

Budget der Gemeinde St. Moritz für das Verwaltungsjahr 2009

zuhanden der

Gemeindeversammlung

**Dienstag, den 2. Dezember 2008, um 20.15 Uhr
in der Aula des Schulhauses Grevas**

Traktanden:

1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2007
2. Budget 2009 der Gemeinde:
 - 2.1. Laufende Rechnung
 - 2.2. Investitionsrechnung
3. Finanzplanung der Gemeinde 2009–2013 (zur Kenntnis)
4. Antrag betreffend Steuerfuss/Steuersatz:
 - 4.1. Festlegung des Steuerfusses 2009 für die Einkommens- und Vermögenssteuer gemäss schriftlichem Antrag
 - 4.2. Festlegung des Steuersatzes für das Jahr 2009 für die Liegenschaftssteuer gemäss schriftlichem Antrag
5. Budget 2009 des Elektrizitätswerk der Gemeinde:
 - 5.1. Laufende Rechnung
 - 5.2. Investitionsrechnung
6. Mitteilungen und Informationen
7. Umfrage

Inhaltsverzeichnis Budget 2009

Seite

Gemeinde St. Moritz

1. Bericht zum Budget 2009 und zur Finanzplanung 2009–2013	5–8
2. Gesamtübersicht	
Kommentar Gesamtübersicht	10
Sachgruppenstatistik.	11
Grafik Gesamtübersicht	12
3. Laufende Rechnung	
Kommentar Laufende Rechnung nach Funktionen	13
Grafik Laufende Rechnung nach Funktionen	13
Kommentar Aufwand Laufende Rechnung nach Arten	14–15
Kommentar Ertrag Laufende Rechnung nach Arten	16–17
Grafik Aufwand und Ertrag Laufende Rechnung nach Arten	17
Laufende Rechnung Übersicht	18
Laufende Rechnung Detail	19–35
4. Investitionsrechnung	
Kommentar zum Investitionsbudget	37–38
Übersicht voraussichtliche Investitionen	39
Investitionsrechnung Übersicht	40
Investitionsrechnung Detail	41–42

Elektrizitätswerk der Gemeinde St. Moritz

1. Zusammenfassung	44
2. Erläuterungen	
2.1 Betriebsrechnung	45–48
2.2 Investitionsrechnung	49
Budget Betriebsrechnung	50–53
Grafik Aufwand und Ertrag	54
Investitionsbudget	55

Bericht zum Budget 2009 und zur Finanzplanung 2009–2013

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Gemeindebehörden freuen sich, Ihnen das Budget für das Jahr 2009 und die Finanzplanung für die Jahre 2009–2013 vorzulegen.

Allgemeine Bemerkungen

Die Vorbereitung des Budgets 2009 fällt in die Zeit einer weltumspannenden Finanzkrise deren volkswirtschaftliche Auswirkungen nicht absehbar sind. Die Finanzwirtschaft ist ausser Rand und Band geraten. Auf Grund der weltweiten Signalwirkung hat die Schweizer Wirtschaft bereits an Dynamik verloren, die konjunkturelle Verlangsamung ist spürbar und dürfte sich noch verstärken. Eine Rezession ist nicht mehr auszuschliessen.

Stützt man sich auf die Beurteilung der Eidgenössischen Bankenkommission (EBK) und des Bundesrates, kann die Stabilität des Finanzplatzes Schweiz sichergestellt werden. Die EBK hat aufsichtsrechtliche Massnahmen getroffen und der Bundesrat hat ein Massnahmenpaket zur Stabilisierung des Finanzsystems und zum Schutz der Einleger beschlossen.

Angesicht der Wucht, mit welcher die Finanzkrise durchschlägt ist aber völlig offen, ob dieses Massnahmenpaket gegen die Finanzkrise erfolgsversprechend sein wird. Das Vertrauen und der Glauben an die Selbstregulierung der Märkte haben grossen Schaden erlitten. Wirtschaftsprofessor Walter Wittmann schreibt in einem Artikel: *«Es ist überfällig, die Finanzindustrie so zu regulieren, dass Finanzkrisen, wie die jüngste, uns künftig erspart bleiben. Die Politik ist dazu aufgerufen, rasch und fundamental zu handeln – ohne Rücksicht auf Sonderinteressen.»*

Welche Folgen die Situation auf den Tourismus und damit auch auf unsere Gemeinde haben wird bleibt offen.

Was bedeutet dies für unsere Gemeinde bei der Beurteilung des Finanzhaushalts und auf die Planjahre 2009–2013?

Die letzten Jahre bescherten St. Moritz hohe Steuerereinnahmen. Vor allem dank der Einnahmen aus den Spezialsteuern, Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern, erwarb sich die Gemeinde eine starke Eigenkapitalbasis und ist finanziell gut gerüstet. Ebenfalls positiv wirken sich die Privatisierung der Bergbahnen und die in der vergangenen Zeit eingeführte Abschreibungspraxis aus. Die freien Finanzmittel sind in Festgeldanlagen bei einheimischen Bankinstituten angelegt.

Der wirtschaftliche Erfolg von St. Moritz hängt hauptsächlich von einem florierenden Tourismusgeschäft ab. Dies erfordert Massnahmen, welche die Wettbewerbsfähigkeit unserer Gemeinde stärken. Aus diesem Grund engagiert sich die Politische Gemeinde stark für den Tourismus, für Sport und Kultur und unterstützt auch die aktiven einheimischen Vereine und Institutionen. Das macht volkswirtschaftlich durchaus Sinn, denn daraus entstehen positive Effekte für die Gemeinschaft.

Für die einzelnen Unternehmen sind gute Rahmenbedingungen wichtig. Diese ermöglichen es ihnen, sich wettbewerbsfähig zu entwickeln und St. Moritz zu stärken. Attraktive Angebote und Dienstleistungen sowie eine finanziell gesunde Gemeinde sind auch Voraussetzungen für Lebensqualität und Sicherheit der Bevölkerung und unserer Gäste.

In der Gemeinde sind wir gut beraten, die Ausgaben im Griff zu behalten und vor allem nur diejenigen Investitionen zu tätigen, welche nachhaltig sind und in Zukunft zum Erfolg beitragen werden.

Anlässlich der Vorbereitungsarbeiten für das Budget 2009 und der Finanzplanung 2009–2013 prüfte der Gemeindevorstand erneut die Möglichkeiten einer Steuersenkung und deren Auswirkung auf den Gemeindehaushalt. Der Gemeindebehörde kommt zum Schluss, dass sich die Gemeinde eine Senkung des Gemeindesteuerfusses der natürlichen Personen für die Einkommens- und Vermögenssteuer leisten kann.

Die Finanzplanung zeigt die Auswirkungen der vorgesehenen Steuersenkung, indem sich die Mindererträge in einem Verzehr des Eigenkapitals bzw. Geldabfluss bemerkbar machen. Die Reduktion der Steuern hat einen Abfluss von freien Mitteln zur Folge und davon profitieren sämtliche Steuerzahler in St. Moritz.

Die Hauptpunkte im Budget 2009

Im Budget 2009 sind wie üblich die Aufwendungen der verschiedenen Dienstleistungen der Gemeinde für die Bürgerinnen und Bürger enthalten.

Personalaufwand

Teuerungsausgleich: beim Teuerungsausgleich auf den Löhnen wird von einer Jahresteuern von 2.5 % ausgegangen. Wirksam wird dann die effektive Teuerung.

Reallohnerhöhung: die vorgeschlagene generelle Reallohnerhöhung von 2 % stützt sich auf den Entscheid der Regierung des Kantons Graubünden. Die Regierung will mit dieser Massnahme verhindern, dass die Konkurrenzfähigkeit auf dem Arbeitsmarkt in Zukunft weiter abnimmt. Gleichzeitig will sie sicherstellen, dass der Kanton weiterhin ein attraktiver Arbeitgeber bleibt.

Die allermeisten Bündner Gemeinden richten sich nach der kantonalen Lohntabelle. Die Gemeinde St. Moritz ist bei den Lehrerlöhnen direkt an den Kanton gebunden. Bei der Revision der Personalverordnung im Jahre 1997 bildete die kantonale Lohntabelle auch für die restlichen Mitarbeiter die Grundlage. Damit nun keine Ungleichstellung innerhalb der Gemeindeverwaltung, aber auch gegenüber anderen Gemeinden entsteht, schlägt der Gemeindevorstand die Angleichung an die kantonale Lohntabelle vor. (Vorbehalten bleibt die Genehmigung des Grossen Rates, und die Budgetgenehmigung in der Gemeinde).

Tourismus, Kur- und Verkehrsverein

Im Jahre 2007 wurde die Tourismusorganisation Engadin St. Moritz gegründet, welche für das Marketing der ganzen Region verantwortlich ist. Für St. Moritz heisst das, den Kur- und Verkehrsverein so zu reorganisieren, dass er in Zukunft noch die für St. Moritz wichtigen Aufgaben wahrnehmen kann. Die notwendigen Reorganisationsarbeiten werden Ende Jahr abgeschlossen sein. Grundlage bildet das revidierte Tourismusgesetz.

Mit dem festgelegten Systemwechsel werden die Rollen neu verteilt und die Gemeinde übernimmt die Verantwortung und Verwaltung des Tourismusgesetzes. Sämtliche Einnahmen aus dem Tourismusgesetz, wie Kur- und Sporttaxen sowie Wirtschaftsförderungsabgaben fliessen in die Gemeindekasse. Die Gemeinde regelt die Mittelverwendung neu wie folgt:

1. Administration: die bis jetzt für die Administration im Zusammenhang mit dem Tourismusgesetz zuständige Mitarbeiterin des Kur- und Verkehrsvereins wird in die Gemeindeverwaltung integriert.

2. Folgende Budgetpositionen wurden für das Jahr 2009 neu eröffnet:

2.1. Kur- und Sporttaxen

Einnahmen CHF 4 137 000

Ausgaben gemäss Leistungsvereinbarung mit dem KVV CHF 2 300 000

Mit diesem Leistungsauftrag werden die Aufgaben der Sport- und Veranstaltungsabteilung des KVV sowie die Finanzierungsbeiträge an Anlässe und Veranstaltungen geregelt.

Werkfonds (WEKO) CHF 500 000

Gemäss Tourismusgesetz richtet die Gemeinde einen Werkfonds ein, welcher aus den Kur- und Sporttaxen gespeisen wird. Aus dem Werkfonds können die Errichtung, der Unterhalt und die Erneuerung von temporären und fixen Kurorts- und Sportanlagen, die im Interesse des St. Moritzer Gastes liegen, selbstständig finanziert oder durch Beiträge mitfinanziert werden. Als solche gelten insbesondere: temporäre Einrichtungen für Veranstaltungen wie Container, Tribünen, Zeltbauten und ähnliches, Maschinen für den Unterhalt von Infrastrukturen, Ausrüstungen für die Durchführung von Anlässen und Angeboten. Im Weiteren kann der Werkfonds für solche Zwecke aufgenommene Fremdkapitalien amortisieren und verzinsen.

2.2. Wirtschaftsförderungsabgaben

Einnahmen CHF 996 000

Beitrag an TO Engadin St. Moritz gemäss Kreisgesetz CHF 5 289 000

Gemäss Gesetz ist die Tourismusorganisation Engadin St. Moritz eine reine Marketingorganisation mit dem Zweck, die Destination Engadin St. Moritz mittels eines einheitlichen und effizienten Auftritts weltweit zu verkaufen. Die Ziele sind eine nachhaltige touristische Entwicklung sowie der Erhalte von Arbeitsplätzen im Tourismussektor, Logiernächte gewinnen, Ertragskraft stärken uam.

Die Neuorganisation im Tourismus Oberengadin, mit der Neugründung der Tourismusorganisationen Engadin St. Moritz und der dadurch notwendigen Reorganisation des Kur- und Verkehrsvereins St. Moritz hat für die Gemeinde jährlich Mehraufwendungen von über CHF 1 Mio. zur Folge.

Tourismusförderung (Projekt St. Moritz inklusive)

Das unter der Führung des Hoteliervereins im Jahr 2007 begonnene Sommerangebot «St. Moritz inklusiv» wird im Jahre 2009 fortgesetzt. Durch dieses Angebot konnten zusätzliche Gäste gewonnen werden. Mit der Unterstützung der Sommeraktion trägt die Gemeinde aktiv zur Förderung des Tourismus bei. Vorgesehen ist ein Gemeindebeitrag von CHF 800 000.–, welcher wie vereinbart, letztmals für das Jahr 2009 ausbezahlt wird.

Pferdesportgenossenschaft

Der Baurechtsvertrag zwischen der Politischen Gemeinde und der Bürgergemeinde einerseits sowie der Pferdesportgenossenschaft andererseits dauert bis zum 6. Juli 2013.

Um nicht präjudizierende Entscheide zu treffen, ist eine Sanierung der Genossenschaft vor dem Ablauftermin des Baurechts unumgänglich. Aus eigener Kraft ist die Pferdesportgenossenschaft nicht in der Lage, ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Die Credit Suisse, als Hypothekargläubigerin, ist nicht mehr bereit, weiterhin zuzuwarten und schlägt eine Lösung vor.

Die Verantwortung für die Infrastrukturen liegt bei der Gemeinde. Als grösste Genossenschafterin ist sie ebenfalls in der Pflicht, für die Pferdesportgenossenschaft eine tragfähige Lösung zu finden. Im Hinblick auf den Verfall des Baurechtes im Jahre 2013 und gestützt auf die laufenden Beratungen im Gemeinderat, an diesem Standort in Zukunft einen Wohnbau für Einheimische zu erstellen, ist eine Lösung unumgänglich.

Der Gemeindevorstand schlägt vor, dass die Gemeinde in einem ersten Schritt die bereits reduzierte Hypothek CHF 240'500 der CS zurückbezahlt und die Grundpfandverschreibung im 1. Rang von CHF 500'000 als Gläubigerin übernimmt. Die vorgeschlagene Lösung gibt der Gemeinde erstens die nötige Zeit um die weiteren Abklärungen zu treffen, und zweitens den erforderlichen Spielraum um selbst über die Pferdesportgenossenschaft zu entscheiden. Zudem wird mit der Übertragung des Pfandbriefs über CHF 500'000 auch das bisherige Darlehen der Gemeinde über CHF 198'000 abgesichert.

Steuern

Die Festlegung der Höhe der Gemeindesteuern ist abhängig von der finanziellen Situation, den laufenden Aufgaben des Finanzhaushalts, der vorgesehenen und prognostizierten Investitionen und deren Folgekosten in der mittelfristigen Finanzplanperiode.

Die vergangenen Jahre zeichneten sich aus durch sehr hohe Steuereinnahmen mit den Spezialsteuern wie Handänderungs- und Grundstückgewinnsteuern. Ebenfalls wirkt sich die Privatisierung der Bergbahnen positiv auf den Finanzhaushalt aus.

Dank dem Geldmittelzufluss und der folglich hohen Überschüsse in den Jahresrechnungen befindet sich die Gemeinde St. Moritz in einer guten finanziellen Lage, die es erlaubt mittelfristig die Steuern zu senken. Der Gemeindevorstand schlägt vor, den Gemeindesteuerfuss der natürlichen Personen für die Einkommens- und Vermögenssteuer um **10 %** von heute 70 % auf neu **60 %** zu senken.

Auf Grund heutiger Erkenntnisse wird es mittelfristig, d.h. im Zeitrahmen der laufenden Finanzplanung 2009 bis 2013 möglich sein, die Aufgaben der laufenden Rechnung sowie die vorgesehenen Investitionen zu finanzieren und deren Betrieb zu sichern, ohne dass die Finanzen der Gemeinde aus dem Ruder laufen.

Sollten sich die Rahmenbedingungen und Voraussetzungen in Zukunft ändern, sind die Verantwortlichen der Gemeinde verpflichtet, den Haushalt der Gemeinde zu überprüfen und eine allfällige Änderung des Steuerfusses dem Souverän zum Beschluss vorzulegen.

Die Neuordnung des kantonalen Finanzausgleichs (NFA)

Der Kanton Graubünden sieht vor, im Jahr 2011 einen neuen Finanzausgleich (NFA) in Kraft zu setzen. Erste Berechnungen des zuständigen Departements zeigen für die Gemeinde St. Moritz einen jährlichen Mehraufwand von ca. CHF 1,4 Mio.

Im Zuge der Vernehmlassung erhielt der Gemeindevorstand Gelegenheit, sich zu äussern. Er befürwortet grundsätzlich die Stossrichtung des Finanzausgleichs als gangbaren Weg, weist aber darauf hin, dass die finanzielle Abschöpfung nicht zu einer Schwächung der starken Gemeinden, insbesondere der Tourismusgemeinden führen darf. Diese Gemeinden tragen nämlich mit ihrer Steuerkraft bereits heute zu hohen Steuerreinnahmen im Kanton bei. Der Gemeindevorstand beantragt entsprechende Änderungen in der Vorlage.

Beiträge an kulturelle Institutionen

Als wichtige kulturelle Angebote erachtet der Gemeindevorstand auch das Kino Scala und das Berry Museum und sieht für diese Institutionen erstmals je CHF 30'000.-- Betriebsbeiträge vor.

Öffentlicher Verkehr:

Die zusätzlichen Kosten der Angebotsoptimierung und der Zusatzleistungen des regionalen öV betragen für St. Moritz CHF 263'000.--.

Alpine Ski-Weltmeisterschaften

Für die Weiterführung der Kandidatur alpine Ski Weltmeisterschaften 2015 und 2017 liegt ein Antrag vor. Der Gemeindevorstand hat sich bereit erklärt, für den Gemeinderat zu Handen einer Volksabstimmung die notwendigen Unterlagen mit einem Kreditantrag von max. CHF 1.5 Mio. vorzubereiten.

Finanzplanung 2009–2013

Für die Finanzplanung wurden die Basisdaten aktualisiert. Bei den ordentlichen Steuern wurde mit einem Steuerfuss von 60 % gerechnet. Ebenfalls sind die neuen Zahlen und Erkenntnisse der Steuereinnahmen sowie die Prognosen der vorgesehenen kantonalen Steuergesetzrevision berücksichtigt worden. Die Einnahmen der Spezialsteuern stützen sich auf Annahmen und Schätzungen.

Das Investitionsprogramm enthält das Investitionsbudget für das Jahr 2009, weiter die bewilligten Kreditvorlagen, die bekannten Bauvorhaben, die Projekte und auch Investitionswünsche. Die Verteilung innerhalb der Planperiode stützt sich teilweise auf Annahmen. In diesem Zusammenhang weisen wir auf die laufende Infrastrukturplanung hin, welche Anfang 2009 Entscheidungsgrundlagen liefert.

Noch nicht im Detail bekannt sind die Höhe der nötigen Investitionen für die Sanierung der Chesa Ruppenaner (Kreisverwaltung), die Neuausrichtung für das Alters- und Pflegeheim und offen ist auch der Investitionsbedarf für die Sanierung des Engadiner Museum in St. Moritz. Die eingesetzten Zahlen wurden nach Rückfrage beim Kreisamt Oberengadin berücksichtigt.

Der Finanzplan ist ein Arbeitsinstrument und dient der zielgerichteten und vernünftigen Investitions- und Finanzpolitik. Ebenfalls dient er als Information und Entscheidungsgrundlage bei der Beratung finanzwirtschaftlich relevanter Vorlagen. Er basiert zwangsläufig auf zahlreichen Annahmen und Daten. Durch die rollende Planung, d. h. jährliche Anpassung erfüllt er die Aufgabe eines wichtigen Führungs- und Kontrollinstruments.

Wie festzustellen ist, enthält diese Finanzplanperiode eine grosse Anzahl von Investitionen. Berücksichtigt man die vorhandenen liquiden Mittel und treffen die dieser Planung zugrunde gelegten Prognosen ein, so wäre theoretisch dieses Investitionsprogramm machbar. In der Praxis wird es aber aus Kapazitätsgründen kaum möglich sein mehrere komplexe Bauvorhaben parallel umzusetzen. Einige der aufgelisteten Investitionsvorhaben bedürfen zudem zeitraubender Abklärungen und erst die politische Meinungsbildung wird Klarheit für eine Realisierung zeigen. Die Erkenntnisse aus der Praxis lehren uns, dass sich die Investitionsvorhaben aus verschiedenen Gründen auf eine längere Periode verteilen werden.

Die Finanzplanung zeigt die Auswirkungen der Steuersenkung, indem sich die Mindererträge in einem Verzehr des Eigenkapitals bzw. Geldabflusses bemerkbar machen. Von der Reduktion der Steuern profitieren sämtliche Steuerzahler in St. Moritz. Das ist mittelfristig zu verkraften, da genügend freie Geldmittel verfügbar sind.

Wir danken Ihnen für Ihr Vertrauen und Ihre Unterstützung.

St. Moritz, im Oktober 2008

Peter Barth, Gemeindepräsident

Budget 2009
der Gemeinde St. Moritz

1. Gesamtübersicht

Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von **CHF 350 334.-** (Budget 2008 Ertragsüberschuss CHF 4 335 847.-).

Investitionsrechnung

Im Investitionsbudget 2009 sind Nettoinvestitionen von **CHF 9.0 Mio.** vorgesehen. Weitere **CHF 3.5 Mio.** beinhalten Investitionen von vorgesehenen oder bereits bewilligten Volksvorlagen.

Finanzierung

Die ausgewiesene Selbstfinanzierung beträgt **CHF 6.2 Mio.** (49.35 %). Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt CHF 6 313 834.00.

Sachgruppenstatistik Gemeinde St. Moritz

	Budget 2009 CHF	Budget 2008 CHF	Rechn. 2007 CHF	Abweichungen Budget 2008/2009	
				CHF	%
Laufende Rechnung					
3 Aufwand	68 033 334	62 177 103	69 657 868	5 856 231	9.40
30 Personalaufwand	16 938 100	16 016 104	15 911 906	921 996	5.75
31 Sachaufwand	17 338 234	17 219 949	12 995 421	118 285	0.70
32 Passivzinsen	1 100 000	1 275 000	1 592 351	- 175 000	- 13.75
33 Abschreibungen	7 859 000	7 923 000	5 269 654	- 64 000	- 0.80
33 Zusätzliche Abschreibungen	0	2 000 000	7 220 595	- 2 000 000	- 100.00
33 Bewertungskorrektur Aktien BEST	0	0	9 240 283	0	0.00
34 Anteile und Beiträge	0	3 500	3 570	- 3 500	- 100.00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	1 979 500	1 951 500	1 562 445	28 000	1.45
36 Eigene Beiträge	15 455 500	8 966 550	7 065 358	6 488 950	72.35
38 Einlage in Spezialfinanzierungen	339 000	448 000	2 856 201	- 109 000	- 24.35
39 Interne Verrechnungen	7 024 000	6 373 500	5 940 085	650 500	10.20
4 Ertrag	67 683 000	66 512 950	83 921 749	1 170 050	1.75
40 Steuern	32 575 000	38 375 000	55 075 159	- 5 800 000	- 15.10
41 Regalien und Konzessionen	138 000	139 500	140 787	- 1 500	- 1.10
42 Vermögenserträge	7 196 400	5 647 500	6 310 182	1 548 900	27.45
43 Entgelte	10 866 000	11 087 600	12 988 582	- 221 600	- 2.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	836 600	861 600	941 160	- 25 000	- 2.90
46 Beiträge für eigene Rechnung	7 356 000	2 219 250	2 525 794	5 136 750	231.45
48 Entnahme aus Spezialfinanzierungen	1 691 000	1 809 000	0	- 118 000	- 6.50
49 Interne Verrechnungen	7 024 000	6 373 500	5 940 085	650 500	10.20
Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	- 350 334	4 335 847	14 263 881	- 4 686 181	- 108.10
Investitionsrechnung					
Ausgaben Investitionsrechnung	8 990 500	4 140 000	6 319 723	4 850 500	117.15
Volksvorlagen	3 480 000	16 943 000	10 766 518	- 13 463 000	- 79.45
Investitionsbeitrag Bäder AG	0	0	- 5 000 000	0	100.00
Nettoinvestitionen	12 470 500	21 083 000	12 086 241	- 8 612 500	- 40.85
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	12 470 500	21 083 000	12 086 241	- 8 612 500	- 40.85
Abschreibungen Finanzvermögen	268 000	481 000	374 499	- 213 000	- 44.30
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7 591 000	9 442 000	12 115 750	- 1 851 000	- 19.60
Bewertungskorrektur Aktien BEST	0	0	9 240 283	0	100.00
Ergebnis Laufende Rechnung (- = Aufwandüberschuss)	- 350 334	4 335 847	14 263 881	- 4 686 181	- 108.10
Einlage Spezialfinanzierungen	339 000	448 000	2 856 201	- 109 000	100.00
Entnahme Spezialfinanzierungen	- 1 691 000	- 1 809 000	0	118 000	- 6.50
Finanzierungsüberschuss (- = Fehlbetrag)	- 6 313 834	- 8 185 153	26 764 374	1 871 319	- 22.85
Selbstfinanzierung/Cash Flow	6 156 666	12 897 847	38 850 614	- 6 741 181	- 52.25
Selbstfinanzierung in %	49.35	61.20	321.45		

Budget 2009

Investitionsrechnung

Ausgaben 5 Einnahmen 6

Investitionen 12.5 Mio.	Netto- Investitionen 12.5 Mio.
----------------------------	--------------------------------------

1. Stufe

Finanzierung (statistisch)

Mittel-
Verwendung Mittel-
Herkunft

Netto- Investitionen 12.5 Mio.	Finanzierungs- fehlbetrag 6.3 Mio.
	Selbst- Finanzierung 6.2 Mio.

2. Stufe

Laufende Rechnung

Aufwand 3 Ertrag 4

Aufwand 59,83 Mio.	Ertrag 65,99 Mio.
Abschreibungen 7.86 Mio.	Auwand- Überschuss 0.35 Mio.
	Spez. Finanzierung 1.69 Mio.
	Spez. Finanzierung 0.34 Mio.

2. Voranschlag der Laufenden Rechnung

Kommentar zu den Grafiken und Zusammenfassungen

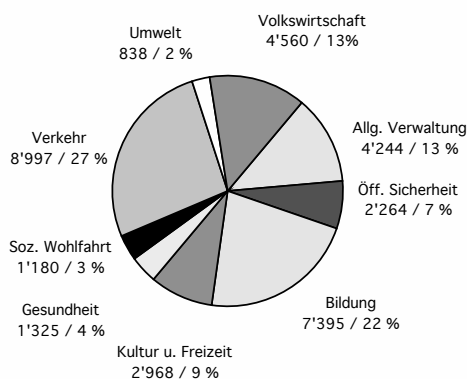
Übersicht nach Funktionen

Die prozentuale Verteilung des Nettoaufwandes nach Funktionen hat sich zwischen dem Budget 2008 und 2009 vor allem wegen der Neukonzeption des Kurvereins verändert: Die Zunahme bei der allgemeinen Verwaltung ist auf die Übernahme des Inkassos der Kur- und Sporttaxen sowie der Wirtschaftsförderungsbeiträge zurückzuführen. Die Abnahme bei der Gesundheit ist darauf zurückzuführen, dass neu alle Investitionen beim Spital Oberengadin in der Investitionsrechnung aufgeführt werden. Bisher wurde ein Teil bei der Laufenden Rechnung verbucht. Bei der sozialen Wohlfahrt sind neu die Seniorenwohnungen Chalavus enthalten. Die Zunahme beim Verkehr ist auf die Ausweitung des öffentlichen Verkehrs zurückzuführen. Bei der Volkswirtschaft sind neu die Einnahmen aus Kurtaxen und Wirtschaftsförderungsbeiträge sowie der Beitrag der Gemeinde St. Moritz an die Tourismusorganisation Engadin St. Moritz enthalten.

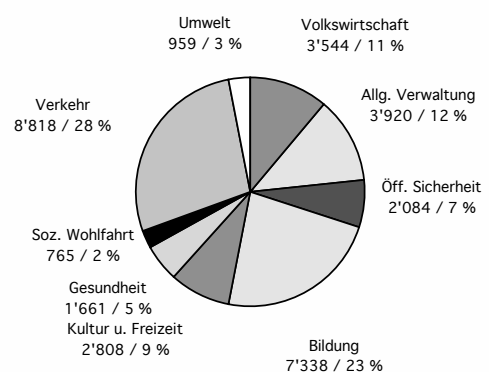
Nettoaufwand nach Funktionen Budgetvergleich

	Funktion	Budget 2008		Budget 2007	
		CHF	%	CHF	%
0	Allg. Verwaltung	4244	13	3920	12
1	Öff. Sicherheit	2264	7	2084	7
2	Bildung	7395	22	7338	23
3	Kultur und Freizeit	2968	9	2808	9
4	Gesundheit	1325	4	1661	5
5	Soz. Wohlfahrt	1180	3	765	2
6	Verkehr	8997	27	8818	28
7	Umwelt	838	2	959	3
8	Volkswirtschaft	4560	13	3544	11
		33771	100	31897	100

Budget 2009



Budget 2008



Übersicht nach Arten

3	Aufwand	Budget 2009	CHF 68 033 334
		Budget 2008	CHF 62 177 103
		Zunahme in	% 9.40

30	Personalaufwand	Budget 2009	CHF 16 938 100
		Budget 2008	CHF 16 016 104
		Zunahme in	% 5.75

Der Personalaufwand beansprucht 25 % des Gesamtaufwandes. Wie beim Kanton Graubünden wurde im Budget 2009 ein Teuerungsausgleich von 2.5 % und eine Realloohnerhöhung von 2 % berücksichtigt. Das Inkasso der Kurtaxen und Wirtschaftsförderungsabgaben wird ab 2009 durch die Gemeinde St. Moritz erfolgen. Die bis jetzt für die Administration im Zusammenhang mit dem Tourismusgesetz zuständige Mitarbeiterin des Kur- und Verkehrsvereins wird in die Gemeindeverwaltung integriert. Die 1. Klasse der Sekundarschule wird dieses Jahr einfach geführt, was zu Einsparungen bei den Besoldungen führt.

31	Sachaufwand	Budget 2009	CHF 17 338 234
		Budget 2008	CHF 17 219 949
		Zunahme in	% 0.70

Der Sachaufwand beansprucht 25 % der Gesamtausgaben. Neben den alljährlichen Positionen sind folgende Posten speziell zu erwähnen:

Baulicher Unterhalt:

Strassen: Via suot Chesas Ersatz Oberbelag, Parkplatz Salastrains, Zufahrt Zielgebäude Salastrains
Wasserversorgung: Ersatz Leitungen Brattas, Neue Wohnzone Tinus, Via Giand Alva, Erneuerung Verrohrung Unteralpina 2
Friedhof: Gräberräumung Reihengräber oberer Teil (Umwandlung in Familiengräber)
Gutsbetrieb Oberalpina: Belagsanierung Zufahrt Stall Motti

Dienstleistungen, Honorare und übriger Sachaufwand:

Projektierung Infrastruktur: Raumprogramm Standortevaluation und Grundlagen für das Pflichtenheft des Wettbewerbes Hallenbad. Talabfahrt St. Moritz Dorf Variantenentscheid und Ausarbeitung BAB-Gesuch. Folgeprojekt Studie Bad Neugestaltung Piazza Rosatsch.

32	Passivzinsen	Budget 2009	CHF 1 100 000
		Budget 2008	CHF 1 275 000
		Abnahme in	% 13.75

Die Gemeinde beschafft die Fremdmittel auch für die Nebenbetriebe (zentrale Mittelaufnahme). Franken 50 000.– (2008 CHF 85 000.–) werden dem Elektrizitätswerk im Konto 940.425.01 weiterbelastet.

Die Abnahme ist auf die Rückzahlung von Darlehen zurückzuführen.

33	Abschreibungen	Budget 2009	CHF 7 859 000
		Budget 2008	CHF 7 923 000
		Abnahme in	% 0.80

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.

34	Anteile und Beiträge	Budget 2009	CHF	00
		Budget 2008	CHF	3 500
		Abnahme in	%	100.00

Auf diesem Konto wurde der Anteil vom Kreis Oberengadin an die Hundesteuern (Hundemarken) verbucht. Ab 2008 wurde die Hundemarke abgeschafft.

35	Entschädigungen an Gemeinwesen	Budget 2009	CHF	1 979 500
		Budget 2008	CHF	1 951 500
		Zunahme in	%	1.45

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

36	Eigene Beiträge	Budget 2009	CHF	15 455 500
		Budget 2008	CHF	8 966 550
		Zunahme in	%	72.35

Die grössten Positionen betreffen Kreisspital, Kreisamt, Regionalverkehr, Berufsschule KV und Gewerbeschule, Beiträge an Kultur und Sport und Sozialwesen. Für das Projekt «St. Moritz inklusive» wurde wie im Vorjahr CHF 800 000 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 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 wird die Neuorganisation mit dem Kurverein St. Moritz wirksam. Der Beitrag an den Kurverein wurde gemäss Leistungsvereinbarung auf CHF 2 300 000 festgesetzt. Neu aufgenommen 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 gespiesen wird.

38	Einlage in Spezialfinanzierungen	Budget 2009	CHF	339 000
		Budget 2008	CHF	448 000
		Abnahme in	%	24.35

Auf eine Einlage im Grundstückerwerbsskonto wurde wie in den Vorjahren verzichtet. Einlagen in die Spezialfinanzierungen sind für das Jahr 2009 beim Abwasser und bei der Abfallbeseitigung budgetiert.

39	Interne Verrechnungen	Budget 2009	CHF	7 024 000
		Budget 2008	CHF	6 373 500
		Zunahme in	%	10.20

Intern weiterverrechnet werden Zinsen, Löhne und Abschreibungen. Die Zunahme ist auf die interne Abschreibung bei den Seniorenwohnungen zurückzuführen.

(Gegenposition siehe Ertrag 49)

4	Ertrag	Budget 2009	CHF 67 683 000
		Budget 2008	CHF 66 512 950
		Zunahme in	% 1.75

40	Steuern	Budget 2009	CHF 32 575 000
		Budget 2008	CHF 38 375 000
		Abnahme in	% 15.10

48 % (2008 = 58 %) der Einnahmen werden durch Steuern gedeckt. Die Steuern der natürlichen Personen wurden den neusten Erkenntnissen angepasst. Die Steuern der iur. Personen sowie die Spezialsteuern wie Handänderungs- sowie Grundstückgewinnsteuern sind aufgrund von mehrjährigen Durchschnittszahlen budgetiert worden. Die Senkung des Steuerfusses von 70% auf 60% wirkt sich erstmals im Jahr 2010 aus.

41	Regalien und Konzessionen	Budget 2009	CHF 138 000
		Budget 2008	CHF 139 500
		Abnahme in	% 1.10

Es handelt sich vor allem um Konzessionen (Gastwirtschaftsbewilligungen, Freinachtsbewilligungen, Taxi-konzessionen, Fischereibewilligungen etc.) Bei den Freinachtsbewilligungen werden auch Aufwendungen für die Einhaltung der Nachruhe weiterverrechnet.

42	Vermögenserträge	Budget 2009	CHF 7 196 400
		Budget 2008	CHF 5 647 500
		Zunahme in	% 27.45

Die Gemeinde beschafft auch für die Nebenbetriebe die Fremdmittel. Unter Vermögenserträgen (Konto 940.425.01) wird der Ertrag des Darlehens an das Elektrizitätswerkes verbucht. Da die Gemeinde momentan über flüssige Mittel verfügt und die Zinsen für kurzfristige Anlagen steigen, wurden mehr Zinserträge auf Kontokorrent und Festgeld budgetiert.

43	Entgelte	Budget 2009	CHF 10 866 000
		Budget 2008	CHF 11 087 600
		Abnahme in	% 2.00

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

45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	Budget 2009	CHF 836 600
		Budget 2008	CHF 861 600
		Abnahme in	% 2.90

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 2009	CHF 7 356 000
		Budget 2008	CHF 2 219 250
		Zunahme in	% 231.45

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

48	Entnahme aus Spezialfinanzierungen	Budget 2009	CHF 1 691 000
		Budget 2008	CHF 1 809 000
		Abnahme in	% 6.50

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung weist eine Entnahme aus Spezialfinanzierungen aus.

49	Interne Verrechnungen	Budget 2009	CHF 7 024 000
		Budget 2008	CHF 6 373 500
		Zunahme in	% 10.20

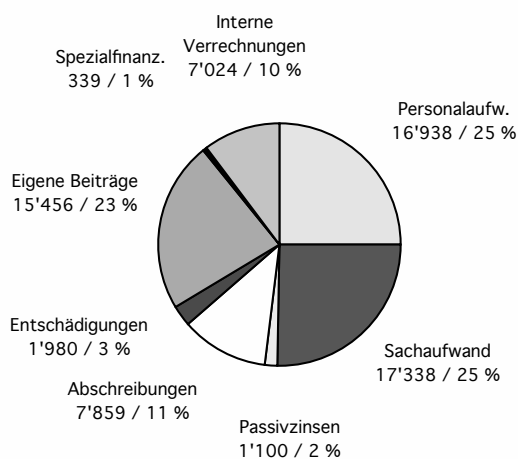
Intern weiterverrechnet werden Zinsen, Löhne und Abschreibungen.

(Gegenposten siehe Aufwand 39)

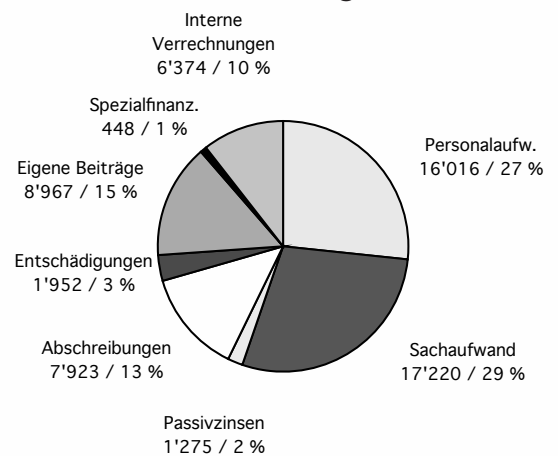
Aufwand Laufende Rechnung

Budgetvergleich

Budget 2009



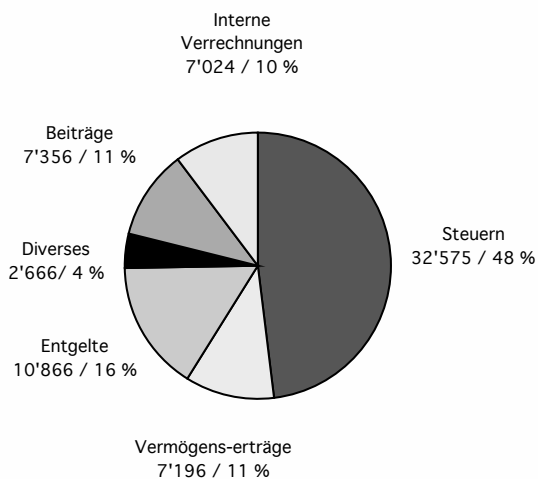
Budget 2008



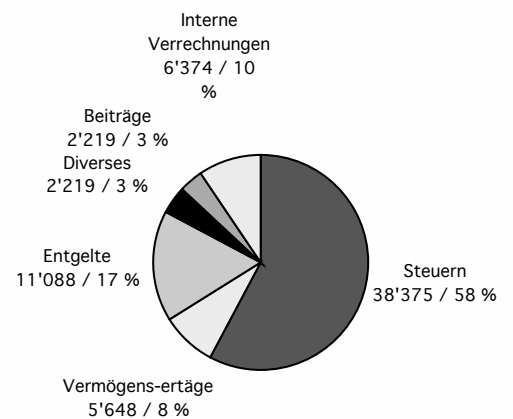
Ertrag Laufende Rechnung

Budgetvergleich

Budget 2009



Budget 2008



Laufende Rechnung Übersicht

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
LAUFENDE RECHNUNG	68 033 334	67 683 000	62 177 103	66 512 950	69 657 868.08	83 921 749.25
Nettoergebnis		350 334	4 335 847		14 263 881.17	
0 Allgemeine Verwaltung	6 275 100	2 031 600	5 944 600	2 024 600	5 473 797.21	2 050 961.95
Nettoergebnis		4 243 500		3 920 000		3 422 835.26
1 Öffentliche Sicherheit	3 426 500	1 063 000	3 151 500	1 068 000	2 840 233.57	1 200 273.81
Nettoergebnis		2 363 500		2 083 500		1 639 959.76
2 Bildung	8 815 034	1 420 500	8 779 789	1 441 350	8 384 276.57	1 525 372.60
Nettoergebnis		7 394 534		7 338 439		6 858 903.97
3 Kultur und Freizeit	3 662 700	695 000	3 505 050	697 500	3 807 892.59	687 346.45
Nettoergebnis		2 967 700		2 807 550		3 120 546.14
4 Gesundheit	1 342 000	17 000	1 676 000	15 000	1 090 537.50	17 648.00
Nettoergebnis		1 325 000		1 661 000		1 072 889.50
5 Soziale Wohlfahrt	1 679 500	500 000	775 000	10 000	425 861.38	22 248.35
Nettoergebnis		1 179 500		765 000		403 613.03
6 Verkehr	12 274 000	3 277 000	12 021 500	3 204 000	10 538 912.00	3 747 943.87
Nettoergebnis		8 997 000		8 817 500		6 790 968.13
7 Umwelt und Raumordnung	10 213 000	9 375 000	10 611 000	9 652 000	10 099 835.47	9 712 757.22
Nettoergebnis		838 000		959 000		387 078.25
8 Volkswirtschaft	10 071 400	5 511 900	3 922 564	378 900	3 225 456.66	308 214.05
Nettoergebnis		4 559 500		3 543 664		2 917 242.61
9 Finanzen und Steuern	10 274 100	43 792 000	11 790 100	48 021 600	23 771 065.13	64 648 982.95
Nettoergebnis	33 517 900		36 231 500		40 877 917.82	

Laufende Rechnung Detail

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	6 275 100.00	2 031 600.00	5 944 600.00	2 024 600.00	5 473 797.21	2 050 961.95
1 Legislative und Exekutive	392 000.00		376 500.00		369 151.45	
11 Gemeindeversammlung, Abstimmung, Wahlen	100 000.00		95 000.00		89 721.80	
300.00 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	3 000.00		3 000.00		2 170.50	
310.00 Drucksachen, Publikationen	75 000.00		70 000.00		69 888.10	
318.01 Porti und Diverses	22 000.00		22 000.00		17 663.20	
12 Behörden, Kommissionen	292 000.00		281 500.00		279 429.65	
300.00 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	160 000.00		155 000.00		156 287.30	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	7 000.00		6 500.00		6 758.20	
317.00 Repräsentationskosten, Spesen	60 000.00		60 000.00		50 263.95	
318.20 Rechnungsrevision	65 000.00		60 000.00		66 120.20	
2 Verwaltung	4 908 500.00	1 331 100.00	4 589 700.00	1 334 100.00	4 290 291.68	1 330 165.65
20 Gemeindeverwaltung	3 403 500.00	954 100.00	3 188 900.00	959 100.00	2 947 678.67	892 881.65
301.00 Besoldungen	1 990 000.00		1 840 000.00		1 850 200.80	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	155 000.00		145 000.00		140 520.00	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	230 000.00		176 000.00		152 481.60	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	30 000.00		33 000.00		26 255.85	
309.00 Allgemeiner Personalaufwand	15 000.00		12 000.00		12 078.70	
309.01 Mitarbeiterschulung	20 000.00		30 000.00		8 528.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	65 000.00		60 000.00		68 167.00	
310.02 Amtliche Publikationen, Inserate	12 000.00		10 000.00		11 102.25	
310.03 Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzess.	20 000.00		20 000.00		19 187.45	
311.01 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen	60 000.00		65 000.00		23 043.73	
311.02 Anschaffungen EDV-Anlage	39 500.00		64 000.00		62 279.36	
315.01 Unterhalt Büromasch, Mobiliar	8 000.00		8 000.00		6 497.37	
315.02 Unterhalt und Betrieb EDV	199 000.00		151 900.00		86 457.14	
316.01 Liegenschaftenmiete (intern)	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
318.01 Betreuungsspesen	10 000.00		9 000.00		9 432.60	
318.02 Rechtsgutachten, Prozesskosten	70 000.00		100 000.00		48 291.40	
318.03 Telefonspesen	30 000.00		30 000.00		27 378.30	
318.04 Porti, Frachten	55 000.00		55 000.00		49 133.85	
318.05 Gebührenbelastung durch Dritte	320 000.00		300 000.00		274 257.60	
318.06 Neuschätzung Gebäude	30 000.00		30 000.00		28 944.55	
319.00 Allgemeiner Sachaufwand	15 000.00		20 000.00		13 441.12	
431.01 Betreibungsgebühren		4 000.00		4 000.00		4 863.95
431.02 Gebührenertrag		520 000.00		500 000.00		464 355.85
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		2 889.00
451.00 Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		6 500.00		6 500.00		6 542.80
451.02 Veranlagung Kantons- und Bundessteuern		240 000.00		250 000.00		232 124.00
451.08 Inkassoprovision Quellensteuern		90 000.00		100 000.00		95 382.90
451.09 Andere Inkassoprovisionen		100.00		100.00		362.80
452.00 Einzugsprovision Kirchensteuer		50 000.00		55 000.00		44 043.45
462.00 Entschädigung Zivilstandsamt		30 000.00		30 000.00		29 816.90
21 Bauamt Büro	1 314 000.00	377 000.00	1 218 000.00	375 000.00	1 162 764.81	437 284.00
300.00 Baukommission	20 000.00		20 000.00		12 154.50	
301.00 Besoldungen Büro	865 000.00		810 000.00		803 470.50	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	70 000.00		65 000.00		64 928.25	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	100 000.00		75 000.00		72 321.40	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	30 000.00		30 000.00		26 056.20	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	8 000.00		8 000.00		6 473.10	
311.01 Anschaffung Büromobiliar, Maschinen	5 000.00		5 000.00			

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
315.01	Unterhalt Büromobiliar, Maschinen	1 000.00		1 000.00		495.65
315.02	EDV Leistungen und Beiträge	69 000.00		57 000.00		32 984.50
317.00	Spesenentschädigungen	2 000.00		2 000.00		1 904.85
318.01	Porti und Telefon	3 000.00		3 000.00		2 678.21
318.02	Baugesuche	90 000.00		80 000.00		104 087.30
318.20	Katastererneuerung	46 000.00		57 000.00		30 742.60
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	5 000.00		5 000.00		4 467.75
431.00	Baugesuche		200 000.00		200 000.00	254 581.10
434.00	Vergütung für Dienstleistungen		10 000.00		8 000.00	7 702.90
461.00	Subvention Katastererneuerung					8 000.00
490.00	Intern verrechneter Personalaufwand		167 000.00		167 000.00	167 000.00
25	Sachversicherungen	191 000.00		182 800.00		179 848.20
318.10	Haftpflichtversicherungen	125 000.00		125 000.00		122 303.40
318.11	Mobiliarversicherungen	58 000.00		57 000.00		56 766.60
318.12	Gebäudeversicherungsanstalt	8 000.00		800.00		778.20
7	Verwaltungsliegenschaften	974 600.00	700 500.00	978 400.00	690 500.00	814 354.08
71	Rathaus	482 700.00	230 000.00	538 400.00	230 000.00	336 557.80
301.00	Besoldungen	73 000.00		70 000.00		68 664.15
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5 500.00		5 200.00		5 001.45
304.00	Personalversicherungsbeiträge	4 200.00		4 200.00		3 547.20
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	1 000.00		1 000.00		976.80
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	60 000.00		57 000.00		38 054.10
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2 000.00		2 000.00		235.15
314.00	Unterhalt Liegenschaften	249 000.00		300 000.00		112 050.20
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	4 000.00		4 000.00		3 028.75
393.00	Abschreibungen	84 000.00		95 000.00		105 000.00
427.00	Mietzinsen		230 000.00		230 000.00	231 810.00
72	Werkhof	308 100.00	295 000.00	305 000.00	285 000.00	352 256.52
301.00	Löhne Reinigung	11 000.00		10 000.00		10 477.55
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	900.00		800.00		836.25
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	200.00		200.00		191.75
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	90 000.00		84 000.00		80 715.80
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1 000.00		1 000.00		
314.00	Unterhalt Liegenschaften	34 000.00		19 000.00		51 281.02
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	4 000.00		4 000.00		2 754.15
393.00	Abschreibungen	167 000.00		186 000.00		206 000.00
427.00	Mietzinsen		295 000.00		285 000.00	299 121.20
73	Ludains Wohnhaus	7 000.00	16 500.00	4 000.00	16 500.00	404.70
314.00	Unterhalt Liegenschaften	6 500.00		3 500.00		1.10
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	500.00		500.00		403.60
427.00	Mietzinsen		16 500.00		16 500.00	16 200.00
74	Wertstoffhalle Bahnhof	147 000.00	90 000.00	105 000.00	90 000.00	61 368.31
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	37 000.00		35 000.00		11 887.10
314.00	Unterhalt Liegenschaften	63 000.00		23 000.00		5 343.51
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	2 000.00		2 000.00		1 715.75
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	29 800.00	69 000.00	26 000.00	69 000.00	63 766.75
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	4 800.00		4 500.00		3 647.05
314.00	Unterhalt Liegenschaft	18 000.00		14 500.00		53 119.70
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	7 000.00		7 000.00		7 000.00
427.00	Mietzinsen		69 000.00		69 000.00	82 225.10
1	Öffentliche Sicherheit	3 426 500.00	1 063 000.00	3 151 500.00	1 068 000.00	2 840 233.57
10	Rechtsaufsicht		450 000.00		450 000.00	562 704.00
100	Grundbuch		450 000.00		450 000.00	562 704.00

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
452.00		450 000.00		450 000.00		562 704.00	
11	Polizei	1 887 500.00	235 000.00	1 742 000.00	235 000.00	1 721 735.47	272 765.50
110	Gemeindepolizei	1 887 500.00	235 000.00	1 742 000.00	235 000.00	1 721 735.47	272 765.50
301.00	Besoldungen	1 230 000.00		1 150 000.00		1 231 564.60	
301.02	Besoldungen Zulagen	45 000.00		45 000.00		39 674.20	
301.03	Reinigung Polizeiposten	17 000.00		17 000.00		13 899.90	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	100 000.00		100 000.00		100 720.05	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	150 000.00		110 000.00		110 705.85	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	20 000.00		20 000.00		18 288.65	
306.00	Ausbildung, Dienstkleider, Munition	40 000.00		40 000.00		29 899.70	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	8 000.00		8 000.00		6 278.26	
311.00	Anschaffungen	50 000.00		25 000.00		2 288.50	
312.00	Energie	3 500.00		3 000.00		3 300.55	
313.00	Verbrauchsmaterial, Betriebsstoffe	10 000.00		10 000.00		1 133.20	
314.00	Signalisation Verkehr Polizei	15 000.00		15 000.00		11 745.80	
315.01	Unterhalt Mobiliar, Funk etc.	10 000.00		10 000.00		7 311.80	
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	30 000.00		30 000.00		26 845.90	
317.00	Spesen und Telefonvergütungen	3 000.00		3 000.00		3 712.45	
318.00	Fremdaufträge	120 000.00		120 000.00		77 386.06	
318.01	Telefon, Radio, TV	18 000.00		18 000.00		8 763.15	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	18 000.00		18 000.00		28 216.85	
434.00	Diverse Einnahmen, Markierung etc.		12 000.00		12 000.00		15 353.99
436.00	Rückerstattung EO und Versicherung						6 889.00
437.00	Bussen		140 000.00		140 000.00		159 865.40
463.00	Beiträge Alarmanlage		79 000.00		79 000.00		80 657.11
490.00	Intern Verrechneter Personalaufwand		4 000.00		4 000.00		10 000.00
12	Rechtssprechung	900 000.00		800 000.00		490 141.42	
120	Bezirks- und Kreisamt	900 000.00		800 000.00		490 141.42	
361.01	Kreisamt: Defizitanteil	800 000.00		700 000.00		388 205.62	
361.02	Bezirksgericht: Defizitanteil	100 000.00		100 000.00		101 935.80	
14	Feuerwehr	542 500.00	359 000.00	503 000.00	364 000.00	548 107.62	350 206.56
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	542 500.00	359 000.00	503 000.00	364 000.00	548 107.62	350 206.56
300.00	Sold-, Tag- und Sitzungsgelder	100 000.00		100 000.00		101 976.55	
301.00	Besoldungen	80 000.00		80 000.00		81 037.00	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	6 500.00		6 500.00		6 693.70	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	7 000.00		7 000.00		6 654.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	1 500.00		1 500.00		2 243.10	
306.00	Uniformen und Dienstanzüge	38 000.00		8 000.00		9 258.05	
309.01	Ausbildungskurse	10 000.00		12 000.00		3 799.10	
311.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15 500.00		15 000.00		65 560.68	
312.00	Energie, Heizmaterial, Wasser	8 000.00		8 000.00		5 165.05	
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14 000.00		12 000.00		11 940.10	
314.00	Unterhalt Liegenschaften	5 000.00		5 000.00		4 057.95	
315.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	30 000.00		30 000.00		28 023.21	
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	40 000.00		40 000.00		31 089.83	
316.00	Mieten	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
318.01	Telefon, Funk	12 000.00		12 000.00		11 392.40	
318.10	Versicherungen	33 000.00		33 000.00		29 944.15	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	25 000.00		25 000.00		23 272.35	
393.00	Abschreibungen	97 000.00		88 000.00		106 000.00	
430.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		320 000.00		350 000.00		313 295.56
434.00	Dienstleistungen für Dritte		7 000.00		7 000.00		26 411.00
461.00	Kantonsbeitrag an Feuerwehrmaterial		32 000.00		7 000.00		10 500.00
16	Zivile Landesverteidigung	96 500.00	19 000.00	106 500.00	19 000.00	80 249.06	14 597.75
160	Zivilschutz	96 500.00	19 000.00	106 500.00	19 000.00	80 249.06	14 597.75
301.00	Besoldungen	30 000.00		30 000.00		20 300.00	

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2 000.00		2 000.00		1 700.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2 700.00		2 700.00		1 700.00	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	2 000.00		2 000.00		802.50	
309.01	Ausbildungskurse	35 000.00		35 000.00		28 531.05	
311.00	Anschaffung Zivilschutzmaterial	2 000.00		2 000.00		704.15	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10 000.00		10 000.00		7 887.10	
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2 000.00		2 000.00		1 592.91	
315.00	Unterhalt Zivilschutzmaterial	5 000.00		5 000.00		3 917.20	
318.01	Telefon	2 000.00		2 000.00		1 223.30	
318.10	Versicherungen	1 800.00		1 800.00		1 285.95	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	2 000.00		2 000.00		604.90	
393.00	Abschreibungen			10 000.00		10 000.00	
436.00	Rückerstattung EO und Versicherungen		5 000.00		5 000.00		201.50
461.00	Entschädigung Kanton		8 000.00		8 000.00		8 396.25
462.00	Entschädigung Bund		6 000.00		6 000.00		6 000.00
2	Bildung	8 815 034.00	1 420 500.00	8 779 789.00	1 441 350.00	8 384 276.57	1 525 372.60
21	Schule	7 748 034.00	1 420 500.00	7 759 789.00	1 441 350.00	7 158 639.92	1 334 234.80
200	Schulleitung und Sekretariat	221 500.00		209 500.00		202 347.30	
301.00	Besoldung	170 000.00		160 000.00		158 498.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	13 000.00		13 000.00		12 384.25	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	14 000.00		12 000.00		12 295.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	2 500.00		2 500.00		2 353.55	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	12 000.00		12 000.00		9 030.75	
315.00	Unterhalt Maschinen etc.	10 000.00		10 000.00		7 784.95	
205	Kindergarten	433 400.00	32 000.00	391 400.00	32 000.00	375 271.35	29 728.00
302.00	Besoldungen	360 000.00		330 000.00		319 041.70	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	28 000.00		26 000.00		25 463.00	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	30 000.00		20 000.00		17 522.15	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	5 000.00		5 000.00		4 693.05	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial	10 000.00		10 000.00		8 551.45	
317.01	Exkursionen	400.00		400.00			
461.00	Kantonsbeiträge		32 000.00		32 000.00		29 728.00
210	Primarschule	2 020 360.00	225 000.00	1 884 480.00	220 000.00	1 843 408.45	268 604.10
302.00	Besoldungen	1 665 000.00		1 560 000.00		1 532 962.75	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	130 000.00		122 000.00		119 465.15	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	150 000.00		130 000.00		124 058.30	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	24 000.00		24 000.00		22 659.70	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial	36 700.00		35 430.00		34 578.70	
317.01	Exkursionen und Klassenlager	14 660.00		13 050.00		9 683.85	
433.00	Schulgelder Auswärtiger		30 000.00		10 000.00		60 342.00
436.00	Rückerstattung EO und Versicherung		5 000.00		5 000.00		6 605.20
461.00	Kantonsbeiträge		190 000.00		205 000.00		201 656.90
211	Realschule	654 140.00	130 000.00	633 260.00	125 000.00	623 199.83	61 019.85
302.00	Besoldungen	530 000.00		515 000.00		514 976.95	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	41 000.00		40 000.00		38 896.80	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	55 000.00		48 000.00		48 273.90	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	8 000.00		8 000.00		7 575.20	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial	9 900.00		11 100.00		8 243.08	
317.01	Exkursionen und Klassenlager	10 240.00		11 160.00		5 233.90	
433.00	Schulgelder Auswärtiger		80 000.00		80 000.00		8 210.00
461.00	Kantonsbeiträge		50 000.00		45 000.00		52 809.85
212	Sekundarschule	938 100.00	336 000.00	1 011 490.00	366 000.00	999 752.86	365 518.75
302.00	Besoldungen	770 000.00		830 000.00		817 660.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	60 000.00		64 000.00		63 355.35	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	70 000.00		74 000.00		72 718.80	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	11 000.00		13 000.00		12 027.60	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial	18 200.00		22 200.00		24 212.91	
317.01	Exkursionen und Klassenlager	8 900.00		8 290.00		9 777.60	

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007		
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
433.00		240 000.00		250 000.00		261 476.00	
436.00		1 000.00		1 000.00			
461.00		95 000.00		115 000.00		104 042.75	
213	Kleinklassen	657 400.00	135 000.00	624 770.00	115 000.00	579 886.75	76 455.50
302.00	Besoldungen	550 000.00		520 000.00		488 165.35	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	43 000.00		40 000.00		38 718.35	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	45 000.00		40 000.00		38 498.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	8 000.00		8 000.00		7 180.80	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial	6 900.00		9 670.00		7 290.05	
317.01	Exkursionen und Klassenlager	4 500.00		7 100.00		34.00	
433.00	Schulgelder Auswärtiger		50 000.00		30 000.00		
461.00	Kantonsbeiträge		85 000.00		85 000.00		76 455.50
214	Kindertagesstätte	113 700.00	67 000.00	113 340.00	57 600.00	43 509.74	14 729.50
300.00	Aufwendungen Trägerschaft	1 000.00		1 000.00			
302.00	Besoldungen	65 000.00		63 740.00		21 998.90	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	5 000.00		5 000.00		1 603.85	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2 500.00		2 500.00		43.85	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	500.00		500.00		297.10	
309.01	Weiterbildung, Personalsuche	2 000.00		2 000.00			
309.02	Spesen Mitarbeitende	2 000.00		2 000.00		420.00	
310.01	Drucksachen Büromaterial	4 200.00		4 200.00		1 945.00	
310.02	Material für Betreuung	5 000.00		5 000.00		3 501.19	
310.10	Lebensmittel und Getränke	21 000.00		19 000.00		9 178.10	
310.11	Verbrauchsmaterial, Geschirr etc.	3 000.00		5 900.00		2 853.75	
318.00	Gebühren und Abgaben	1 500.00		1 500.00		1 668.00	
319.00	Diverses	1 000.00		1 000.00			
433.00	Elternbeiträge Mittagessen		8 400.00		7 600.00		6 629.50
433.02	Elternbeiträge Betreuung		20 600.00		19 000.00		8 100.00
433.03	Beiträge Oberlieger		2 000.00		2 000.00		
460.00	Bundesbeiträge		13 000.00		17 000.00		
461.00	Kantonsbeiträge		23 000.00		12 000.00		
215	Handarbeits-/Hausw.-Schule	451 965.00		445 495.00	30 000.00	414 700.06	27 025.00
302.00	Besoldungen	305 000.00		295 000.00		279 944.05	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	24 000.00		23 000.00		22 316.10	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	30 000.00		28 000.00		26 335.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	5 000.00		5 000.00		4 117.90	
310.01	Lehrmittel und Schulmaterial Arbeitsschule	29 000.00		29 000.00		27 990.82	
310.02	Lehrmittel und Schulmaterial Kochschule	24 000.00		23 000.00		23 324.95	
310.03	Lehrmittel und Schulmaterial Handfertig.	34 965.00		42 495.00		30 670.64	
433.00	Schulgeld Auswärtiger				30 000.00		27 025.00
217	Schulhaus Dorf	253 000.00	52 500.00	259 000.00	52 500.00	250 176.15	52 500.00
301.00	Besoldungen Abwarte	112 000.00		105 000.00		86 719.25	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	8 500.00		8 500.00		6 697.85	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	7 000.00		5 000.00		5 917.20	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	2 000.00		2 000.00		1 275.65	
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	57 000.00		57 000.00		35 720.95	
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3 000.00		3 000.00		5 437.40	
314.00	Unterhalt Liegenschaften	32 000.00		45 000.00		74 114.45	
315.00	Unterhalt Mobiliar, Apparaturen	6 000.00		6 000.00		3 981.15	
318.10	Versicherungen	3 500.00		3 500.00		3 312.25	
393.00	Abschreibungen	22 000.00		24 000.00		27 000.00	
427.00	Mietzinsenträge		52 500.00		52 500.00		52 500.00
218	Schulhaus Grevas	935 000.00	18 000.00	973 500.00	18 000.00	789 517.61	19 225.00
301.00	Besoldungen Abwarte	244 000.00		230 000.00		231 997.60	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	20 000.00		18 000.00		19 321.80	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	22 000.00		17 000.00		15 539.40	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	4 000.00		4 000.00		3 412.65	

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	205 000.00		200 000.00		128 275.10
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12 000.00		18 000.00		4 414.61
314.00	Unterhalt Liegenschaften	110 000.00		188 500.00		170 075.15
315.00	Unterhalt Mobiliar, Apparaturen	24 000.00		24 000.00		19 737.30
318.10	Versicherungen	7 000.00		7 000.00		6 744.00
393.00	Abschreibungen	287 000.00		267 000.00		190 000.00
427.00	Mietzinserträge		12 000.00		12 000.00	13 225.00
427.01	Mietertrag Jugendraum		6 000.00		6 000.00	6 000.00
219	Schulhaus Champfèr	159 100.00	75 000.00	159 100.00	75 250.00	146 807.18
301.00	Besoldungen Abwarte	55 000.00		55 000.00		46 481.90
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	4 000.00		4 000.00		3 916.90
304.00	Personalversicherungsbeiträge	4 000.00		4 000.00		3 355.80
305.00	Kranken- + Unfallversicherung	1 000.00		1 000.00		722.00
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	46 000.00		44 000.00		34 045.00
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4 000.00		4 000.00		1 338.00
314.00	Unterhalt Liegenschaften	36 000.00		38 000.00		47 857.38
318.00	Versicherungen	1 100.00		1 100.00		1 090.20
393.00	Abschreibungen	8 000.00		8 000.00		8 000.00
427.00	Mietzinserträge				500.00	
462.00	Anteil Gemeinde Silvaplana		75 000.00		74 750.00	68 860.00
220	Kindergärten Gebäude	70 000.00		130 000.00		63 176.50
301.00	Besoldungen Reinigung	20 000.00		24 000.00		15 201.75
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2 000.00		2 000.00		1 819.60
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	500.00		500.00		335.40
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	16 000.00		15 000.00		11 344.65
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2 000.00		2 000.00		
314.00	Unterhalt Liegenschaften	3 000.00		58 000.00		4 201.35
316.00	Mietaufwand Kindergärten	6 000.00		6 000.00		6 000.00
318.10	Versicherungen	500.00		500.00		273.75
393.00	Abschreibungen	20 000.00		22 000.00		24 000.00
225	Schule Allgemein	339 669.00		433 754.00		366 022.34
300.00	Sitzungsgelder / Schulbesuche SR	16 000.00		16 000.00		14 213.50
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	600.00		500.00		572.55
310.01	Fachliteratur, Zeitschriften	4 200.00		4 200.00		2 454.75
310.02	Inserate	5 300.00		5 300.00		3 874.10
311.00	Anschaffungen Mobiliar, Turngeräte	94 851.00		105 736.00		89 388.43
311.01	Anschaff. Informatik			25 000.00		97 431.00
315.00	Unterh. Mobiliar, Apparaturen	23 000.00		21 618.00		7 906.80
315.01	Unterhalt und Verbrauchsmat. Informatik	26 718.00		12 000.00		12 874.65
317.01	Repräsentation	12 000.00		12 000.00		13 688.56
317.02	Veranstaltungen, Sport, Hallenbad	30 000.00		30 000.00		26 347.45
317.03	Sportwoche	21 000.00		21 000.00		5 915.35
317.04	Suchtprophylaxe	5 000.00		4 000.00		5 523.40
318.01	Telefon, Radio, TV	19 500.00		19 500.00		17 373.50
318.02	Schülertransporte	8 000.00		8 400.00		6 816.00
318.03	Lehrerfortbildungskurse	52 000.00		52 000.00		37 999.50
318.04	Intensivfortbildung			75 000.00		7 397.15
318.11	Schülerunfallversicherung	5 000.00		5 000.00		4 383.00
319.01	Lehrerbibliothek	3 500.00		3 500.00		2 502.10
319.02	Kulturelles	13 000.00		13 000.00		9 360.55
226	Logopädie / Legasthenie	470 700.00	350 000.00	460 700.00	350 000.00	429 648.50
302.00	Besoldungen	400 000.00		390 000.00		366 497.70
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	31 000.00		31 000.00		28 071.10
304.00	Personalversicherungsbeiträge	25 000.00		25 000.00		22 237.80
305.00	Kranken- + Unfallversicherung	6 000.00		6 000.00		5 391.10
310.01	Schulmaterial und Büromaterial	2 200.00		2 200.00		3 701.80
318.01	Telefon, Spesen, Fortbildung	6 500.00		6 500.00		3 749.00
433.00	Schulgelder Auswärtiger		110 000.00		110 000.00	113 259.15
461.00	Beitrag Heilpädagogischer Dienst		240 000.00		240 000.00	237 309.95

		Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
227	Sonderschulung	30 000.00		30 000.00		31 215.30	
364.00	Sonderschulung	30 000.00		30 000.00		31 215.30	
23	Berufsbildung	915 000.00		840 000.00		903 831.65	
230	Berufsbildung	915 000.00		840 000.00		903 831.65	
364.01	Beiträge an Berufsschule KV	240 000.00		220 000.00		231 409.30	
364.02	Beiträge an Gewerbeschulen	550 000.00		510 000.00		549 523.10	
364.03	Beiträge an Fachkurse für Lehrlinge	50 000.00		35 000.00		47 839.60	
364.04	Beiträge an Berufswahlschule	75 000.00		75 000.00		75 059.65	
24	Schule, Kindergarten Champfèr	152 000.00		180 000.00		321 805.00	191 137.80
240	Schule, Kindergarten Champfèr	152 000.00		180 000.00		321 805.00	191 137.80
300.00	Sitzungsgeld Schulrat Champfèr					6 748.75	
302.00	Besoldungen Lehrkräfte					232 095.50	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge					18 121.30	
304.00	Personalversicherungsbeiträge					16 481.60	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung					3 353.05	
310.01	Schulmaterial und Lehrmittel					37 300.00	
352.00	Beitrag an Schule Champfèr	120 000.00		150 000.00			
362.00	Handarbeit					6 438.45	
362.01	Schulstätte Champfèr	32 000.00		30 000.00		1 266.35	
461.00	Beitrag Kanton						23 576.00
462.00	Anteil Silvaplana						167 561.80
3	Kultur und Freizeit	3 662 700.00	695 000.00	3 505 050.00	697 500.00	3 807 892.59	687 346.45
30	Kulturförderung	1 009 200.00	63 000.00	852 500.00	61 500.00	820 476.84	50 053.15
300	Kulturförderung	538 000.00		388 000.00		383 355.24	
316.00	Miete Bibliotheken	48 000.00		48 000.00		48 000.00	
364.00	Beitrag Segantini Museum	120 000.00		60 000.00		60 000.00	
364.01	Beitrag Berry Museum	30 000.00					
364.02	Kino Scala	30 000.00					
365.01	Beitrag an kulturelle Institutionen	310 000.00		240 000.00		235 355.24	
365.06	Beitrag Kurorchester			40 000.00		40 000.00	
305	Leih- und Dokumentationsbibliothek	442 000.00	58 000.00	435 500.00	56 500.00	417 108.78	46 312.35
301.01	Besoldungen						
	Dokumentationsbibliothek	135 000.00		133 000.00		106 143.20	
301.10	Lohnkosten Leihbibliothek	183 000.00		172 500.00		168 503.95	
301.20	Lohnkosten Reinigung Bibliothek	12 000.00		12 000.00		9 235.40	
310.01	Betriebskosten						
	Dokumentationsbibliothek	10 000.00		10 000.00		14 233.75	
310.02	Plakate	7 000.00		7 000.00		2 321.25	
310.10	Betriebskosten Leihbibliothek	24 000.00		24 000.00		18 541.80	
310.20	Betriebskosten Leih- u. Dok. Bibliothek	29 000.00		35 000.00		20 763.10	
311.01	Anschaffungen						
	Dokumentationsbibliothek	12 000.00		12 000.00		12 076.40	
311.10	Anschaffungen Leihbibliothek	30 000.00		30 000.00		20 121.90	
393.00	Abschreibung Bibliothek					45 168.03	
434.01	Ertrag Dokumentationsbibliothek		5 000.00		5 000.00		2 022.35
434.02	Plakatauktionen		10 000.00		10 000.00		
434.10	Ertrag Leihbibliothek		35 000.00		35 000.00		35 000.00
461.00	Subventionen Leihbibliothek		8 000.00		6 500.00		9 290.00
308	Design Gallery	29 200.00	5 000.00	29 000.00	5 000.00	20 012.82	3 740.80
301.00	Lohnkosten	7 000.00		6 800.00		4 896.50	
310.01	Betriebskosten	18 200.00		18 200.00		13 085.82	
310.02	Plakat Nachdrucke	4 000.00		4 000.00		2 030.50	
434.01	Einnahmen Nachdrucke		5 000.00		5 000.00		3 740.80
31	Musikschule	115 000.00		115 000.00		113 815.35	

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
310 Musikschule	115 000.00		115 000.00		113 815.35	
352.01 Beitrag an Musikschule	115 000.00		115 000.00		113 815.35	
33 Parkanlagen und Wanderwege	464 000.00		542 000.00		561 120.19	
330 Parkanlagen und Wanderwege	464 000.00		542 000.00		561 120.19	
319.00 Besondere Kurortsaufgaben	133 000.00		211 000.00		237 420.19	
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	1 906 000.00	617 000.00	1 857 500.00	621 000.00	2 182 201.56	622 293.30
340 Sport	536 000.00		496 000.00		411 581.40	
365.01 Jugend und Sport	250 000.00		210 000.00		199 581.40	
390.00 Unterstützung Vereine Sport	286 000.00		286 000.00		212 000.00	
341 Eisarena Ludains	780 000.00	386 000.00	727 000.00	390 000.00	1 274 860.67	409 249.65
301.00 Besoldungen	258 000.00		248 000.00		243 581.95	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	22 000.00		21 000.00		20 872.70	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	21 000.00		18 000.00		16 146.60	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	8 000.00		7 000.00		7 788.05	
310.01 Büromaterial, Drucksachen, Inserate	3 000.00		3 000.00		2 937.19	
311.00 Anschaffung Mobiliar und Maschinen	14 000.00		11 000.00		21 534.00	
312.01 Energie	174 000.00		158 000.00		173 962.30	
312.02 Heizkosten	44 000.00		44 000.00		40 249.80	
312.03 Gebühren	12 000.00		10 000.00		11 591.90	
313.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7 000.00		7 000.00		7 257.45	
314.00 Unterhalt der Anlagen	74 000.00		67 000.00		111 898.98	
315.00 Unterhalt Maschinen	58 000.00		37 000.00		34 224.50	
318.10 Versicherungen	13 000.00		13 000.00		12 468.05	
319.00 Diverser Sachaufwand	10 000.00		13 000.00		12 347.20	
390.00 Verwaltungskosten Bauamt	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
393.00 Abschreibungen	37 000.00		45 000.00		533 000.00	
434.01 Eintrittsgelder		70 000.00		75 000.00		66 472.14
434.02 Vermietung Eisfeld		20 000.00		15 000.00		32 051.31
434.04 Raummiete						4 651.50
435.00 Restaurant Pacht		36 000.00		40 000.00		41 915.00
435.01 Miete Div. Räume ohne MWST		8 000.00		8 000.00		13 523.00
439.00 Werbeeinnahmen		20 000.00		20 000.00		18 636.70
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 Krafraum Reinigung		20 000.00		20 000.00		20 000.00
342 Schützenhaus	62 000.00	15 000.00	91 000.00	15 000.00	12 784.70	3 000.00
314.00 Unterhalt	36 000.00		82 000.00		3 058.95	
318.10 Versicherung	3 000.00		3 000.00		2 725.75	
393.00 Abschreibungen	23 000.00		6 000.00		7 000.00	
462.00 Beteiligung Gemeinde Silvaplana		15 000.00		15 000.00		3 000.00
343 Reithalle	24 500.00	12 000.00	30 000.00	12 000.00	18 325.25	12 000.00
314.00 Unterhalt	10 000.00		15 000.00		3 609.20	
318.10 Versicherungen	3 500.00		3 500.00		3 260.05	
391.00 Kalkulatorische Zinsen	1 000.00		1 500.00		1 456.00	
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	123 000.00		130 000.00		126 168.70	
314.00 Unterhalt	58 000.00		62 000.00		51 168.70	
390.00 Krafraum Reinigung	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
393.00 Abschreibungen	45 000.00		48 000.00		55 000.00	
346 Langlauf	248 000.00	128 000.00	263 500.00	128 000.00	269 082.95	116 671.80
301.00 Besoldungen	44 000.00		44 000.00		42 590.70	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	3 500.00		3 500.00		3 300.00	

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
304.00	Personalversicherungsbeiträge	3 500.00		3 000.00		3 370.00
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	1 000.00		1 000.00		1 000.00
314.01	Betrieb und Präparation Loipen	23 000.00		23 000.00		21 021.85
314.02	Ausbau Loipen	10 000.00		12 000.00		12 400.40
314.03	Garage Morvenhütte	2 500.00		11 500.00		
315.02	Loipenmaschine	28 500.00		33 500.00		33 123.65
319.00	Langlauf Diverses	28 000.00		28 000.00		48 336.50
365.04	Sportpavillon Aufwand	92 000.00		92 000.00		91 939.85
390.00	Int. Personalaufwand	12 000.00		12 000.00		12 000.00
427.00	Sportpavillon Einnahmen		30 000.00		25 000.00	41 671.80
434.01	Loipenwesens Einnahmen		33 000.00		38 000.00	10 000.00
469.00	Beitrag WEKO Langlauf		65 000.00		65 000.00	65 000.00
347	Schneeproduktion	132 500.00	76 000.00	120 000.00	76 000.00	69 397.89
301.00	Besoldungen			15 000.00		15 000.00
311.00	Anschaffungen	51 000.00		51 000.00		
312.00	Energie, Wasser	5 500.00		4 000.00		4 000.00
314.00	Fremdleistungen	23 000.00		15 000.00		23 649.55
315.00	Unterhalt Geräte	13 000.00		10 000.00		1 748.34
390.00	Interne Verrechnung Bauamt	40 000.00		25 000.00		25 000.00
434.00	Einnahmen		2 000.00		2 000.00	81 371.85
490.00	Interne Verrechnung		74 000.00		74 000.00	
35	Übrige Freizeitgestaltung	148 500.00		133 050.00		127 300.85
350	Freizeitgestaltung	10 000.00		10 000.00		4 250.85
300.00	Pilzkontrolle	1 000.00		1 000.00		100.00
315.00	Unterhalt Kinderspielplatz	7 000.00		7 000.00		2 550.85
365.00	Frohe Freizeit	2 000.00		2 000.00		1 600.00
351	Jugendarbeit	138 500.00		123 050.00		123 050.00
365.01	Jugendarbeit	138 500.00		123 050.00		123 050.00
39	Kirchen	20 000.00	15 000.00	5 000.00	15 000.00	2 977.80
390	Kirche	20 000.00	15 000.00	5 000.00	15 000.00	2 977.80
314.00	Unterhalt Kirchturm	17 000.00		2 000.00		987.70
318.01	Turmwart	2 000.00		2 000.00		1 165.00
318.10	Versicherungen Kirchturm	1 000.00		1 000.00		825.10
427.00	Mietzinsserträge		15 000.00		15 000.00	15 000.00
4	Gesundheit	1 342 000.00	17 000.00	1 676 000.00	15 000.00	1 090 537.50
40	Spitäler	810 000.00		1 200 000.00		764 770.35
400	Spitäler	810 000.00		1 200 000.00		764 770.35
362.01	Kreisspital: Defizitbeitrag	810 000.00		1 200 000.00		764 770.35
41	Kranken- und Pflegeheime	30 000.00		22 000.00		
410	Alters- und Pflegeheim	30 000.00		22 000.00		
393.00	Abschreibungen	30 000.00		22 000.00		
44	Ambulante Krankenpflege	390 000.00		342 000.00		231 904.30
440	Ambul Kranken- und Heimpflege	390 000.00		342 000.00		231 904.30
365.01	Beitrag Verein Mütterberatung	20 000.00		20 000.00		19 110.20
365.02	Spitex	270 000.00		230 000.00		164 726.55
365.03	KIBE Oberengadin	100 000.00		92 000.00		48 067.55
46	Schulgesundheitsdienst	112 000.00	17 000.00	112 000.00	15 000.00	93 862.85
460	Schulgesundheitsdienst	112 000.00	17 000.00	112 000.00	15 000.00	93 862.85
318.21	Schularzt	2 000.00		2 000.00		180.00
318.22	Schulzahnpflege	50 000.00		50 000.00		41 962.95

		Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
366.00	Beitrag an Zahnkorrekturen	60 000.00		60 000.00		51 719.90	
434.00	Elternbeitrag Schulzahnpflege		17 000.00		15 000.00		17 648.00
5	Soziale Wohlfahrt	1 679 500.00	500 000.00	775 000.00	10 000.00	425 861.38	22 248.35
57	Seniorenwohnungen	904 500.00	480 000.00				
570	Seniorenwohnungen Chalavus	904 500.00	480 000.00				
301.00	Besoldungen	25 000.00					
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	2 000.00					
304.00	Personalversicherungsbeiträge	2 000.00					
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	500.00					
312.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	10 000.00					
314.00	Unterhalt	28 000.00					
318.10	Gebühren, Abgaben, Versicherung	7 000.00					
365.01	Verbilligung Seniorenwohnungen	30 000.00					
393.00	Abschreibungen	800 000.00					
427.00	Mietzinsen		480 000.00				
58	Fürsorge	775 000.00	20 000.00	775 000.00	10 000.00	425 861.38	22 248.35
581	Sozialwesen	615 000.00	20 000.00	615 000.00	10 000.00	351 715.38	22 248.35
300.00	Sitzungsgelder Sozialkommission	5 000.00		5 000.00		3 636.45	
361.00	Lastenausgleich Kanton	150 000.00		150 000.00		29 973.00	
366.01	Beitrag Sozialwesen	300 000.00		300 000.00		198 987.88	
366.02	Unentgeltliche Rechtspflege	50 000.00		50 000.00		22 891.65	
366.03	Alimentenbevorschussung	110 000.00		110 000.00		96 226.40	
436.00	Alimentenrückzahlung		20 000.00		10 000.00		22 248.35
589	Übrige Fürsorge, Hilfsaktionen	160 000.00		160 000.00		74 146.00	
365.01	Beiträge an private Institutionen	50 000.00		50 000.00		46 542.00	
365.02	Hilfsaktionen, Unterstützungen	100 000.00		100 000.00		21 000.00	
365.05	Wohnbauförderung (Bundesgesetz	10 000.00		10 000.00		6 604.00	
6	Verkehr	12 274 000.00	3 277 000.00	12 021 500.00	3 204 000.00	10 538 912.00	3 747 943.87
61	Kantonsstrassen		70 000.00		70 000.00		91 209.00
610	Kantonsstrassen		70 000.00		70 000.00		91 209.00
461.00	Unterhaltsbeitrag vom Kanton		70 000.00		70 000.00		91 209.00
62	Gemeindestrassen	6 888 000.00	560 000.00	6 782 000.00	545 000.00	5 861 905.79	611 701.50
620	Strassen und Plätze	6 143 000.00	560 000.00	6 076 000.00	545 000.00	5 300 995.04	611 701.50
301.00	Besoldungen	2 335 000.00		2 210 000.00		2 226 013.65	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	185 000.00		175 000.00		173 023.15	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	210 000.00		190 000.00		165 697.50	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	75 000.00		70 000.00		75 970.75	
306.00	Dienstkleider	21 000.00		20 000.00		20 475.30	
309.00	Allgemeiner Personalaufwand	3 000.00		3 000.00		2 069.50	
311.01	Anschaffung Fahrzeuge, Maschinen	211 000.00		137 000.00		104 614.95	
313.01	Betriebsstoffe	175 000.00		160 000.00		154 615.10	
313.02	Material	60 000.00		60 000.00		60 419.78	
314.01	Schneeräumung durch Dritte	360 000.00		360 000.00		176 307.29	
314.02	Strassenreinigung, Unterhalt	270 000.00		270 000.00		221 535.05	
314.03	Markierung und Signalisation	160 000.00		140 000.00		76 998.28	
314.04	Allgemeiner Unterhalt, Strassenbau	905 000.00		835 000.00		1 022 401.55	
315.01	Unterhalt Mobilien, Werkzeuge, Masch.	66 000.00		30 000.00		37 255.35	
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	250 000.00		270 000.00		217 842.12	
315.03	Deponiegebühren	100 000.00		50 000.00		48 714.70	
316.00	Mieten	85 000.00		85 000.00		84 400.20	
316.01	Entschädigungen	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
318.10	Fahrzeugversicherungen	65 000.00		65 000.00		69 612.83	
318.11	Gebäudeversicherung	1 000.00		1 000.00		322.50	

		Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	20 000.00		20 000.00		18 705.49	
393.00	Abschreibungen	585 000.00		924 000.00		343 000.00	
436.01	Rückerstattung EO und Versicherung		10 000.00		10 000.00		18 574.35
439.01	Erlös Bauamt		100 000.00		100 000.00		158 127.15
490.00	Interne Verrechnung Bauamt		450 000.00		435 000.00		435 000.00
621	Öffentliche Beleuchtung, Toiletten	745 000.00		706 000.00		560 910.75	
311.01	Anschaffungen Strassenbeleuchtung	220 000.00		220 000.00		116 625.80	
312.00	Strassenbeleuchtung	175 000.00		162 000.00		134 695.10	
312.02	Strassenheizung	80 000.00		76 000.00		54 653.50	
315.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	70 000.00		70 000.00		69 395.80	
318.30	Toilettenanlagen	200 000.00		178 000.00		185 540.55	
64	Parkplätze	47 000.00	450 000.00	38 000.00	450 000.00	106 276.77	591 876.20
640	Parkplätze	47 000.00	450 000.00	38 000.00	450 000.00	106 276.77	591 876.20
315.00	Unterhalt Parkplätze	45 000.00		36 000.00		39 776.77	
318.10	Versicherungen	2 000.00		2 000.00		1 500.00	
393.00	Abschreibungen					65 000.00	
434.00	Parkierungsgebühren		450 000.00		450 000.00		591 876.20
65	Parkhäuser	2 649 000.00	1 674 000.00	2 828 000.00	1 566 000.00	2 383 227.64	1 981 956.47
650	Parkhaus Quadrellas	595 500.00	804 000.00	807 500.00	806 000.00	624 668.94	1 010 614.56
310.01	Büromaterial, Drucksachen			500.00		4 153.03	
311.01	Anschaffungen			1 000.00			
312.01	Energie	60 000.00		54 000.00		64 543.87	
312.02	Wasser, Abwasser	12 000.00		12 000.00		9 012.40	
312.03	Heizung	27 000.00		27 000.00		18 951.17	
314.00	Unterhalt Parkhaus	201 500.00		385 000.00		170 888.64	
318.01	Telefon, Spesen	1 000.00		1 000.00		941.60	
318.10	Versicherungen	26 000.00		26 000.00		20 222.95	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	1 000.00		1 000.00		955.28	
390.01	Personalaufwand Bauamt	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
390.02	Personalaufwand Polizei	2 000.00		2 000.00		5 000.00	
393.00	Abschreibungen	260 000.00		293 000.00		325 000.00	
427.01	Parkgebühren		800 000.00		800 000.00		988 160.14
427.02	Mieten		4 000.00		4 000.00		6 485.00
427.03	Diverse Erträge				2 000.00		15 969.42
651	Parkhaus Serletta	1 668 500.00	710 000.00	1 626 000.00	610 000.00	1 472 793.64	722 432.51
310.01	Büromaterial, Drucksachen			500.00		1 490.75	
311.00	Anschaffungen			1 000.00		522.91	
312.01	Energie	126 000.00		126 000.00		87 778.85	
312.02	Wasser, Abwasser	45 000.00		45 000.00		11 660.43	
314.00	Unterhalt Parkhaus	415 000.00		371 000.00		324 628.76	
318.01	Telefon, Spesen	4 500.00		4 500.00		4 297.19	
318.10	Versicherungen	50 000.00		50 000.00		21 795.50	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	1 000.00		1 000.00		1 115.24	
319.00	Kürzung MWST	20 000.00		20 000.00		9 504.01	
390.01	Personalaufwand Bauamt	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
390.02	Personalaufwand Polizei	2 000.00		2 000.00		5 000.00	
393.00	Abschreibungen	1 000 000.00		1 000 000.00		1 000 000.00	
427.01	Parkgebühren		700 000.00		600 000.00		712 663.56
427.03	Diverse Erträge		10 000.00		10 000.00		9 768.95
652	Öffentliche Parkplätze mit Schranken	131 500.00	150 000.00	127 000.00	150 000.00	67 018.66	248 909.40
312.01	Strom etc.	6 500.00		6 000.00		2 819.67	
314.00	Unterhalt Allgemein	10 000.00		10 000.00		57 774.06	
315.00	Unterhalt Technik	49 000.00		36 000.00		2 873.58	
316.00	Miete Parkplätze	5 000.00		5 000.00			
318.10	Versicherungen	8 000.00		8 000.00		3 551.35	
393.00	Abschreibungen	53 000.00		62 000.00			
434.00	Parkierungsgebühren		150 000.00		150 000.00		248 909.40

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
654 Parkhaus / Parkräume	253 500.00	10 000.00	267 500.00		218 746.40	
301.00 Besoldungen	194 000.00		186 000.00		182 420.69	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	15 000.00		15 000.00		10 690.50	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	12 000.00		10 000.00		8 839.80	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	5 000.00		5 000.00		3 791.00	
306.00 Dienstkleider	1 000.00		1 000.00		243.22	
314.00 Unterhalt	10 500.00		35 500.00		5 708.50	
315.01 Betrieb und Unterhalt Fahrzeuge	12 000.00		11 000.00		5 601.23	
318.01 Telefon, Spesen	4 000.00		4 000.00		1 451.46	
434.00 Einnahmen Betreuung fremde Schranken		10 000.00				
69 Öffentlicher Verkehr	2 690 000.00	523 000.00	2 373 500.00	573 000.00	2 187 501.80	471 200.70
690 Autobus	1 610 000.00	488 000.00	1 548 000.00	558 000.00	1 524 630.60	471 200.70
318.30 Betriebskosten	1 498 000.00		1 436 000.00		1 412 630.60	
364.01 Beitrag Verkehrsverbund	112 000.00		112 000.00		112 000.00	
434.01 Betriebsertrag		300 000.00		370 000.00		283 200.70
461.01 Entschädigung Kreis		188 000.00		188 000.00		188 000.00
695 Regionaler öffentlicher Verkehr	1 080 000.00	35 000.00	825 500.00	15 000.00	662 871.20	
364.01 Regionalverkehr Anteil St. Moritz	1 050 000.00		800 000.00		662 871.20	
365.01 GA SBB	30 000.00		25 500.00			
439.00 Ertrag GA SBB		35 000.00		15 000.00		
7 Umwelt und Raumordnung	10 213 000.00	9 375 000.00	10 611 000.00	9 652 000.00	10 099 835.47	9 712 757.22
70 Wasserversorgung	3 182 000.00	3 176 000.00	3 434 000.00	3 434 000.00	2 619 614.81	2 619 614.81
700 Wasserversorgung	3 182 000.00	3 176 000.00	3 434 000.00	3 434 000.00	2 619 614.81	2 619 614.81
301.00 Besoldungen	330 000.00		315 000.00		309 243.00	
303.00 Sozialversicherungsbeiträge	25 000.00		24 000.00		22 203.90	
304.00 Personalversicherungsbeiträge	30 000.00		24 000.00		22 523.40	
305.00 Kranken- und Unfallversicherung	11 000.00		10 000.00		10 244.65	
311.01 Anschaffungen	8 000.00		5 000.00		4 955.90	
311.02 Anschaffungen Fahrzeuge			41 000.00			
312.01 Energie Pumpanlagen	250 000.00		215 000.00		177 003.37	
312.02 Heizung	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	716 000.00		740 000.00		287 413.07	
314.02 Unterh Pump- und Fernmeldeanlage	350 000.00		735 000.00		92 299.07	
314.03 Unterhalt Quellen, Reservoirs	410 000.00		445 000.00		97 567.48	
315.01 Unterhalt Fahrzeuge	15 000.00		10 000.00		9 852.14	
315.02 Anschaffung, Reparatur Wasserzähler	200 000.00		50 000.00		28 555.15	
316.00 Mieten Werkhof	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
318.11 Versicherung Gebäude	3 000.00		3 000.00		2 199.00	
318.12 Versicherungen Maschinen	5 000.00		5 000.00		4 528.50	
318.20 Gutachten, Expertisen	65 000.00		160 000.00		73 888.33	
319.00 Allgemeiner Sachaufwand	25 000.00		25 000.00		14 968.75	
352.00 Verwaltungskostenbeitrag und EDV	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
380.00 Einlage in Spezialfinanzierung WV					1 004 169.10	
393.00 Abschreibungen	701 000.00		589 000.00		420 000.00	
434.01 Anschlussgebühren		600 000.00		700 000.00		1 650 371.38
434.02 Benützungsggebühren		715 000.00		775 000.00		780 181.23
436.00 Wasserzähler Einnahmen						1 969.20
480.00 Entnahme aus Spezialfinanzierung WV		1 691 000.00		1 809 000.00		
491.00 Verzinsung Gemeindedarlehen		170 000.00		150 000.00		187 093.00
71 Abwasserbeseitigung	3 833 000.00	3 833 000.00	3 833 000.00	3 833 000.00	4 570 632.43	4 570 632.43
710 Abwasserbeseitigung	3 833 000.00	3 833 000.00	3 833 000.00	3 833 000.00	4 570 632.43	4 570 632.43
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		41 000.00		26 460.82	
314.01 Unterhalt Kanalnetz	184 000.00		149 000.00		219 686.58	

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
314.02	Unterhalt Pumpwerk	50 000.00		80 000.00		17 629.78
318.10	Versicherungen	3 000.00		3 000.00		2 182.20
318.20	Gutachten/Expertisen	55 000.00		5 000.00		10 542.00
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	5 000.00		5 000.00		303.60
331.01	Voranschreibung ARA S-chanf	900 000.00		900 000.00		900 000.00
352.01	Betriebsbeitrag ARA	1 080 000.00		1 040 000.00		816 137.83
352.02	Verwaltungskostenbeitrag und EDV	5 000.00		5 000.00		5 000.00
380.00	Einlage Spezialfinanzierung Kanalisation	49 000.00		221 000.00		1 386 689.62
390.00	Anteil Personalaufwand Bauamt	40 000.00		40 000.00		40 000.00
393.00	Abschreibungen	1 124 000.00		1 051 000.00		853 000.00
434.01	Anschlussgebühren		2 000 000.00		2 000 000.00	2 411 477.28
434.02	Benützungsgebühren (Grundgebühr)		1 023 000.00		1 023 000.00	1 336 049.58
434.03	Schwemmgebühren (Zuschlag Wasserv)		780 000.00		780 000.00	794 917.57
491.00	Verzinsung Gemeindedarlehen		30 000.00		30 000.00	28 188.00
72	Abfallbeseitigung	2 296 000.00	2 296 000.00	2 315 000.00	2 315 000.00	2 301 525.98
720	Abfallbeseitigung	2 296 000.00	2 296 000.00	2 315 000.00	2 315 000.00	2 301 525.98
313.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12 000.00		15 000.00		7 901.86
314.01	Sammelstellen	20 000.00		20 000.00		18 818.65
318.20	Gutachten, Expertisen	6 000.00		8 000.00		-1 238.48
318.21	Überwachung Sammelstationen	5 000.00		5 000.00		2 970.65
318.31	Kehrichtabfuhr	400 000.00		400 000.00		317 185.47
318.32	Recycling	100 000.00		150 000.00		81 399.46
318.33	Küchenabfälle	88 000.00		86 000.00		84 504.00
318.34	Containerplomben Aufwand	200 000.00		220 000.00		177 154.93
352.00	Betriebskostenant ABVO	550 000.00		550 000.00		526 454.60
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.	290 000.00		227 000.00		465 341.84
390.00	Anteil Personalaufwand Bauamt	180 000.00		180 000.00		180 000.00
391.00	Verzinsung Gemeindedarlehen	130 000.00		135 000.00		134 033.00
393.00	Abschreibungen	232 000.00		236 000.00		224 000.00
434.01	Kehrichtgebühr		2 000 000.00		2 000 000.00	2 024 980.83
434.02	Küchenabfälle Einnahmen		44 000.00		43 000.00	41 224.00
434.03	Container Plomben Einnahmen		220 000.00		240 000.00	201 250.65
434.04	Einnahmen Wertstoffhalle		20 000.00		20 000.00	22 070.50
462.00	Beitrag Silvaplana Champfèr		12 000.00		12 000.00	12 000.00
74	Friedhof und Bestattung	226 000.00	70 000.00	294 000.00	70 000.00	162 434.15
740	Friedhof und Bestattung	226 000.00	70 000.00	294 000.00	70 000.00	162 434.15
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	110 000.00		178 000.00		46 023.00
365.00	Kremationskosten	15 000.00		15 000.00		11 504.20
365.01	Bestattungsdienst	20 000.00		20 000.00		23 906.95
390.00	Anteil Personalaufwand Bauamt	10 000.00		10 000.00		10 000.00
434.01	Gräbertaxen		20 000.00		20 000.00	39 366.00
434.02	Gräberunterhalt		50 000.00		50 000.00	66 040.00
75	Öffentliche Gewässer	132 000.00		303 000.00		126 868.45
750	Öffentliche Gewässer	132 000.00		303 000.00		126 868.45
314.00	Unterhalt	120 000.00		290 000.00		111 868.45
393.00	Abschreibungen	12 000.00		13 000.00		15 000.00
78	Übriger Umweltschutz	249 000.00		142 000.00		88 254.50
780	Energie und Umwelt	222 000.00		116 000.00		64 785.85
318.00	Energiestadt	222 000.00		116 000.00		64 785.85
781	Tierkörperbeseitigung	27 000.00		26 000.00		23 468.65

		Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
361.00	Beitrag an Kanton	12 000.00		10 000.00		11 566.90	
362.00	Beitrag an Sammelstelle Silvaplana	15 000.00		16 000.00		11 901.75	
79	Raumordnung	295 000.00		290 000.00		230 505.15	115 578.00
790	Raumordnung	295 000.00		290 000.00		230 505.15	115 578.00
318.21	Ortsplanung	260 000.00		265 000.00		226 155.05	
318.22	Quartierplanung Anteil Gemeinde	35 000.00		25 000.00		4 350.10	
461.00	Subvention Kanton Planung						115 578.00
8	Volkswirtschaft	10 071 400.00	5 511 900.00	3 922 564.00	378 900.00	3 225 456.66	308 214.05
80	Landwirtschaft	237 200.00	44 900.00	258 200.00	44 900.00	123 897.55	47 208.00
800	Alpen	39 200.00	13 000.00	74 200.00	13 000.00	42 840.00	15 000.00
314.00	Unterhalt Alpgebäude, Weiden	26 000.00		61 000.00		28 722.55	
318.10	Versicherungen	1 200.00		1 200.00		1 117.45	
393.00	Abschreibungen	12 000.00		12 000.00		13 000.00	
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	3 500.00	1 500.00	3 500.00	1 500.00	2 633.00	1 806.00
300.00	Entschädigung Fleischschau	500.00		500.00			
361.00	Beiträge Tierseuchenfonds	3 000.00		3 000.00		2 633.00	
436.00	Beiträge an Viehhalter		1 500.00		1 500.00		1 806.00
805	Gutsbetrieb Oberalpina	122 500.00	17 200.00	28 500.00	17 200.00	45 342.55	17 202.00
314.00	Unterhalt Oberalpina	97 000.00		2 000.00		18 130.90	
318.10	Versicherungen	2 500.00		2 500.00		2 211.65	
392.00	Abschreibungen	23 000.00		24 000.00		25 000.00	
423.00	Pachtzins		17 200.00		17 200.00		17 202.00
806	Gutsbetrieb Meierei	72 000.00	13 200.00	152 000.00	13 200.00	33 082.00	13 200.00
314.00	Unterhalt Meierei	35 000.00		113 000.00		-7 708.90	
318.10	Versicherungen	2 000.00		2 000.00		1 790.90	
392.00	Abschreibungen	35 000.00		37 000.00		39 000.00	
423.00	Pachtzins		13 200.00		13 200.00		13 200.00
81	Forstwirtschaft	560 200.00	334 000.00	554 364.00	334 000.00	541 747.61	261 006.05
810	Forstverwaltung	560 200.00	334 000.00	554 364.00	334 000.00	541 747.61	261 006.05
301.00	Besoldungen	277 000.00		278 464.00		247 609.05	
303.00	Sozialversicherungsbeiträge	21 000.00		21 000.00		19 141.50	
304.00	Personalversicherungsbeiträge	16 000.00		17 000.00		13 588.45	
305.00	Kranken- und Unfallversicherung	17 000.00		22 000.00		15 432.45	
306.01	Dienstkleider	4 500.00		7 000.00		3 540.00	
309.00	Allgemeiner Personalaufwand	6 000.00		6 000.00		2 582.15	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	3 000.00		3 000.00		3 353.00	
311.01	Anschaffung Material, Werkzeug, Büro	9 000.00		19 200.00		12 323.50	
311.02	Anschaffungen Fahrzeuge			5 000.00		48 779.50	
313.00	Verbrauchsmaterial Betriebsstoffe	20 000.00		16 000.00		12 834.49	
315.01	Unterhalt Material, Werkzeuge	5 000.00		5 000.00		3 959.95	
315.02	Unterhalt Fahrzeuge	19 000.00		19 000.00		16 987.44	
315.03	Kulturen und Pflanzungen	500.00		500.00			
315.04	Waldräumungen durch Dritte	6 000.00		6 000.00		4 264.00	
315.05	Übriger Unterhalt durch Dritte	4 000.00		4 000.00		175.35	
315.06	Fremdrechnungen	15 000.00		15 000.00		19 845.70	
316.00	Miete Werkhof	10 200.00		10 200.00		10 200.00	
318.01	Holzerntearbeiten durch Dritte	37 000.00		37 000.00		32 870.60	
318.02	Telefon, Spesen	5 000.00		5 000.00		5 269.20	
319.00	Allgemeiner Sachaufwand	17 000.00		16 000.00		20 991.28	
393.00	Abschreibungen	68 000.00		42 000.00		48 000.00	
435.01	Verkauf Nutzholz		80 000.00		80 000.00		48 357.30
435.02	Verkauf Brennholz		35 000.00		35 000.00		27 522.10
435.04	Übriger Ertrag		150 000.00		150 000.00		127 967.50

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
436.01		13 000.00		13 000.00		2 505.75
461.00		25 000.00		25 000.00		30 953.40
490.20		30 000.00		30 000.00		23 000.00
490.30						
		1 000.00		1 000.00		700.00
82	Tourismus, Werbung, Beiträge	9 274 000.00	5 133 000.00	3 110 000.00		2 559 811.50
820	Tourismus, Werbung, Beiträge	9 274 000.00	5 133 000.00	3 110 000.00		2 559 811.50
365.01	Globalbudget Kurverein	2 300 000.00		1 500 000.00		1 120 000.00
365.02	Tourismusförderung (St. Moritz inkl.)	800 000.00		800 000.00		800 000.00
365.03	Beiträge an ortsansässige Vereine	55 000.00		55 000.00		54 800.00
365.04	Beitrag Verkehrsverein OE					24 101.05
365.05	Diverse Beiträge	100 000.00		100 000.00		321 617.50
365.06	Empfänge und Anlässe	150 000.00		150 000.00		189 292.95
365.07	Weltcuprennen			70 000.00		50 000.00
365.09	WEKO Beitrag Infrastruktur Anlässe	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		60 000.00		
365.20	Beitrag TO Engadin St. Moritz	5 289 000.00				
469.00	Kur- und Sporttaxen		4 137 000.00			
469.01	Beitrag Wirtschaftsförderung		996 000.00			
9	Finanzen und Steuern	10 274 100.00	43 792 000.00	11 790 100.00	48 021 600.00	23 771 065.13
90	Steuern	200 000.00	32 575 000.00	203 500.00	38 375 000.00	58 622.25
900	Gemeindesteuern	200 000.00	32 575 000.00	203 500.00	38 375 000.00	58 622.25
330.00	Steuererlasse und Abschreibungen	200 000.00		200 000.00		55 052.25
340.00	Anteil Kreis an Hundesteuern			3 500.00		3 570.00
400.10	Einkommens- und Vermögenssteuern		17 200 000.00		19 000 000.00	19 685 706.40
400.20	Einkommens- und Verm-St früh Jahre		700 000.00		1 000 000.00	2 688 710.40
400.40	Quellensteuern		3 500 000.00		3 800 000.00	4 147 958.53
400.50	Gemeindesteuern iur. Personen		3 500 000.00		6 000 000.00	10 531 974.50
402.00	Liegenschaftsteuern		1 750 000.00		1 650 000.00	1 635 696.65
403.00	Grundstückgewinnsteuern		2 800 000.00		2 800 000.00	8 337 648.00
404.00	Handänderungssteuern		3 000 000.00		4 000 000.00	7 862 237.00
405.00	Erbschafts- und Schenkungssteuer		100 000.00		100 000.00	160 518.75
406.00	Hundesteuern		25 000.00		25 000.00	24 709.00
92	Ablieferungen Nebenbetriebe		800 000.00		800 000.00	821 392.65
920	Ablieferungen Nebenbetriebe		800 000.00		800 000.00	821 392.65
463.02	Barablieferung Elektrizitätswerk		800 000.00		800 000.00	821 392.65
93	Anteile	15 000.00	138 000.00	16 000.00	139 500.00	14 123.20
932	Anteile Konzessionen	15 000.00	138 000.00	16 000.00	139 500.00	14 123.20
362.01	Ausweise, Velonummern	15 000.00		16 000.00		14 123.20
410.01	Wirtschaftspatente		2 000.00		2 500.00	1 900.00
410.02	Freinachtsbewilligungen		47 000.00		50 000.00	46 200.00
410.03	Konzessionsgebühren		55 000.00		50 000.00	58 518.30
410.05	Kutscher- und Taxibewilligungen		22 000.00		22 000.00	22 926.00
410.06	Fischereipatente		12 000.00		15 000.00	11 243.00
94	Vermögens-/Schuldenverwaltung	1 322 000.00	3 106 000.00	1 477 000.00	2 166 500.00	1 824 166.83
940	Zinsen	1 322 000.00	3 106 000.00	1 477 000.00	2 166 500.00	1 824 166.83
318.01	Postcheck- und Bankspesen	22 000.00		22 000.00		16 535.13
320.00	Vergütungszinsen	20 000.00		20 000.00		21 091.65
321.00	Zinsaufwand Kontokorrente	30 000.00		5 000.00		33 836.45
322.00	Zinsaufwand Darlehen	1 000 000.00		1 200 000.00		1 493 885.00

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
323.00 Zinsaufwand eigene Betriebe	50 000.00		50 000.00		43 537.60	
391.00 Kalkulatorische Zinsen	200 000.00		180 000.00		215 281.00	
420.00 Zinsertrag Kontokorrente, Festgeld		2 700 000.00		1 800 000.00		1 659 096.09
422.01 Ertrag Wertschriften		100 000.00		20 000.00		28 260.00
422.02 Verzugszinsen		50 000.00		50 000.00		70 707.30
425.01 Zinsen Darlehen		50 000.00		85 000.00		510 725.80
463.02 Zins Dotationskapital EW		75 000.00		75 000.00		75 000.00
491.00 Kalkulatorische Zinsen		131 000.00		136 500.00		135 489.00
95 Liegenschaften Finanzvermögen	143 100.00	210 000.00	143 600.00	198 600.00	155 261.39	223 495.00
950 Wohnhaus Prasüras	6 000.00	68 000.00	6 000.00	68 000.00	6 100.20	66 145.00
314.00 Unterhalt	5 000.00		5 000.00		5 382.50	
318.10 Versicherungen	1 000.00		1 000.00		717.70	
423.00 Mietzinsen		68 000.00		68 000.00		66 145.00
951 Wegerhaus	600.00	9 000.00	17 100.00	7 600.00	47 647.39	7 560.00
314.00 Unterhalt	500.00		17 000.00		47 541.19	
318.10 Versicherungen	100.00		100.00		106.20	
423.00 Mietzinsen		9 000.00		7 600.00		7 560.00
952 Chesa a l En	4 000.00	12 000.00	4 000.00	12 000.00	3 308.85	12 020.00
312.00 Strom, Heizung, Reinigung	2 500.00		2 500.00		2 476.65	
314.00 Unterhalt	1 000.00		1 000.00		616.80	
318.10 Versicherungen	500.00		500.00		215.40	
423.00 Mietzinsen		12 000.00		12 000.00		12 020.00
953 Segantini Museum	20 300.00		30 300.00		42 159.70	
314.00 Unterhalt	19 000.00		29 000.00		15 443.60	
318.10 Versicherungen	1 300.00		1 300.00		1 269.25	
392.00 Abschreibungen					25 446.85	
954 Wohntrakt Signalbahn					1 910.65	21 270.00
312.00 Strom, Heizung, Reinigung					1 985.35	
314.00 Unterhalt					-74.70	
423.00 Mietzinsen						21 270.00
955 Wohnhaus Chesa Granda	23 000.00	42 000.00	27 000.00	42 000.00	2 613.15	42 840.00
312.00 Strom, Heizung, Reinigung	15 000.00		15 000.00		9 559.65	
314.00 Unterhalt	7 000.00		11 000.00		-7 870.35	
318.10 Versicherungen	1 000.00		1 000.00		923.85	
423.00 Mietzinsen		42 000.00		42 000.00		42 840.00
956 Wohntrakt Dorfzentrum Champfèr	37 900.00	59 000.00	55 900.00	59 000.00	50 232.10	62 920.00
314.00 Unterhalt	16 000.00		52 000.00		36 846.60	
318.10 Versicherungen	400.00		400.00		348.80	
352.00 Silvaplana Anteil 50%	21 500.00		3 500.00		13 036.70	
423.00 Mietzinsen		59 000.00		59 000.00		62 920.00
957 Wohnhaus Friedhof	50 300.00	20 000.00	2 300.00	10 000.00	1 223.45	10 740.00
312.00 Strom, Heizung, Reinigung	1 000.00		1 000.00		-451.90	
314.00 Unterhalt	49 000.00		1 000.00		1 404.40	
318.10 Versicherungen	300.00		300.00		270.95	
423.00 Mietzinsen		20 000.00		10 000.00		10 740.00
958 Chesa Brunal, Via Dim Lej	1 000.00		1 000.00		65.90	
314.00 Unterhalt	1 000.00		1 000.00		65.90	
96 Ertrag Liegenschaften		1 228 000.00		1 228 000.00		1 187 255.70
960 Ertrag Liegenschaften		1 228 000.00		1 228 000.00		1 187 255.70
423.01 Baurechtszinsen		1 078 000.00		1 078 000.00		945 917.10
423.02 Benutzung von öffentlichem Grund		150 000.00		150 000.00		241 338.60
97 Rentner	130 000.00		110 000.00		120 019.90	

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
970 Rentner	130 000.00		110 000.00		120 019.90	
307.00 Teuerungszulagen an Rentner	130 000.00		110 000.00		120 019.90	
98 Besondere Bauarbeiten	1 705 000.00		1 017 000.00		823 391.22	
980 Besondere Bauarbeiten	1 705 000.00		1 017 000.00		823 391.22	
318.21 Ingenieur- und Architektenhonorare	670 000.00		920 000.00		472 332.46	
318.22 Besondere Bauarbeiten	70 000.00		37 000.00		291 486.96	
318.23 Baubegleitung	15 000.00		60 000.00		59 571.80	
318.24 Projektierungen Infrastrukturanlagen	950 000.00					
99 Abschreibungen	6 759 000.00	5 735 000.00	8 823 000.00	5 114 000.00	20 775 480.34	4 721 614.88
990 Abschluss	6 759 000.00	5 735 000.00	8 823 000.00	5 114 000.00	20 775 480.34	4 721 614.88
330.01 Ordentliche Abschreibungen Finanzv.	68 000.00		281 000.00		319 446.85	
330.02 Zusätzliche Abschreibungen Finanzv.					9 240 283.25	
331.01 Ordentliche Abschreibungen Verw-Ver.	6 691 000.00		6 542 000.00		4 895 154.89	
331.02 Zusätzliche Abschreibungen Verw-Ver.			2 000 000.00		6 320 595.35	
492.00 Verteilung Abschreibungen Finanzverm.		68 000.00		71 000.00		99 446.85
493.00 Verteilung Abschreibungen Verw-Ver.		5 667 000.00		5 043 000.00		4 622 168.03

Kommentar zum Investitionsbudget 2009

0	Allgemeine Verwaltung		
071.503.02	Auffrischung Büros Kurverein. Das Sportsekretariat wechselt die Büros, und die Räume müssen saniert werden. Die bisherigen Räumlichkeiten des Sportsekretariats stehen zukünftig der Gemeinde zur Verfügung.		240 000.00
2	Bildung		
217.503.01	Schulhaus Dorf		460 000.00
	Neumöblierung Aula/Gemeinderatssaal	320 000.00	
	Ausbau Raum für Lagerung		
	Beamer inkl. Anpassung Licht	60 000.00	
	Verdunkelung der Fenster	80 000.00	
3	Kultur und Freizeit		
342.506.01	Schiessstand:		145 000.00
	Elektronische Trefferanzeige 50 m Kleinkaliberstand	70 000.00	
	Umbau Jagd- und Hasenstand	75 000.00	
	Ausbau zu Wildschweinstand (Kleinkaliber)		
6	Verkehr		
620.501.15	Verbindungsstreppe Hanselmann – Via Serlas		320 000.00
	Erneuerung Kanalisation	20 000.00	
	Erneuerung Bach	30 000.00	
	Neue Treppenanlage, beheizt	240 000.00	
	Honorar Ingenieur	30 000.00	
620.501.16	Via dal Bagn Strassenraumgestaltung Badkreisel bis Restaurant Merkur. Vorbehältlich der Bau- und Projektgenehmigung inkl. Bewilligung Tempo 30-Zone und Neuordnung Parkierung		2 000 000.00
620.506.01	Ersatz Fahrzeug Unimog JG 1984 / 100 000 Km (Bereits 2008 im Budget aber noch nicht angeschafft)		340 000.00
620.506.11	Ersatz LW 2-Achser durch 3-Achser mit Hakengerät, Schneemulde und Materialmulde. Die heutige Nutzlast ist zu klein und das Muldensystem ist nicht mit demjenigen der Transportunternehmer kompatibel. Investition 365 000.00, Eintausch 70 000.00.		295 000.00
621.503.02	Öffentliches WC Sportplatz San Gian / Parkplatz Islas	85 000.00	
	Öffentliches WC Meiereibucht	105 000.00	
	Entsorgungsstelle für Abwasser der Touristenbusse	60 000.00	250 000.00
690.501.01	Priorisierung öffentlicher Verkehr, Lichtsignalanlage		
	Lichtsignalanlage Ausfahrt Bahnhof	50 000.00	
	Via Grevas Vorprojekt Busspur	20 000.00	
	Via Maistra Umsignalisation Parkfelder	20 000.00	
	Somplaz/Suvretta Vorprojekt Bushaltestelle	20 000.00	
	Bushaltestelle Chesa Ota	30 000.00	
	Provisorium Lichtsignalanlage Kreisel Steffani	180 000.00	320 000.00

7	Umwelt und Raumordnung		
700.501.01	Wasserleitung Via Clavadatsch Baulos 1	250 000.00	
	Wasserleitung Via dal Bagn	300 000.00	
	Wasserleitung Via Chavallera	250 000.00	
	Wasserleitungen im Zusammenhang Fernwärmeversorgung St. Moritz Bad durch EWZ:		
	Wasserleitung Via Mezdi	420 000.00	
	Wasserleitung Via Surpunt	220 000.00	
	Wasserleitung Via Sela	350 000.00	1 790 000.00
710.501.03	Via Clavadatsch Baulos 1 Meteorwasserleitung	300 000.00	
	Via Clavadatsch Baulos 1 Kanalisationsleitung	180 000.00	
	Via Chavallera Kanalisation und Meteorwasserleitung	180 000.00	660 000.00
720.501.01	2-3 Abfallmolok		50 000.00
8	Volkswirtschaft		
800.503.02	Alp Giop: Sanierung Wohnräume Alppersonal		205 000.00
820.503.04	Hallenbad: Abbruch Altbau		990 000.00
820.503.06	Paracelsusgebäude: Projekt für Abstimmungsvorlage Aufnahme, Historische Abklärungen, Nutzungskonzept, Detailprojekt		500 000.00
820.566.08	Pferdesportgenossenschaft: Rückzahlung Hypothek an CS	240 500.00	
98	Besondere Bauarbeiten		
950.503.01	Wohnhaus Prasüras: Projekt mit Kostenvoranschlag		185 000.00
Total Investitionsbudget			8 990 500.00

Übersicht über die voraussichtlichen Investitionen im Jahr 2009

Investitionsbudget 2009	8 990 500.00
Volksvorlagen Investitionsvolumen 2009	3 480 000.00
(inkl. Investitionen ARA und ABVO)	
Kandidatur Alpine Skiweltmeisterschaften 2015 und 2017 Anteil 2009	400 000.00
ARA Staz, Ableitungskanal und div. Investitionen Anteil St. Moritz	750 000.00
Spital Samedan – Ersatz- und Nachholinvestitionen	2 000 000.00
Investitionen Alters- und Pflegeheim (Anteil St. Moritz)	130 000.00
Planungskredit Umbau Chesa Ruppanner (Anteil St. Moritz)	150 000.00
Planungskredit Sanierung Engadiner Museum (Anteil St. Moritz)	50 000.00
Total Investitionsvolumen 2009	12 470 500.00

Investitionsrechnung Übersicht

	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	8 990 500		11 140 000		22 086 240.80	22 086 240.80
Nettoergebnis		8 990 500		11 140 000		
0 Allgemeine Verwaltung	240 000		273 000		-75 801.85	
Nettoergebnis		240 000		273 000	75 801.85	
1 Öffentliche Sicherheit			130 000			
Nettoergebnis				130 000		
2 Bildung	460 000		475 000		954 931.75	
Nettoergebnis		460 000		475 000		954 931.75
3 Kultur und Freizeit	145 000		485 000		756 982.15	
Nettoergebnis		145 000		475 000		756 982.15
4 Gesundheit					2 193 795.35	
Nettoergebnis						2 193 795.35
6 Verkehr	3 525 000		5 037 000		2 430 106.83	
Nettoergebnis		3 525 000		5 037 000		2 430 106.83
7 Umwelt und Raumordnung	2 500 000		2 140 000		4 438 334.19	
Nettoergebnis		2 500 000		2 140 000		4 438 334.19
8 Volkswirtschaft	1 935 500		985 000		2 081 386.33	5 000 000.00
Nettoergebnis		1 935 500		985 000	2 918 613.67	
9 Finanzen und Steuern	185 000		1 615 000		9 306 506.05	17 086 240.80
Nettoergebnis		185 000		1 615 000	7 779 734.75	

Investitionsrechnung Detail

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG	8 990 500		11 140 000		22 086 240.80	22 086 240.80
0 Allgemeine Verwaltung	240 000		273 000		-75 801.85	
020 Gemeindeverwaltung			273 000			
506.01 EDV Verwaltung			273 000			
071 Rathaus	240 000					
503.02 Umbau Büro KV	240 000					
075 Rondelle, Polizeiposten					-75 801.85	
503.01 Rondelle Parkhaus Dachsanierung					-75 801.85	
1 Öffentliche Sicherheit			130 000			
140 Feuerwehr			130 000			
506.02 Fahrzeug Ölwehr			130 000			
2 Bildung	460 000		475 000		954 931.75	
217 Schulhaus Dorf	460 000					
503.01 Aula Neumöblierung	460 000					
218 Schulhaus Grevas			475 000		954 931.75	
503.02 Sanierung Aula inkl. Bühne					507 116.45	
503.03 Neuer Aufenthaltsraum					254 152.05	
503.04 Container Projekt Mittagstisch					193 663.25	
503.05 Turnhalle und Pausenplatz			475 000			
3 Kultur und Freizeit	145 000		485 000		756 982.15	
342 Schützenhaus	145 000		175 000			
506.01 SIUS Anlage			175 000			
506.02 Kleinkaliberstand	145 000					
346 Langlauf					256 982.15	
503.01 Garage Morvenhütte					256 982.15	
390 Kirche			310 000		500 000.00	
503.01 Kirchturm Dorf Platzgestaltung/Fassade			310 000		500 000.00	
4 Gesundheit					2 193 795.35	
40 Spitäler					2 193 795.35	
562.01 Spital Oberengadin Investitionen					1 900 000.00	
562.01 Alters- und Pflegeheim Investitionen					293 795.35	
6 Verkehr	3 525 000		5 037 000		2 430 106.83	
620 Strassen, Wege, Plätze	2 955 000		5 037 000		2 716 676.30	
501.05 Strassenbau			1 140 000		38 784.45	
501.12 Fussgängerzone			1 950 000		874 325.15	
501.13 Strassenraumgestaltung Via Serlas			1 000 000		1 662 928.35	
501.14 Brücke Puzzainas			380 000			
501.15 Via dal Bagn	2 000 000					
501.16 Treppe Hanselmann - Via Serlas	320 000					
506.01 Unimog	340 000			340 000		
506.10 Pony				227 000		
506.11 Lastwagen 3 Achser	295 000				140 638.35	
621 Öffentliche Beleuchtung/Toiletten	250 000					
503.02 Div. WC Anlagen	250 000					

	Budget 2009		Budget 2008		Abschluss 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
650 Parkhäuser Quadrellas und Serletta					-286 569.47	
503.04 Sanierung Parkhaus Quadrellas					-33 193.62	
503.10 Parkhaus Serletta					-253 375.85	
690 Öffentlicher Verkehr	320 000					
501.01 Priorisierung ÖV	320 000					
7 Umwelt und Raumordnung	2 500 000		2 140 000		4 438 334.19	
700 Wasserversorgung	1 790 000		2 060 000		1 761 850.39	
501.01 Wasserleitungen	1 790 000		700 000		906 240.75	
501.04 Entsäuerungsanlage Ersatz					855 609.64	
501.05 Sanierung San Gian 1 + 2			1 360 000			
710 Abwasserbeseitigung	660 000				2 216 639.96	
501.03 Kanalisation	660 000					
501.12 ARA Investitionen					2 216 639.96	
720 Abfallbeseitigung	50 000		80 000		459 843.84	
501.01 Kombisammelstelle/Molok	50 000		80 000		123 783.84	
503.01 ABVO Umschlagplatz					336 060.00	
8 Volkswirtschaft	1 935 500		985 000		2 081 386.33	5 000 000.00
800 Alpen	205 000					
503.02 Alp Giop Wohnräume	205 000					
806 Gutsbetrieb Meierei			820 000			
503.02 Ausbau Holzschopf-Personalunterkunft			820 000			
810 Forstwirtschaft			165 000			
503.02 Dach Holzschopf Palüds			50 000			
506.02 Jeep			45 000			
506.03 Holzanhänger			70 000			
820 Tourismus, Werbung, Beiträge	1 730 500				2 081 386.33	5 000 000.00
501.01 Entflechtung Chantarella-Salastrains					218 988.58	
503.02 Bäder AG Projektierung Sanierung					331 597.75	
503.04 Hallenbad Abbruch	990 000					
503.06 Paracelsusgebäude	500 000					
566.06 Beitrag Engadin St. Moritz DEST					730 800.00	
566.07 FIS Alpine Ski WM 2013 Kandidatur					800 000.00	
566.05 Pferdesport Rückzahlung Hypothek	240 500					
669.01 Bäder AG Investitionsbeitrag Hallenbad						4 500 000.00
669.02 Bäder AG Investitionsbeitrag Paracelsus						500 000.00
9 Finanzen und Steuern	185 000		1 615 000		9 306 506.05	17 086 240.80
950 Wohnhaus Prasüras	185 000		185 000			
503.01 Sanierung Prasüras Wohnhaus	185 000		185 000			
952 Chesa a l'En			940 000			
503.01 Chesa a l'En Sanierung			940 000			
980 Besondere Bauarbeiten			490 000		4 306 506.05	
501.04 Schiefer Turm			120 000		114 493.90	
501.05 Treppe Via Maistra-Via Tinus			170 000			
503.01 Senioren Wohnungen Chalavus					4 192 012.15	
503.02 Milli Weber Haus Beitrag Sanierung			200 000			
990 Abschluss					5 000 000.00	17 086 240.80
590.01 Passivierungen					5 000 000.00	
690.01 Aktivierungen						17 086 240.80

Budget 2009
des Elektrizitätswerkes St. Moritz

BUDGET 2009

1. Zusammenfassung

Im Jahr 2009 zeigt das am 1.1.2008 eingeführte Strom Versorgungsgesetz (StromVG) erstmalig seine Auswirkungen. Kernpunkte dieser Marktöffnung sind die Trennung der Netztaetigkeit von allen uebrigen Taetigkeiten sowie die Einfuehrung einer Kostenrechnung zum Nachweis der gesetzlich vorgegebenen Netzkosten.

All das fuehrt beim EW St. Moritz – wie bei den meisten Schweizer EVUs – zu einer radikalen Anpassung der Rechnungslegung.

Das vorliegende Budget fueur das Jahr 2009 kann somit nicht oder nur sehr beschaenkt mit den Budgets der Vorjahre verglichen werden. Orientierte sich das Budget der Vorjahre an einer Verwaltungsrechnung, stellt das hier vorliegende Budget eine Betriebsrechnung gegliedert nach branchenorientiertem KMU-Kontenplan dar.

Grundlagen dieser Rechnungslegung sind unter anderem neue Aktivierungsgrundsaeetze, welche zu einer Verlagerung der Kosten von der Betriebsrechnung zur Investitionsrechnung fuehren.

Diese Betriebsrechnung beruecksichtigt saemtliche Vorgaben der neuen Gesetzgebung. Auf diese Weise ist es moeglich ein reales Bild der finanziellen Situation in unserem EVU abzubilden.

Diese erste nach den neuen Vorgaben erstellte Betriebsrechnung schliesst mit einem Ertragsueberschuss von rund 92'000.-- CHF ab.

2. Erläuterungen

2.1 Betriebsrechnung

3 Betriebsertrag

30 Produktionsertrag

Die Eigenproduktion wird mit einem internen Wert berechnet. Zu diesem Betrag wird die Energie intern „verkauft“. Diesem Betrag wird unter 40 ein interner Produktionsaufwand gegenübergestellt. Auf diese Art wird der Wert der Eigenproduktion ausgewiesen. Durch die Bruttomethode erhöht sich der Gesamtumsatz um rund 1,2 Mio.

31 Netzertrag + öffentliche Abgaben

In diese Position fallen die Erträge der nach den gesetzlichen Vorgaben berechneten Durchleitungsgebühren, der Systemdienstleistungen sowie der Abgaben an die kostendeckende Einspeisevergütung. Ebenfalls hier enthalten sind öffentliche Abgaben an die beiden Gemeinden St. Moritz und Celerina.

32 Energieertrag

Der Energieertrag entspricht der gesamt verrechneten Energie an unsere Kunden.

Zusatzbemerkung:

Die Summe der Positionen 301, 302 und 320 können im Wesentlichen mit der Position Verkauf Strom (80.435.10) aus dem Budget 2008 verglichen werden.

34 Dienstleistungsertrag

Die durch das EW erbrachten Dienstleistungen umfassen vor allem Erstellungen von Hausanschlüssen, sowie Bau und Betrieb der öffentlichen Beleuchtungen.

Zusatzbemerkung:

Ein Vergleich dieser Position mit der Position Fremdrechnungsaufträge (81.436.10) der Vorjahre ist nur bedingt möglich da neu - auf Grund der neuen Aktivierungsgrundsätze - ein Teil der Ausgaben aktiviert wird.

39 Ertragsminderungen

Der Debitorenverlust entspricht dem Budget 2008.

4 Betriebsaufwand

40 Produktionsaufwand

Mit dieser Position wird der interne Aufwand der Position 30 gegenübergestellt.

41 Fremd-Netze + Abgaben

Darin enthalten sind die im Zusammenhang mit dem Netzbetrieb an vorgelagerte Netzbetreiber zu leistende Entschädigungen.

Ebenfalls unter dieser Position fallen die Entschädigungen für Fördermassnahmen im Rahmen des Energiegesetzes, sowie die öffentlichen Abgaben an die Gemeinden St. Moritz und Celerina.

Die Differenz zwischen dieser Position und der Position 31 bilden die Netzbetriebskosten innerhalb des EW St. Moritz (verteilt auf verschiedene Aufwandkonti).

42 Energie-Einkauf

Dies zeigt die Energiefremdbeschaffung. Darin enthalten sind einerseits die Lieferung durch Rätia Energie (allgemeiner Strom-mix sowie PurePower Graubünden) als auch die Lieferung der Solaranlagen von CleanEnergy.

43 Materialaufwand

Neben dem Verbrauchs-, Reinigungs- sowie Lagermaterial sind hier die Materialkosten für Kundenprojekte enthalten.

44 Aufwand für Drittleistungen

Darin enthalten sind vor allem Dienstleistungen von Dritten. Darunter fallen insbesondere Rechtsgutachten, Ingenieurleistungen, uwm.

50 Personalaufwand

Diese Position kann im Wesentlichen mit den Vorjahren verglichen werden.

Es wird für das Budget 2009 mit einer Teuerung von rund 4,5 % gerechnet.

Auf Grund der neuen Gesetzgebung ist die Schaffung einer neuen Stelle im Bereich Energiedatenmanagement / Energieberatung angedacht. Auf Grund der Unsicherheit wird dieser Aufwand in diesem Budget aber nicht berücksichtigt.

57 Sozialversicherungsaufwendungen

Diese wurden entsprechend der Position 50 angepasst.

58 Übriger Personalaufwand

Die Veränderungen innerhalb der Branche erfordern nach wie vor grosse Aufwendungen im Bereich Ausbildung. 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. Der höhere Aufwand steht in Zusammenhang mit Trafostationen für welche in Zukunft eine Miete bezahlt werden muss.
- 61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Sachanlagen**
Darin enthalten sind sowohl die Kosten für den Unterhalt der Produktionsanlagen, des Netzes sowie des mobilen Verwaltungsinventars. Die massive Reduktion dieses Kontos ergibt sich aus der detaillierten Aufteilung in verschiedene Konti (Unterhalt Fahrzeuge, Unterhalt EDV, uwm.)
- 62 Fahrzeugaufwand**
In der Vergangenheit wurden die Fahrzeugservices sowie Treibstoffkosten im Unterhaltskonto 42.315.40 gebucht. Neu wird dies separat gezeigt.
- 63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen**
Hier sind alle Kosten für Versicherungen, kantonale Abgaben, Starkstrominspektorat enthalten. Diese bleiben weitgehend unverändert und können mit den Vorjahren verglichen werden.
- 64 Energie und Entsorgungsaufwand**
Hauptpunkt dieser Position ist der Eigenverbrauch an Strom. Dieser wurde früher im Unterhaltskonto gebucht.
- 65 Verwaltungs- und Informatikaufwand**
Dieser Aufwand kann teilweise mit den Vorjahren verglichen werden. Die höhere Totalsumme ist damit begründet, dass einige Positionen welche früher unter dem Begriff „diverse Fremdleistungen“ aufgeführt wurden, heute detailliert unter dieser Position erscheinen. Die Verwaltungskommissionsaufwendungen sowie die Revisionskosten werden zusammengefasst dargestellt.
- 66 Werbung/Marketing**
Ist mit dem Budget des laufenden Jahres identisch.
- 67 Übriger Betriebsaufwand**
Auf Grund der detaillierten Aufteilung auf spezifische Konti reduziert sich diese Position sehr stark.
- 68 Finanzerfolg**
In diesem Bereich sind der Finanzaufwand sowie der Finanzerfolg direkt einander gegenübergestellt. Auf der Aufwandseite enthalten sind neben den Dotationskapitalzinsen, Darlehens- und Kontokorrentzinsen ebenfalls die Nettokosten bezüglich gesetzlichem WACC zur Qualitäts-Sicherung des Netzbetriebes vom EW St. Moritz.
-

Auf der Ertragseite stehen vor allem Erträge aus Geldanlagen und Wertpapieren.

- 69 Abschreibungen**
Hier werden die ordentlichen Abschreibungen sowie die netzbezogenen Bewertungsberichtigungen gemäss neuem StromVG ausgewiesen.
- 7 Betriebliche Nebenerfolge**
- 70 Erfolg betrieblicher Liegenschaften**
Dies umfasst den Werkhof inklusive dem Verwaltungsgebäude.
- 75 Erfolg nichtbetrieblicher Liegenschaften**
Dies umfasst die beiden Wohnhäuser an der Via Signuria.

2.2 Investitionsrechnung

910 Investitionen Netzausbau

- Die geplanten Investitionen im Verteilnetz liegen im langjährigen Durchschnitt. Durch die Aktivierung der Eigenleistungen wird der Betrag erhöht.
- 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 erste Tranche dieses Vorhabens.

930 Investitionen Fernwirkssysteme

Für die bessere Lastführung ist die Erweiterung des Leitsystems um ein Lastmanagement geplant. Dieser Ausbau erfolgt in mehreren Schritten. Im Jahr 2009 sind Investitionen von ca. 100'000.- vorgesehen.

960 Übrige Investitionen Netz

In diesem Jahr ist der Ersatz eines 12 jährigen Kleintransporters geplant.

970 Investition Zähler-/ Rundsteuerempfänger inkl. Eichung

Zähler werden auf Grund ihrer langen Nutzungsdauer künftig aktiviert und über mehrere Jahre abgeschrieben.

Das Fernauslesesystem (ZFA) sowie das Energiedatenmanagement werden ergänzt.

Für die manuelle Ablesung ist die Anschaffung neuer Geräte vorgesehen.

980 Übrige Investitionen Allgemein

Ist vorgesehen den umgebauten Empfang neu zu möblieren.

Es ist geplant fünf Arbeitsstationen sowie zwei 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 Bedürfnissen. Im selben Projekt soll auch der Empfang kundenfreundlicher gestaltet werden.

989 Investitionen nicht betriebliche Liegenschaften

Die beiden Personalhäuser an der Via Signuria sind in die Jahre gekommen. Um die Sanierung dieser Liegenschaften professionell anzugehen ist im Jahre 2009 ein Projekt vorgesehen.

942 Lej da Spuondas Ausgleichsbecken (Volksvorlage)

Das Projekt konnte im Jahr 2008 nicht in Angriff genommen werden. Der Betrag wird auf das Folgejahr vorgetragen.

BUDGET 2009
BETRIEBSRECHNUNG

	Rechnung 2007	Budget 2008	Budget 2009
3 Betriebsertrag	19'572'231	18'776'000	21'878'500
30 Produktionsertrag			1'200'000
300 Produktionsertrag Energie intern			1'200'000
31 Netzertrag + öffentliche Abgaben			13'250'000
301 Ertrag Durchleitungsentschädigungen (Netze)	-	-	10'800'000
302 Ertrag Systemdienstleistungen	-	-	900'000
303 Ertrag Fördermassnahmen + Abgaben	-	-	1'550'000
32 Energie-Ertrag	18'574'737	18'100'000	6'882'500
320 Energieverkauf	18'574'737	18'100'000	6'882'500
34 Dienstleistungsertrag	864'246	700'000	420'000
340 Leistungen an Dritte	864'246	700'000	420'000
36 Übriger Ertrag	187'129	1'000	1'000
368 Sonstiger Ertrag aus Lieferungen und Leistungen	187'129	1'000	1'000
37 Eigenleistungen und Eigenverbrauch	-	-	150'000
370 Eigenleistungen	-	-	150'000
374 Eigenverbrauch an Dienstleistungen			-
39 Ertragsminderungen	-53'881	-25'000	-25'000
390 Ertragsminderung	-53'881	-25'000	-25'000

BUDGET 2009
BETRIEBSRECHNUNG

	Rechnung 2007	Budget 2008	Budget 2009
4 Aufwand für Energie, Waren und Drittleistungen	12'655'842	12'103'000	12'674'500
40 Produktionsaufwand	-	-	1'050'000
400 Aufwand Eigenproduktion intern	-	-	1'050'000
41 Fremd-Netze + Abgaben	1'146'277	1'095'000	5'150'000
410 Durchleitungsentschädigungen + Abgaben an Dritte	-	-	2'700'000
412 Systemdienstleistungen	-	-	900'000
413 Fördermassnahmen + Abgaben	1'146'277	1'095'000	1'550'000
42 Energie- Einkauf	11'114'584	10'700'000	6'120'000
420 Aufwand Energie-Einkauf	11'114'584	10'700'000	6'120'000
43 Materialaufwand	394'980	308'000	294'500
431 Materialeinkauf	394'980	308'000	268'000
438 Bestandesveränderungen Material	-	-	26'500
439 Einkaufspreisminderungen Material	-	-	-
44 Aufwand für Drittleistungen	-	-	60'000
440 Aufwand für Drittleistungen	-	-	60'000
5 Personalaufwand	2'396'882	2'323'500	2'512'000
50 Personalaufwand	1'850'971	1'775'000	1'917'000
500 Personalaufwand	1'771'620	1'700'000	1'838'000
509 Arbeitsleistungen Dritter			
520 Zulagen	79'351	75'000	79'000
57 Sozialversicherungsaufwand	468'441	451'500	478'000
570 AHV, ALV, IV, EO, FAK	146'904	141'500	153'000
572 Berufliche Vorsorge	264'232	252'000	265'000
573 Unfallversicherung	44'044	45'000	46'400
574 Krankentaggeldversicherung	13'262	13'000	13'600
58 Übriger Personalaufwand	77'471	97'000	117'000
580 Personalbeschaffung	-	-	3'000
581 Aus- und Weiterbildung	19'492	35'000	35'000
582 Spesenentschädigung effektiv	30'822	27'000	27'000
588 Sonstiger Personalaufwand	27'157	35'000	52'000

BUDGET 2009
BETRIEBSRECHNUNG

	Rechnung 2007	Budget 2008	Budget 2009
6 Sonstiger Betriebsaufwand	3'902'328	4'165'000	6'619'100
60 Raumaufwand	2'160	4'000	11'500
600 Mieten und Benutzungsentsch. für netzbezogene Anlagen	2'160	4'000	11'500
61 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Sachanlagen	705'112	731'500	540'000
610 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Produktionsanlagen	-	-	80'000
611 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz von Verteilanlagen (Netz)	680'626	711'500	435'000
613 Unterhalt, Reparaturen, Ersatz übriges	24'485	20'000	25'000
62 Fahrzeugaufwand	19'599	20'000	51'000
620 Betriebskosten Fahrzeuge + Anhänger	19'599	20'000	51'000
63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	333'368	311'000	308'000
630 Sachversicherungen	54'399	55'000	52'000
636 Abgaben und Gebühren	278'969	256'000	256'000
64 Energie und Entsorgungsaufwand	990	2'000	42'000
640 Energieaufwand/Entsorgung	990	2'000	42'000
65 Verwaltungs- und Informatikaufwand	408'736	498'000	555'000
650 Büromaterial, Drucksachen, Fotokopien, Fachliteratur	23'258	37'000	29'000
654 Telefon, Telefax, Funk, Internet, Porti	46'973	51'000	51'000
652 Fachverbände, Tourismusabgaben	74'953	80'000	78'000
653 Buchführungs- und Beratungsaufwand	58'967	60'000	72'000
654 Verwaltungskommission, Revisionsstelle	11'984	20'000	35'000
656 Informatikaufwand	192'600	250'000	290'000
66 Werbung/Marketing	24'767	170'000	170'000
660 Werbeaufwand	24'767	170'000	170'000
67 Übriger Betriebsaufwand	189'901	160'000	30'000
671 übriger Betriebsaufwand	189'901	160'000	30'000
68 Finanzerfolg	221'382	268'500	2'161'600
680 Finanzaufwand	239'030	286'500	2'181'600
685 Finanzertrag	-17'648	-18'000	-20'000
69 Abschreibungen	1'996'315	2'000'000	2'750'000
690 Ordentliche Abschreibungen	1'996'315	2'000'000	2'000'000
695 Ausserordentliche Abschreibungen	-	-	-
698 Netzbezogene Bewertungsberichtigung	-	-	750'000

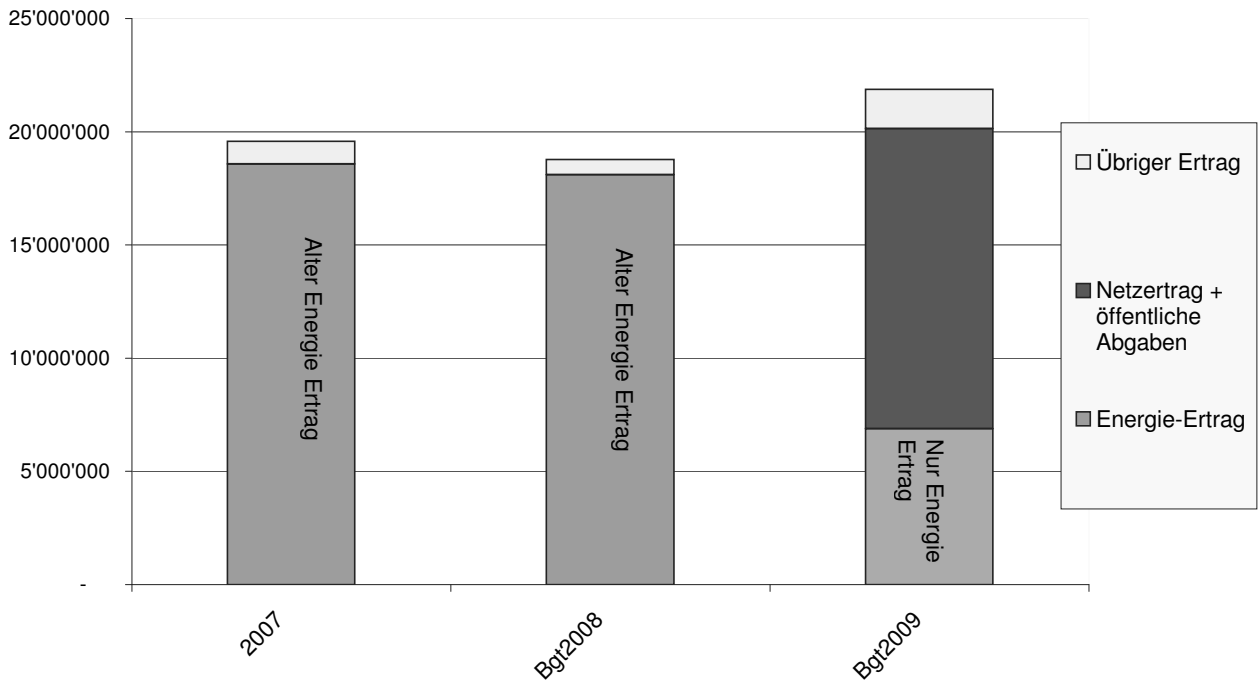
BUDGET 2009
BETRIEBSRECHNUNG

	Rechnung 2007	Budget 2008	Budget 2009
7 Betriebliche Nebenerfolge (- = Gewinn)	53'564	-23'500	-19'000
70 Erfolg betriebliche Liegenschaften	78'402	40'000	29'500
700 Ertrag aus betrieblicher Liegenschaft Werkhof	-	-	-
701 Aufwand Liegenschaft Werkhof	78'402	40'000	29'500
75 Erfolg nichtbetriebliche Liegenschaften	-24'838	-63'500	-48'500
750 Ertrag Wohnungen	-100'240	-100'000	-100'000
751 Aufwand Wohnungen	75'402	36'500	51'500
8 Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg	-	-	-
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	-	-	-
860 Spezialfinanzierungen	-	-	-
9 Abschluss, Interne Verrechnungen, Hilfskonti	-	-	-
90 Erfolgsrechnung	-	-	-
900 Abschluss	-	-	-

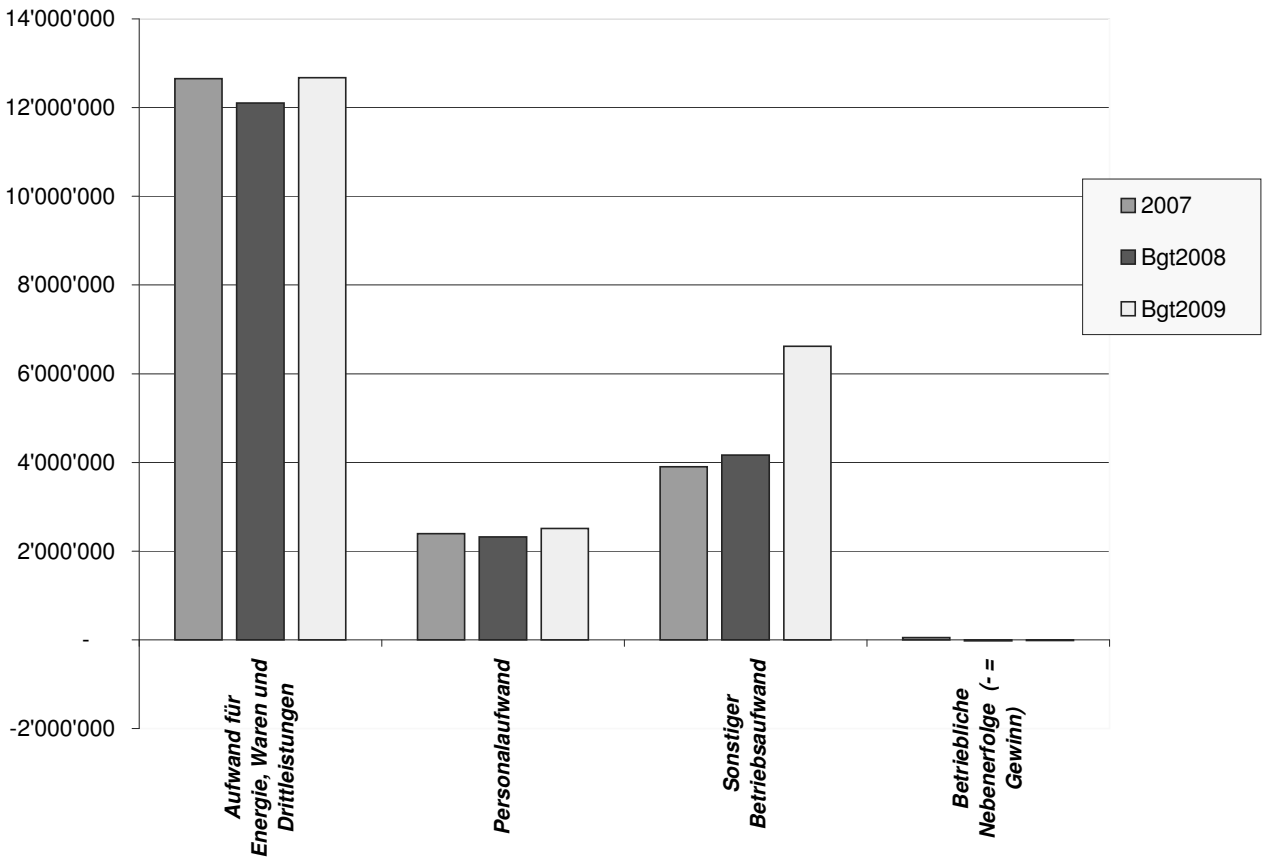
Gesamtansicht:

Betriebsertrag (=3)	19'572'231	18'776'000	21'878'500
Betriebsaufwand (4+5+6+7+8+9)	19'008'616	18'568'000	21'786'600
Betriebsergebnis	563'614	208'000	91'900

BETRIEBSERTRAG



BETRIEBSAUFWAND



INVESTITIONSBUDGET 2009

	Abschluss 2007	Budget 2008	Budget 2009 inkl. Eigenleistung
Total Investitionsbudget	7'148'584	3'640'000	4'415'000
90 Investitionen (ohne Volksvorlagen)	1'676'828	1'760'000	3'115'000
910 Investitionen Netzausbau	1'259'760	1'600'000	2'320'000
Investitionen allgemeiner Netzausbau und Bauten			1'900'000
Ausbau UW Bad, 1. Etappe (Gesamt ca. 1 Mio., 2 - 3 Jahre)			420'000
920 Investitionen Kraftwerke	57'329	0	0
Sanierung Wehr Buocha da Sela KW Islas	57'329		
930 Investitionen Fernwirkssysteme	359'739	100'000	130'000
Erweiterung Fernwirkssystem	24'837	100'000	130'000
Ablösung Fernwirkanlage LS2030	334'902		
960 Übrige Investitionen Netz	0	0	135'000
Anschaffung Werkzeuge / Geräte und Instrumente			40'000
Anschaffung Maschinen, Fahrzeuge u. Anhänger			95'000
970 Investition Zähler-/Rundsteuerempfänger inkl. Eichung	0	60'000	105'000
Anschaffung u. Ersatz Zähler-/Rundsteuerempfänger inkl. Eichung			60'000
Fernablesungssystem (ZFA-EDMS)		60'000	15'000
Anschaffung u. Ersatz Zählerablesungsgeräte			30'000
980 übrige Investitionen Allgemein	0	0	115'000
Anschaffung u. Ersatz Büromöbiliar / Einrichtungen			30'000
Anschaffung u. Ersatz Informatik/EDV			50'000
Anschaffung u. Ersatz RZ			35'000
988 Investition betriebliche Liegenschaften	0	0	210'000
Umbau Sekretariat + Empfang Verwaltungsgebäude			210'000
989 Investition nicht betriebliche Liegenschaften	0	0	100'000
Projekt Sanierung Wohnhäuser			100'000
94 Volksvorlagen	5'471'756	1'880'000	1'300'000
941 Volksvorlage Sanierung KW Islas	5'348'022	580'000	0
Erneuerung KW Islas	5'348'022		
Anpassung am Gebäude KW Islas		180'000	
Werterhaltungsmassnahmen KW Islas (gebunden)		400'000	
		(verschoben)	
942 Lej da Spuondas Ausgleichsbecken (in Bau)	123'734	1'300'000	1'300'000
Ausgleichsbecken Lej da Spuondas 3 000 m3		100'000	100'000
Ausgleichsbecken Lej da Spuondas 17 000 m3 (gebunden) *		1'200'000	1'200'000

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

