00		270 000.00		259 578.45	
314.03 Markierung und Signalisation	240 000.00		160 000.00		117 295.40	
314.04 Allgemeiner Unterhalt, Strassenbau	1 015 000.00		905 000.00		854 585.37	
315.01 Unterhalt Mobilien, Werkzeuge, Masch.	38 500.00		66 000.00		33 114.75	
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	403 000.00		250 000.00		436 843.88	
315.03 Deponiegebühren	100 000.00		100 000.00		56 419.05	
316.00 Mieten	85 000.00		85 000.00		83 245.20	
316.01 Entschädigungen	1 000.00		1 000.00		1 000.00	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
318.10	Fahrzeugversicherungen	70 000.00		65 000.00		65 423.91	
318.11	Gebäudeversicherung	1 000.00		1 000.00		807.45	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	20 000.00		20 000.00		17 915.87	
393.00	Abschreibungen	824 000.00		585 000.00		319 000.00	
436.01	Rückerstattung EO und Versicherung		10 000.00		10 000.00		20 534.45
439.01	Erlös Bauamt		90 000.00		100 000.00		84 972.10
490.00	Interne Verrechnung Bauamt		445 000.00		450 000.00		435 000.00
621	Öffentliche Beleuchtung, Toiletten	722 000.00		745 000.00		617 700.10	
311.01	Anschaffungen Strassenbeleuchtung	220 000.00		220 000.00		169 387.45	
312.00	Strassenbeleuchtung	179 000.00		175 000.00		152 665.25	
312.02	Strassenheizung	70 000.00		80 000.00		45 969.55	
315.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	70 000.00		70 000.00		69 115.35	
318.30	Toilettenanlagen	183 000.00		200 000.00		180 562.50	
64	Parkplätze	47 000.00	450 000.00	47 000.00	450 000.00	94 542.78	505 045.90
640	Parkplätze	47 000.00	450 000.00	47 000.00	450 000.00	94 542.78	505 045.90
315.00	Unterhalt Parkplätze	45 000.00		45 000.00		34 042.78	
318.10	Versicherungen	2 000.00		2 000.00		1 500.00	
393.00	Abschreibungen					59 000.00	
434.00	Parkierungsgebühren		450 000.00		450 000.00		505 045.90
65	Parkhäuser	2 522 000.00	1 609 000.00	2 649 000.00	1 674 000.00	2 681 334.00	1 808 253.07
650	Parkhaus Quadrellas	583 500.00	819 000.00	595 500.00	804 000.00	820 380.11	1 034 706.43
310.01	Büromaterial, Drucksachen					1 896.98	
311.01	Anschaffungen					225.42	
312.01	Energie	60 000.00		60 000.00		70 161.70	
312.02	Wasser, Abwasser	16 000.00		12 000.00		16 635.27	
312.03	Heizung	24 000.00		27 000.00		17 472.07	
314.00	Unterhalt Parkhaus	214 500.00		201 500.00		393 399.90	
318.01	Telefon, Spesen	1 000.00		1 000.00		1 321.49	
318.10	Versicherungen	26 000.00		26 000.00		21 547.02	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	1 000.00		1 000.00		720.26	
390.01	Personalaufwand Bauamt	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
390.02	Personalaufwand Polizei	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
393.00	Abschreibungen	234 000.00		260 000.00		290 000.00	
427.01	Parkgebühren		800 000.00		800 000.00		1 011 229.99
427.02	Mieten		4 000.00		4 000.00		6 300.00
427.03	Diverse Erträge		15 000.00				17 176.44
651	Parkhaus Serletta	1 568 500.00	660 000.00	1 668 500.00	710 000.00	1 572 999.06	636 273.06
310.01	Büromaterial, Drucksachen					1 900.00	
312.01	Energie	126 000.00		126 000.00		112 275.74	
312.02	Wasser, Abwasser	25 000.00		45 000.00		20 832.02	
314.00	Unterhalt Parkhaus	351 000.00		415 000.00		369 617.53	
318.01	Telefon, Spesen	4 500.00		4 500.00		3 830.98	
318.10	Versicherungen	24 000.00		50 000.00		20 179.50	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	1 000.00		1 000.00		816.36	
319.01	Kürzung MWST	30 000.00		20 000.00		36 546.93	
390.01	Personalaufwand Bauamt	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
390.02	Personalaufwand Polizei	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
393.00	Abschreibungen	1 000 000.00		1 000 000.00		1 000 000.00	
427.01	Parkgebühren		650 000.00		700 000.00		627 260.33
427.03	Diverse Erträge		10 000.00		10 000.00		9 012.73
652	Öffentliche Parkplätze mit Schranken	111 500.00	120 000.00	131 500.00	150 000.00	55 181.07	120 524.93
312.01	Strom etc.	6 500.00		6 500.00		14 247.99	
314.00	Unterhalt Allgemein	10 000.00		10 000.00		8 149.26	
315.00	Unterhalt Technik	39 000.00		49 000.00		30 154.87	
316.00	Miete Parkplätze			5 000.00			
318.10	Versicherungen	8 000.00		8 000.00		2 628.95	
393.00	Abschreibungen	48 000.00		53 000.00			
434.00	Parkierungsgebühren		120 000.00		150 000.00		120 524.93

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
654 Parkhaus / Parkräume	258 500.00	10 000.00	253 500.00	10 000.00	232 773.76	16 748.65
301.00 Besoldungen	194 000.00		194 000.00		180 812.00	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	15 000.00		15 000.00		11 494.00	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	12 000.00		12 000.00		11 780.80	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	12 000.00		5 000.00		12 270.65	
306.00 Dienstkleider	1 000.00		1 000.00			
314.00 Unterhalt	10 500.00		10 500.00		3 889.59	
315.01 Betrieb und Unterhalt Fahrzeuge	12 000.00		12 000.00		11 537.68	
318.01 Telefon, Spesen	2 000.00		4 000.00		989.04	
434.00 Einnahmen Betreuung fremde Schranken		10 000.00		10 000.00		16 748.65
69 Öffentlicher Verkehr	3 192 050.00	568 000.00	2 690 000.00	523 000.00	2 368 216.71	526 562.40
690 Autobus	1 792 050.00	508 000.00	1 610 000.00	488 000.00	1 494 976.40	494 677.40
318.30 Betriebskosten	1 682 050.00		1 498 000.00		1 384 976.40	
364.01 Beitrag Verkehrsverbund	110 000.00		112 000.00		110 000.00	
434.01 Betriebsertrag		320 000.00		300 000.00		306 677.40
461.01 Entschädigung Kreis		188 000.00		188 000.00		188 000.00
695 Regionaler öffentlicher Verkehr	1 400 000.00	60 000.00	1 080 000.00	35 000.00	873 240.31	31 885.00
364.01 Regionalverkehr Anteil St. Moritz	1 350 000.00		1 050 000.00		843 915.31	
365.01 GA SBB	50 000.00		30 000.00		29 325.00	
439.00 Ertrag GA SBB		60 000.00		35 000.00		31 885.00
7 Umwelt und Raumordnung	10 518 000.00	9 622 000.00	10 213 000.00	9 375 000.00	11 236 366.56	10 346 265.19
70 Wasserversorgung	3 145 000.00	3 145 000.00	3 182 000.00	3 176 000.00	2 934 709.51	2 934 709.51
700 Wasserversorgung	3 145 000.00	3 145 000.00	3 182 000.00	3 176 000.00	2 934 709.51	2 934 709.51
301.00 Besoldungen	330 000.00		330 000.00		308 331.85	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	25 000.00		25 000.00		22 364.45	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	30 000.00		30 000.00		29 507.40	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	11 000.00		11 000.00		10 451.80	
311.01 Anschaffungen	15 000.00		8 000.00		6 563.41	
311.02 Anschaffungen Fahrzeuge					33 937.55	
312.01 Energie Pumpanlagen	215 000.00		250 000.00		136 058.94	
312.02 Heizung	8 000.00		8 000.00		1 288.94	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	640 000.00		716 000.00		598 177.40	
314.02 Unterh Pump- und Fernmeldeanlage	140 000.00		350 000.00		251 554.89	
314.03 Unterhalt Quellen, Reservoirs	545 000.00		410 000.00		366 228.04	
315.01 Unterhalt Fahrzeuge	15 000.00		15 000.00		11 692.26	
315.02 Anschaffung, Reparatur Wasserzähler	195 000.00		200 000.00		41 111.20	
316.00 Mieten Werkhof	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
318.11 Versicherung Gebäude	3 000.00		3 000.00		2 341.45	
318.12 Versicherungen Maschinen	5 000.00		5 000.00		4 499.20	
318.20 Gutachten, Expertisen	130 000.00		65 000.00		207 339.73	
319.00 Allgemeiner Sachaufwand	25 000.00		25 000.00		18 096.53	
352.00 Verwaltungskostenbeitrag und EDV	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
380.00 Einlage in Spezialfinanzierung WV					301 164.47	
393.00 Abschreibungen	783 000.00		701 000.00		554 000.00	
434.01 Anschlussgebühren		600 000.00		600 000.00		1 789 488.75
434.02 Benützungsgebühren		777 000.00		715 000.00		966 406.46
436.00 Wasserzähler Einnahmen						-679.70
480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung WV		1 668 000.00		1 691 000.00		
491.00 Verzinsung Gemeindedarlehen		100 000.00		170 000.00		179 494.00
71 Abwasserbeseitigung	4 165 000.00	4 165 000.00	3 833 000.00	3 833 000.00	5 043 146.54	5 043 146.54
710 Abwasserbeseitigung	4 165 000.00	4 165 000.00	3 833 000.00	3 833 000.00	5 043 146.54	5 043 146.54
301.00 Besoldungen	250 000.00		250 000.00		250 000.00	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
312.00 Energie Pumpen	45 000.00		45 000.00		41 251.66	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
314.01	Unterhalt Kanalnetz	184 000.00		184 000.00		176 738.14
314.02	Unterhalt Pumpwerk	50 000.00		50 000.00		28 243.68
318.10	Versicherungen	3 000.00		3 000.00		2 107.40
318.20	Gutachten/Expertisen	35 000.00		55 000.00		6 588.94
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	5 000.00		5 000.00		1 095.88
331.01	Vorabschreibung ARA S-chanf	900 000.00		900 000.00		900 000.00
352.01	Betriebsbeitrag ARA	1 113 000.00		1 080 000.00		774 144.51
352.02	Verwaltungskostenbeitrag und EDV	5 000.00		5 000.00		5 000.00
380.00	Einlage Spezialfinanzierung					
	Kanalisation	393 000.00		49 000.00		1 784 976.33
390.00	Anteil Personalaufwand Bauamt	40 000.00		40 000.00		40 000.00
393.00	Abschreibungen	1 099 000.00		1 124 000.00		990 000.00
434.01	Anschlussgebühren		2 000 000.00		2 000 000.00	2 950 786.31
434.02	Benützunggebühren (Grundgebühr)		1 330 000.00		1 023 000.00	1 322 567.05
434.03	Schwemmgebühren (Zuschlag Wasserv)		790 000.00		780 000.00	741 086.18
491.00	Verzinsung Gemeindedarlehen		45 000.00		30 000.00	28 707.00
72	Abfallbeseitigung	2 252 000.00	2 252 000.00	2 296 000.00	2 296 000.00	2 308 793.64
720	Abfallbeseitigung	2 252 000.00	2 252 000.00	2 296 000.00	2 296 000.00	2 308 793.64
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12 000.00		12 000.00		7 493.08
314.01	Sammelstellen	48 000.00		20 000.00		16 116.51
318.20	Gutachten, Expertisen	3 000.00		6 000.00		3 851.35
318.21	Überwachung Sammelstationen	3 000.00		5 000.00		936.99
318.31	Kehrichtabfuhr	370 000.00		400 000.00		371 016.22
318.32	Recycling	100 000.00		100 000.00		92 758.59
318.33	Küchenabfälle	120 000.00		88 000.00		80 100.00
318.34	Containerplomben Aufwand	200 000.00		200 000.00		193 334.08
352.00	Betriebskostenanteil ABVO	550 000.00		550 000.00		360 114.45
352.01	Verwaltungskostenbeitrag EDV	5 000.00		5 000.00		5 000.00
352.02	Betr.-Kosten Anteil Wertstoffhalle	78 000.00		78 000.00		78 000.00
380.00	Einlage Spezialfinanzierung Abfallbes.	265 000.00		290 000.00		543 202.37
390.00	Anteil Personalaufwand Bauamt	180 000.00		180 000.00		180 000.00
391.00	Verzinsung Gemeindedarlehen	110 000.00		130 000.00		128 870.00
393.00	Abschreibungen	208 000.00		232 000.00		248 000.00
434.01	Kehrichtgebühr		2 000 000.00		2 000 000.00	2 016 004.52
434.02	Küchenabfälle Einnahmen				44 000.00	43 902.00
434.03	Container Plomben Einnahmen		220 000.00		220 000.00	215 192.09
434.04	Einnahmen Wertstoffhalle		20 000.00		20 000.00	21 695.03
462.00	Beitrag Silvaplana Champfèr		12 000.00		12 000.00	12 000.00
74	Friedhof und Bestattung	239 000.00	60 000.00	226 000.00	70 000.00	320 448.05
740	Friedhof und Bestattung	239 000.00	60 000.00	226 000.00	70 000.00	320 448.05
301.00	Besoldungen	60 000.00		60 000.00		60 000.00
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5 000.00		5 000.00		5 000.00
304.00	Personalversicherungsbeiträge	4 000.00		4 000.00		4 000.00
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	2 000.00		2 000.00		2 000.00
313.00	Unterhalt Friedhof	123 000.00		110 000.00		206 629.65
365.00	Kremationskosten	15 000.00		15 000.00		10 936.00
365.01	Bestattungsdienst	20 000.00		20 000.00		21 882.40
390.00	Anteil Personalaufwand Bauamt	10 000.00		10 000.00		10 000.00
434.01	Gräbertaxen		20 000.00		20 000.00	25 640.50
434.02	Gräberunterhalt		40 000.00		50 000.00	33 975.00
75	Öffentliche Gewässer	100 000.00		132 000.00		191 946.57
750	Öffentliche Gewässer	100 000.00		132 000.00		191 946.57
314.00	Unterhalt	90 000.00		120 000.00		178 946.57
393.00	Abschreibungen	10 000.00		12 000.00		13 000.00
78	Übriger Umweltschutz	322 000.00		249 000.00		132 484.90

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
780 Energie und Umwelt	295 000.00		222 000.00		107 995.35	
318.00 Energiestadt	295 000.00		222 000.00		107 995.35	
781 Tierkörperbeseitigung	27 000.00		27 000.00		24 489.55	
361.00 Beitrag an Kanton	12 000.00		12 000.00		11 438.10	
362.00 Beitrag an Sammelstelle Silvaplana	15 000.00		15 000.00		13 051.45	
79 Raumordnung	295 000.00		295 000.00		304 837.35	
790 Raumordnung	295 000.00		295 000.00		304 837.35	
318.21 Ortsplanung	250 000.00		260 000.00		296 123.80	
318.22 Quartierplanung Anteil Gemeinde	45 000.00		35 000.00		8 713.55	
8 Volkswirtschaft	9 323 400.00	5 554 400.00	10 071 400.00	5 511 900.00	3 706 891.09	299 580.65
80 Landwirtschaft	141 200.00	45 400.00	237 200.00	44 900.00	165 278.10	47 723.00
800 Alpen	57 200.00	13 000.00	39 200.00	13 000.00	33 223.10	15 000.00
314.00 Unterhalt Alpgebäude, Weiden	26 000.00		26 000.00		20 033.30	
318.10 Versicherungen	1 200.00		1 200.00		1 189.80	
393.00 Abschreibungen	30 000.00		12 000.00		12 000.00	
427.00 Pachtzins		6 000.00		6 000.00		6 000.00
460.00 Sömmerungsbeitrag Anteil Gemeinde		7 000.00		7 000.00		9 000.00
802 Tierhaltung/Tierseuchenbekämpfung	4 500.00	2 000.00	3 500.00	1 500.00	3 731.00	2 321.00
300.00 Entschädigung Fleischschau	500.00		500.00			
361.00 Beiträge Tierseuchenfonds	4 000.00		3 000.00		3 731.00	
436.00 Beiträge an Viehhalter		2 000.00		1 500.00		2 321.00
805 Gutsbetrieb Oberalpina	25 500.00	17 200.00	122 500.00	17 200.00	22 354.95	17 202.00
314.00 Unterhalt Oberalpina	2 000.00		97 000.00		-4 000.00	
318.10 Versicherungen	2 500.00		2 500.00		2 354.95	
392.00 Abschreibungen	21 000.00		23 000.00		24 000.00	
423.00 Pachtzins		17 200.00		17 200.00		17 202.00
806 Gutsbetrieb Meierei	54 000.00	13 200.00	72 000.00	13 200.00	105 969.05	13 200.00
314.00 Unterhalt Meierei	5 000.00		35 000.00		67 094.50	
318.10 Versicherungen	2 000.00		2 000.00		1 874.55	
392.00 Abschreibungen	47 000.00		35 000.00		37 000.00	
423.00 Pachtzins		13 200.00		13 200.00		13 200.00
81 Forstwirtschaft	617 200.00	376 000.00	560 200.00	334 000.00	489 691.94	251 857.65
810 Forstverwaltung	617 200.00	376 000.00	560 200.00	334 000.00	489 691.94	251 857.65
301.00 Besoldungen	290 000.00		277 000.00		229 338.45	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	23 000.00		21 000.00		17 822.80	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	16 000.00		16 000.00		13 831.05	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	18 000.00		17 000.00		13 671.45	
306.01 Dienstkleider	5 000.00		4 500.00		5 547.10	
309.00 Allgemeiner Personalaufwand	5 000.00		6 000.00		3 399.35	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	3 000.00		3 000.00		2 948.55	
311.01 Anschaffung Material, Werkzeug, Büro	13 000.00		9 000.00		8 829.95	
311.02 Anschaffungen Fahrzeuge					6 500.00	
313.00 Verbrauchsmaterial Betriebsstoffe	15 000.00		20 000.00		15 849.35	
315.01 Unterhalt Material, Werkzeuge	5 000.00		5 000.00		1 414.05	
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	20 000.00		19 000.00		13 425.29	
315.03 Kulturen und Pflanzungen	5 000.00		500.00		752.00	
315.04 Waldräumungen durch Dritte	10 000.00		6 000.00		4 099.50	
315.05 Übriger Unterhalt durch Dritte	7 000.00		4 000.00		1 338.50	
315.06 Fremdrechnungen	11 000.00		15 000.00		54 956.05	
315.07 Unterhalt Gebäude	29 000.00					
315.08 Unterhalt Sägewerk	13 000.00					
315.09 Unterhalt Strassen	15 000.00					
316.00 Miete Werkhof	10 200.00		10 200.00		10 200.00	
318.01 Holzerntearbeiten durch Dritte	35 000.00		37 000.00		29 820.80	

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
318.02	Telefon, Spesen	10 000.00		5 000.00		2 488.90
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	9 000.00		17 000.00		11 458.80
393.00	Abschreibungen	50 000.00		68 000.00		42 000.00
435.01	Verkauf Nutzholz		50 000.00		80 000.00	7 791.20
435.02	Verkauf Brennholz		35 000.00		35 000.00	21 491.80
435.03	Verkauf Schnittwaren		5 000.00			
435.04	Übriger Ertrag		90 000.00		150 000.00	114 719.10
436.01	Rückerstattung EO und Versicherung					37 294.25
436.01	Rückerstattungen		5 000.00		13 000.00	100.00
438.01	Eigenleistungen für Investitionen		50 000.00			
438.02	Leistungen Bauamt		50 000.00			
461.00	Kantonsbeitrag		60 000.00		25 000.00	46 761.30
490.20	Interne Verrechnung Löhne Tourismus		30 000.00		30 000.00	23 000.00
490.30	Interne Verrechnung Löhne Lawinendienst		1 000.00		1 000.00	700.00
82	Tourismus, Werbung, Beiträge	8 565 000.00	5 133 000.00	9 274 000.00	5 133 000.00	3 051 921.05
820	Tourismus, Werbung, Beiträge	8 565 000.00	5 133 000.00	9 274 000.00	5 133 000.00	3 051 921.05
365.01	Globalbudget Kurverein	2 300 000.00		2 300 000.00		1 500 000.00
365.02	Tourismusförderung (St. Moritz inkl.)	360 000.00		800 000.00		800 000.00
365.03	Beiträge an ortsansässige Vereine	55 000.00		55 000.00		55 700.00
365.05	Diverse Beiträge	160 000.00		100 000.00		88 868.75
365.06	Empfänge und Anlässe	100 000.00		150 000.00		116 786.30
365.07	Weltcuprennen					70 000.00
365.09	WEKO Beitrag Infrastruktur Anlässe	500 000.00		500 000.00		250 000.00
365.10	White Turf Beitrag					50 000.00
365.11	Polo Beitrag					30 000.00
365.12	Curling Club Beitrag					45 000.00
365.13	Bergbahnenabo. Verbilligung Einh. Jugend	80 000.00		80 000.00		45 566.00
365.20	Beitrag TO Engadin St. Moritz	5 010 000.00		5 289 000.00		
469.00	Kur- und Sporttaxen		4 137 000.00		4 137 000.00	
469.01	Beitrag Wirtschaftsförderung		996 000.00		996 000.00	
9	Finanzen und Steuern	9 251 200.00	38 131 800.00	10 274 100.00	43 792 000.00	18 958 676.66
90	Steuern	200 000.00	29 205 000.00	200 000.00	32 575 000.00	74 688.95
900	Gemeindesteuern	200 000.00	29 205 000.00	200 000.00	32 575 000.00	45 652 191.05
330.00	Steuererlasse und Abschreibungen	200 000.00		200 000.00		74 688.95
400.10	Einkommens- und Vermögenssteuern		15 000 000.00		17 200 000.00	20 889 027.25
400.20	Einkommens- und Verm-St früh Jahre		300 000.00		700 000.00	323 282.35
400.40	Quellensteuern		3 200 000.00		3 500 000.00	4 278 990.35
400.50	Gemeindesteuern iur. Personen		3 000 000.00		3 500 000.00	7 206 343.05
402.00	Liegenschaftsteuern		1 780 000.00		1 750 000.00	1 743 742.05
403.00	Grundstückgewinnsteuern		2 800 000.00		2 800 000.00	5 683 297.00
404.00	Handänderungssteuern		3 000 000.00		3 000 000.00	5 330 032.00
405.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer		100 000.00		100 000.00	174 064.00
406.00	Hundesteuern		25 000.00		25 000.00	23 413.00
92	Ablieferungen Nebenbetriebe		800 000.00		800 000.00	908 766.75
920	Ablieferungen Nebenbetriebe		800 000.00		800 000.00	908 766.75
463.02	Barablieferung Elektrizitätswerk		800 000.00		800 000.00	908 766.75
93	Anteile	15 000.00	197 000.00	15 000.00	138 000.00	12 359.00
932	Anteile Konzessionen	15 000.00	197 000.00	15 000.00	138 000.00	12 359.00
362.01	Ausweise, Velonummern	15 000.00		15 000.00		12 359.00
410.01	Wirtschaftspatente		3 000.00		2 000.00	2 950.00
410.02	Freinachtsbewilligungen		47 000.00		47 000.00	46 450.00
410.03	Konzessionsgebühren		120 000.00		55 000.00	55 531.35
410.05	Kutscher- und Taxibewilligungen		15 000.00		22 000.00	11 674.00
410.06	Fischereipatente		12 000.00		12 000.00	12 942.00

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
94 Vermögens-/Schuldenverwaltung	807 000.00	965 800.00	1 322 000.00	3 106 000.00	1 442 998.88	3 097 993.05
940 Zinsen	807 000.00	965 800.00	1 322 000.00	3 106 000.00	1 442 998.88	3 097 993.05
318.01 Postcheck- und Bankspesen	22 000.00		22 000.00		12 902.41	
320.00 Vergütungszinsen	50 000.00		20 000.00		67 243.50	
321.00 Zinsaufwand Kontokorrente	10 000.00		30 000.00		3 360.90	
322.00 Zinsaufwand Darlehen	530 000.00		1 000 000.00		1 104 247.22	
323.00 Zinsaufwand eigene Betriebe	50 000.00		50 000.00		47 043.85	
391.00 Kalkulatorische Zinsen	145 000.00		200 000.00		208 201.00	
420.00 Zinsertrag Kontokorrente, Festgeld		600 000.00		2 700 000.00		2 199 106.75
422.01 Ertrag Wertschriften		100 000.00		100 000.00		142 650.30
422.02 Verzugszinsen		50 000.00		50 000.00		104 645.60
425.01 Zinsen Darlehen		30 000.00		50 000.00		446 489.40
463.02 Zins Dotationskapital EW		75 000.00		75 000.00		75 000.00
491.00 Kalkulatorische Zinsen		110 800.00		131 000.00		130 101.00
95 Liegenschaften Finanzvermögen	94 200.00	176 000.00	143 100.00	210 000.00	222 450.78	199 422.50
950 Wohnhaus Prasüras	6 000.00	17 000.00	6 000.00	68 000.00	5 148.95	67 600.00
314.00 Unterhalt	5 000.00		5 000.00		4 384.75	
318.10 Versicherungen	1 000.00		1 000.00		764.20	
423.00 Mietzinsen		17 000.00		68 000.00		67 600.00
951 Wegerhaus	600.00	9 000.00	600.00	9 000.00	29 157.10	7 860.00
312.00 Strom, Heizung, Reinigung					137.75	
314.00 Unterhalt	500.00		500.00		28 906.35	
318.10 Versicherungen	100.00		100.00		113.00	
423.00 Mietzinsen		9 000.00		9 000.00		7 860.00
952 Chesa a l En	5 000.00	25 000.00	4 000.00	12 000.00	8 060.40	7 522.50
312.00 Strom, Heizung, Reinigung	2 500.00		2 500.00		6 927.80	
314.00 Unterhalt	2 000.00		1 000.00		903.25	
318.10 Versicherungen	500.00		500.00		229.35	
423.00 Mietzinsen		25 000.00		12 000.00		7 522.50
953 Segantini Museum	20 400.00		20 300.00		36 045.00	
314.00 Unterhalt	19 000.00		19 000.00		34 693.45	
318.10 Versicherungen	1 400.00		1 300.00		1 351.55	
955 Wohnhaus Chesa Granda	21 000.00	42 000.00	23 000.00	42 000.00	23 515.35	40 960.00
312.00 Strom, Heizung, Reinigung	15 000.00		15 000.00		12 352.70	
314.00 Unterhalt	5 000.00		7 000.00		10 178.90	
318.10 Versicherungen	1 000.00		1 000.00		983.75	
423.00 Mietzinsen		42 000.00		42 000.00		40 960.00
956 Wohntrakt Dorfzentrum Champfèr	33 900.00	63 000.00	37 900.00	59 000.00	58 829.53	63 835.00
314.00 Unterhalt	4 000.00		16 000.00		53 081.25	
318.10 Versicherungen	400.00		400.00		371.40	
352.00 Silvapiana Anteil 50%	29 500.00		21 500.00		5 376.88	
423.00 Mietzinsen		63 000.00		59 000.00		63 835.00
957 Wohnhaus Friedhof	6 300.00	20 000.00	50 300.00	20 000.00	61 694.45	11 645.00
312.00 Strom, Heizung, Reinigung	1 000.00		1 000.00		2 014.85	
314.00 Unterhalt	5 000.00		49 000.00		59 391.00	
318.10 Versicherungen	300.00		300.00		288.60	
423.00 Mietzinsen		20 000.00		20 000.00		11 645.00
958 Chesa Brunal, Via Dim Lej	1 000.00		1 000.00			
314.00 Unterhalt	1 000.00		1 000.00			
96 Ertrag Liegenschaften		1 250 000.00		1 228 000.00		1 312 064.10
960 Ertrag Liegenschaften		1 250 000.00		1 228 000.00		1 312 064.10
423.01 Baurechtszinsen		1 100 000.00		1 078 000.00		1 072 627.55
423.02 Benutzung von öffentlichem Grund		150 000.00		150 000.00		239 436.55

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
97 Rentner	130 000.00		130 000.00		131 892.20	
970 Rentner	130 000.00		130 000.00		131 892.20	
307.00 Teuerungszulagen an Rentner	130 000.00		130 000.00		131 892.20	
98 Besondere Bauarbeiten	1 632 000.00		1 705 000.00		737 938.77	
980 Besondere Bauarbeiten	1 632 000.00		1 705 000.00		737 938.77	
318.21 Ingenieur- und Architektenhonorare	540 000.00		670 000.00		617 632.42	
318.22 Besondere Bauarbeiten	107 000.00		70 000.00		55 858.95	
318.23 Baubegleitung			15 000.00		64 447.40	
318.24 Projektierungen Infrastrukturanlagen	985 000.00		950 000.00			
99 Abschreibungen	6 373 000.00	5 538 000.00	6 759 000.00	5 735 000.00	16 336 348.08	4 408 086.20
990 Abschluss	6 373 000.00	5 538 000.00	6 759 000.00	5 735 000.00	16 336 348.08	4 408 086.20
330.01 Ordentliche Abschreibungen Finanzv.	78 000.00		68 000.00		281 000.00	
330.02 Zusätzliche Abschreibungen Finanzv.					2 258 031.00	
331.01 Ordentliche Abschreibungen Verw-Ver.	6 295 000.00		6 691 000.00		5 675 086.20	
331.02 Zusätzliche Abschreibungen Verw-Ver.					8 122 230.88	
492.00 Verteilung Abschreibungen Finanzverm.		78 000.00		68 000.00		71 000.00
493.00 Verteilung Abschreibungen Verw-Ver.		5 460 000.00		5 667 000.00		4 337 086.20

Kommentar zum Investitionsbudget 2010

0	Allgemeine Verwaltung	
071.503.03	Rathaus Aussenisolation Fassade, Dachsanierung und Ersatz Fenster <u>Sanierung Gebäudehülle Rathaus</u> Die Fassade unseres Rathauses verfügt über keine Wärmedämmung. Das Dach ist ungenügend isoliert und die Fenster müssen dringend ersetzt werden, da die Behaglichkeit in den Räumen als Folge der Zugluft nicht mehr gegeben ist. Damit sämtliche Details optimal gelöst werden können, ist es sinnvoll die gesamte Gebäudehülle in einer Etappe zu sanieren. Zudem entstehen Kosten für Gerüst und Bauplatzinstallation nur einmal. Die Fassade (1 800 m ²) wird mit einer 160/200 mm starken Aussenwärmedämmung verkleidet. Sockel und Fensterbänke werden wieder mit Natursteinen ausgebildet. Bei den 180 Holz/Metallfenstern ist eine 3-fach-Verglasung (U-Wert Glas c0.70 W/m ² K) vorgesehen. Sonnenseitig gibt es einen Sonnenschutz mit Lamellenstoren (75 Fenster). Die 640 m ² grosse Schrägdachfläche wird mit einer 200 mm starken Wärmedämmung versehen. Mit der vorgesehenen Werterhaltungsmassnahme wird der Heiz-Energieverbrauch und damit der Schadstoffausstoss deutlich reduziert. Im Budgetbetrag nicht berücksichtigt sind allfällige Beiträge für energetische Sanierungen durch den Kanton oder die Stiftung Klimarappen.	2 900 000.00
071.503.04	Rathaus Umbau Räume ex. Sportsekretariat, Neuer Zugang, Verlegen Tresorraum. Neue Nutzung als Zivilstandsamt vorgesehen.	175 000.00
3	Kultur und Freizeit	
342.503.01	Schiessstand: 300/100 m-Stand Abdichtung Flachdach	140 000.00
6	Verkehr	
620.501.15	Via dal Bagn Pflästerung Fussgängerdurchgang PP Du Lac – Apotheke	150 000.00
620.501.17	Innbrücke bei Kath Kirche Totalersatz durchgefalte Brückenkonstruktion	115 000.00
620.506.12	Ersatz Rolba 200 Schneefräse Jg 1989	230 000.00
621.503.02	Öffentliches WC Meiereibucht Massivbau 2009 budgetierte Containerlösung aus gestalterischen Gründen nicht umgesetzt.	265 000.00
690.501.01	Priorisierung öffentlicher Verkehr, Lichtsignalanlage Lichtsignalanlage Ausfahrt Bahnhof Sanierung Buswartehaus Koller (alte Tramhaltestelle) Somplaz/Suvretta Verlegung Bushaltestelle und Anpassung Trottoir und Buswartehaus Buswendeplatz Jugendherberge	60 000.00 32 000.00 220 000.00 150 000.00 462 000.00

7	Umwelt und Raumordnung		
700.501.01	Wasserleitung Via Suvretta	230 000.00	
	Wasserleitung Via Clavadatsch	260 000.00	
	Wasserleitung Via Marguns	60 000.00	
	Wasserleitung Via Chavallera	280 000.00	
	Wasserleitung Via Surpunt (Sonne-Belaria)	260 000.00	1 090 000.00
710.501.03	Via Clavadatsch Kanalisation und Meteorwasserleitung	270 000.00	
	Via Chavallera Kanalisation und Meteorwasserleitung	250 000.00	520 000.00
720.501.01	1-2 Abfallmolok		25 000.00
8	Volkswirtschaft		
820.503.04	Hallenbad: Abbruch Altbau		990 000.00
820.503.07	Hallenbad: Bauprojekt		1 700 000.00
820.503.08	Hallenbad: Provisorische Trafostation		90 000.00
95	Liegenschaften		
955.503.01	Wohnhaus Chesa Granda, Sanierung Fassaden und Wohnungen		900 000.00
Total Investitionsbudget			9 752 000.00

Übersicht über die voraussichtlichen Investitionen im Jahr 2010

Investitionsbudget 2010 **9 752 000.00**

Volksvorlagen Investitionsvolumen 2010 **11 390 000.00**

(inkl. Investitionen ARA und ABVO)

Kandidatur Alpine Skiweltmeisterschaften 2015 und 2017 Anteil 2010 400 000.00

ARA Staz, Ableitungskanal und div. Investitionen Anteil St. Moritz 170 000.00

Spital Samedan – Ersatz- und Nachholinvestitionen 1 400 000.00

Investitionen Alters- und Pflegeheim (Anteil St. Moritz) 120 000.00

Projektwettbewerb Pflegeheim 2020 (Anteil St. Moritz) 150 000.00

Planungskredit Sanierung Engadiner Museum (Anteil St. Moritz) 50 000.00

Wohnhaus Prasüras Abbruch und Wiederaufbau im Hofstattrecht 6 200 000.00

Paracelsusgebäude Mehrzweckraum, Trinkhalle und Ausstellung Bädergeschichte 2 000 000.00

Kreis Oberengadin vorgesehene Volksvorlagen/Investitionen

	Total CHF	Anteil St. Moritz	Anteil St. Moritz 2010
Sanierung Chesa Ruppanner	6.7 Mio.	2.5 Mio.	900 000.00
(Betriebssicherung Chesa Ruppanner (wenn Kredit abgelehnt))	0.98 Mio.	0.36 Mio.	360 000.00)

Total Investitionsvolumen 2010 **21 142 000.00**

Investitionsrechnung Übersicht

	Budget 2010		Budget 2009		Rechnung 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	9 752 000		8 990 500		22 247 738.62	22 247 738.62
Nettoergebnis		9 752 000		8 990 500		
0 Allgemeine Verwaltung	3 075 000		240 000		288 138.60	
Nettoergebnis		3 075 000		240 000		288 138.60
1 Öffentliche Sicherheit					96 776.80	
Nettoergebnis						96 776.80
2 Bildung			460 000		472 536.55	
Nettoergebnis				460 000		472 536.55
3 Kultur und Freizeit	140 000		145 000		481 601.45	
Nettoergebnis		140 000		145 000		481 601.45
4 Gesundheit					2 144 382.25	
Nettoergebnis						2 144 382.25
6 Verkehr	1 222 000		3 525 000		3 748 561.40	
Nettoergebnis		1 222 000		3 525 000		3 748 561.40
7 Umwelt und Raumordnung	1 635 000		2 500 000		3 585 698.24	
Nettoergebnis		1 635 000		2 500 000		3 585 698.24
8 Volkswirtschaft	2 780 000		1 935 500		4 245 491.63	
Nettoergebnis		2 780 000		1 935 500		4 245 491.63
9 Finanzen und Steuern	900 000		185 000		7 184 551.70	22 247 738.62
Nettoergebnis		900 000		185 000	15 063 186.92	

Investitionsrechnung Detail

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	9 752 000		8 990 500		22 247 738.62	22 247 738.62
Nettoergebnis		9 752 000		8 990 500		
0 Allgemeine Verwaltung	3 075 000		240 000		288 138.60	
Nettoergebnis		3 075 000		240 000		288 138.60
02 Allgemeine Verwaltung					288 138.60	
020 Gemeindeverwaltung					288 138.60	
506.01 EDV Verwaltung					288 138.60	
07 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3 075 000		240 000			
071 Rathaus	3 075 000		240 000			
503.02 Umbau Büro KV			240 000			
503.03 Rathaus Fassade, Dach, Fenster	2 900 000					
503.04 Rathaus Umbau Räume ex. Sportsekretariat	175 000					
1 Öffentliche Sicherheit					96 776.80	
Nettoergebnis						96 776.80
14 Feuerwehr					96 776.80	
140 Feuerwehr					96 776.80	
506.02 Fahrzeug Ölwehr					96 776.80	
2 Bildung			460 000		472 536.55	
Nettoergebnis				460 000		472 536.55
21 Volksschule			460 000		472 536.55	
217 Schulhaus Dorf			460 000		472 536.55	
503.01 Aula Neumöblierung			460 000			
218 Schulhaus Grevas					472 536.55	
503.02 Sanierung Aula inkl. Bühne					1 168.90	
503.05 Turnhalle und Pausenplatz					471 367.65	
3 Kultur und Freizeit	140 000		145 000		481 601.45	
Nettoergebnis		140 000		145 000		481 601.45
34 Sport	140 000		145 000		481 601.45	
342 Schützenhaus	140 000		145 000		161 624.60	
503.01 Dach 300/100 m Stand	140 000					
506.01 SIUS Anlage					161 624.60	
506.02 Kleinkaliberstand			145 000			
346 Langlauf					3 418.20	
503.01 Garage Morvenhütte					3 418.20	
390 Kirche					316 558.65	
503.01 Kirchturm Dorf Platzgestaltung/Fassade					316 558.65	
4 Gesundheit					2 144 382.25	
Nettoergebnis						2 144 382.25
40 Spitäler					2 144 382.25	
562.01 Spital Oberengadin Investitionen					2 000 000.00	
562.01 Alters- und Pflegeheim Investitionen					144 382.25	
6 Verkehr	1 222 000		3 525 000		3 748 561.40	
Nettoergebnis		1 222 000		3 525 000		3 748 561.40
62 Gemeindestrassen	760 000		3 205 000		3 748 561.40	
620 Strassen, Wege, Plätze	495 000		2 955 000		3 748 561.40	
501.05 Strassenbau					641 739.80	
501.12 Fussgängerzone					1 871 756.20	
501.13 Strassenraumgestaltung Via Serlas					733 215.75	
501.14 Brücke Puzzainas					269 429.25	
501.15 Via dal Bagn	150 000		2 000 000			
501.16 Treppe Hanselmann - Via Serlas			320 000			
501.17 Innbrücke Kath. Kirche	115 000					
506.01 Unimog			340 000			
506.10 Pony					232 420.40	
506.11 Lastwagen 3 Achser			295 000			
506.12 Schneefräse	230 000					
621 Oeffentliche Beleuchtung/Toiletten	265 000		250 000			

	Budget 2010		Budget 2009		Abschluss 2008	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
503.02 Div. WC Anlagen	265 000		250 000			
69 Öffentlicher Verkehr	462 000		320 000			
690 Öffentlicher Verkehr	462 000		320 000			
501.01 Priorisierung ÖV	462 000		320 000			
7 Umwelt und Raumordnung	1 635 000		2 500 000		3 585 698.24	
Nettoergebnis		1 635 000		2 500 000		3 585 698.24
70 Wasserversorgung	1 090 000		1 790 000		1 749 842.02	
700 Wasserversorgung	1 090 000		1 790 000		1 749 842.02	
501.01 Wasserleitungen	1 090 000		1 790 000		633 496.09	
501.05 Sanierung San Gian 1 + 2					1 116 345.93	
71 Abwasserbeseitigung	520 000		660 000		1 803 206.81	
710 Abwasserbeseitigung	520 000		660 000		1 803 206.81	
501.03 Kanalisation	520 000		660 000			
501.12 ARA Investitionen					1 803 206.81	
72 Abfallbeseitigung	25 000		50 000		32 649.41	
720 Abfallbeseitigung	25 000		50 000		32 649.41	
501.01 Kombisammelstelle/Molok	25 000		50 000		32 649.41	
8 Volkswirtschaft	2 780 000		1 935 500		4 245 491.63	
Nettoergebnis		2 780 000		1 935 500		4 245 491.63
80 Landwirtschaft			205 000		287 682.25	
800 Alpen			205 000		287 682.25	
503.02 Alp Giop Wohnräume			205 000			
805 Gutsbetrieb Oberalpina					287 682.25	
503.02 Ausbau Holzschopf- Personalunterkunft					287 682.25	
81 Forstwirtschaft					151 001.10	
810 Forstwirtschaft					151 001.10	
503.02 Dach Holzschopf Palüds					40 470.35	
506.02 Jeep					40 659.60	
506.03 Holzanhänger					69 871.15	
82 Tourismus, Werbung, Beiträge	2 780 000		1 730 500		3 806 808.28	
820 Tourismus, Werbung, Beiträge	2 780 000		1 730 500		3 806 808.28	
501.01 Erneuerung Skigebiet Corviglia					8 503.80	
501.02 Entflechtung Chantarella-Salastrains					5 455.85	
503.02 Hallenbad Projektierung Sanierung					1 034 942.15	
503.03 Hallenbad Erweiterung					48 689.00	
503.04 Hallenbad Abbruch	990 000		990 000			
503.06 Paracelsusgebäude			500 000			
503.07 Hallenbad Bauprojekt	1 700 000					
503.08 Hallenbad Prov. Trafostation	90 000					
566.07 FIS Alpine Ski WM 2013 Kandidatur					300 000.00	
566.08 Pferdesport Rückzahlung Hypothek			240 500			
566.09 Kurverein St. Moritz					2 409 217.48	
9 Finanzen und Steuern	900 000		185 000		7 184 551.70	22 247 738.62
Nettoergebnis		900 000		185 000	15 063 186.92	
95 Liegenschaften Finanzvermögen	900 000		185 000		1 125 162.55	
950 Wohnhaus Prasüras	900 000		185 000		184 762.10	
503.01 Sanierung Prasüras Wohnhaus			185 000		184 762.10	
952 Chesa a l En					940 400.45	
503.01 Chesa a l EN Sanierung					940 400.45	
955 Chesa Granda	900 000					
503.01 Sanierung Chesa Granda	900 000					
98 Besondere Bauarbeiten					6 059 389.15	
980 Besondere Bauarbeiten					6 059 389.15	
501.04 Schiefer Turm					126 772.00	
501.05 Treppe Via Maistra - Via Tinus					225 361.45	
503.01 Senioren Wohnungen Chalavus					5 522 255.70	
503.02 Milli Weber Haus Beitrag Sanierung					185 000.00	
99 Abschluss						22 247 738.62
990 Abschluss						22 247 738.62
690.01 Aktivierungen						22 247 738.62

Budget 2010





BUDGET 2010

1. Zusammenfassung

Das vorliegende Budget ist bereits das zweite nach den neuen gesetzlichen Grundlagen. Um die Voraussetzungen für einen geöffneten Markt zu erfüllen, müssen verschiedene zusätzliche Aufwendungen (insbesondere im Bereich des Messwesens und der Buchführung) gegenüber der früheren Geschäftspraxis getätigt werden; diese wirken sich kosten treibend aus. Ebenfalls einer Preissteigerung unterworfen sind die Energiepreise. Diese beiden Faktoren führen dazu, dass auch im Jahre 2010 die Budgetsumme gegenüber dem Vorjahr angehoben werden musste.

Das Budget für das Jahr 2010 kann nicht mit dem Abschluss 2008 verglichen werden, da diesem als Folge der geänderten Gesetzgebung ganz neue Anforderungen zu Grunde liegen. Der Grundstein für diese geänderte Darstellung wurde bereits im Budget 2009 gelegt. Aus diesem Grund wird das Budget 2010 nicht dem Abschluss 2008 sondern der Hochrechnung (HR) 2009 gegenübergestellt.

Zusammenfassend kann nach dem „Unbundling Prinzip“ (komplette buchhalterische Trennung von Netznutzung und Energiegeschäft) festgehalten werden, dass im Budget 2009 die Netznutzungskosten zu hoch; die Energiekosten zu tief und die öffentlichen Abgaben weitgehend korrekt für 2009 budgetiert wurden.

Diesem Umstand wird im vorliegenden Budget für 2010 Rechnung getragen.

In der Folge wird die Netznutzung im Jahr 2010 tiefer als notwendig budgetiert (gemäss Kostenrechnung und verabschiedetem Tarif 2010).

Bei der Energie wird auch im Jahre 2010 bewusst mit einem Preis gerechnet, der deutlich unter den Selbstkosten für die Energiebeschaffung liegt. Der Fehlbetrag wird mittels Entnahme aus früher gebildeter Spezialfinanzierung gedeckt. Damit sollen die Auswirkungen der Aufteilung der Gesamtkosten in Netz, Energie und öffentliche Abgaben abgedeckt werden.

Bei den öffentlichen Abgaben an die Gemeinde wird eine kleine Korrektur vorgenommen.

Die kostendeckende Einspeisevergütung (KEV) bleibt unverändert; die Systemdienstleistungen des Übertragungsnetzes bleiben, gemäss aktuellem Wissensstand, ebenfalls unverändert.

Auf Grund der oben aufgeführten Massnahmen resultiert für das Jahr 2010 ein Verlust von rund 1,4 Mio CHF, der mittels Entnahme aus früher gebildeter Spezialfinanzierung aufgefangen werden kann.

2. Erläuterungen

2.1 Betriebsrechnung

3 Betriebsertrag

30 Produktionsertrag

Gemäss Bescheid der nationalen Netzgesellschaft (swissgrid) vom Dezember 2008 erfüllt das Kraftwerk Islas sämtliche Voraussetzungen, um von der Kostendeckenden Einspeisevergütung (KEV) profitieren zu können.

Dank dieser ist es uns möglich, die im KW Islas produzierte Energie in vollem Umfang dorthin zu verkaufen. Dadurch kann ein wesentlich höherer Verkaufspreis erzielt werden.

Davon kann auch für das Jahr 2010 ausgegangen werden.

31 Netzkosten + öffentliche Abgaben

In dieser Position fallen folgende gesetzlich geregelte Erträge an:

- Die Netznutzung unseres Verteilnetzes (Position 301). Da gemäss HR im 2009 ein zu hoher Betrag eingenommen wird, wurde diese Position für 2010 um ca. 1,3 Mio tiefer budgetiert. Der Fehlbetrag (geschätzt ca. 0,5 Mio CHF) wird über die neue Spezialfinanzierung Netznutzungsausgleich kompensiert. In Position 86 zusammengefasst.
- Die Systemdienstleistungen des Übertragungsnetzes (Position 302).
- Die öffentlichen Abgaben an die Gemeinden Celerina und St. Moritz sowie der Fördermassnahmen für neue erneuerbare Energien gemäss Energiegesetz (Position 303).

32 Energieertrag

Der Energieertrag entspricht der gesamthaft an unsere Kunden verrechneten Energie.

Auf Grund des neu abgeschlossenen Energieliefervertrages müssten die gesamthaft verrechneten Tarife um rund 2,8 Mio erhöht werden. Dank dem Ertrag aus unserem Kraftwerk sowie der Entnahme aus Spezialfinanzierung (gesamthaft ca. 0,8 Mio CHF) kann der Preisaufschlag im Rahmen von rund 2 Mio gehalten werden.

Die Einlagen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen sind in Position 86 zusammengefasst.

34 Dienstleistungsertrag

Darin enthalten sind Erträge aus Drittleistungen wie beispielsweise Provisorien, öffentliche Beleuchtung, u.w.m. Entsprechend dem langjährigen Durchschnitt budgetiert.

37 Eigenleistungen

Die Eigenleistungen sind neu im Personalaufwand als Minderung enthalten und folglich nicht mehr separat aufgeführt. Siehe Position 53

39 Ertragsminderungen

Der Debitorenverlust entspricht dem Budget 2009.

- 4 Betriebsaufwand**
- 40 Produktionsaufwand**
Weil die gesamte selbst erzeugte Energie an KEV verkauft wird, (Position 30) braucht es diese Position nicht mehr und ist neu in der Position 42 enthalten.
- 410 Durchleitungsentschädigungen**
Diese Position wurde im Budget 2009 auf Grund des damaligen Wissensstandes zu hoch budgetiert.
Zudem hat die RE die Durchleitungsentschädigungen gegenüber den Werten von Budget 2009 nach unten korrigiert.
Dies führt in der HR 2009 sowie im Budget 2010 zu tieferen Werten.
- 412 Systemdienstleistungen**
Durch den Bundesratsentscheid vom 12. Dezember 2008 wurden die Systemdienstleistungen von 0,9 auf 0,4 Rp/kWh reduziert dadurch senkt sich auch der entsprechend zu budgetierende Aufwand.
- 413 Fördermassnahmen + Abgaben**
Diese entspricht der Position 303
- 42 Energie-Einkauf**
Der 10-jährige Energieliefervertrag mit Rätia Energie läuft in diesem Jahr aus. Ab 2010 wurde ein neuer Vertrag ausgehandelt, welcher sich an Marktpreisen orientiert. Dieser weist gegenüber dem Vorgängervertrag deutlich höhere Preise auf.
Weil die im KW Islas produzierte Energie verkauft wird (Position 30), muss der gesamte Energiebedarf eingekauft werden.
- 43 Materialaufwand**
Neben dem Verbrauchs- Reinigungs- sowie Lagermaterial sind hier die Materialkosten für Kundenprojekte berücksichtigt.
- 44 Aufwand für Drittleistungen**
Darin enthalten sind vor allem Dienstleistungen von Dritten. Darunter fallen insbesondere Rechtsgutachten, Ingenieurleistungen, uwm.
- 50 Personalaufwand**
Für 2010 wird keine Teuerung vorgesehen. Zudem war für 2009 eine Erhöhung von 4,5% vorgesehen. Angewendet wurden jedoch nur 2,5%.
Im Sommer 2009 erfolgte ein Austritt. Diese Stelle wird erst wieder ab Januar 2010 besetzt. Dadurch fallen in der HR 2009 tiefere Personalkosten an.
Auf Grund früher nicht wiederbesetzter Abgänge muss eine Stelle als Netzelektriker neu besetzt werden.
Auf Grund der immer komplexeren Prozesse bei der Energiebeschaffung (Stichwort Prognosestellung) sowie der zunehmenden Aufgaben im Bereich Kundenadministration und -Verwaltung ist die Schaffung einer neuen Stelle in diesem Bereich notwendig.

- 53 Personalaufwand Minderungen**
Die aktivierten Eigenleistungen werden hier als Aufwandsminderungen ausgewiesen. (früher Position 37)
- 57 Sozialversicherungsaufwendungen**
Diese wurden entsprechend der geänderten Lohnsumme berechnet.
- 58 Übriger Personalaufwand**
Die Veränderungen innerhalb der Branche erfordern nach wie vor grosse Aufwendungen im Bereich Aus- und Weiterbildung. Ebenfalls in dieser Position enthalten sind die Arbeits- und Schutzkleider sowie die Aufwendungen für Personal-Anlässe.
- 60 Raumaufwand**
Dieser entspricht den Kosten für die gemieteten Räumlichkeiten für unser Netz (Trafostationen, Verteilrkabinen etc.). Auf Grund verschiedener Vertragsanpassungen und neuer Verträge nehmen diese Kosten zu.
- 61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Sachanlagen**
Die Budgetierung dieser Position ist äusserst schwierig da im Voraus kaum eine verlässliche Aussage getroffen werden kann. Deshalb wird mit geplanten Massnahmen auf Grund von Annahmen sowie der langjährigen Erfahrung budgetiert.
Darin enthalten sind sowohl die Kosten für Unterhalt und Anschaffungen der Bereiche Produktionsanlagen, des Netzes sowie des Verwaltungs-inventars.
Wegen einer Anpassung der Maschinenversicherungen muss hier ein leicht höherer Betrag vorgesehen werden.
- 62 Fahrzeugaufwand**
Bedingt durch die Anschaffung eines neuen Fahrzeuges, welches der LSVA unterstellt sein wird, werden diese Kosten gegenüber 2009 leicht ansteigen.
- 63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen**
Die Versicherungsprämien im Kraftwerk müssen den neuen Gegebenheiten angepasst werden.

Die öffentliche Hand wird im Jahr 2010 wie folgt für die Wassernutzung unseres Kraftwerkes entschädigt (Zahlen gerundet):

Gemeinde Stampa:	30'000.-
Gemeinde Sils i.E.:	30'000.-
Gemeinde Silvaplana:	30'000.-
Gemeinde St. Moritz:	75'000.-
Gemeinde Celerina:	60'000.-
Kanton Graubünden:	145'000.-
Total	370'000.-

- 64 Energie und Entsorgungsaufwand**
Hauptpunkt dieser Position ist der Eigenverbrauch an Strom. Dieser wurde früher im Unterhaltskonto gebucht. Der Verbrauch ist gegenüber 2009 leicht höher budgetiert. Die Preise steigen auch für die selber verbrauchte Energie an.
- 65 Verwaltungs- und Informatikaufwand**
Hier ist eine markante Steigerung im Budget zu berücksichtigen. Dies weil sowohl die Kosten für Drucksachen/Porti (4-maliger Rechnungsversand), Beratungsaufwendungen (neues StromVG), Revision/ Verwaltungskommission sowie die Informatikkosten (Ergänzungen Software + Dienstleistungen) erheblich angestiegen sind.

Ebenfalls stark zunehmend sind die Aufwendungen für die Buchführung / Beratung. Dies ist vor allem durch die neu gesetzlich vorgegebene Kostenrechnung und Anlagebuchhaltung.
- 68 Finanzerfolg**
In diesem Konto sind der Finanzaufwand sowie der Finanzerfolg direkt einander gegenübergestellt.
- 680 Finanzaufwand**
Hier enthalten sind Dotationskapital-, Darlehens- und Kontokorrent-Zinsen.

Ebenfalls hier ist die gesetzlich vorgeschriebene Kapitalverzinsung auf dem investierten Vermögen berücksichtigt.

Die Kostenreduktion ergibt sich aus getätigten Darlehens-Rückzahlungen mit folglich geringeren Zinsaufwendungen. Zusätzlich wirkt sich hier die Ausgliederung der Kapitalverzinsung der Liegenschaften in die Liegenschaftsrechnung positiv aus. Siehe Position 70 und 75.
- 685 Finanzertrag**
Dieser Ertrag resultiert aus Geldanlagen und Wertpapieren.
- 69 Abschreibungen**
Hier werden die Abschreibungen auf der Basis der Anlagenbuchhaltung ausgewiesen.
Diese werden nur noch nach betriebswirtschaftlichen und gesetzlichen Vorgaben (Linear nach Nutzungsdauer auf Restwert Null) berechnet. Die Basis für die Abschreibungen bilden neu die effektiven Restwerte der Anlagen nach Auflösung der Stillen Reserven.
Die grosse Differenz gegenüber dem Vorjahr ist bedingt durch einen Berechnungsfehler bei der Budgetierung 2009.
- 698 Netzbezogene Bewertungsberichtigungen**
Diese Position erübrigt sich, da in den ordentlichen Abschreibungen - Position 690 - seit HR 2009 die effektiven Abschreibungen nach Anlagebuchhaltung verbucht sind.

7 Betriebliche Nebenerfolge

70 **Erfolg betrieblicher Liegenschaften**

Dies umfasst den Werkhof inklusive dem Verwaltungsgebäude. Neu sind hier die Liegenschaft betreffenden Abschreibungen und Kapital-Verzinsungen mit berücksichtigt. Diese waren im Budget 2009 in den allgemeinen Abschreibungen / Kapitalverzinsungen integriert.

75 **Erfolg nichtbetrieblicher Liegenschaften**

Dies umfasst die beiden Wohnhäuser an der Via Signuria. Neu sind hier die nichtbetriebliche Liegenschaft betreffenden Abschreibungen und Kapital-Verzinsungen berücksichtigt. Diese waren im Budget 2009 in den allgemeinen Abschreibungen / Kapitalverzinsungen integriert.

86 **Erfolg aus Spezialfinanzierungen**

Hier wird über die vorhandenen Spezialfinanzierungen (Ausgleichsreserve sowie Tarifänderung) und über die 2009 neu zu schaffende (Spezialfinanzierung Netznutzungsausgleich) der Fehlbetrag für das Jahr 2010 ausgeglichen. Siehe auch Positionen 31 und 32.

2.2 Investitionsrechnung

- 910 Investitionen Netz**
Die geplanten Investitionen im Verteilnetz liegen im langjährigen Durchschnitt.
Das Unterwerk Bad kommt auf Grund der immer grösser werdenden Leistungsspitzen an seine Grenzen. Der Ausbau dieses Unterwerkes wird über mehrere Jahre durchgeführt. Der hier budgetierte Betrag umfasst die Tranche für das Jahr 2010.
- 920 Investitionen Produktionsanlagen**
Im Kraftwerk Islas ist eine Erweiterung der Messung vorgesehen
Zurzeit laufen Verhandlungen bezüglich Nutzung einer Dachfläche für den Bau einer Solaranlage zur Energieproduktion. Es handelt sich um eine Anlage mit einer Leistung von rund 35 kWp.
- 930 Investitionen Fernwirkssysteme**
Die allgemeine Erweiterung des Fernleitsystems wird nach der langjährigen Planung weitergeführt.
Um die Bedienung vor allem beim Pikett-Dienst zu vereinfachen ist geplant, das Kraftwerkeleitsystem mit dem allgemeinen Fernwirkssystem zu koppeln. Dadurch sind einfachere Arbeitsabläufe und effizientere Störungserkennungen und –Eingrenzungen möglich.
- 960 Übrige Investitionen Netz**
Es ist die Anschaffung verschiedener Messinstrumente für die Netzqualitätssicherung vorgesehen.
In diesem Jahr sind keine Fahrzeuganschaffungen geplant. Es ist lediglich die Anschaffung von Arbeitsmaschinen vorgesehen.
- 970 Investition Zähler-/ Rundsteuerempfänger inkl. Eichung**
Auf Grund der höheren Anforderungen an die Zählerdaten muss der Zählerpark laufend erneuert werden. Ebenfalls die Rundsteuerempfänger werden auf Grund ihrer langen Nutzungsdauer künftig aktiviert und über mehrere Jahre abgeschrieben.
Das Fernauslesesystem (ZFA) sowie das Energiedatenmanagement werden laufend ergänzt.
Für die manuelle Ablesung ist die Anschaffung neuer Geräte vorgesehen.
Im Gebiet Suvretta – Champfèr ist die Rundsteueranlage veraltet. Es ist geplant diese anzupassen.
- 980 Übrige Investitionen Allgemein**
Es ist vorgesehen den umgebauten Eingangsbereich (Empfang) im Verwaltungsgebäude neu zu möblieren.
Es ist geplant einzelne Arbeitsstationen sowie Drucker zu ersetzen.
Für die Fernauslesung ist eine Verlängerung unseres EDV-Netzwerkes in einzelne Trafostationen vorgesehen.

- 988 **Investitionen betriebliche Liegenschaften****
Das Sekretariat unseres Verwaltungsgebäudes entspricht nicht mehr den ergonomischen Anforderungen. Im selben Projekt soll auch der Kunden-Empfang freundlicher gestaltet werden. Der Umbau war bereits 2009 vorgesehen, wurde aber nicht durchgeführt.
Die Brandmeldeanlage im Verwaltungsgebäude muss saniert/ersetzt werden.
- 989 **Investitionen nicht betriebliche Liegenschaften****
Das Wohnhaus sowie die Betriebsräume an der Via Signuria 5 sollen im Jahr 2011 saniert werden. Die Projektierung wird im Jahr 2010 in Angriff genommen.
- 942 **Lej da Spuondas Ausgleichsbecken (Volksvorlage)****
Das Projekt wird auf Grund der zur Zeit noch unklaren Situation vorerst auf das Jahr 2010 vorgetragen.

BUDGET 2010
BETRIEBSRECHNUNG

	Budget 2009	HR 2009	Budget 2010
3 Betriebsertrag	21'878'500	22'228'210	22'502'000
30 Produktionsertrag	1'200'000	1'900'000	1'800'000
300 Produktionsertrag Energie intern	1'200'000	1'900'000	1'800'000
31 Netzertrag + öffentliche Abgaben	13'250'000	12'991'099	11'400'000
301 Ertrag Durchleitungsentschädigungen (Netze)	10'800'000	10'850'000	9'500'000
302 Ertrag Systemdienstleistungen	900'000	405'221	400'000
303 Ertrag Fördermassnahmen + Abgaben	1'550'000	1'735'878	1'500'000
32 Energie-Ertrag	6'882'500	6'997'401	8'960'500
320 Energieverkauf	6'882'500	6'997'401	8'960'500
34 Dienstleistungsertrag	420'000	363'184	365'000
340 Leistungen an Dritte	420'000	363'184	365'000
36 Übriger Ertrag	1'000	1'526	1'500
368 Sonstiger Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	1'000	1'526	1'500
37 Eigenleistungen und Eigenverbrauch	150'000	-	-
370 Eigenleistungen	150'000	-	-
39 Ertragsminderungen	-25'000	-25'000	-25'000
390 Ertragsminderung	-25'000	-25'000	-25'000
4 Aufwand für Energie, Waren und Drittleistungen	12'674'500	12'878'762	13'972'000
40 Produktionsaufwand	1'050'000	-	-
400 Aufwand Eigenproduktion intern	1'050'000	-	-
41 Fremd-Netze + Abgaben	5'150'000	4'461'099	4'200'000
410 Durchleitungsentschädigungen + Abgaben an Dritte	2'700'000	2'320'000	2'300'000
412 Systemdienstleistungen	900'000	405'221	400'000
413 Fördermassnahmen + Abgaben	1'550'000	1'735'878	1'500'000
42 Energie- Einkauf	6'120'000	8'146'205	9'490'000
420 Aufwand Energie-Einkauf	6'120'000	8'146'205	9'490'000
43 Materialaufwand	294'500	212'559	222'000
431 Materialeinkauf	268'000	207'559	217'000
438 Bestandesveränderungen Material	26'500	5'000	5'000
439 Einkaufspreisminderungen Material	-	-	-
44 Aufwand für Drittleistungen	60'000	58'899	60'000
440 Aufwand für Drittleistungen	60'000	58'899	60'000

BUDGET 2010
BETRIEBSRECHNUNG

	Budget 2009	HR 2009	Budget 2010
5 Personalaufwand	2'512'000	2'109'386	2'374'690
50 Lohnaufwand	1'917'000	1'742'881	1'954'000
500 Personalaufwand	1'838'000	1'674'241	1'880'000
509 Arbeitsleistungen Dritter			
520 Zulagen	79'000	68'640	74'000
53 Personalaufwand Minderungen		-200'000	-200'000
530 Eigenleistungen		-200'000	-200'000
5300 Eingenleistungen auf Anlagenbau		-200'000	-200'000
57 Sozialversicherungsaufwand	478'000	435'807	494'690
570 AHV, ALV, IV, EO, FAK	153'000	150'532	169'100
572 Berufliche Vorsorge	265'000	232'197	265'990
573 Unfallversicherung	46'400	40'078	45'000
574 Krankentaggeldversicherung	13'600	13'000	14'600
58 Übriger Personalaufwand	117'000	130'698	126'000
580 Personalbeschaffung	3'000	6'930	3'000
581 Aus- und Weiterbildung	35'000	48'518	40'000
582 Spesenentschädigung effektiv	27'000	20'119	26'000
588 Sonstiger Personalaufwand	52'000	55'131	57'000

BUDGET 2010
BETRIEBSRECHNUNG

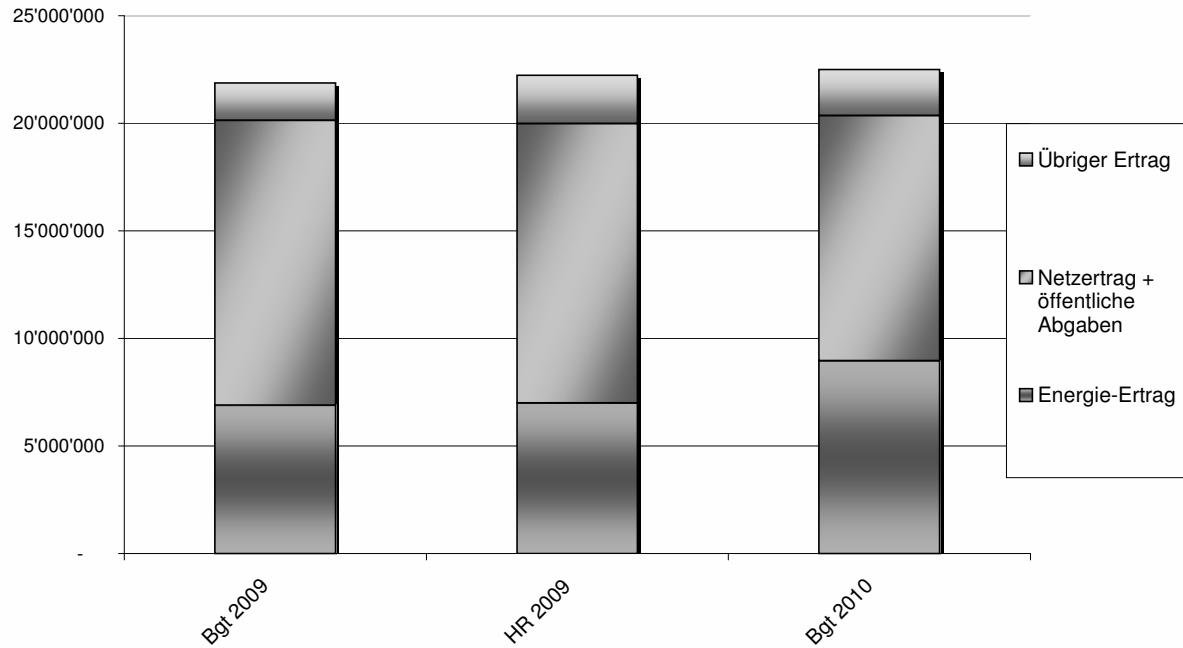
	Budget 2009	HR 2009	Budget 2010
6 Sonstiger Betriebsaufwand	6'619'100	6'868'712	7'162'400
60 Raumaufwand	11'500	8'687	15'000
600 Mieten und Benutzungsentsch. für netzbezogene Anlagen	11'500	8'687	15'000
61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Sachanlagen	540'000	467'332	564'200
610 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Produktionsanlagen	80'000	51'820	86'700
611 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Verteilanlagen (Netz)	435'000	399'513	457'500
613 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz übriges	25'000	15'999	20'000
62 Fahrzeugaufwand	51'000	55'747	68'000
620 Betriebskosten Fahrzeuge + Anhänger	51'000	55'747	68'000
63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	308'000	368'503	433'500
630 Sachversicherungen	52'000	54'467	53'500
636 Abgaben und Gebühren	256'000	314'036	380'000
64 Energie und Entsorgungsaufwand	42'000	44'706	46'000
640 Energieaufwand/Entsorgung	42'000	44'706	46'000
65 Verwaltungs- und Informatikaufwand	555'000	595'422	655'200
650 Büromaterial, Drucksachen, Fotokopien, Fachliteratur	29'000	36'282	34'200
654 Telefon, Telefax, Funk, Internet, Porti	51'000	57'159	63'000
652 Fachverbände, Tourismusabgaben	78'000	77'085	78'000
653 Buchführungs- und Beratungsaufwand	72'000	73'248	98'000
654 Verwaltungskommission, Revisionsstelle	35'000	28'573	42'000
656 Informatikaufwand	290'000	323'075	340'000
66 Werbung/Marketing	170'000	132'639	170'000
660 Werbeaufwand	170'000	132'639	170'000
67 Übriger Betriebsaufwand	30'000	10'079	30'000
671 übriger Betriebsaufwand	30'000	10'079	30'000
68 Finanzerfolg	2'161'600	1'896'077	1'905'500
680 Finanzaufwand	2'181'600	1'910'070	1'919'500
685 Finanzertrag	-20'000	-13'993	-14'000
69 Abschreibungen	2'750'000	3'289'520	3'275'000
690 Ordentliche Abschreibungen	2'000'000	3'289'520	3'275'000
695 Ausserordentliche Abschreibungen	-	-	-
698 Netzbezogene Bewertungsberichtigung	750'000	-	-

BUDGET 2010
BETRIEBSRECHNUNG

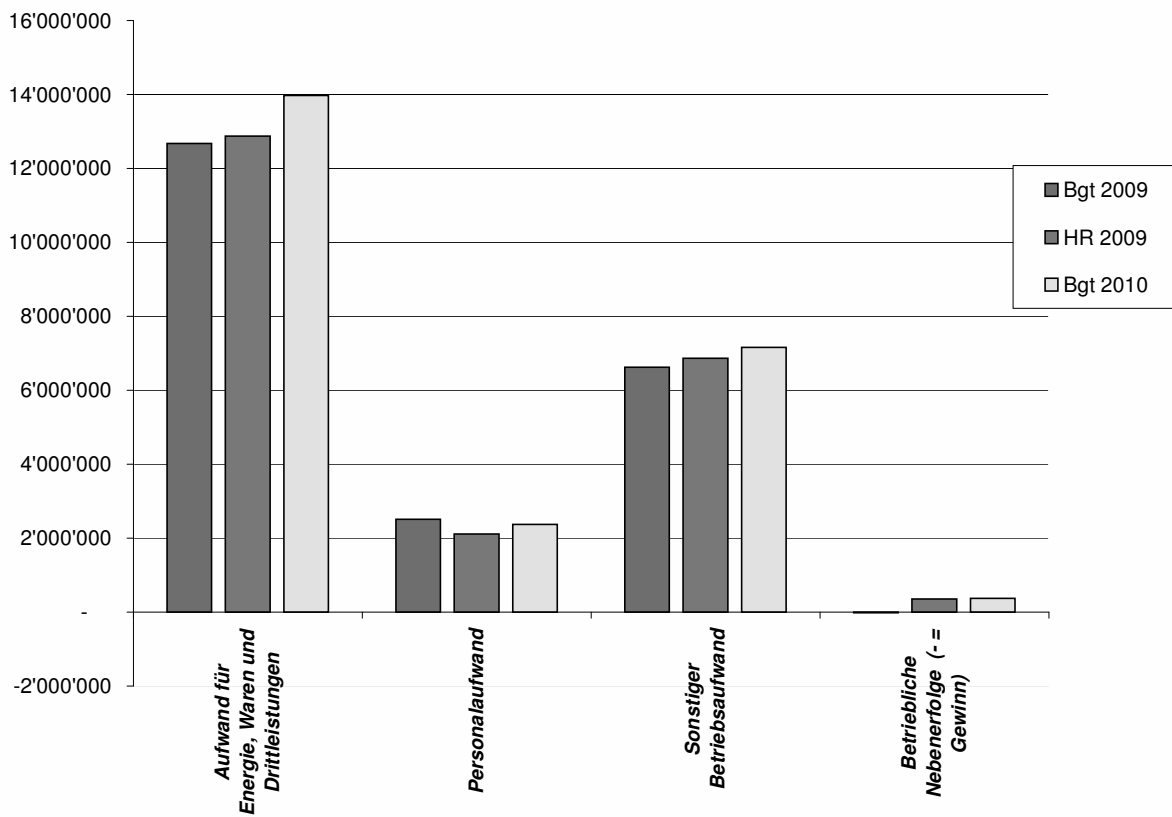
	Budget 2009	HR 2009	Budget 2010
7 Betriebliche Nebenerfolge (- = Gewinn)	-19'000	356'689	369'000
70 Erfolg betriebliche Liegenschaften	29'500	220'730	224'500
700 Ertrag aus betrieblicher Liegenschaft Werkhof	-	-180	-
701 Aufwand Liegenschaft Werkhof	29'500	220'910	224'500
75 Erfolg nichtbetriebliche Liegenschaften	-48'500	135'959	144'500
750 Ertrag Wohnungen	-100'000	-102'986	-100'000
751 Aufwand Wohnungen	51'500	238'945	244'500
8 Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg	-	-14'661	1'376'090
80 Ausserordentlicher Erfolg	-	-	-
800 A.o. Ertrag	-	-	-
801 A.o. Aufwand	-	-	-
82 Erfolg aus Veräusserung von Anlagevermögen	-	-	-
820 Gewinn/Verlust aus Veräusserung von Anlagen	-	-	-
86 Erfolg aus Spezialfinanzierungen	-	-14'661	1'376'090
860 Spezialfinanzierungen (Bildung - / Entnahme +)	-	-14'661	1'376'090
9 Abschluss, Interne Verrechnungen, Hilfskonti	-	-	-
90 Erfolgsrechnung	-	-	-
900 Abschluss	-	-	-
Gesamtansicht:			
Betriebsertrag (=3)	21'878'500	22'228'210	22'502'000
Betriebsaufwand (4+5+6+7)	21'786'600	22'213'549	23'878'090
+/- Erfolg aus Spezialfinanzierungen		14'661	-1'376'090
Betriebsergebnis	91'900	-	-

Grafischer Vergleich Budget 2009 / Hochrechnung 2009 / Budget 2010

BETRIEBSERTRAG



BETRIEBSAUFWAND



INVESTITIONSBUDGET 2010

	Abschluss 2008 inkl. Eigenleistung	Budget 2009 inkl. Eigenleistung	Budget 2010 inkl. Eigenleistung
Total Investitionsbudget	2'174'587	4'415'000	5'030'000
90 Investitionen (ohne Volksvorlagen)	1'607'708	3'115'000	3'730'000
910 Investitionen Netzausbau	1'451'510	2'320'000	2'350'000
Investitionen allgemeiner Netzausbau und Bauten	1'451'510	1'900'000	2'000'000
Ausbau UW Bad, 2. Etappe (Gesamt ca. 1 Mio., 2 - 3 Jahre)		420'000	300'000
Ausbau UW Islas			50'000
920 Investitionen Produktionsanlagen (Kraftwerke)	0	0	550'000
Investitionen Kraftwerk Islas			20'000
Investitionen Wasserbauten			130'000
Bau neue Solaranlage			400'000
930 Investitionen Fernwirkssysteme	156'198	130'000	310'000
Erweiterung Fernwirkssystem	156'198	130'000	130'000
Anbindung KW Islas an Fernwirkssystem			180'000
960 Übrige Investitionen Netz	0	135'000	90'000
Anschaffung Werkzeuge / Geräte und Instrumente		40'000	40'000
Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge u. Anhänger		95'000	50'000
970 Investition Zähler-/Rundsteuerempfänger inkl. Eichung	0	105'000	225'000
Anschaffung u. Ersatz Zähler-/Rundsteuerempfänger inkl. Eichung		60'000	60'000
Fernablesungssystem (ZFA-EDMS)		15'000	15'000
Anschaffung u. Ersatz Zählerablesungsgeräte		30'000	30'000
Anpassung Rundsteuerung Gebiet Suvretta - Champfèr			120'000
980 übrige Investitionen Allgemein	0	115'000	115'000
Anschaffung u. Ersatz Büromobiliar / Einrichtungen		30'000	30'000
Anschaffung u. Ersatz Informatik/EDV		50'000	50'000
Anschaffung u. Ersatz RZ		35'000	35'000
988 Investition betriebliche Liegenschaften	0	210'000	240'000
Umbau Sekretariat + Empfang Verwaltungsgebäude		210'000	210'000
Sanierung Brandmeldeanlage			30'000
989 Investition nicht betriebliche Liegenschaften	0	100'000	150'000
Projekt Sanierung Wohnhäuser (Projektierung)		100'000	150'000
Anlagen in Bau	250'916	0	100'000
910/820 Allg. Netzausbauten u. Hausanschlüsse	250'916		100'000
Netzinvestitionsbeiträge (Passiv)	-605'995	0	-400'000
101200 Netzinvestitionsbeiträge	-605'995		-400'000

INVESTITIONSBUDGET 2010

	Abschluss 2008 inkl. Eigenleistung	Budget 2009 inkl. Eigenleistung	Budget 2010 inkl. Eigenleistung
Total Investitionsbudget	2'174'587	4'415'000	5'030'000
94 Volksvorlagen	921'957	1'300'000	1'300'000
941 Volksvorlage Sanierung KW Islas Erneuerung KW Islas	921'957 921'957	0	0
942 Lej da Spuondas Ausgleichsbecken (in Bau) Ausgleichsbecken Lej da Spuondas 3 000 m3 Ausgleichsbecken Lej da Spuondas 17 000 m3 (gebunden) *	0	1'300'000 100'000 1'200'000	1'300'000 100'000 1'200'000

**) Wird zur Vollständigkeit aufgeführt. Ist nicht Bestandteil der Budgetgenehmigung; ist durch die Konzessionsvergabe zwingend.*

