

Budget 2024



St. Moritz[®]
TOP OF THE WORLD





An die Stimmberechtigten der Gemeinde St. Moritz

Botschaft

zuhanden der

Gemeindeversammlung

am Montag, den 4. Dezember 2023 um 20.00 Uhr
im Hotel Badrutt's Palace, Embassy Ballroom

betreffend

Budget 2024

Traktanden

1. Budget 2024 Gemeinde St. Moritz

- I.1. Erfolgsrechnung
- I.2. Investitionsrechnung

2. Finanzplanung der Gemeinde 2024 bis 2028 (zur Kenntnis)

3. Steuerfuss und Steuersatz für das Jahr 2024

- 3.1. Festlegung des Steuerfusses für die Einkommens- und Vermögenssteuern
- 3.2. Festlegung des Steuersatzes für die Liegenschaftensteuer

4. Budget 2024 St. Moritz Energie

- I.1. Erfolgsrechnung
- I.2. Investitionsrechnung

5. Mitteilungen und Informationen

6. Umfrage

Hinweise:

- Der Stimmausweis ist an die Gemeindeversammlung mitzubringen.
- Das Protokoll der Gemeindeversammlung wird spätestens einen Monat nach der Versammlung publiziert. Einsprachen gegen das Protokoll sind innert der Auflagefrist von 30 Tagen schriftlich an den Gemeindevorstand einzureichen.

Inhaltsverzeichnis Budget 2024

Gemeinde St. Moritz

I. Budget 2024 der Gemeinde St. Moritz

1.1 Gestufter Erfolgsausweis	5
1.2 Allgemeine Bemerkungen	6
1.3 Bemerkungen zur Erfolgsrechnung	6
1.4 Bemerkungen zur Investitionsrechnung	10
1.5 Investitionen Finanzvermögen	13
1.6 Erfolgsrechnung Artengliederung	14
1.7 Erfolgsrechnung Zusammenzug	18
1.8 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	19
1.9 Investitionsrechnung	50

2. Finanzplanung 2024 bis 2028

3. Anträge

3.1 Genehmigung Budget 2024 der Gemeinde St. Moritz	
3.2 Festsetzung Steuerfuss / Steuersatz für das Jahr 2024	

St. Moritz Energie

1. Zusammenfassung Budget 2024

2. St. Moritz Energie Budget 2024

2.1 Erläuterungen Betriebsrechnung	73
2.2 Betriebsrechnung	73
2.3 Erläuterungen Investitionsrechnung	80
2.4 Investitionsrechnung	80

3. Antrag

3.1 Genehmigung Budget 2024 von St. Moritz Energie	86
--	----

I. Budget 2024 der Gemeinde St. Moritz

I.1 Gestufter Erfolgsausweis

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024 CHF	Budget 2023 CHF	Rechnung 2022 CHF	Abweichungen Budget 24/23 CHF	Budget 24/23 %
Erfolgsrechnung						
3	Aufwand					
30	Personalaufwand	25'384'000	26'032'170	24'456'853	-648'170	-2.50
31	Sach- und Betriebsaufwand	20'431'691	20'111'590	17'165'697	320'101	1.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'113'000	13'525'158	41'980'897	-2'412'158	-17.85
35	Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	100	0	0.00
36	Transferaufwand	33'563'362	26'925'279	25'756'118	6'638'083	24.65
39	Durchlaufende Beiträge	2'425'661	2'356'180	2'889'511	69'481	2.95
	Total Betrieblicher Aufwand	92'917'714	88'950'377	112'249'176	3'967'337	4.45
4	Ertrag					
40	Steuern	68'340'000	62'995'000	81'565'908	5'345'000	8.50
41	Regalien und Konzessionen	220'800	213'000	202'046	7'800	3.65
42	Entgelte	12'631'400	11'492'600	13'941'541	1'138'800	9.90
43	Verschiedene Erträge	4'000	4'000	11'686	0	0.00
45	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'625'961	4'451'680	7'124'508	-825'719	-18.55
46	Transferertrag	4'622'260	4'475'560	4'780'250	146'700	3.30
49	Durchlaufende Beiträge	2'425'661	2'356'180	2'889'511	69'481	2.95
	Total Betrieblicher Ertrag	91'870'082	85'988'020	110'515'451	5'882'062	6.85
	Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	-1'047'632	-2'962'357	-1'733'725	1'914'725	-64.65
34	Finanzaufwand	318'600	431'900	3'316'492	-113'300	-26.25
44	Finanzertrag	4'200'400	3'489'800	5'201'034	710'600	20.35
	Ergebnis aus Finanzierung	3'881'800	3'057'900	1'884'542	823'900	26.95
	Operatives Ergebnis	2'834'168	95'543	150'817	2'738'625	2866.40
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	47'303	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-47'303	0	0.00
	Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)	2'834'168	95'543	103'514	2'738'625	2866.40
Investitionsrechnung						
	Investitionsrechnung	59'178'000	53'267'000	23'148'200	5'911'000	11.10
	Nettoinvestitionen	59'178'000	53'267'000	23'148'200	5'911'000	11.10
Finanzierung						
	Nettoinvestitionen	59'178'000	53'267'000	23'148'200	5'911'000	11.10
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'113'000	13'525'158	41'980'897	-2'412'158	-17.85
	Ergebnis Erfolgsrechnung (- = Aufwandüberschuss)	2'834'168	95'543	103'514	2'738'625	2866.40
	Einlage Spezialfinanzierungen	0	0	100	0	0.00
	Entnahme Spezialfinanzierungen	-3'625'961	-4'451'680	-7'120'299	825'719	-18.55
	Einlagen ins EK, Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0.00
	Finanzierungsüberschuss (- = Fehlbetrag)	-48'856'793	-44'097'979	11'816'012	-4'758'814	10.80
	Selbstfinanzierung/Cash Flow	10'321'207	9'169'021	34'964'211	1'152'186	12.55
	Selbstfinanzierung in %	17.45	17.20	151.05		

1.2 Allgemeine Bemerkungen

Die Erfolgsrechnung sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 2'834'168.00 (Budget 2023 CHF 95'543.00) vor. Für das Budget 2024 mussten aussergewöhnliche Kostenzunahmen berücksichtigt werden. Einerseits ist ein Teuerungsausgleich von 2.3 % bei den Löhnen vorgesehen. Dies führt zu Mehraufwendungen von rund CHF 0.6 Mio. Die Energiekosten haben sich auf hohem Niveau eingependelt. Der bereits für das Budget 2023 berücksichtigte Kostenzuschlag von +70 % auf die Budgetzahlen von 2022 wurde beibehalten und entspricht den neu kommunizierten Energiepreisen durch St. Moritz Energie. Dies führte bereits dazumal zu Mehraufwendungen von CHF 1.2 Mio. Zudem führen die positiven Jahresrechnungen der vergangenen Jahre dazu, dass der Finanz- und Lastenausgleichsbetrag für die Gemeinde St. Moritz im Vergleich zum Vorjahr für dieses Jahr um CHF 1.4 Mio. (2023: CHF 0.85 Mio.) zunimmt und nun CHF 8.65 Mio. beträgt. Mit dem Überschuss aus der Jahresrechnung 2022 wurden zusätzliche Abschreibungen auch auf Anlagen aus HRMI vorgenommen. Dabei konnten zahlreiche Anlagen auf CHF 0.00 abgeschrieben werden. Dies führt dazu, dass bei diesen Anlagen für das Budget 2024 keine Abschreibungen mehr vorzunehmen sind und somit die Erfolgsrechnung entlastet wird.

Das Investitionsbudget sieht für das Jahr 2024 Nettoinvestitionen von CHF 59.2 Mio. vor. In der Investitionsrechnung werden auch schon bewilligte oder noch zu bewilligende Vorlagen mit der im entsprechenden Jahr zu erwartenden Tranche aufgeführt (noch nicht bewilligte Ausgaben sind bis zur Bewilligung gesperrt).

Die grossen Investitionen führen zu einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 48.9 Mio. Bisher mussten keine Fremdmittel beschafft werden. Dies wird frühestens im Jahre 2025 nötig sein. Die Selbstfinanzierung konnte dank den Steuereinnahmen auf CHF 10.3 Mio. gesteigert werden. Die Selbstfinanzierung ist mit 17.45 % immer noch tief. Die Mehreinnahmen bei den Sondersteuern haben seit Jahren verhindert, dass Fremdmittel beschafft werden mussten.

1.3 Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung

0210 Gemeindeverwaltung

Die Beratung in Bezug zur Gemeindeorganisation wird fortgesetzt. Hinzu kommen Beratungsdienstleistungen für die Überarbeitung des Personalrechts.

Die IT-Sicherheit wird ausgebaut. Neue Firewalltechnologie sowie ein Antivirus der neusten Generation werden angeschafft. Ein jährliches Security Audit wird zukünftig durchgeführt werden. Da IT-Produkte mehrheitlich aus dem Ausland stammen, hat die Teuerung in diesem Bereich einen starken Einfluss auf die Preise.

0222 Bauverwaltung

Die Bauverwaltung soll mit einem zusätzlichen Mitarbeitenden unterstützt werden. Die Übernahme der Liegenschaftsverwaltung der Pensionskasse der Gemeinde sowie die zukünftige Bewirtschaftung weiterer Liegenschaften wie beispielsweise des Alterszentrums Du Lac, bedürfen weitere Unterstützung in diesem Bereich. Zudem ist für die Wohnbauförderung eine externe Beratung vorgesehen.

0291 Werkhof

Der Werkhof wird Instand gestellt. Die Statik ist aktuell gem. Auflagen GVG ungenügend. Zudem sind die Einrichtungen des Werk- und Forstdienstes zu erneuern, um einen langfristigen und sicheren Betrieb aufrechtzuerhalten.

0295 Polizeiposten, Rondelle

Der Polizeiposten ist für einen zeitgemässen Betrieb umzubauen. Zudem wird die Wohnung im Sinne einer Mittelfristigen Nutzung saniert.

0296 Neubau Wohngebäude Du Lac (Baufeld B)

Arbeiten im Zusammenhang mit dem Neubau sollen 2024 aufgenommen werden.

0297 Wohngebäude Areal Signal Prz. 442

Das Projekt soll für die Volksabstimmung weiterbearbeitet werden.

1110 Gemeindepolizei

Bestehende Beschilderungen müssen ersetzt sowie neue beschafft werden. Für das Verkehrskonzept Tinus / Salastrains werden Verkehrsdaten erhoben.

1400 Allgemeines Rechtswesen

Unter Region sind die Kosten für das Führen der Region, Betreibungsamt, Zivilstandsamt, Berufsbeistandschaft, Regionalentwicklung und Chesa Ruppanner enthalten.

2140 Musikschule

Kosten gemäss Leistungsvereinbarung.

2170 Schulhaus Dorf

Ersatz Fallrohre Dachentwässerung inkl. Hub Retter.

2171 Schulhaus Grevas

Erste Arbeiten gemäss Sanierungskonzept für die Aufrechterhaltung des Schulbetriebs werden durchgeführt. Die Fenster müssen bspw. ersetzt werden. Zudem soll das Projekt nach den Abklärungen bezüglich Bedarf Oberstufe angepasst und die Botschaft erarbeitet werden.

2172 Schulhaus Champfèr

Lüftung Schulzimmer EG und 1. OG. Massnahmen wegen Radon sowie Planung Erneuerung Hausanschluss Wasser. Wurde wegen Einsprache im 2022 nicht umgesetzt.

2180 Tagesbetreuung

Umsetzung der Erweiterung der KiTa Grevas mit einer Holzbauvariante.

2192 Volksschule Sonstiges

Altersbedingter Ersatz der Zimmerausstattungen werden für ein Oberstufenzimmer sowie für zwei Primarschulzimmer vorgenommen.

2195 Schulsozialarbeit

Ab Schuljahr 2020/2021 wird die Schulsozialarbeit auf die Gemeinden Bever, Celerina, Pontresina, Samedan, Sils, Silvaplana und St. Moritz aufgeteilt.

3111 Museen

Beitrag an Engadiner Museum und Kulturarchiv gemäss Leistungsvereinbarungen. Seit 2022 wird auch das Kulturprogramm der Chesa Planta gemäss Regionalschlüssel von den Gemeinden unterstützt. Zudem wird die Planung für die Umsetzung des Sanierungskonzeptes weitergeführt.

3210 Leih- und Dokumentationsbibliothek

Für Marketing und Werbung sind neu CHF 15'000 vorgesehen.

3211 Design Gallery

Für Marketing und Werbung sind neu CHF 15'000 vorgesehen.

3290 Kultur Übriges

St. Moritz Kultur wird seit 2022 neu durch die Gemeinde geführt. Unter Beiträge Kultur sind Beiträge an St. Moritzer Vereine sowie die Kosten der Bundesfeier enthalten.

3410 Sport

Hier sind die Beiträge an die Sportvereine für die Jugendförderung enthalten. Diverse Beiträge (Kinder auf Schnee etc.), die Unterstützung von Sporttalenten wie auch der Beitrag an die Bergbahnen an die Verbilligung der Abonnemente sind hier enthalten. Es wird auch eine Verbilligung von 10% auf die Abonnemente der Zweitheimischen gewährt. Diese Aktion wird durch alle Gemeinden im Oberengadin durchgeführt. Die Kosten dieser Aktion belaufen sich auf ca. CHF 60'000.00 pro Jahr. Die Interne Verrechnung betrifft vor allem die Kosten der Eisarena Ludains (EHC, ISC etc.).

3411 Ovaverva

Der Betrieb der Grundwasserwärmepumpe soll angepasst werden.

3412 Kunsteisbahn

Beim Kulm soll ein neues Curlingfeld erstellt werden.

3414 Pferdesportwiese

Unterhalt der Wiese und Geräte sowie Reparaturen und Erneuerung der Eventanschlüsse.

3418 Schneeproduktion

Mit dem Snowfarming wurden positive Erfahrungen gemacht. Das Snowfarming wird somit fortgeführt und weiterentwickelt.

3419 Sportinfrastruktur Diverse

Löhne Curling-Eismeister sowie Miete Curlingplatz Kulm neu unter der Kostenstellen 3412 Kunsteisbahn budgetiert. Zudem werden Arbeiten im Zusammenhang mit der Arealentwicklung und kommunalen Eishalle Islas weitergeführt.

3420 Parkanlagen, Wanderwege, Spielplätze

Unterhalt Wanderwege, Trails sowie Infrastruktur (Vita Parcours / Schellenursliweg etc.). Sanierung Calonderweg Etappe 3.

3421 Freizeit, Diverses

Diverse Beiträge (Senioren, Silvester etc.). Die Jugendarbeit wurde seit 2022 neu durch die Gemeinde übernommen (neu unter Funktion 5441).

4110 Spitäler

Beiträge gemäss neuer Leistungsvereinbarung und gemäss Krankenpflegegesetz.

4330 Schulgesundheitsdienst

Die Auswirkungen des neuen Gesetzes für Beiträge an die Zahnbehandlungen wurden bereits seit Budget 2022 berücksichtigt.

5341 Alterswohnungen Du Lac

Inbetriebnahme des neuen Alterszentrums Du Lac inkl. Bewirtschaftung Alterswohnungen und übrige Räumlichkeiten wie bspw. die für die Stiftung Gesundheit Oberengadin (SGO) als zukünftige Betreiberin des Alterszentrums.

5441 Jugendarbeit

Die Jugendarbeit wurde bereits früher in die Gemeinde integriert. Einige Gemeinde haben sich bereiterklärt, Beiträge an die Jugendarbeit zu leisten. Die Gesamtkosten für St. Moritz belaufen sich im Umfang des bisherigen Aufwandes für den Beitrag an die Jugendarbeit.

5450 Leistungen an Familien

Die Kosten für die Frühförderung der Kinder war bis im Jahr 2020 bei der Schule budgetiert. Neu haben die Gemeinden für Kinderschutzmassnahmen aufzukommen.

5730 Asylwesen

Die Gemeinde muss einen Beitrag an die Kosten der Betreuung unbegleiteter Minderjähriger Asylanten gemäss Verteiler Kanton bezahlen.

5920 Hilfsaktionen

Die Erhöhung der Beiträge an Hilfsaktionen von CHF 50'000 auf CHF 200'000 aus dem Vorjahr wurde für das vorliegende Budget beibehalten.

6150 Gemeindestrassen

Im Strassenbau sind diverse Sanierungen vorgesehen. Insbesondere Totalsanierung Somplaz, Tinus Via Gunels und weitere mehr sowie die Sanierung der Mauer Via Chavallera inkl. Rückbau des alten Wasserreservoirs. Zudem sind Vorarbeiten für die Sanierung der Mauer Via Tinus vorgesehen.

6151 Öffentliche Beleuchtung

Die laufende Umrüstung auf LED ist im Investitionsbudget vorgesehen.

6155 Parkhaus Quadrellas

Abschluss der Sanierung und Ertüchtigung für die kommenden 15 Jahre. Wiedereröffnung Dezember 2023. Mehreinnahmen aufgrund Anpassung der Parkgebühren.

6156 Parkhaus Serletta

Die Steuerungen der sechs Rolltreppen sind veraltet und müssen aufgrund der zugenommenen Störanfälligkeit ersetzt werden. Handläufe müssen ebenfalls ersetzt werden. Planung und Vorarbeiten für den Ersatz des Schräglifts, welcher 2025 erfolgen soll. Mehreinnahmen aufgrund Anpassung der Parkgebühren.

6220 Regionalverkehr

Anteil gemäss Verteilschlüssel ÖV.

6310 Verkehr, übriges

Bauwerksüberprüfungen Brücken und Kunstbauten.

7101 Wasserversorgung

Diverse Unterhaltsarbeiten des Leitungsnetzes, der Pumpen- und Fernmeldeanlagen sowie der Quellen und Reservoirs.

7201 Abwasserbeseitigung

Steigende Beiträge des Gemeinwesens an die ARA.

7300 Abfallwirtschaft, übriges

Neu wird die Hotelförderung im Sinne der biologischen Verwertung der Speiseabfälle unter dieser Kostenstelle geführt (ehemals KST 8401).

7301 Abfallwirtschaft

Neu werden die Löhne des Betriebspersonals in Bezug zur Abfallwirtschaft unter dieser Kostenstelle aufgeführt (ehemals KST 6150).

7410 Gewässerverbauungen

Offenhalten von Bachläufen, Unterhalt Sperren und Seitenwuhren sowie Leeren von Geschiebefänge und Sanierung von Durchlässe.

7610 Energiestadt

Es werden keine Gelder mehr für die Förderung von Energieprojekten Energieregion St. Moritz Lakeside eingestellt und gewährt.

7790 Umweltschutz, übriges

Erneuerung des Wasserrückhaltesystems Hahnensee, Bekämpfung von Neophyten und allg. Begrünung. Allgemeine Planungsarbeiten zu Gunsten Naturschutz, Grundwasserprüfung GWS San Gian sowie Untersuchung der belasteten Standorte (Islas / Salet).

7900 Raumordnung

Diverse Planungsvorbereitungen für verschiedene Projekte.

8111 Gutsbetrieb Meierei

Arbeiten im Zusammenhang mit der Sanierung des Gutsbetriebs im Hinblick auf eine Neuverpachtung werden angegangen.

8400 St. Moritz Tourismus

Mit Volksentscheid 2023 wird die Abteilung Tourismus per 1. Januar 2024 ausgegliedert und neu als Aktiengesellschaft, St. Moritz Tourismus AG, geführt.

8401 Tourismus Beiträge

Beibehaltung einzelner Positionen wie Beiträge für Kongresse und Fachbesucher sowie Beiträge für Sommer- und Winteranlässe.

8403 Beiträge Touristische Infrastruktur.

Zusätzliche Investitionen Winterevents auf dem See.

8410 Tourismusabgaben

Beitrag an die Engadin Tourismus AG fällt weg und wird neu durch die neu gegründete St. Moritz Tourismus AG getragen. Der jährliche Beitrag (CHF 10.5 Mio.) an die St. Moritz Tourismus AG wird unter dieser Kostenstelle aufgeführt.

8410 Tourismusabgaben

Die Umsetzung der Erneuerung des Campings wird fortgeführt.

9100 Allgemeine Steuern

Aufgrund der anhaltend hohen Liquidität und positiven Entwicklung nachhaltiger Steuereinnahmen der natürlichen Personen, soll der Steuerfuss ab Steuerperiode 2024 von 60 % auf 55 % gesenkt werden. Bei zukünftig effektiver Umsetzung vorgesehener Grossprojekte ist eine Erhöhung des Steuerfusses neu zu prüfen.

9500 Finanz- und Lastenausgleich

Gemäss Berechnung durch den Kanton muss die Gemeinde St. Moritz im Jahre 2024 gegenüber dem Vorjahr wiederholt mehr für den Ressourcenausgleich abtreten.

9610 Zinsen

Im Jahre 2024 wird noch von keiner Zunahme bei den Zinsen für eine Aufnahme von Fremdkapital ausgegangen. Erste Fremdkapitalaufnahmen sind voraussichtlich frühestens 2025 nötig.

1.4 Bemerkungen zu einzelnen Positionen der Investitionsrechnung

0290 Rathaus		
Abschluss Erneuerung Beleuchtung	100'000.00	280'000.00
Planung und Teilersatz Haustechnik (Etappe I)	180'000.00	
0291 Werkhof (inkl. Nebengebäude)		
Instandstellung Decken EG / OG da ungenügende Statik	1'360'000.00	1'625'000.00
Erneuerung Flachdach Lager Wasserversorgung	165'000.00	
Erneuerung Schliessanlage	100'000.00	
0295 Polizeiposten, Rondelle		
Umbau Polizeiposten	1'600'000.00	2'300'000.00
Sanierung Wohnungen im Zusammenhang Umbau Polizeiposten	700'000.00	
0296 Neubau Wohngebäude Du Lac (Baufeld B)		
Planung und Baubeginn		5'000'000.00
0297 Wohngebäude Areal Signal Prz. 442		
Weiterbearbeitung Projekt bis Volksabstimmung		600'000.00
0298 Restaurant Schanze Rückbau		
Begleitung Baurecht		5'000.00
2170 Schulhaus Dorf		
Sanierung Fenster	75'000.00	200'000.00
Ersatz Lüftung	125'000.00	
2171 Schulhaus Grevas		
Anpassung Projekt nach Abklärung Oberstufe		500'000.00
2180 Tagesbetreuung		
KiTa Erweiterung Grevas		900'000.00
3292 Reithalle		
Arealplanung		90'000.00
3411 Ovaverva-Sanierung		
Sanierung – Planung für die Umsetzung des Sanierungskonzeptes: Submissionsphase, Zuweisung von Schäden.		1'500'000.00
3411 Ovaverva		
Möblierung und allgemeiner Haushalt		150'000.00
3412 Kunsteisbahn		
Curlingfeld Kulm Neubau		5'000'000.00
3415 Höhentrainingszentrum		
Fahrnisbaute 50m, Aussenschwimmbecken		950'000.00
3419 Arealentwicklung und kommunale Eishalle Islas		
Wettbewerbsverfahren	380'000.00	410'000.00
Ausschreibung PLB	30'000.00	
3420 Freizeit		
Bootsstege Sanierung		220'000.00
3420 Kiosk Minigolf & Boccia		
Erneuerung und Ergänzung Wasser-/Abwasseranschluss		165'000.00

4120 Pflege Du Lac		
Pflegeheim inkl. Arealentwicklung gemäss Volksvorlage	18'000'000.00	13'700'000.00
Pflegeheim Anteil Silvaplana / Sils	-4'300'000.00	
6150 Gemeindestrassen		
Totalsanierung Via Somplaz – Etappe VIII	900'000.00	3'480'000.00
Totalsanierung Tinus – Etappe V	650'000.00	
Teilsanierung Via Signuria – Etappe I	350'000.00	
Totalsanierung Parkplätze Punt da Piz – Etappe I	450'000.00	
Totalsanierung Via Gunels	850'000.00	
Rückbau Parkplätze Via Mezdi	80'000.00	
Einbau Deckbeläge nach Investition Vorjahr	200'000.00	
6150 Kunstbauten		
Mauer via Chavallera, inkl. Rückbau Reservoir	270'000.00	1'250'000.00
Mauer Via Puzzainas – Etappe II	650'000.00	
Mauer Via Tinus	250'000.00	
Mauer Somplaz	80'000.00	
6150 Planungsarbeiten		
Planungskredit – Somplaz in Kombination Talabfahrt	80'000.00	460'000.00
Planungskredit – Puzzainas Werkleitungserneuerung	40'000.00	
Planungskredit – Via Grevas Werkleitungserneuerung	45'000.00	
Sanierungskonzept – Zimmerli Stutz (Zugang Talstation Chantarella)	45'000.00	
Via Curtins – Totalsanierung inkl. Stützwerke	60'000.00	
Projektierungen in Zusammenhang mit Fernwärmeprojekten SME	40'000.00	
Brücke Langsamverkehr bei Seelauf	150'000.00	
6150 Areal Signal		
Strassen / Verkehrswege		400'000.00
6150 Deponie Palüd		
Planung Erweiterung Schneedeponie		40'000.00
6150 Fahrzeuge		
Ersatz Ladoc 2		190'000.00
6151 Öffentliche Beleuchtung		
Umrüsten LED in sanierten Strassenbereichen		200'000.00
6155 Parkhaus Quadrellas		
Sanierung und Ertüchtigung		1'000'000.00
6156 Parkhaus Serletta		
Rolltreppesteuerung	500'000.00	891'000.00
Rolltreppen Handläufe	22'000.00	
Rolltreppen Brandschutz und Stufenreinigung	114'000.00	
Aussenlift Steuerung	45'000.00	
Ersatz Schräglift, Vorarbeiten	130'000.00	
Generalüberholung Sprinkleranlage	80'000.00	
6300 Öffentlicher Verkehr		
Bushaltestelle Gunels	475'000.00	1'025'000.00
Bushaltestelle Post Bad	300'000.00	
Planungsarbeiten Haltestelle Reithalle	250'000.00	

7101 Wasserversorgung		
Totalsanierung Somplaz	180'000.00	3'000'000.00
Totalsanierung Gunels	170'000.00	
Totalerneuerung Reservoir Champfèr – Unteralpina Etappe I	180'000.00	
Totalerneuerung Druckleitung Etappe II	450'000.00	
Erneuerung Schächte Via Sela und Querung Inn	150'000.00	
Leitungsumlegung Neubau Brücke Spuondas	480'000.00	
Ringschluss Puzzainas – Suvretta Etappe I	500'000.00	
Leitungsumlegung WP Du Lac	150'000.00	
Anteil Belagsarbeiten im Rahmen von Investitionen	80'000.00	
Totalerneuerung Via Puzzainas Etappe II	160'000.00	
Erschliessung Chasellas mit Hydrant (GVG)	170'000.00	
Anteil Sanierung PP Punt da Piz	130'000.00	
Arsenfilteranlagen für Quellwasser Berg	200'000.00	
7101 Reservoir Unteralpina Erneuerung		
Abschlussarbeiten Erneuerung		180'000.00
7101 Anschlussstaxen		
Wasserversorgung Anschlussstaxen		-550'000.00
7200 ARO S-chanf		
ARO Instandstellung Aussenwerke und Kanalnetz	449'000.00	902'000.00
ARA Staz Rückbau – Nachtragskredit	453'000.00	
7201 Abwasserbeseitigung		
Abwasserleitung Somplaz	200'000.00	3'660'000.00
Abwasserleitung Gunels	250'000.00	
Abwasserleitung Tinus	180'000.00	
Sela – Innquerung bis PW Ludains	600'000.00	
Erneuerung Leitung San Gian	970'000.00	
Abwasserleitung Tinus	150'000.00	
Leitungsumlegung WP Du Lac	250'000.00	
Sanierung Punt da Piz	200'000.00	
Vorinvestitionen für Erschliessung Salet	860'000.00	
7201 Erneuerung Schmutzwasserleitung Piazza Rosatsch		
Erneuerung Schmutzwasserleitung Piazza Rosatsch – Kath. Kirche		90'000.00
7201 Anschlussstaxen		
Abwasserbeseitigung Anschlussstaxen		-1'600'000.00
7301 Sanierung ehem. Kehrrechtdeponie Islas		
Ausarbeitung Sanierungskonzept	70'000.00	85'000.00
Konzept Anpassung Umgebung	15'000.00	
7410 Gewässerverbauungen		
Grundlagenprojekt Ovel da la Resgia	1'350'000.00	2'030'000.00
HWS Inn Etappe IV	430'000.00	
HWS Ovel da l'Ova Cotschna (Spielplatz – Hallenbad)	250'000.00	
8110 Gutsbetrieb Oberalpina		
Einleitung Planung für Erneuerung Wohnhaus		50'000.00
8111 Gutsbetrieb Meierei		
Sanierung Gutsbetrieb Meierei		2'500'000.00
8180 Alpen		
Alp Nova Erneuerung Dach		200'000.00

8490 Alpstrassen		
Sanierung Via Salastrains Etappe I	350'000.00	450'000.00
Sanierung und Ertüchtigung Via Puzzainas	100'000.00	
8490 Talabfahrt		
Bewilligungsunterlagen / Submission / Ausführungsprojekt / Bauprojekt		80'000.00
8490 Tunnel Lärchenweg		
Abschlussarbeiten Begrünung		10'000.00
8490 Sanierung Wasserfallpromenade		
3. Etappe, Abschluss		80'000.00
8490 Mauritiusquelle		
Zukunft im Hinblick auf langfristige Sicherung Mauritiusquelle		80'000.00
8490 Snowfarming		
Snowfarming Befestigung Platz	160'000.00	220'000.00
Entwässerung mit Abscheider	60'000.00	
8490 Schiefer Turm		
Sanierungsprojekt und Umsetzung		800'000.00
8490 Erneuerung Camping		
Anteil Infrastrukturgebäude		3'300'000.00
8490 Ski Freestyle und Snowboard WM 2025		
1/3 des bewilligten Kredites von Total CHF 1.83Mio.		610'000.00
8490 Digital Customer Journey		
Anteil St. Moritz gemäss Tourismusverteilungsschlüssel Region		470'000.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen 2024		59'178'000.00

I.5 Investitionen ins Finanzvermögen 2024

Die Investitionsrechnung weist nur diejenigen Ausgaben und Einnahmen auf, welche im Hinblick auf den Erwerb eines produktiven Kapitals mit einem mehrjährigen direkten zukünftigen öffentlichen Nutzen getätigt werden. Es handelt sich um Investitionen im ökonomischen Sinn. Daher werden in der Investitionsrechnung keine Geschäfte im Zusammenhang mit dem Finanzvermögen erfasst. Ausgaben für finanzielle Vermögenswerte in Form von Anlagen werden in der Finanzterminologie ebenfalls als Investitionen bezeichnet (Finanzanlagen, Sachanlagen des Finanzvermögens usw.). Allerdings handelt es sich nicht um Investitionen ins produktive Kapital. Folglich werden diese Anlagen nicht in der Investitionsrechnung verbucht.

Für das Jahr 2024 sind folgende Ausgaben im Finanzvermögen vorgesehen:

Champfèr Postgebäude		
Sanierung Postgebäude inkl. Vorplatz	750'000.00	392'000.00
Anteil Silvaplana an der Investition	-358'000.00	
Total Investitionen Finanzvermögen 2024		392'000.00

I.6 Erfolgsrechnung Artengliederung

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		93'236'314	96'070'482	89'382'277	89'477'820	115'612'971.06	115'612'971.06
Nettoergebnis		2'834'168		95'543			
3	Aufwand	93'236'314		89'382'277		115'612'971.06	
30	Personalaufwand	25'384'000		26'032'170		24'456'853.48	
300	Behörden und Kommissionen	572'000		620'500		580'885.60	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	572'000		620'500		580'885.60	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	14'158'900		15'100'060		14'130'139.90	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	14'158'900		15'100'060		14'130'139.90	
302	Löhne der Lehrkräfte	5'879'250		5'610'000		5'393'117.80	
3020	Löhne der Lehrkräfte	5'879'250		5'610'000		5'393'117.80	
304	Zulagen	25'000		25'000		30'839.30	
3049	Übrige Zulagen	25'000		25'000		30'839.30	
305	Arbeitgeberbeiträge	4'321'250		4'168'210		3'902'235.66	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV VV-Kosten	1'777'000		1'664'900		1'587'086.81	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'121'700		2'058'150		1'936'318.65	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	289'520		303'180		248'378.90	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	133'030		141'980		130'451.30	
309	Übriger Personalaufwand	427'600		508'400		419'635.22	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	258'400		280'150		168'397.35	
3099	Übriger Personalaufwand	169'200		228'250		251'237.87	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	20'431'691		20'111'590		17'165'696.63	
310	Material- und Warenaufwand	1'799'920		2'384'470		2'156'988.78	
3100	Büromaterial	390'620		590'920		476'323.86	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	795'600		776'550		689'617.46	
3102	Drucksachen, Publikationen	129'000		565'000		557'284.28	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10'500		11'500		6'555.75	
3104	Lehrmittel	161'200		163'500		121'407.36	
3105	Lebensmittel	313'000		277'000		305'800.07	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	672'200		943'100		744'236.86	
3110	Büromöbel und -geräte	384'700		450'600		283'710.78	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	242'000		404'500		408'378.27	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	45'500		88'000		52'147.81	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'479'251		3'340'750		2'557'258.14	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'479'251		3'340'750		2'557'258.14	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'124'070		4'504'920		3'925'836.68	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'773'450		2'295'200		2'137'663.14	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	270'000		220'000		159'168.12	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	671'200		789'500		391'917.08	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	1'079'500		872'500		927'183.63	
3134	Sachversicherungsprämien	329'920		327'720		309'904.71	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	5'569'100		4'668'800		4'674'062.01	
3140	Unterhalt Grundstücken	740'700		422'000		626'883.01	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	725'000		710'000		739'182.06	
3142	Unterhalt Wasserbau	270'000		80'000		243'652.80	
3143	Unterhalt Tiefbauten	120'000		102'000		131'099.75	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'704'400		3'354'800		2'933'244.39	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'000					
315	Unterhalt Mobiliien + immat. Anlagen	2'740'750		2'795'300		2'332'739.85	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	712'800		609'000		470'769.23	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	1'977'200		2'136'300		1'829'166.52	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	50'750		50'000		32'804.10	

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	96'100		213'750		127'101.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		111'250		84'679.45	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	45'100		42'500		42'421.95	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	45'000		60'000			
317	Speseneentschädigungen	283'000		297'900		226'481.50	
3170	Reisekosten und Spesen	86'000		81'000		118'707.70	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	197'000		216'900		107'773.80	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	70'000		100'000		18'869.95	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkretere)					-10'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000		100'000		28'869.95	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	597'300		862'600		402'121.46	
3199	Übriger Betriebsaufwand	597'300		862'600		402'121.46	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'113'000		13'525'158		41'980'897.23	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	11'113'000		13'525'158		41'980'897.23	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	11'113'000		13'525'158		10'447'524.29	
3301	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV					31'533'372.94	
34	Finanzaufwand	318'600		431'900		3'316'492.32	
340	Zinsaufwand	30'500		180'500		220'085.88	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	500		150'500		195'085.88	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	30'000		30'000		25'000.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	288'100		251'400		300'494.09	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	259'700		221'500		268'005.78	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	20'000		22'800		26'501.33	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	8'400		7'100		5'986.98	
344	Wertberichtigung Anlagen FV					2'795'912.35	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					2'795'912.35	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.					99.88	
351	Einlagen in Fonds + SpezFina im EK					99.88	
3511	einlagen in Fonds des EK					99.88	
36	Transferaufwand	33'563'362		26'925'279		25'756'117.62	
360	Ertragsanteile an Dritte	250'000		250'000		222'153.20	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	250'000		250'000		222'153.20	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	7'343'150		5'606'051		5'326'476.55	
3611	Entschädigungen an den Kanton	308'800		196'000		174'019.85	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeinverbände	7'034'350		5'410'051		5'152'456.70	
362	Finanz- und Lastenausgleich	8'652'811		7'254'628		6'397'574.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	8'652'811		7'254'628		6'397'574.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'317'401		13'814'600		13'809'913.87	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeförderung	10'580'500		3'655'000		3'593'580.00	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	179'000		179'000		286'000.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	4'648'201		8'045'900		8'096'288.49	
3636	Beiträge an private Organis ohne Erwerbszweck	1'578'700		1'468'700		1'493'473.42	
3637	Beiträge an private Haushalte	331'000		466'000		340'571.96	
38	Ausserordentlicher Aufwand					47'302.90	
381	Ausserordentlicher Sach-+Betriebsaufwand					47'302.90	
3810	A.o. Sach- und Betriebsaufwand					47'302.90	
39	Interne Verrechnungen	2'425'661		2'356'180		2'889'511.00	

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391	Dienstleistungen	1'228'500		1'324'000		1'820'968.70	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'228'500		1'324'000		1'820'968.70	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge	761'700		808'800		840'005.50	
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	761'700		808'800		840'005.50	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	100'000		90'000		90'000.00	
3930	iV von Betriebs- und Verwaltungskosten	100'000		90'000		90'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	219'961		17'880		23'036.80	
3940	iV von kalk.Zinsen und Finanzaufwand	219'961		17'880		23'036.80	
399	Übrige interne Verrechnungen	115'500		115'500		115'500.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	115'500		115'500		115'500.00	
4	Ertrag		96'070'482		89'477'820		115'716'484.71
40	Fiskalertrag		68'340'000		62'995'000		81'565'907.55
400	Direkte Steuern natürliche Personen		36'700'000		34'100'000		40'152'069.12
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		18'300'000		19'800'000		20'280'881.02
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		12'900'000		11'000'000		14'249'397.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		5'500'000		3'300'000		5'621'791.10
401	Direkte Steuern juristische Personen		7'000'000		6'000'000		6'787'303.65
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		7'000'000		6'000'000		6'787'303.65
402	Übrige Direkte Steuern		19'900'000		18'450'000		29'512'873.93
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		2'700'000		2'760'511.10		
4022	Vermögensgewinnsteuern		10'000'000		10'000'000		16'542'336.13
4023	Vermögensverkehrssteuern		7'000'000		5'500'000		9'777'840.90
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		200'000		200'000		432'185.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		4'740'000		4'445'000		5'113'660.85
4033	Hundetaxen		40'000		45'000		42'760.00
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		4'700'000		4'400'000		5'070'900.85
41	Regalien und Konzessionen		220'800		213'000		202'046.45
412	Konzessionen		220'800		213'000		202'046.45
4120	Konzessionen		220'800		213'000		202'046.45
42	Entgelte		12'631'400		11'492'600		13'941'541.12
420	Ersatzabgaben		290'000		290'000		280'362.50
4200	Ersatzabgaben		290'000		290'000		280'362.50
421	Gebühren für Amtshandlungen		800'000		800'000		995'314.08
4210	Gebühren für Amtshandlungen		800'000		800'000		995'314.08
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'398'400		8'182'600		10'044'702.67
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'398'400		8'182'600		10'044'702.67
425	Erlös aus Verkäufen		1'708'000		1'820'000		2'011'775.96
4250	Verkäufe		1'708'000		1'820'000		2'011'775.96
426	Rückerstattungen		320'000		290'000		450'879.91
4260	Rückerstattungen Dritter		320'000		290'000		450'879.91
427	Bussen		115'000		110'000		158'506.00
4270	Bussen		115'000		110'000		158'506.00
43	Verschiedene Erträge		4'000		4'000		11'685.80
430	Verschiedene betriebliche Erträge		4'000		4'000		11'685.80
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		11'685.80
44	Finanzertrag		4'200'400		3'489'800		5'201'034.19
440	Zinsertrag		60'000		60'000		67'866.50

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000		60'000		67'866.50
442	Beteiligungsertrag FV		650'000		330'000		331'005.80
4420	Dividenden		400'000		80'000		81'005.80
4429	Übriger Beteiligungsertrag		250'000		250'000		250'000.00
443	Liegenschaftsertrag FV		1'760'200		1'577'900		1'523'555.74
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		560'200		377'900		410'731.65
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'200'000		1'200'000		1'112'824.09
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						1'704'181.80
4440	Marktwertanpassung Wertschriften						1'704'181.80
447	Liegenschaftenertrag VV		1'730'200		1'521'900		1'574'424.35
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'490'400		1'222'100		1'331'800.60
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		44'800		64'800		28'405.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		195'000		235'000		214'218.75
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen		3'625'961		4'451'680		7'124'508.48
450	Entnahme aus Fonds im Fremdkapital						4'209.00
4501	Entnahmen aus Fonds FK						4'209.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen EK		3'625'961		4'451'680		7'120'299.48
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		3'625'961		4'451'680		7'119'648.98
4511	Entnahmen aus Fonds EK						650.50
46	Transferertrag		4'622'260		4'475'560		4'780'250.12
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'530'920		2'424'220		2'638'368.79
4610	Entschädigungen vom Bund						9'000.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		454'000		400'000		484'558.60
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'076'920		2'024'220		2'144'810.19
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'081'340		2'045'340		2'125'042.13
4630	Beiträge vom Bund		48'000		48'000		
4631	Beiträge vom Kanton		933'340		932'340		1'048'879.03
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'088'000		1'060'000		1'076'163.10
4637	Beiträge von privaten Haushalten		12'000		5'000		
469	Übriger Transferertrag		10'000		6'000		16'839.20
4699	Rückverteilungen		10'000		6'000		16'839.20
49	Interne Verrechnungen		2'425'661		2'356'180		2'889'511.00
491	iV von Dienstleistungen		1'228'500		1'324'000		1'852'571.70
4910	iV von Dienstleistungen		1'228'500		1'324'000		1'852'571.70
492	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		761'700		808'800		808'402.50
4920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		761'700		808'800		808'402.50
493	iV von Betriebs- und Verwaltungskosten		100'000		90'000		90'000.00
4930	iV von Betriebs-+Verwaltungskosten		100'000		90'000		90'000.00
494	iV von Kalk.Zinsen und Finanzaufwand		219'961		17'880		23'036.80
4940	iV von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		219'961		17'880		23'036.80
499	Übrige interne Verrechnungen		115'500		115'500		115'500.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		115'500		115'500		115'500.00
9	Abschlusskonten						-103'513.65
90	Abschluss Erfolgsrechnung						-103'513.65
900	Abschluss Erfolgsrechnung						-103'513.65
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						-103'513.65

I.7 Erfolgsrechnung Zusammenzug

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Ertrag	Ausgaben	Ertrag	Ausgaben	Ertrag
	Erfolgsrechnung	93'236'314	96'070'482	89'382'277	89'477'820	115'612'971.06	115'612'971.06
	Nettoergebnis	2'834'168		95'543			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'703'590	2'206'600	9'349'732	2'118'600	8'712'173.36	2'503'383.48
	Nettoergebnis		7'496'990		7'231'132		6'208'789.88
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	3'571'600	1'178'000	3'957'471	1'156'000	4'162'518.34	1'535'159.82
	Nettoergebnis		2'393'600		2'801'471		2'627'358.52
2	BILDUNG	11'837'880	2'518'310	11'334'351	2'472'610	11'210'932.83	2'482'124.85
	Nettoergebnis		9'319'570		8'861'741		8'728'807.98
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	14'870'921	4'164'100	14'669'555	3'986'000	27'064'681.74	4'214'720.11
	Nettoergebnis		10'706'821		10'683'555		22'849'961.63
4	GESUNDHEIT	3'671'400	30'000	2'369'000	30'000	2'512'765.42	22'617.60
	Nettoergebnis		3'641'400		2'339'000		2'490'147.82
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'905'400	888'000	1'840'500	714'000	2'945'413.82	655'944.85
	Nettoergebnis		1'017'400		1'126'500		2'289'468.97
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN-ÜBERMITTLUNG	13'400'201	5'206'100	13'685'900	3'835'200	17'264'155.02	5'438'728.08
	Nettoergebnis		8'194'101		9'850'700		11'825'426.94
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'437'011	7'035'961	10'027'630	7'866'680	10'248'968.61	6'461'996.29
	Nettoergebnis		3'401'050		2'160'950		3'786'972.32
8	VOLKSWIRTSCHAFT	14'685'250	6'031'500	14'267'260	6'262'500	21'645'768.70	7'575'725.31
	Nettoergebnis		8'653'750		8'004'760		14'070'043.39
9	FINANZEN UND STEUERN	9'153'061	66'811'911	7'880'878	61'036'230	9'845'593.22	84'722'570.67
	Nettoergebnis	57'658'850		53'155'352		74'876'977.45	

I.8 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	93'236'314	96'070'482	89'382'277	89'477'820	115'612'971.06	115'612'971.06
	Nettoergebnis	2'834'168		95'543			
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'703'590	2'206'600	9'349'732	2'118'600	8'712'173.36	2'503'383.48
	Nettoergebnis		7'496'990		7'231'132		6'208'789.88
01	Legislative und Exekutive	853'100		848'100		938'826.35	
	Nettoergebnis		853'100		848'100		938'826.35
011	Legislative	329'500		329'500		421'227.65	
	Nettoergebnis		329'500		329'500		421'227.65
0110	Legislative	329'500		329'500		421'227.65	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	110'000		110'000		93'630.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALY, Verwaltungskosten	8'300		8'300		6'323.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800		800		466.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		325.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	85'000		85'000		106'661.40	
3102.07	Kommunikation	36'000		36'000		44'743.95	
3130.01	Porti	15'000		15'000		18'900.00	
3132.01	Externe Revision	38'000		38'000		35'033.85	
3170.01	Repräsentationskosten, Spesen	36'000		36'000		74'557.20	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					40'586.45	
012	Exekutive	523'600		518'600		517'598.70	
	Nettoergebnis		523'600		518'600		517'598.70
0120	Exekutive	523'600		518'600		517'598.70	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400'000		400'000		397'547.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALY, Verwaltungskosten	31'000		31'000		28'889.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'000		48'000		47'986.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800		2'800		2'660.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'800		1'800.00	
3170.01	Repräsentationskosten, Spesen	40'000		35'000		38'714.70	
02	Allgemeine Dienste	8'850'490	2'206'600	8'501'632	2'118'600	7'773'347.01	2'503'383.48
	Nettoergebnis		6'643'890		6'383'032		5'269'963.53
021	Finanz- und Steuerverwaltung	5'376'700	1'113'400	4'978'400	1'024'400	4'348'537.80	1'094'440.03
	Nettoergebnis		4'263'300		3'954'000		3'254'097.77
0210	Gemeindeverwaltung	5'376'700	1'113'400	4'978'400	1'024'400	4'348'537.80	1'094'440.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'255'800		2'200'000		1'992'995.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALY, Verwaltungskosten	195'000		170'000		156'281.36	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	240'000		237'000		226'240.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'000		19'000		18'278.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'500		16'500		14'022.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		20'000		23'202.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70'000		70'000		129'171.10	
3100.00	Büromaterial	40'000		40'000		24'259.34	
3101.01	Druck und Kopierkosten	34'000		34'000		41'716.40	
3101.02	Amtliche Publikationen	1'000		1'000		1'632.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		9'446.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000		8'000		5'904.10	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000		25'000		5'646.95	
3110.01	Anschaffungen IT	44'900		52'400		72'815.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		2'000			
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'000		6'000		4'717.00	
3130.01	Porti	66'000		66'000		49'661.92	
3130.02	Telefon, Radio, TV	35'000		35'000		16'620.08	
3130.03	Betriebsspesen	8'000		8'000		7'034.20	
3132.00	Rechtsgutachten und Prozesskosten	80'000		80'000		23'710.45	
3132.02	Externe Berater	250'000		300'000		186'244.20	
3132.03	Dienstleistungen, Honorare	50'000					

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'047'500		822'500		781'567.53	
3134.00	Haftpflichtversicherung	69'000		69'000		69'285.35	
3134.01	Sachversicherungen	58'000		58'000		53'855.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		3'406.02	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'000		2'000		1'798.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	407'000		257'000		35'998.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	49'000		87'000		86'968.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					52'494.20	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	250'000		250'000		222'153.20	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					1'409.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	30'000		30'000		30'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500'000		500'000	470'219.48	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'400		19'400	19'892.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000	7'450.30	
4260.01	Betriebsgebühren		15'000		15'000	16'336.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000	11'685.80	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		414'000		360'000	416'100.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		65'000		35'000	67'756.45	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		95'000		90'000	85'000.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	2'106'800	414'000	2'002'000	414'000	1'650'651.91	648'787.70
			1'692'800		1'588'000		1'001'864.21
0222	Bauverwaltung	2'106'800	414'000	2'002'000	414'000	1'650'651.91	648'787.70
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		30'000		30'000	40'343.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'466'800		1'390'000		1'151'718.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'000		107'000		100'918.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'000		139'000		130'677.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'000		27'000		19'772.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'500		9'500		7'735.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		1'662.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		12'207.20	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		2'299.60	
3101.01	Druck und Kopierkosten	500		1'000		54.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000		10'000		1'060.90	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'000		2'000		1'777.64	
3130.04	Baugesuche	80'000		80'000		133'979.40	
3132.02	Externe Berater	150'000		150'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	4'500		2'500		7'832.37	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		5'000		1'995.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'887.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		9'729.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000		25'000		25'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300'000		300'000	525'094.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000	6'693.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		99'000		104'000	112'000.00	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und V erwaltungskosten		5'000			5'000.00	
029	Verwaltungliegenschaften Nettoergebnis	1'366'990	679'200	1'521'232	680'200	1'774'157.30	760'155.75
			687'790		841'032		1'014'001.55
0290	Rathaus	416'500	130'000	510'742	205'000	536'187.89	211'904.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'300		103'000		86'774.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200		8'500		7'201.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000		13'500		10'403.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600		1'200		1'520.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		565.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		730.75	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		510.82	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		6'496.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	51'000		51'000		19'230.05	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'700		3'700		3'433.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	131'000		146'500		245'369.77	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		2'000		2'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	83'600		167'242		82'011.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					71'941.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		100'000		75'000	106'904.50	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		30'000		130'000	105'000.00	
0291	Werkhof	678'550	300'000	679'750	260'100	537'780.93	266'508.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'500		13'000		27'127.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'100		2'320.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		500		943.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		150		387.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		175.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'250.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	85'000		85'000		63'407.01	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'600		3'600		3'870.69	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	154'000		161'100		158'315.98	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	418'000		413'700		175'172.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					104'811.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		134'000		115'000	122'808.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		166'000		145'100	143'700.00	
0292	Wohnhaus Ludains	3'600	16'100	34'700	15'500	240'228.89	15'228.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'100		1'100		273.94	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		2'500			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		31'000			31'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					208'954.95	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		16'100		15'500	15'228.00	
0293	Wertstoffhalle Bahnhof	75'150	91'800	77'350	91'800	82'028.51	91'650.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften V erwaltungsvermögen	4'000		11'900		3'867.80	
3134.02	Gebäudeversicherungen	750		750		691.03	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000		4'000		18'820.73	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	45'100		42'500		42'421.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	17'300		17'200		16'227.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'800		1'800	1'650.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		90'000		90'000	90'000.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0294	Waldarbeiterhütte	12'600	8'100	15'000	7'800	74'405.10	1'950.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen					1'351.25	
3134.02	Gebäudeversicherungen	100		100		41.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'800		2'000		2'902.15	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		8'700		12'900	15'195.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					54'915.52	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		8'100		7'800		1'950.00
0295	Polizeiposten, Rondelle	92'690	99'900	57'290	74'400	103'691.61	119'041.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'300		4'200		4'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350		300		326.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	450		400		450.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		65.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40		40		25.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'019.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			6'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'700		1'700	1'000.00	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		1'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500		25'000		42'404.96	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		72'300		17'600	7'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					46'321.65	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		73'900		48'400		88'068.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen						4'973.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		26'000		26'000		26'000.00
0298	Übrige Liegenschaften	42'900	33'300	91'400	25'600	174'918.33	53'873.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		4'400		4'400	4'795.15	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'500		1'000		1'420.43	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		65'500		45'921.25	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		8'500		17'000	17'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					105'781.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		7'000		4'000		38'873.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						1'200.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		26'300		21'600		13'800.00
0299	Liegenschaften übriges	45'000		55'000		24'916.04	
3130.05	Besondere Bauarbeiten	5'000		5'000			
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	30'000		40'000		24'916.04	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	10'000		10'000			
I	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	3'571'600	1'178'000 2'393'600	3'957'471	1'156'000 2'801'471	4'162'518.34	1'535'159.82 2'627'358.52
II	Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis	2'074'350	390'000 1'684'350	1'986'450	375'000 1'611'450	1'880'564.97	483'977.72 1'396'587.25
III	Polizei Nettoergebnis	2'074'350	390'000 1'684'350	1'986'450	375'000 1'611'450	1'880'564.97	483'977.72 1'396'587.25

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Gemeindepolizei	2'074'350	390'000	1'986'450	375'000	1'880'564.97	483'977.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'383'600		1'390'000		1'285'357.70	
3010.01	Löhne Reinigung	11'000		11'000		9'684.85	
3049.00	Übrige Zulagen	25'000		25'000		30'839.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'000		108'000		103'510.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'000		145'000		145'536.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'000		12'500		12'001.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'100		9'000		8'618.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'000		26'000		9'726.14	
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'000		30'000		21'466.09	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		3'032.29	
3101.03	Betriebsstoffe	8'800		8'850		10'895.85	
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'000		15'000			
3120.01	Energie	11'600		11'600		5'806.10	
3130.02	Telefon, Radio, TV	7'000		7'000		4'796.40	
3130.07	Sicherheits- und Verkehrsdienst	98'750		31'000		65'016.74	
3130.08	Private Sicherheitsdienste	40'000		40'000		21'753.35	
3134.01	Sachversicherungen	1'500		1'500		2'176.27	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'000		8'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		30'000		30'485.59	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		105.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'000		30'000		68'755.95	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		28'000		26'000		26'000.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		11'000		8'000		30'554.77
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		44'916.95
4270.00	Bussen		115'000		110'000		158'506.00
4612.04	Beitrag Gemeinde Pontresina		263'000		250'000		250'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000		6'000		
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	824'500	315'000 509'500	855'301	307'000 548'301	595'444.74	558'708.10 36'736.64
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	824'500	315'000 509'500	855'301	307'000 548'301	595'444.74	558'708.10 36'736.64
1400	Allgemeines Rechtswesen	824'500	315'000	855'301	307'000	595'444.74	558'708.10
3611.01	Amtliche Schätzung	1'000		1'000			
3612.01	Unentgeltliche Prozessführung	500		500			
3612.02	Region	765'000		783'801		553'094.20	
3612.03	Katastererneuerung	58'000		70'000		42'350.54	
4612.01	Gewinnanteil Grundbuchamt		315'000		307'000		558'708.10
15	Feuerwehr Nettoergebnis	571'590	466'000 105'590	1'023'790	467'000 556'790	1'619'582.93	484'953.50 1'134'629.43
150	Feuerwehr Nettoergebnis	571'590	466'000 105'590	1'023'790	467'000 556'790	1'619'582.93	484'953.50 1'134'629.43
1500	Feuerwehr	534'000	415'000	596'300	416'000	723'791.02	434'953.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'800		103'000		102'125.00	
3010.02	Sold, Tag- und Sitzungsgeld	140'000		120'000		153'060.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200		9'300		8'860.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'500		9'300		11'079.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		1'000		857.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700		500		641.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000		15'000		1'279.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		4'000		8'159.35	
3101.03	Betriebsstoffe	12'300		12'300		8'340.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50'000		40'000		57'465.80	
3112.00	Kleider, Wäsche	8'000		8'000		3'826.30	
3130.02	Telefon, Radio, TV	8'500		8'500		8'386.65	
3134.01	Sachversicherungen	8'000		8'000		6'834.35	
3134.10	Feuerwehrversicherung	12'300		12'100		11'807.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	20'000		20'000		688.07	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000		23'000		34'077.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		393.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'000		117'000		33'530.85	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	25'700		33'300		100'064.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					122'015.45	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	50'000		50'000		50'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		290'000		290'000	280'362.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000		13'000	300.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindefürsorgeverbänden		52'000		50'000	50'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		48'000		48'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'000		15'000	104'291.00	
1501	Feuerwehrstützpunkt Islas	37'590	51'000	427'490	51'000	895'791.91	50'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500		2'176.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		174.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	250		250		246.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		35.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		20		15.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		84.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	17'500		17'500		14'263.35	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'500		1'500		1'324.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'100		19'000		15'876.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen			385'000		385'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					476'597.85	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'000		1'000		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		50'000		50'000	50'000.00	
16	Verteidigung	101'160	7'000	91'930	7'000	66'925.70	7'520.50
	Nettoergebnis		94'160		84'930		59'405.20
162	Zivile Verteidigung	101'160	7'000	91'930	7'000	66'925.70	7'520.50
	Nettoergebnis		94'160		84'930		59'405.20
1620	Zivilschutz	89'660	7'000	80'930	7'000	64'604.60	7'520.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'200		9'000		9'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800		700		700.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		1'000		1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		150		150.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		80		80.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3110.02	Anschaffungen Zivilschutzmaterial	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	27'200		27'200		8'218.85	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'800		2'800		2'191.55	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		919.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'500		2'000		8'375.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'023.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3611.02	Ausbildungskosten Kanton	32'000		32'000		32'946.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'000		1'000	1'520.50	
4631.00	Beiträge vom Kanton		6'000		6'000	6'000.00	
1621	Regionales Führungsorgan	11'500		11'000		2'321.10	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'500		2'000		2'321.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'000		9'000			

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	11'837'880	2'518'310	11'334'351	2'472'610	11'210'932.83	2'482'124.85
	Nettoergebnis		9'319'570		8'861'741		8'728'807.98
21	Obligatorische Schule	11'478'880	2'518'310	10'945'351	2'472'610	10'744'285.83	2'482'124.85
	Nettoergebnis		8'960'570		8'472'741		8'262'160.98
211	Eingangsstufe	582'600	60'000	607'400	60'000	543'295.26	61'972.20
	Nettoergebnis		522'600		547'400		481'323.06
2110	Kindergarten	582'600	60'000	607'400	60'000	543'295.26	61'972.20
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	472'200		495'000		448'733.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'000		40'500		36'312.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000		51'500		40'817.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500		5'000		4'187.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100		3'600		2'916.75	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	11'000		11'000		9'455.06	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	800		800		872.80	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'932.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		60'000		60'000		56'040.00
212	Primarstufe	3'682'200	635'000	3'611'900	635'000	3'423'819.81	669'102.94
	Nettoergebnis		3'047'200		2'976'900		2'754'716.87
2120	Primarstufe	2'465'200	285'000	2'576'800	285'000	2'571'583.41	324'558.35
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'980'100		2'110'000		2'120'283.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	172'000		164'000		171'108.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	220'000		196'000		200'376.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'500		20'000		19'762.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'000		13'500		13'781.85	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	45'000		49'400		39'124.56	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'600		23'900		7'145.55	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		8'195.80
4260.02	Elternbeiträge Hausaufgaben		20'000		20'000		29'245.50
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals						650.50
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		30'000		30'000		20'335.30
4631.00	Beiträge vom Kanton		230'000		230'000		266'131.25
2121	Sonderpädagogik	902'800	190'000	734'500	190'000	563'615.45	175'050.94
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	723'900		565'000		446'079.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'500		48'500		36'086.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'000		62'000		44'404.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'700		6'000		4'161.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700		3'000		2'899.50	
3130.09	Früherziehung, Psychomotorik	35'000		50'000		29'984.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						175.35
4631.00	Beiträge vom Kanton		190'000		190'000		174'875.59
2122	Logopädie	314'200	160'000	300'600	160'000	288'620.95	169'493.65
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	244'600		238'000		230'241.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'200		19'500		18'706.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'500		31'000		30'276.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300		2'400		2'155.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'700		1'496.55	
3130.10	Logopädie	8'000		8'000		5'744.95	
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		160'000		160'000		169'493.65
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	3'173'550	1'200'635	2'860'300	1'200'635	2'708'655.79	1'212'713.83
	Nettoergebnis		1'972'915		1'659'665		1'495'941.96
2130	Oberstufe	2'276'200	472'000	1'981'800	472'000	1'940'137.63	533'309.75
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'784'600		1'545'000		1'548'685.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	155'000		122'000		121'746.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'000		175'000		162'206.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'500		14'500		14'291.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'500		10'500		10'066.50	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	40'000		35'300		28'380.72	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Handarbeit	20'000		20'000		11'053.55	
3104.02	Lehrmittel und Schulmaterial Werken	20'000		21'300		10'704.16	
3105.00	Lehrmittel, Wareneinkauf Kochschule	22'000		22'000		20'663.20	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'600		16'200		12'339.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		46'484.75
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		350'000		350'000		363'000.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		120'000		120'000		123'825.00
2131	Talentschule	897'350	728'635	878'500	728'635	768'518.16	679'404.08
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		1'000		2'000		
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	666'700		650'000		592'093.80	
3020.01	Löhne Aufsicht	7'150		7'000		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'500		51'500		47'535.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'000		70'000		56'051.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'300		6'000		5'731.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500		4'500		3'894.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		8'000		4'898.70	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		2'553.35	
3100.03	Betriebskosten Leihbibliothek					302.85	
3103.01	Lehrerbibliothek	1'000		1'000			
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	12'200		13'500		13'186.95	
3104.04	Handarbeit, Hauswirtschaft, Zeichnen	13'000		13'000		9'502.36	
3110.00	Büromöbel und -geräte	17'000		17'000		6'749.10	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'000		2'000		1'835.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		3'619.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'000		4'023.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000		4'000		1'120.00	
3171.01	Sportveranstaltungen, Projektwochen	4'000		4'000		3'696.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		6'000		4'724.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						80.00
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		331'750		331'750		323'250.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		125'045		125'045		89'114.08
4631.00	Beiträge vom Kanton		156'340		156'340		151'460.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		115'500		115'500		115'500.00
214	Musikschulen	220'000		198'000		183'202.50	
	Nettoergebnis		220'000		198'000		183'202.50
2140	Musikschulen	220'000		198'000		183'202.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände		220'000		198'000		183'202.50
217	Schulliegenschaften	1'891'280	174'675	1'853'051	163'675	2'359'988.66	153'589.38
	Nettoergebnis		1'716'605		1'689'376		2'206'399.28
2170	Schulhaus Dorf	323'050	53'000	292'850	53'000	378'011.23	53'050.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'700		82'500		71'159.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400		6'400		5'607.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000		6'900		6'922.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800		700		655.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		462.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		730.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		583.27	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		2'440.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	85'000		85'000		59'476.85	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'650		3'650		3'362.51	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'700		64'700		62'523.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500		3'000		8'229.70	
3150.01	Unterhalt, Reinigung	3'900					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	44'300		35'000		35'020.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					120'564.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		272.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		5'000		5'000		5'050.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		48'000		48'000		48'000.00

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171	Schulhaus Grevas	1'183'300	32'000	982'751	32'000	954'623.45	34'227.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	275'700		268'000		273'374.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000		21'500		22'162.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000		26'800		30'151.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500		2'500		2'459.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'300		1'526.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		3'863.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		425.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		7'648.41	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	289'000		289'000		181'692.40	
3134.02	Gebäudeversicherungen	8'500		8'500		7'888.96	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	507'300		187'500		103'364.91	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16'500		16'100		8'776.90	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	10'000		5'000		4'737.28	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen			143'551		163'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					143'551.09	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						4'547.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		26'000		26'000		23'680.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		6'000		6'000		6'000.00
2172	Schulhaus Champfèr	235'200	75'775	211'100	63'175	120'753.70	52'151.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'600		26'000		20'283.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		2'100		1'862.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800		2'800		2'532.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		230.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		148.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		812.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		370.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'042.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	51'000		51'000		37'418.05	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'600		1'600		1'517.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	142'200		117'000		37'018.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	2'200		4'100		4'022.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					13'223.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		272.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen						795.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		63'175		63'175		51'356.78
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		12'600				
2173	Kindergärten Gebäude	113'500	13'400	159'000	15'000	495'657.33	14'120.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'600		26'000		28'442.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		2'500		2'724.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000		3'500		3'908.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		400		401.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		215.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		915.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		184.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		591.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	27'200		27'200		23'270.80	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		768.23	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000		22'200		11'525.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		6'000		6'000.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	27'400		65'500		74'708.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					342'002.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		13'400		15'000		14'120.00
2174	Kindertagesstätte Gebäude	36'230	500	207'350	500	410'942.95	40.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		1'000		1'456.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		368.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		200		129.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		30		39.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		20		9.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	25'500		22'500		17'477.70	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'400		1'400		769.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500		7'500		5'794.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen			173'000		173'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					211'898.55	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		500		500		40.00
218	Tagesbetreuung Nettoergebnis	507'700	205'000	419'600	175'000	363'897.85	196'930.35
			302'700		244'600		166'967.50
2180	Tagesbetreuung	507'700	205'000	419'600	175'000	363'897.85	196'930.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	323'300		295'000		261'106.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000		22'500		20'604.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		21'000		20'405.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000		2'700		2'377.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		1'900		1'697.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		5'000		995.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		2'872.20	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'500		125.95	
3101.04	Verbrauchsmaterial, Geschirr etc.	3'000		3'000		2'019.24	
3101.05	Material für Betreuung	6'000		5'500		4'378.05	
3105.01	Lebensmittel und Getränke	31'000		31'000		24'390.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	27'000		3'500		2'973.81	
3130.02	Telefon, Radio, TV	1'000		1'000		256.60	
3130.11	Schülertransporte	18'000		18'000		17'075.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		2'619.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	27'300					
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'934.40
4260.03	Elternbeitrag Mittagessen		65'000		55'000		52'709.10
4260.04	Elternbeitrag Betreuung		110'000		90'000		99'233.16
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						240.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000		30'000		41'813.69
219	Volksschule Übriges Nettoergebnis	1'421'550	243'000	1'395'100	238'300	1'161'425.96	187'816.15
			1'178'550		1'156'800		973'609.81
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	420'100	115'000	418'600	115'000	386'660.20	113'169.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000		30'000		22'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	313'800		305'000		292'267.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'000		25'500		22'551.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000		41'000		32'191.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100		3'000		2'676.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'100		2'045.35	
3100.00	Büromaterial	12'000		12'000		12'528.40	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'456.50
4631.00	Beiträge vom Kanton		115'000		115'000		111'712.50
2192	Volksschule Sonstiges	580'650		563'700		386'210.60	
3090.01	Lehrerfortbildung	50'000		70'000		41'101.45	
3090.02	Intensivfortbildung	20'000		20'000		9'697.80	
3100.01	Büromaterial, Fachliteratur	3'600		4'700		2'844.15	
3101.01	Druck und Kopierkosten	10'000		10'000		8'688.50	
3101.06	Inserate	12'000		12'000		10'211.50	
3103.01	Lehrerbibliothek	1'500		2'500		651.65	
3110.00	Büromöbel und -geräte	96'600		103'000		77'523.81	
3110.01	Anschaffungen IT	67'500		57'000		46'255.35	
3130.02	Telefon, Radio, TV	4'500		5'000		4'219.15	
3130.11	Schülertransporte	26'000		21'000		25'246.15	
3134.03	Schülerversicherung	3'000		3'000		2'944.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	70'000		35'000		23'386.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	45'250		40'900		29'300.70	
3171.02	Veranstaltungen, Sport, Hallenbad	50'000		50'000		30'999.99	
3171.03	Prävention	17'000		16'000		8'486.35	
3171.05	Projektwoche	31'000		45'000		10'199.25	
3171.06	Kulturelles	18'000		18'000		6'062.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'000		16'000		13'770.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	29'700		29'600		29'621.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
2193	Beiträge Schulen	215'500		215'500		202'247.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'000		100'000		86'747.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	115'500		115'500		115'500.00	
2195	Schulsozialarbeit	205'300	128'000	197'300	123'300	186'308.16	74'647.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159'400		144'500		140'379.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'800		11'500		11'405.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		11'500		11'093.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500		1'100		1'314.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		900		912.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400		5'400		13'253.61	
3100.01	Büromaterial, Fachliteratur	4'400		4'400		3'736.35	
3110.00	Büromöbel und -geräte			6'000			
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'500		2'500		867.60	
3132.02	Externe Berater	2'200		6'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		3'050.00	
3171.08	Projekte					295.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						5'385.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		128'000		123'300		69'261.95
22	Sonderschulen Nettoergebnis	100'000	100'000	130'000	130'000	94'872.00	94'872.00
220	Sonderschulen Nettoergebnis	100'000	100'000	130'000	130'000	94'872.00	94'872.00
2200	Sonderschulen	100'000		130'000		94'872.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'000		130'000		94'872.00	
23	Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	109'000	109'000	109'000	109'000	216'000.00	216'000.00
230	Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	109'000	109'000	109'000	109'000	216'000.00	216'000.00
2300	Berufliche Grundbildung	109'000		109'000		216'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	109'000		109'000		216'000.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Allgemeinbildende Schulen Nettoergebnis	150'000	150'000	150'000	150'000	155'775.00	155'775.00
251	Gymnasiale Maturitätsschulen Nettoergebnis	150'000	150'000	150'000	150'000	155'775.00	155'775.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	150'000		150'000		155'775.00	
3636.00	Beitrag Untergymnasium	150'000		150'000		155'775.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	14'870'921	4'164'100 10'706'821	14'669'555	3'986'000 10'683'555	27'064'681.74	4'214'720.11 22'849'961.63
31	Kulturerbe Nettoergebnis	564'800	564'800	606'800	606'800	695'680.34	695'680.34
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	564'800	564'800	606'800	606'800	695'680.34	695'680.34
3110	Segantini Museum	153'100		195'100		330'285.34	
3134.02	Gebäudeversicherungen	2'000		2'000		1'671.54	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'000		81'000		38'727.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	84'100		110'100		111'545.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					175'960.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'380.00	
3111	Beiträge Museen	411'700		411'700		365'395.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	50'000		50'000			
3636.01	Segantini Museum	120'000		120'000		120'000.00	
3636.02	Engadiner Museum	90'000		90'000		93'275.00	
3636.03	Berry Museum	30'000		30'000		30'000.00	
3636.04	Mili Weber Museum	30'000		30'000		30'000.00	
3636.05	Kulturarchiv	91'700		91'700		92'120.00	
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	1'061'200	95'000 966'200	1'302'500	94'000 1'208'500	2'040'399.75	96'166.76 1'944'232.99
321	Bibliotheken Nettoergebnis	613'700	35'000 578'700	586'600	34'000 552'600	522'834.41	44'017.76 478'816.65
3210	Leih- und Dokumentationsbibliothek	540'500	33'000	513'300	32'000	478'226.35	43'902.76
3010.01	Löhne Reinigung	6'200		6'000		5'546.65	
3010.03	Löhne Dokumentationsbibliothek	124'900		119'500		107'162.90	
3010.04	Löhne Leihbibliothek	192'000		185'500		194'102.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000		22'500		22'815.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'000		29'500		28'969.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100		2'200		2'379.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'200		2'100		1'994.75	
3100.02	Betriebskosten Dokumentationsbibliothek	20'000		16'900		12'120.45	
3100.03	Betriebskosten Leihbibliothek	13'000		13'000		7'771.65	
3100.04	Betriebskosten Leih- und Dokumentationsbibliothek	13'300		13'300		11'956.15	
3100.05	Plakate	2'000		2'000			
3100.09	Marketing, Werbung	15'000		15'000			
3110.03	Anschaffungen Dokumentationsbibliothek	7'500		7'500		5'006.50	
3110.04	Anschaffungen Leihbibliothek	29'800		29'800		30'401.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	48'000		48'000		48'000.00	
4240.01	Ertrag Dokumentationsbibliothek		5'000		5'000		3'750.70
4240.02	Ertrag Leihbibliothek		16'000		16'000		16'701.26
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		10'720.80
4631.00	Beiträge vom Kanton		11'000		10'000		12'730.00
3211	Design Gallery	73'200	2'000	73'300	2'000	44'608.06	115.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600		3'700		2'535.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80		80		40.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		20		16.00	
3100.05	Plakate	2'000		2'000		2'968.76	
3100.06	Betriebskosten	52'200		52'200		38'848.30	
3100.09	Marketing, Werbung	15'000		15'000			
4250.00	Verkäufe		2'000		2'000		115.00
329	Kultur, übriges Nettoergebnis	447'500	60'000 387'500	715'900	60'000 655'900	1'517'565.34	52'149.00 1'465'416.34
3290	Kultur, übriges	357'000		371'000		424'626.64	
3635.11	Beiträge Anlässe Region			51'000		6'000.00	
3636.06	Beiträge Kultur	237'000		200'000		172'844.54	
3636.10	Kultur Diverse	120'000		120'000		245'782.10	
3291	Paracelsusgebäude	90'500	60'000	242'400	50'000	1'092'938.70	52'149.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		153.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	900		900		879.85	
3120.01	Energie	8'700		8'700		4'913.50	
3120.02	Heizkosten	22'000		22'000		12'848.55	
3134.02	Gebäudeversicherungen	900		900		809.31	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'700		23'500		19'925.94	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'288.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'800		3'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	26'000		175'900		155'925.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					890'194.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		6'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		60'000		50'000		52'149.00
3292	Reithalle			102'500	10'000		
3132.02	Externe Berater			100'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000			
3439.01	Gebäudeversicherung			1'500			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen					1'000	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen					9'000	
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	13'197'821	4'054'100 9'143'721	12'640'955	3'877'000 8'763'955	23'644'163.93	4'103'553.35 19'540'610.58
341	Sport Nettoergebnis	11'931'620	3'985'100 7'946'520	11'532'555	3'868'000 7'664'555	21'884'336.23	4'094'553.35 17'789'782.88
3410	Sport	1'210'000		883'600		991'149.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000					
3133.03	Reservationssystem	20'000					
3635.00	Bergbahnen Verbilligung Abos.	180'000		180'000		145'949.05	
3636.12	Beiträge	20'000		20'000		15'692.50	
3636.20	Beiträge Jugend und Sport	360'000		290'000		362'190.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	60'000		40'000		62'392.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'000		91'000		74'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	299'600		262'600		330'925.50	
3411	Ovaverva	7'980'500	3'359'500	7'752'700	3'214'000	16'868'732.25	3'237'377.75
3010.05	Löhne Hallenbad	1'000'550		1'040'000		1'044'343.25	
3010.06	Löhne Wellness	650'700		634'000		631'300.55	
3010.07	Löhne Bistro	615'550		445'000		556'638.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	202'000		170'000		178'353.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	180'000		162'000		173'921.25	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'500		20'500		20'525.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000		13'500		14'509.85	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Hallenbad	36'000		38'000		2'805.70	
3090.04	Aus- und Weiterbildung Wellness	7'500		11'000		3'624.20	
3090.05	Bistro Übriger Personalaufwand	10'000		6'000		550.00	
3099.01	Übriger Personalaufwand Hallenbad	13'200		10'000		8'626.79	
3099.02	Übriger Personalaufwand Wellness	6'000		11'000		2'237.96	
3100.07	Materialaufwand Hallenbad	1'500		800		4'217.90	
3100.08	Materialaufwand Wellness	53'500		52'500		53'214.79	
3100.09	Marketing, Werbung	130'000		150'000		107'654.35	
3100.11	Bistro Werbeaufwand			5'000		4'028.00	
3101.07	Verbrauchsmaterial Hallenbad	40'300		40'000		25'990.26	
3101.08	Verbrauchsmaterial Wellness	21'400		31'000		17'815.05	
3101.09	Verbrauchsmaterial Wäscherei	82'000		74'000		66'094.75	
3101.10	Wasseraufbereitung Hallenbad	25'000		30'000		25'276.40	
3101.12	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Bistro	20'700		20'700		23'596.84	
3105.10	Bistro Warenaufwand	260'000		224'000		260'746.47	
3110.05	Ersatzbeschaffungen	59'000		35'000		28'407.61	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	55'000		55'000		50'166.20	
3120.01	Energie	961'000		939'000		872'245.45	
3120.02	Heizkosten	204'000		204'000			
3120.08	Bistro Strom			22'000		15'950.70	
3120.10	Bistro Nebenkosten Ovaverva			30'000		31'390.60	
3130.02	Telefon, Radio, TV	3'900		3'900			
3130.12	Bankspeisen, Kreditkartenkommissionen	30'000		20'000		27'900.14	
3132.03	Dienstleistungen, Honorare	15'000		3'000		5'703.65	
3134.02	Gebäudeversicherungen	12'000		12'000		11'052.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	650'000		650'000		582'777.05	
3150.01	Unterhalt, Reinigung	469'000		460'000		392'917.90	
3150.03	Bistro Reinigung			23'000		18'519.54	
3150.04	Bistro Unterhalt Kleininventar	1'900		1'900		3'551.20	
3151.18	Bistro Unterhalt Maschinen Apparate	2'500		2'500		5'190.26	
3199.01	Diverse Sachaufwand Hallenbad	27'000		24'000		30'104.11	
3199.02	Diverse Sachaufwand Wellness	2'500		3'600		1'764.40	
3199.03	Bistro Diverse Sachaufwand	2'000		6'000		468.33	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	2'048'300		2'013'800		2'026'962.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					9'500'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		30'000		12'590.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000		25'000		25'000.00	
4240.03	Eintritte Hallenbad		1'200'000		1'110'000	1'066'502.75	
4240.04	Eintritte Wellness		400'000		380'000	361'099.58	
4250.01	Dienstleistungen, Verkäufe Hallenbad		70'000		48'000	76'862.01	
4250.02	Dienstleistungen, Verkäufe Wellness		666'000		700'000	631'519.69	
4250.20	Bistro Ertrag		820'000		700'000	809'864.47	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000		25'000	12'316.00	
4470.03	Pacht Fitnesszentrum		77'500		125'000	125'000.00	
4470.04	Pacht Outdoorsport-Zentrum		70'000		55'000	61'374.55	
4479.02	Nebenkosten Restaurant				31'290.60		
4479.03	Nebenkosten Fitnesszentrum				30'000	29'158.65	
4479.04	Nebenkosten Outdoorsport-Zentrum				10'000	10'489.45	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000	6'000.00	
4920.04	Interne Verrechnung Vereine		24'000		24'000	15'900.00	
3412	Eissport	1'386'420	409'400	1'170'520	422'400	1'564'807.56	402'566.06
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'000		362'000		323'462.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'000		30'000		24'432.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'000		33'000		27'953.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'000		10'500		8'744.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500		2'300		2'102.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		18'000		10'790.24	
3100.00	Büromaterial	1'120		1'120		1'717.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'700		16'200		11'946.79	
3110.00	Büromöbel und -geräte	900		900		2'757.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	13'000		13'000		11'183.20	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Energie	163'000		163'000		163'100.85	
3120.02	Heizkosten	58'000		55'000		57'903.95	
3130.02	Telefon, Radio, TV	500		1'600			
3132.03	Dienstleistungen, Honorare	5'000				60'242.00	
3134.02	Gebäudeversicherungen	6'300		6'300		4'728.98	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	126'300		251'500		275'828.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	96'000		121'000		137'059.28	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	45'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		2'664.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	373'100		81'100		101'558.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					334'590.52	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'040.00	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		52'000		45'000	61'994.36	
4260.00	Rückerstattungen Dritter					1'557.70	
4470.01	Pacht Restaurant		31'000		31'000	27'860.00	
4470.02	Miete ohne MWST					8'724.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		24'800		24'800	11'545.00	
4472.01	Vermietung Eisfeld		20'000		40'000	16'860.00	
4479.01	Bandenwerbung		25'000		25'000	21'920.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'000.00	
4920.01	Interne Verrechnung Raummiete		70'600		70'600	72'760.00	
4920.02	Interne Verrechnung Eismiete		156'000		156'000	140'310.00	
4920.03	Interne Verrechnung Kraftraum		30'000		30'000	34'035.00	
3413	Pferdestallungen	76'200	55'000	169'900	55'000	927'117.10	62'688.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	12'000		12'000		19'906.53	
3120.01	Energie	5'850		5'850			
3120.02	Heizkosten	12'250		12'250			
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'500		1'500		1'262.37	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'300		10'000		14'504.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	21'300		121'300		120'057.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					765'266.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		6'120.00	
4470.00	Pacht- und Mietzins Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		55'000		55'000	62'688.00	
3414	Pferdesportwiese	105'000		25'000		28'870.48	
3140.01	Unterhalt Pferdesportwiese	90'000		10'000		20'574.48	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		15'000		8'296.00	
3415	Höhentrainingszentrum	285'370	600	283'435		344'920.82	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	800					
3120.01	Energie	550		550			
3134.02	Gebäudeversicherungen	120		120		291.15	
3140.02	Unterhalt Höhnentrainingszentrum	81'000		42'000		75'240.32	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'300		3'700			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	96'100		140'065		123'005.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					72'765.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'500		67'000		43'619.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	30'000		30'000		30'000.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		600				
3416	Schützenhaus	99'200	16'000	140'000	15'000	186'776.62	15'500.00
3120.01	Energie	3'400		3'400			
3134.02	Gebäudeversicherungen	600		600		563.91	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'400		22'000		43'541.66	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	37'300		110'500		22'961.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					116'990.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500		2'720.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'000				500.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		15'000		15'000		15'000.00
3417	Langlauf	444'120	35'000	449'100	35'000	564'822.42	86'921.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'700		62'000		67'761.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		4'500		5'420.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		1'000		5'050.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100		800		1'084.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	420		400		440.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000					
3110.00	Büromöbel und -geräte			65'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					12'924.00	
3143.01	Betrieb- und Präparation Loipen	50'000		32'000		61'948.60	
3143.02	Ausbau Loipen	70'000		70'000		69'151.15	
3151.01	Loipenmaschinen	63'000		25'000		20'939.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	136'400		158'400		58'360.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					151'074.27	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000		30'000		107'669.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, enützungskosten, Fahrzeugen	3'000				3'000.00	
4240.00	Benützungskosten und Dienstleistungen		35'000		35'000		86'921.54
3418	Schneeproduktion	126'110	74'000	102'200	74'000	123'348.65	194'123.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'500		8'300		25'792.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		600		2'060.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500		500		1'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		500		1'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		300		170.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	35'000		20'400		21'004.60	
3130.13	Fremdleistungen	2'000		2'000		13.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		17'916.05	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	11'600		11'600		18'515.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000		50'000		31'178.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	3'600				3'600.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		74'000		74'000		182'143.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen						11'979.50
3419	Alpine Infrastruktur	218'700	35'600	556'100	52'600	283'790.48	95'377.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			223'000		112'262.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			17'500		9'082.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			20'500		12'066.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2'200		1'143.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'500		1'170.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000			
3100.09	Marketing, Werbung			2'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			18'000		15'458.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	3'000		3'000		1'642.20	
3120.01	Energie	73'000		73'000		67'123.05	
3132.03	Dienstleistungen, Honorare			6'000			
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'500		3'500		2'284.74	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'000		80'000		32'013.19	
3151.02	Unterhalt Diverses	5'000		13'000		13'665.00	
3151.03	Ersatz und Unterhalt			9'500		4'500.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			60'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Verwaltungsvermögen	9'200		12'400		3'220.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		8'160.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		35'600		35'600		20'377.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen						10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				17'000		65'000.00
342	Freizeit Nettoergebnis	1'266'201	69'000	1'108'400	9'000	1'759'827.70	9'000.00
			1'197'201		1'099'400		1'750'827.70
3420	Parkanlagen, Wanderwege, Spielplätze	1'136'600		995'900		1'451'797.72	
3140.03	Besondere Kurortsaufgaben	429'700		300'000		441'475.77	
3140.04	Unterhalt Kinderspielplätze	30'000		25'000		7'582.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	12'500		20'900		39'957.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					118'906.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	660'000		650'000		842'676.10	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	4'400				1'200.00	
3421	Freizeit, Diverses Beiträge	81'000		81'000		83'153.83	
3636.12	Beiträge	81'000		81'000		83'153.83	
3422	Pfadiheim	4'000	9'000	31'500	9'000	224'876.15	9'000.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	800		800		788.20	
3134.02	Gebäudeversicherungen	200		200		93.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		1'500		1'538.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen			28'000		28'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					194'456.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen				9'000		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		9'000				9'000.00
3423	Camping	19'000	40'000				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	10'000		10'000			
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		40'000				
3424	Restaurant Schanze	25'601	20'000				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1					
3134.02	Gebäudeversicherungen	100					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000					
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'000					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	500					
4470.01	Pacht Restaurant		20'000				
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoergebnis	47'100	15'000	119'300	15'000	684'437.72	15'000.00
			32'100		104'300		669'437.72
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoergebnis	47'100	15'000	119'300	15'000	684'437.72	15'000.00
			32'100		104'300		669'437.72
3500	Kirchtürme	47'100	15'000	119'300	15'000	684'437.72	15'000.00
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'200		1'200		1'106.59	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		7'500		3'493.55	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	18'900		103'600		100'801.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					579'036.58	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		7'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		15'000		15'000		15'000.00
4	GESUNDHEIT	3'671'400	30'000	2'369'000	30'000	2'512'765.42	22'617.60
	Nettoergebnis		3'641'400		2'339'000		2'490'147.82
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'329'400		2'030'000		2'260'727.05	
	Nettoergebnis		3'329'400		2'030'000		2'260'727.05
411	Spitäler	2'560'000		1'450'000		1'518'947.45	
	Nettoergebnis		2'560'000		1'450'000		1'518'947.45
4110	Spitäler	2'560'000		1'450'000		1'518'947.45	
3612.04	Spital Oberengadin	2'110'000		1'000'000		1'165'344.45	
3612.05	Finanzierungsanteile Gemeinden	450'000		450'000		353'603.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	769'400		580'000		741'779.60	
	Nettoergebnis		769'400		580'000		741'779.60
4120	Alters- und Pflegeheime	769'400		580'000		741'779.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'400					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	750'000		580'000		741'779.60	
42	Ambulante Krankenpflege	235'000		235'000		184'665.47	
	Nettoergebnis		235'000		235'000		184'665.47
421	Ambulante Krankenpflege	235'000		235'000		184'665.47	
	Nettoergebnis		235'000		235'000		184'665.47
4210	Ambulante Krankenpflege	235'000		235'000		184'665.47	
3612.11	Spitex gemäss Leistungsvereinbarung	35'000		35'000		34'469.40	
3612.12	Spitex gemäss Krankenpflegegesetz	200'000		200'000		150'196.07	
43	Gesundheitsprävention	83'000	30'000	83'000	30'000	67'372.90	22'617.60
	Nettoergebnis		53'000		53'000		44'755.30
433	Schulgesundheitsdienst	83'000	30'000	83'000	30'000	67'372.90	22'617.60
	Nettoergebnis		53'000		53'000		44'755.30
4330	Schulgesundheitsdienst	83'000	30'000	83'000	30'000	67'372.90	22'617.60
3130.14	Schulärztlicher Dienst	8'000		8'000		7'210.00	
3130.15	Schulzahnpflege	55'000		55'000		39'909.50	
3130.16	Beitrag an Zahnkorrekturen	20'000		20'000		20'253.40	
4260.05	Elternbeitrag Schulzahnpflege		30'000		30'000		22'617.60
49	Gesundheitswesen, übriges	24'000		21'000			
	Nettoergebnis		24'000		21'000		
490	Gesundheitswesen, übriges	24'000		21'000			
	Nettoergebnis		24'000		21'000		
4900	Gesundheitswesen, übriges	24'000		21'000			
3636.12	Beiträge	24'000		21'000			
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'905'400	888'000	1'840'500	714'000	2'945'413.82	655'944.85
	Nettoergebnis		1'017'400		1'126'500		2'289'468.97
53	Alter und Hinterlassene	641'200	827'000	691'500	660'000	2'115'678.65	601'568.55
	Nettoergebnis		185'800		31'500		1'514'110.10
534	Alterswohnungen (ohne Pflege)	641'200	827'000	691'500	660'000	2'115'678.65	601'568.55

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		185'800		31'500		1'514'110.10
5340	Seniorenwohnungen Chalavus	340'200	660'000	691'500	660'000	2'115'678.65	601'568.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'600		41'500		34'615.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700		5'200		4'745.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		7'700		7'014.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		600		350.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		400		250.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		878.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'306.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		170'000		170'000		93'829.58
3134.02	Gebäudeversicherungen	7'000		7'000		6'455.83	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'000		63'600		85'392.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		23'000		377'000		390'794.00
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen						1'474'730.49
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000		6'000		5'316.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		490'000		490'000		495'182.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		170'000		170'000		106'386.55
5341	Alterswohnungen Du Lac	301'000	167'000				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen		50'000				
3120.01	Energie	50'000					
3120.02	Heizkosten	34'000					
3130.02	Telefon, Radio, TV	4'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000					
3150.01	Unterhalt, Reinigung	100'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		167'000				
54	Familie und Jugend	537'400	61'000	406'800	54'000	371'191.86	49'000.00
	Nettoergebnis		476'400		352'800		322'191.86
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	15'000	12'000	30'000	5'000	7'470.10	
	Nettoergebnis		3'000		25'000		7'470.10
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	15'000	12'000	30'000	5'000	7'470.10	
3637.01	Alimentenbevorschussung	15'000		30'000		7'470.10	
4637.01	Alimenteninkasso		12'000		5'000		
544	Jugendschutz	257'400	49'000	221'800	49'000	220'679.96	49'000.00
	Nettoergebnis		208'400		172'800		171'679.96
5441	Jugendarbeit	257'400	49'000	221'800	49'000	220'679.96	49'000.00
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		3'000		3'000		1'650.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'400		162'000		161'506.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'200		13'000		13'121.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000		16'000		16'449.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600		1'600		1'280.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'600		1'060.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		2'250			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'250		249.60	
3101.13	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Jugendraum Primula	15'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500		4'100		1'507.80	
3171.08	Projekte	9'000		9'000		17'854.51	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		9'000		6'000		6'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und						

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Gemeindezweckverbänden		49'000		49'000		49'000.00
545	Leistungen an Familien Nettoergebnis	265'000	265'000	155'000	155'000	143'041.80	143'041.80
5450	Leistungen an Familien	140'000		30'000		8'700.30	
3171.07	Projekt Frühintegration	30'000		30'000		8'700.30	
3611.08	Kinderschutzmassnahmen	110'000					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	125'000		125'000		134'341.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	125'000		125'000		134'341.50	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	501'800	501'800	517'200	517'200	365'902.86	5'376.30 360'526.56
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	473'800	473'800	489'200	489'200	352'807.16	5'376.30 347'430.86
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	473'800		489'200		352'807.16	5'376.30
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000		10'500		9'180.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'200		73'000		73'233.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200		6'000		5'854.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000		7'200		7'928.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800		600		967.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		400		761.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		1'500		777.40	
3611.03	Regionaler Sozialdienst	120'000		120'000		111'965.85	
3637.02	Beiträge Sozialhilfe	250'000		270'000		142'139.61	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'167.30
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						4'209.00
573	Asylwesen Nettoergebnis	28'000	28'000	28'000	28'000	13'095.70	13'095.70
5730	Asylwesen	28'000		28'000		13'095.70	
3611.04	Betreuung unbegleiteter Minderjähriger	20'000		20'000		1'437.70	
3611.05	Integrationsmassnahmen	8'000		8'000		6'350.85	
3810.01	Konflikt UKR					5'307.15	
59	Soziale Wohlfahrt, übriges Nettoergebnis	225'000	225'000	225'000	225'000	92'640.45	92'640.45
592	Hilfsaktionen Nettoergebnis	225'000	225'000	225'000	225'000	92'640.45	92'640.45
5920	Hilfsaktionen	225'000		225'000		92'640.45	
3636.12	Beiträge	25'000		25'000		46'640.45	
3636.13	Hilfsaktionen, Unterstützungen	200'000		200'000		46'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	13'400'201	5'206'100 8'194'101	13'685'900	3'835'200 9'850'700	17'264'155.02	5'438'728.08 11'825'426.94
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	10'402'700	4'420'100 5'982'600	10'570'700	3'079'200 7'491'500	14'582'634.71	4'588'142.99 9'994'491.72
613	Kantonsstrassen Nettoergebnis	20'000	20'000	20'000	20'000	29'715.30	29'715.30
6130	Kantonsstrassen, übrige	20'000	20'000	20'000	20'000	29'715.30	29'715.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000		20'000		29'715.30
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	10'402'700	4'400'100 6'002'600	10'570'700	3'059'200 7'511'500	14'582'634.71	4'558'427.69 10'024'207.02
6150	Gemeindestrassen	6'453'700	1'085'500	6'693'600	1'150'500	6'972'064.11	2'091'109.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'255'800		2'420'000		2'274'997.25	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	196'000		192'000		177'870.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	250'000		247'000		233'378.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65'000		76'000		46'810.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000		19'000		15'238.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		5'000		9'046.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000		22'000		10'614.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000		57'000		74'242.46	
3101.03	Betriebsstoffe	357'000		357'000		305'666.77	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	140'000		147'500		64'373.50	
3112.00	Kleider, Wäsche	25'000		25'000		16'842.15	
3120.03	Deponiegebühren	50'000		50'000		87'251.95	
3130.17	Signalisation, Markierungen	113'000		65'000		73'996.58	
3130.18	Schneeräumung durch Dritte	320'000		320'000		255'244.78	
3130.19	Strassenunterhalt durch Dritte	270'000		270'000		209'755.80	
3134.01	Sachversicherungen	70'000		70'000		68'171.53	
3134.02	Gebäudeversicherungen	500		500			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	610'000		610'000		626'114.81	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000		35'000		17'573.90	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	324'000		324'000		277'055.07	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000		7'000		22'653.17	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'151'400		1'251'000		1'474'123.29	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					532'242.55	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	117'000		123'600		98'800.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000					
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		250'000		250'000		760'143.58
4260.00	Rückerstattungen Dritter		35'000		35'000		65'145.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		800'500		865'500		1'235'402.80
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen						30'418.00
6151	Öffentliche Beleuchtung	426'100		430'000		478'392.03	
3101.03	Betriebsstoffe					-1'661.87	
3111.01	Anschaffung Strassenbeleuchtung	10'000		30'000		74'891.15	
3120.04	Energie Strassenbeleuchtung	90'000		119'000		68'368.65	
3120.05	Energie Strassenheizungen	41'000		41'000		41'232.85	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	115'000		100'000		113'067.25	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	164'100		140'000		182'494.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	6'000					
6154	Verwaltung Parkhäuser / Parkräume	431'300	59'000	447'100	53'700	447'160.16	45'681.07
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'700		278'000		263'157.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000		23'500		21'075.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'000		26'000		24'754.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500		7'000		6'783.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		2'000		1'710.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		7'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500		7'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			20'000		83'610.60	
3112.00	Kleider, Wäsche					2'263.90	
3130.02	Telefon, Radio, TV	1'000		1'000		854.95	
3132.03	Dienstleistungen, Honorare	10'000		15'000		7'096.80	
3134.01	Sachversicherungen	300		300		1'361.24	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		13'800		7'827.84	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	11'000		7'000		11'418.38	
3151.05	Unterhalt Barrieren und Poller	47'000		25'000		8'943.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'500		14'500		6'302.30	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		7'000		8'200		11'992.47
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'204.60
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000		45'500		31'484.00
6155	Parkhaus Quadrellas	745'400	1'620'600	839'900	320'000	578'029.01	991'029.21

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	11'000		11'000		6'308.85	
3120.01	Energie	116'000		116'000		109'844.60	
3120.02	Heizkosten	61'200		61'200		18'355.70	
3134.02	Gebäudeversicherungen	11'000		11'000		5'230.32	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	252'000		250'000		208'432.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		6'000		7'114.05	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	288'200		381'700		103'624.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					119'119.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000			
4240.05	Parkgebühren		1'600'000		300'000	953'026.21	
4240.06	Diverse Erträge		20'000		20'000	36'920.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen					1'083.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		600				
6156	Parkhaus Serletta	2'188'500	810'000	2'072'600	930'000	5'828'737.55	812'194.43
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	4'000		4'000		3'084.15	
3120.01	Energie	169'000		125'000		143'807.80	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'300		2'300		170.95	
3134.01	Sachversicherungen	9'100		9'100			
3134.02	Gebäudeversicherungen					8'125.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	669'500		706'000		508'394.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	1'332'600		1'221'200		1'165'155.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					4'000'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			3'000			
4240.05	Parkgebühren		800'000		920'000	798'486.03	
4240.06	Diverse Erträge		10'000		10'000	13'708.40	
6157	Parkhaus Du Lac	90'000	100'000				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	1'000					
3120.01	Energie	10'000					
3120.02	Heizkosten	20'000					
3134.02	Gebäudeversicherungen	2'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000					
4240.05	Parkgebühren		100'000				
6158	Parkplätze mit Schranken	29'200	95'000	29'200	75'000	24'225.55	74'002.90
3120.01	Energie	8'000		8'000		4'034.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'200		9'200		7'018.65	
3151.06	Unterhalt Technik	9'000		9'000		10'668.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		2'504.05	
4240.05	Parkgebühren		95'000		75'000	74'002.90	
6159	Offene Parkplätze	38'500	630'000	58'300	530'000	254'026.30	544'410.65
3120.01	Energie	500		500		663.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'000		30'800		39'739.62	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen			27'000		27'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					186'622.93	
4240.05	Parkgebühren		630'000		530'000	544'410.65	
62	Öffentlicher Verkehr	2'855'101	786'000	2'972'300	756'000	2'607'937.38	850'585.09
	Nettoergebnis		2'069'101		2'216'300		1'757'352.29
622	Regionalverkehr	1'185'001	75'000	1'184'300	75'000	1'094'328.96	80'325.00
	Nettoergebnis		1'110'001		1'109'300		1'014'003.96

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regionalverkehr	1'185'001	75'000	1'184'300	75'000	1'094'328.96	80'325.00
3634.01	Ankauf SBB Tageskarten	70'000		70'000		70'000.00	
3635.01	Regionalverkehr Anteil St. Moritz	1'115'001		1'114'300		1'024'328.96	
4240.07	Verkauf SBB Tageskarten		75'000		75'000		80'325.00
623	Agglomerationsverkehr	1'670'100	711'000	1'788'000	681'000	1'513'608.42	770'260.09
	Nettoergebnis		959'100		1'107'000		743'348.33
6230	Ortsbus	1'670'100	711'000	1'788'000	681'000	1'513'608.42	770'260.09
3100.00	Büromaterial	1'000		5'500			
3132.02	Externe Berater	30'000		60'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'000		139'000		59'179.72	
3635.02	Betriebskosten Ortsbus	1'542'100		1'576'500		1'448'346.98	
3635.30	Verbilligung Kinderabonnemente	7'000		7'000		6'081.72	
4240.00	Benützungskosten, Dienstleistungen		483'000		453'000	542'260.09	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		228'000		228'000	228'000.00	
63	Verkehr, übrige	142'400		142'900		73'582.93	
	Nettoergebnis		142'400		142'900		73'582.93
631	Verkehr, übrige	142'400		142'900		73'582.93	
	Nettoergebnis		142'400		142'900		73'582.93
6310	Verkehr, übriges	142'400		142'900		73'582.93	
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	40'000		40'000		23'680.33	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	10'000		10'000		3'621.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	§Verwaltungsvermögen	92'400		92'900		46'281.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'437'011	7'035'961	10'027'630	7'866'680	10'248'968.61	6'461'996.29
	Nettoergebnis		3'401'050		2'160'950		3'786'972.32
71	Wasserversorgung	2'645'861	2'645'861	2'686'450	2'686'450	2'190'437.37	2'190'437.37
710	Wasserversorgung	2'645'861	2'645'861	2'686'450	2'686'450	2'190'437.37	2'190'437.37
7101	Wasserversorgung	2'645'861	2'645'861	2'686'450	2'686'450	2'190'437.37	2'190'437.37
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	431'100		412'000		333'809.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'000		33'000		26'333.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000		46'000		31'477.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'000		14'000		10'303.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800		2'700		2'169.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		4'971.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		868.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	17'000		23'000		44'631.32	
3112.00	Kleider, Wäsche	4'500		3'000		2'251.43	
3120.02	Heizkosten	8'600		8'600		4'585.55	
3120.06	Energie Pumpen	220'000		245'000		168'393.69	
3132.02	Externe Berater	35'000		25'000		27'105.17	
3134.01	Sachversicherungen	4'800		4'800		4'800.00	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'500		3'500		3'337.22	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		1'597.75	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	15'000		15'000		25'235.19	
3151.07	Unterhalt Leitungsnetz	230'000		310'000		101'979.47	
3151.08	Unterhalt Pumpen- und Fernmeldeanlagen	68'000		65'000		63'549.82	
3151.09	Unterhalt Quellen, Reservoirs	53'000		107'000		73'400.30	
3151.10	Unterhalt, Ersatz Wasserzähler	45'000		35'000		10'025.47	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		9'824.94	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	1'126'000		1'266'700		1'192'718.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		29'600		29'600	28'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		10'000		10'000.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	219'961		5'550		8'668.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'620'000		1'620'000		534'414.72
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'816.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'025'861		1'066'450		1'653'205.85
72	Abwasserbeseitigung	3'437'700	2'308'300	4'321'430	3'800'330	4'068'554.59	2'020'128.96
	Nettoergebnis		1'129'400		521'100		2'048'425.63
720	Abwasserbeseitigung	3'437'700	2'308'300	4'321'430	3'800'330	4'068'554.59	2'020'128.96
	Nettoergebnis		1'129'400		521'100		2'048'425.63
7200	Öffentliche Toiletten	1'129'400		521'100		2'048'425.63	
3134.02	Gebäudeversicherungen	700		700		453.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	331'300		313'000		305'023.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	792'400		202'400		137'721.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					1'596'507.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		8'720.00	
7201	Abwasserbeseitigung	2'308'300	2'308'300	3'800'330	3'800'330	2'020'128.96	2'020'128.96
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'700		258'000		250'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000		20'500		20'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		20'500		20'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500		6'600		6'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'600		1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3120.06	Energie Pumpen	42'600		42'600		16'106.55	
3132.02	Externe Berater	4'000		4'000		3'042.90	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		2'000		200.00	
3151.08	Unterhalt Pumpen- und Fernmeldeanlagen	112'000					
3151.11	Unterhalt Kanalnetz	340'000		340'000		408'521.55	
3151.12	Unterhalt Pumpwerk	146'000		171'000		47'229.83	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		1'745.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	200'800		1'846'200		336'072.00	
3612.06	Betriebsbeitrag ARA	1'055'000		990'000		816'502.38	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'000		72'000		70'340.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			12'330		14'368.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000		250'000		249'040.78
4240.08	Schwemmgebühr		680'000		680'000		616'086.03
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'378'300		2'870'330		1'155'002.15
73	Abfallwirtschaft	2'309'800	1'951'800	1'262'900	1'244'900	2'144'149.89	2'114'431.91
	Nettoergebnis		358'000		18'000		29'717.98
730	Abfallwirtschaft	2'309'800	1'951'800	1'262'900	1'244'900	2'144'149.89	2'114'431.91
	Nettoergebnis		358'000		18'000		29'717.98
7300	Abfallwirtschaft, übriges	358'000		18'000		29'717.98	
3612.07	Regionale Tierkörpersammelstelle	18'000		18'000		29'717.98	
3635.04	Hotelförderung (Speiseabfälle)	340'000					
7301	Abfallwirtschaft	1'951'800	1'951'800	1'244'900	1'244'900	2'114'431.91	2'114'431.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	364'900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'500					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		9'525.33	
3111.06	Anschaffungen	23'000		23'000		27'880.50	
3130.20	Ankauf Containerplomben	130'000		130'000		146'359.56	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.02	Externe Berater	2'000		2'000		3'746.01	
3151.02	Unterhalt Diverses	65'000		80'000		93'923.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	13'400		75'000		92'870.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					520'711.64	
3612.08	Betriebskosten Abfallentsorgung Region	965'000		726'900		736'069.17	
3612.09	Anteil Gemeinde St. Moritz	80'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120'000		120'000		400'346.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	78'000		78'000		78'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		520'000		520'000		1'586'049.05
4240.09	Verkauf Containerplomben / Sammelsäcke Plastik		180'000		180'000		183'132.22
4240.10	Einnahmen Wertstoffhalle		30'000		30'000		33'809.66
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'221'800		514'900		311'440.98
74	Verbauungen	443'300	95'000	223'900	100'000	445'480.05	63'624.05
	Nettoergebnis		348'300		123'900		381'856.00
741	Gewässerverbauungen	426'900	95'000	208'700	100'000	413'365.80	63'624.05
	Nettoergebnis		331'900		108'700		349'741.75
7410	Gewässerverbauungen	426'900	95'000	208'700	100'000	413'365.80	63'624.05
3142.00	Unterhalt Wasserbau	270'000		80'000		243'652.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	138'900		128'700		169'713.00	
3632.03	Seenkommission	18'000					
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		95'000		100'000		63'624.05
742	Lawinerverbauungen	16'400		15'200		32'114.25	
	Nettoergebnis		16'400		15'200		32'114.25
7420	Schutzbauten / Lawinerverbauungen	16'400		15'200		32'114.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000		5'000		21'988.25	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	6'400		10'200		10'126.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		420'600		420'600	175'077.65	9'000.00
	Nettoergebnis						166'077.65
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige		420'600		420'600	175'077.65	9'000.00
	Bekämpfung von Umweltverschmutzung						166'077.65
7610	Energiestadt		420'600		420'600	175'077.65	9'000.00
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge		2'600			1'623.10	
3132.02	Externe Berater					449.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					49'751.85	
3199.04	Förderung Energieprojekte		298'000				
3637.00	Beiträge an private Haushalte		120'000			123'253.45	
4610.00	Entschädigungen vom Bund						9'000.00
77	Übriger Umweltschutz	450'350	35'000	302'350	35'000	466'612.28	64'374.00
	Nettoergebnis		415'350		267'350		402'238.28
771	Friedhof und Bestattung	240'350	35'000	207'350	35'000	384'572.13	64'374.00
	Nettoergebnis		205'350		172'350		320'198.13
7710	Friedhof und Bestattung	240'350	35'000	207'350	35'000	384'572.13	64'374.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'700		62'000		60'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500		5'200		5'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800		4'600		4'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000		2'100		2'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		500.00	
3130.21	Kremationskosten	15'000		15'000		14'845.00	
3130.22	Bestattungsdienst	25'000		25'000		17'224.55	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.02	Gebäudeversicherungen	150		150		103.29	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	95'000		40'000		60'022.19	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500		10'000		6'931.55	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	5'200		30'800		30'824.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					170'621.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000		12'000		12'000.00	
4240.11	Gräbertaxen		15'000		15'000		38'045.00
4240.12	Gräberunterhalt		20'000		20'000		26'329.00
779	Umweltschutz, übriges	210'000		95'000		82'040.15	
	Nettoergebnis		210'000		95'000		82'040.15
7790	Umweltschutz, übriges	210'000		95'000		82'040.15	
3130.05	Besondere Bauarbeiten	75'000		20'000		21'584.00	
3130.06	Baubegleitung	10'000		10'000			
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	105'000		45'000		50'319.85	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	20'000		20'000		10'136.30	
79	Raumordnung	1'150'000		810'000		758'656.78	
	Nettoergebnis		1'150'000		810'000		758'656.78
790	Raumordnung	1'150'000		810'000		758'656.78	
	Nettoergebnis		1'150'000		810'000		758'656.78
7900	Raumordnung	1'150'000		810'000		758'656.78	
3130.23	Ortsplanung Allgemein	530'000		395'000		185'687.95	
3130.24	Quartierplankosten Anteil Gemeinde	60'000		10'000		641.60	
3130.25	Gesamtrevision Ortsplanung	560'000		405'000		572'327.23	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	14'685'250	6'031'500	14'267'260	6'262'500	21'645'768.70	7'575'725.31
	Nettoergebnis		8'653'750		8'004'760		14'070'043.39
81	Landwirtschaft	163'750	40'500	300'850	40'500	1'871'534.58	40'935.30
	Nettoergebnis		123'250		260'350		1'830'599.28
811	Landwirtschaft	99'850	31'500	241'150	31'500	1'767'805.31	32'935.30
	Nettoergebnis		68'350		209'650		1'734'870.01
8110	Gutsbetrieb Oberalpina	10'900	17'200	172'300	17'200	1'347'417.48	18'635.50
3134.02	Gebäudeversicherungen	2'300		2'300		1'306.88	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		37'538.15	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	3'600		165'000		164'853.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					1'143'719.45	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		17'200		17'200		18'635.50
8111	Gutsbetrieb Meierei	88'950	14'300	68'850	14'300	420'387.83	14'299.80
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'450		1'450		905.78	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		1'529.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	77'500		57'400		53'204.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					364'748.40	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		14'300		14'300		14'299.80
818	Forstwirtschaft	63'900	9'000	59'700	9'000	103'729.27	8'000.00
	Nettoergebnis		54'900		50'700		95'729.27
8180	Alpen	63'900	9'000	59'700	9'000	103'729.27	8'000.00
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		691.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000		37'000		8'451.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	12'900		16'700		15'576.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Verwaltungsvermögen						70'291.73
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000			8'719.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		9'000		9'000		8'000.00
82	Forstwirtschaft	578'700	431'000	591'100	320'000	852'168.63	516'261.86
	Nettoergebnis		147'700		271'100		335'906.77
820	Forstwirtschaft	578'700	431'000	591'100	320'000	852'168.63	516'261.86
	Nettoergebnis		147'700		271'100		335'906.77
8200	Forstwirtschaft	578'700	431'000	591'100	320'000	852'168.63	516'261.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'800		305'000		284'010.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000		23'500		21'173.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'500		19'500		13'867.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'000		13'100		8'239.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		1'900		1'406.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		5'000		8'545.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		3'022.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'900		25'900		12'995.63	
3110.05	Ersatzbeschaffungen	6'000		6'000		324.65	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge						27'143.05
3112.00	Kleider, Wäsche	8'000		7'000		6'895.30	
3130.02	Telefon, Radio, TV	1'200		1'000		741.62	
3130.26	Waldpflegeaufwand	15'000		15'000		21'158.85	
3130.27	Holzertearbeiten durch Dritte	30'000		30'000		48'242.10	
3130.28	Waldräumungen durch Dritte	4'000		4'000		4'420.00	
3134.01	Sachversicherungen	3'500		1'400		3'827.16	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		8'547.55	
3151.02	Unterhalt Diverses	2'000		2'000		2'348.00	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	15'000		15'000		39'223.05	
3151.13	Unterhalt Sägewerk	8'000		8'000		40'574.69	
3151.14	Unterhalt Strassen	20'000		20'000		14'246.00	
3151.15	Kulturen und Pflanzungen	1'000		1'000		785.00	
3151.16	Lawinendienst	2'000		2'000		2'560.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'000		12'000		6'920.85	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	9'800		38'800		44'631.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen						201'318.48
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'000		2'000		
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	25'000		25'000		25'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000		50'000		122'157.60
4250.03	Verkauf Nutzholz		50'000		50'000		67'392.16
4250.04	Verkauf Brennholz		30'000		30'000		21'855.20
4250.05	Verkauf Schnittwaren		70'000		60'000		138'292.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		7'251.25
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000		20'000		38'743.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		196'000		105'000		120'570.05
84	Tourismus	13'942'800	4'700'000	13'375'310	5'070'000	18'922'065.49	6'170'365.05
	Nettoergebnis		9'242'800		8'305'310		12'751'700.44
840	Tourismus	1'510'400		8'328'010	670'000	8'580'860.02	1'099'464.20
	Nettoergebnis		1'510'400		7'658'010		7'481'395.82
8400	St. Moritz Tourismus	12'500		3'077'110	515'000	2'950'426.89	650'062.22
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen				35'000		16'134.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals				1'505'860		1'411'333.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				1'15'000		1'15'263.30
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen				124'000		111'458.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen				15'500		13'090.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen				9'300		9'276.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals				10'000		21'327.95

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand			40'000		46'737.45	
3100.00	Büromaterial			12'000		18'122.23	
3100.20	St. Moritz Travel Guide			160'000		162'022.00	
3102.01	Werbematerial, Souvenir, Lizenzartikel			150'000		167'824.57	
3102.02	Werbung, Marketing			76'000		72'184.96	
3102.03	Inserate			20'000		3'551.20	
3102.04	Drucksachen, Plakate, Prospekte etc.			120'000		151'295.40	
3102.05	Bildmaterial, Onlinewerbung			70'000		1'576.80	
3110.00	Büromöbel und -geräte			10'000		3'787.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			101'000			
3112.00	Kleider, Wäsche			45'000		20'068.73	
3120.07	Raumaufwand			10'000		19'066.93	
3130.01	Porti			21'000		28'156.94	
3130.02	Telefon, Radio, TV			12'000		7'445.45	
3132.02	Externe Berater					39'542.80	
3133.01	Internet, Socialmedia, IT			50'000		145'616.10	
3134.01	Sachversicherungen			2'700		6'887.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			17'500		6'385.75	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge			35'000		50'196.80	
3151.17	Unterhalt Material - Geräte - Zelte			80'000		122'549.74	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			63'000		59'462.20	
3160.50	Miete / Strom NK Lager Celerina			42'250		19'217.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			25'000		23'194.04	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					2'650.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	12'500					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen			100'000		75'000.00	
4240.06	Diverse Erträge				80'000		111'770.60
4240.14	Personalverleih				20'000		56'603.14
4240.15	Einnahmen TO				40'000		35'989.35
4240.16	Vermietung Material				45'000		86'052.65
4250.06	Verkauf Reklameartikel				150'000		188'084.59
4250.07	Travel Guide				80'000		77'790.54
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				100'000		93'771.35
8401	Tourismus Beiträge	240'000		4'005'000	155'000	4'181'775.75	449'401.98
3635.03	St. Moritz inklusive			350'000		349'331.63	
3635.04	Hotelförderung (Speiseabfälle)			340'000		367'257.00	
3635.07	Werkfonds			500'000		618'447.33	
3635.08	Swiss Olympics, Fachbesucher	40'000		265'000		225'178.70	
3635.09	Beiträge Sommer-Anlässe	100'000		900'000		949'526.10	
3635.10	Beiträge Winter-Anlässe	100'000		1'370'000		1'394'283.64	
3635.11	Beiträge Anlässe Region			180'000		177'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			100'000		93'771.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen					6'080.00	
4240.13	Einnahmen Anlässe				155'000		449'401.98
8403	Beiträge Touristische Infrastrukturen	1'257'900		1'245'900		1'448'657.38	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen						
3635.12	Curling					45'500.00	
3635.13	Olympia Bobrun	602'100		602'100		702'062.50	
3635.14	Cresta Run	150'000		150'000		150'000.00	
3635.16	See Infra	325'000		300'000		300'000.00	
3635.18	Free WLAN	7'000		20'000		28'998.45	
3635.19	Eisbahn St. Moritzer See	140'000		140'000		157'096.43	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					65'000.00	
841	Tourismusabgabegesetz (TAG) [Gemeindebetrieb]	10'550'000	4'700'000	3'655'000	4'400'000	3'593'580.00	5'070'900.85
	Nettoergebnis		5'850'000	745'000		1'477'320.85	
8410	Tourismusabgaben	10'550'000	4'700'000	3'655'000	4'400'000	3'593'580.00	5'070'900.85
3632.01	Beitrag ESTM AG	50'000		3'655'000		3'593'580.00	
3632.02	Beitrag STMT AG	10'500'000					
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		3'700'000		3'400'000		3'963'249.90

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4035.01	Wirtschaftsförderungsbeitrag		1'000'000				1'107'650.95
849	Tourismus, übriges Nettoergebnis	1'882'400	1'882'400	1'392'300	1'392'300	6'747'625.47	6'747'625.47
8490	Tourismus, übriges	1'882'400		1'392'300		6'747'625.47	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					67'981.02	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					501'221.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					6'178'423.45	
87	Energie Nettoergebnis	860'000	860'000	832'000	832'000	848'163.10	848'163.10
871	Elektrizität Nettoergebnis	860'000	860'000	832'000	832'000	848'163.10	848'163.10
8710	Elektrizität		860'000		832'000		848'163.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		860'000		832'000		848'163.10
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	9'153'061	66'811'911	7'880'878	61'036'230	9'845'593.22	84'722'570.67
		57'658'850		53'155'352		74'876'977.45	
91	Steuern Nettoergebnis	70'000	63'640'000	100'000	58'595'000	8'869.95	76'495'006.70
		63'570'000		58'495'000		76'486'136.75	
910	Steuern Nettoergebnis	70'000	63'640'000	100'000	58'595'000	8'869.95	76'495'006.70
		63'570'000		58'495'000		76'486'136.75	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	70'000	43'700'000	100'000	40'100'000	8'869.95	46'939'372.77
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkreder)					-20'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000		100'000		28'869.95	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		18'300'000		19'800'000		20'280'881.02
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		12'900'000		11'000'000		14'249'397.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		5'500'000		3'300'000		5'621'791.10
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		7'000'000		6'000'000		6'787'303.65
9101	Sondersteuern		19'940'000		18'495'000		29'555'633.93
4021.00	Grund- und Liegenschaftsteuern		2'700'000		2'750'000		2'760'511.10
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		10'000'000		10'000'000		16'542'336.13
4023.00	Handänderungssteuern		7'000'000		5'500'000		9'777'840.90
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		200'000		200'000		432'185.80
4033.00	Hundesteuern		40'000		45'000		42'760.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	8'652'811	8'652'811	7'254'628	7'254'628	6'397'574.00	6'397'574.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	8'652'811	8'652'811	7'254'628	7'254'628	6'397'574.00	6'397'574.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	8'652'811	8'652'811	7'254'628	7'254'628	6'397'574.00	6'397'574.00
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton						
95	Ertragsanteile Nettoergebnis	17'800	220'800	15'000	213'000	21'319.45	202'046.45
		203'000		198'000		180'727.00	
950	Ertragsanteile Nettoergebnis	17'800	220'800	15'000	213'000	21'319.45	202'046.45
		203'000		198'000		180'727.00	
9500	Ertragsanteile	17'800	220'800	15'000	213'000	21'319.45	202'046.45
3611.06	Mofa	800		1'000		637.45	
3611.07	Fischereipatente	17'000		14'000		20'682.00	
4120.00	Konzessionen		40'000		40'000		47'350.55
4120.01	Wasserzinsen St. Moritz Energie		92'000		90'000		60'951.00
4120.02	Wirtschaftspatente		5'000		5'000		5'100.00
4120.03	Freinachtsbewilligungen		15'000		22'000		15'188.00
4120.04	Kutscher- und Taxibewilligungen		45'000		35'000		47'675.00

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.05	Fischereipatente		23'000		20'000		25'088.00
4120.06	Mofa		800		1'000		693.90
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	412'450	2'941'111	511'250	2'222'230	3'417'829.82	8'112'191.97
	Nettoergebnis	2'528'661		1'710'980		4'694'362.15	
961	Zinsen	45'500	929'961	195'500	407'880	239'696.47	2'126'090.90
	Nettoergebnis	884'461		212'380		1'886'394.43	
9610	Zinsen	45'500	929'961	195'500	407'880	239'696.47	2'126'090.90
3130.12	Bankspesen, Kreditkartenkommissionen	15'000		15'000		9'510.71	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					10'000.00	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			150'000		195'082.78	
3401.01	Vergütungszinsen	500		500		3.10	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	30'000		30'000		25'000.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					99.88	
4401.01	Verzugszinsen		60'000		60'000	67'866.50	
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		400'000		80'000	81'005.80	
4429.01	Zins Dotationskapital St. Moritz Energie		250'000		250'000	250'000.00	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen					1'704'181.80	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		219'961		17'880	23'036.80	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	366'950	2'011'150	315'750	1'814'350	3'178'133.35	5'986'101.07
	Nettoergebnis	1'644'200		1'498'600		2'807'967.72	
9630	Wohnhaus Prasüras	77'300	213'000	79'600	200'000	9'821.31	202'439.65
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	75'200		77'500		8'051.95	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	500		500		336.10	
3439.01	Gebäudeversicherung	1'600		1'600		1'433.26	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		213'000		200'000		202'439.65
9631	Wegerhaus	8'200	8'800	2'700	8'800	3'862.73	8'760.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	7'500		2'500		3'754.85	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	600		100		107.88	
3439.01	Gebäudeversicherung	100		100			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		8'800		8'800		8'760.00
9632	Chesa a l'En	6'500	29'000	5'000	29'000	2'541.80	27'824.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	2'500		2'500		2'125.01	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	3'500		2'000		416.79	
3439.01	Gebäudeversicherung	500		500			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		28'000		26'500		25'324.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		1'000		2'500		2'500.00
9633	Wohntrakt Dorfzentrum Champfèr	18'350	78'000	54'150	70'000	72'623.49	80'376.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	10'000		50'000		41'748.90	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	4'700		500		707.68	
3439.01	Gebäudeversicherung	800		800		30'166.91	
3612.09	Anteil Gemeinde St. Moritz	2'850		2'850			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		78'000		70'000		80'376.00
9634	Wohnhaus Friedhof	34'700	17'800	3'700	17'000	310.95	17'532.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	33'000		3'000		98.55	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	1'500		500		212.40	
3439.01	Gebäudeversicherung	200		200			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		17'800		17'000		17'532.00
9636	Skihaus Pitsch	16'900	43'200	53'900	43'200	36'276.98	43'200.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	15'000		52'000		34'234.40	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	200		200		517.00	
3439.01	Gebäudeversicherung	1'700		1'700		1'525.58	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		43'200		43'200		43'200.00
9637	Reithalle	2'500	12'000			2'994.79	10'800.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000				986.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen					1'059.55	
3439.01	Gebäudeversicherung	1'500				949.24	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen						1'800.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		12'000				9'000.00
9638	Champfèr Postgebäude	25'300	43'350	35'300	43'350	18'580.35	13'309.83
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	24'000		24'000		8'313.30	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	1'000		1'000		10'000.00	
3439.01	Gebäudeversicherung	300		300		267.05	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		8'400		8'400		8'400.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		34'950		34'950		4'909.83
9639	Chesa Charnadüra	58'900	3'000	26'400	3'000	14'887.88	4'450.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	42'500		10'000		4'944.75	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	8'000		8'000		5'496.03	
3439.01	Gebäudeversicherung	400		400		367.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		4'080.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		3'000		3'000		4'450.00
9640	Ertrag Liegenschaften		1'400'000		1'400'000		1'558'959.59
4240.17	Benützung von öffentlichem Grund		200'000		200'000		446'135.50
4439.01	Baurechtszinsen		1'200'000		1'200'000		1'112'824.09
9645	Hotel Primula	51'300	163'000			173'826.72	4'018'450.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	50'000				163'674.52	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen					10'152.20	
3439.01	Gebäudeversicherung	1'300					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		160'000				18'450.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						4'000'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		3'000				
9690	Liegenschaften, übriges	67'000		55'000		2'842'406.35	
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	50'000		50'000		46'494.00	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	5'000		5'000			
3133.02	Planserver	12'000					
3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen Finanzvermögen					2'795'912.35	
97	Rückverteilungen		10'000			6'000	16'839.20
	Nettoergebnis	10'000		6'000		16'839.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		10'000			6'000	16'839.20
	Nettoergebnis	10'000		6'000		16'839.20	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		10'000			6'000	16'839.20
4699.00	Rückverteilungen		10'000		6'000		16'839.20
99	Abschluss						-103'513.65
	Nettoergebnis						103'513.65
999	Abschluss						-103'513.65
	Nettoergebnis						103'513.65
9990	Abschluss						-103'513.65
9000.00	Ertragsüberschuss						-103'513.65

I.9 Investitionsrechnung

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung Nettoergebnis	65'628'000	6'450'000	59'417'000	6'150'000	34'459'610.37	11'105'903.84
			59'178'000		53'267'000		23'353'706.53
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	9'810'000	9'810'000	1'955'000	1'955'000	747'226.40	747'226.40
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis					441'864.90	441'864.90
2	BILDUNG Nettoergebnis	1'600'000	1'600'000	330'000	330'000	300'000.00	300'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	8'485'000	8'485'000	6'295'000	6'295'000	1'283'461.39	1'283'461.39
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	18'000'000	4'300'000	16'000'000	4'000'000	14'252'122.95	3'084'578.90
			13'700'000		12'000'000		11'167'544.05
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	8'936'000	8'936'000	18'577'000	18'577'000	4'061'491.83	128'430.30
							3'933'061.53
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	9'947'000	2'150'000	8'545'000	2'150'000	7'648'966.09	7'312'964.64
			7'797'000		6'395'000		336'001.45
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	8'850'000	8'850'000	7'715'000	7'715'000	5'724'476.81	579'930.00
							5'144'546.81

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung Nettoergebnis	65'628'000	6'450'000	59'417'000	6'150'000	34'459'610.37	11'105'903.84
			59'178'000		53'267'000		23'353'706.53
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	9'810'000	9'810'000	1'955'000	1'955'000	747'226.40	747'226.40
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	9'810'000	9'810'000	1'955'000	1'955'000	747'226.40	747'226.40
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	9'810'000		1'955'000		747'226.40	
0290	Rathaus	280'000		380'000		23'757.10	
5040.01	Erneuerung Rathaus	280'000		380'000		23'757.10	
0291	Werkhof	1'625'000		1'410'000		437'302.10	
5040.01	Werkhof Umbau	1'625'000					
5060.04	Werkhof Erneuerungen			1'410'000		437'302.10	
0294	Waldarbeiterhütte					286'167.20	
5040.01	Waldarbeiterhütte					286'167.20	
0295	Polizeiposten, Rondelle	2'300'000		85'000			
5040.02	Rondelle/Polizeiposten Erneuerung Aufenthalt, Garderoben	2'300'000		85'000			
0296	Neubau Wohngebäude Du Lac (Baufeld B)	5'000'000					
5040.01	Neubau Wohngebäude Du Lac (Baufeld B)	5'000'000					
0297	Wohngebäude Areal Signal Prz. 442	600'000					
5040.01	Wohngebäude Areal Signal Prz. 442	600'000					
0298	Übrige Liegenschaften	5'000		80'000			
5040.02	Restaurant Schanze Rückbau	5'000		80'000			
I	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis					441'864.90	441'864.90
15	Feuerwehr Nettoergebnis					441'864.90	441'864.90
150	Feuerwehr					441'864.90	
1500	Feuerwehr					441'864.90	
5040.01	Feuerwehrdepot					205'507.00	
5060.01	Tanklöschfahrzeug					236'357.90	
2	BILDUNG Nettoergebnis	1'600'000	1'600'000	330'000	330'000	300'000.00	300'000.00
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	1'600'000	1'600'000	330'000	330'000	300'000.00	300'000.00
217	Schulliegenschaften	700'000		330'000		300'000.00	
2170	Schulhaus Dorf	200'000					
5040.01	Schulhaus Dorf Sanierung Fenster	75'000					
5060.01	Schulhaus Dorf Ersatz Lüftung	125'000					
2171	Schulhaus Grevas	500'000		330'000		300'000.00	
5040.01	Schulhaus Grevas	500'000		330'000		300'000.00	
218	Tagesbetreuung	900'000					
2180	Tagesbetreuung	900'000					
5040.02	KiTa Erweiterung Grevas	900'000					

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	8'485'000	8'485'000	6'295'000	6'295'000	1'283'461.39	1'283'461.39
31	Kulturerbe Nettoergebnis					27'000.00	27'000.00
311	Museen und bildende Kunst					27'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst					27'000.00	
5040.01	Segantini Museum Anbau					27'000.00	
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	90'000	90'000	4'500'000	4'500'000		
329	Kultur, übriges	90'000		4'500'000			
3292	Reithalle	90'000		4'500'000			
5040.01	Reithalle	90'000		4'500'000			
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	8'395'000	8'395'000	1'795'000	1'795'000	1'256'461.39	1'256'461.39
341	Sport	8'010'000		1'795'000		1'256'461.39	
3411	Ovaverva	1'650'000		795'000		743'480.99	
5040.02	Ovaverva Sanierung	1'500'000		625'000		743'480.99	
5060.01	Ovaverva	150'000		170'000			
3412	Kunsteisbahn	5'000'000					
5040.02	Curlingfeld Kulm Neubau	5'000'000					
3415	Höhentrainingszentrum	950'000		750'000		499'166.40	
5030.01	Höhentrainingszentrum Sanierung	950'000		750'000		499'166.40	
3419	Sportinfrastruktur Diverses	410'000		250'000		13'814.00	
5030.01	Minigolf			250'000			
5040.01	Arealentwicklung und kommunale Eishalle Islas	410'000					
5060.01	Garage Bob					13'814.00	
342	Freizeit	385'000					
3420	Freizeit	385'000					
5030.01	Bootsstege Sanierung	220'000					
5040.02	Kiosk Minigolf & Boccia	165'000					
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	18'000'000	4'300'000	16'000'000	4'000'000	14'252'122.95	3'084'578.90
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	18'000'000	4'300'000	16'000'000	4'000'000	14'252'122.95	3'084'578.90
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	18'000'000	4'300'000	16'000'000	4'000'000	14'252'122.95	3'084'578.90
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	18'000'000	4'300'000	16'000'000	4'000'000	14'252'122.95	3'084'578.90
5040.01	Pflegeheim	18'000'000		16'000'000		14'252'122.95	
6320.01	Pflegeheim Beiträge Sils / Silvaplana		4'300'000		4'000'000		3'084'578.90

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	8'936'000	8'936'000	18'577'000	18'577'000	4'061'491.83	128'430.30
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	7'911'000	7'911'000	17'527'000	17'527'000	3'770'189.24	3'770'189.24
615	Gemeindestrassen	7'911'000		17'527'000		3'770'189.24	
6150	Strassen	5'820'000		9'167'000		3'735'761.54	
5010.01	Strassenbau	3'480'000		3'080'000		2'287'974.77	
5010.02	Strassenbau Kunstbauten	1'250'000		550'000		907'271.85	
5010.04	Strassenbau Planungskredite	460'000		500'000		4'084.72	
5010.10	Areal Signalbahn	400'000		4'822'000			
5030.01	Deponie Plaüd	40'000					
5060.05	Meili / Ladoc	190'000		215'000		170'000.00	
5060.07	Grossrasenmäher					86'430.20	
5060.08	AebiVW 600					280'000.00	
6151	Öffentliche Beleuchtung	200'000		200'000		192'281.15	
5011.01	Öffentliche Beleuchtung	200'000		200'000		192'281.15	
6155	Parkhaus Quadrellas	1'000'000		8'000'000		-157'853.45	
5040.01	Parkhaus Quadrellas	1'000'000		8'000'000		-157'853.45	
6156	Parkhaus Serletta	891'000		160'000			
5040.01	Parkhaus Serletta	891'000					
5040.02	Anzeigen freie Parkplätze			160'000			
63	Verkehr, übrige Nettoergebnis	1'025'000	1'025'000	1'050'000	1'050'000	291'302.59	128'430.30
630	Öffentlicher Verkehr	1'025'000		1'050'000		291'302.59	128'430.30
6300	Öffentlicher Verkehr	1'025'000		1'050'000		291'302.59	128'430.30
5040.01	Bushaltestellen	1'025'000		1'050'000		291'302.59	
6310.01	Bushaltestellen Kantonsbeitrag						128'430.30
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	9'947'000	2'150'000	8'545'000	2'150'000	7'648'966.09	7'312'964.64
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	3'180'000	550'000	3'270'000	550'000	460'913.33	1'224'805.80
710	Wasserversorgung	3'180'000	550'000	3'270'000	550'000	460'913.33	1'224'805.80
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	3'180'000	550'000	3'270'000	550'000	460'913.33	1'224'805.80
5031.01	Wasserversorgung Wasserleitungen	3'000'000		3'150'000		509'434.49	
5041.04	Reservoir Unteralpina Erneuerung	180'000		120'000			
5041.06	Pumpwerk Champfer II					-48'521.16	
6370.01	Wasserversorgung Anschlussstaxen		550'000		550'000		1'224'805.80
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	4'652'000	1'600'000	4'335'000	1'600'000	4'552'812.09	3'857'249.16
720	Abwasserbeseitigung	4'652'000	1'600'000	4'335'000	1'600'000	4'552'812.09	3'857'249.16
7200	Abwasserbeseitigung	902'000		902'000		3'241'058.34	
5042.01	ARA S-chanf					1'968'854.22	
5042.02	Öffentliche Toiletten					23'736.16	
5042.03	ARA Staz Rückbau	453'000		453'000		1'248'467.96	
5042.04	ARA S-chanf Instandstellung Aussenwerke und Kanalnetz	449'000		449'000			
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	3'750'000	1'600'000	3'433'000	1'600'000	1'311'753.75	3'857'249.16
5032.01	Abwasserbeseitigung	3'660'000		3'343'000		871'753.75	
5032.02	Entwässerung St. Moritz Bad					440'000.00	

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5032.04	Erneuerung Schmutzwasserleitung Plazza Rosatsch - Kath. Kirche	90'000		90'000			
6370.01	Abwasserbeseitigung Anschluss taxen		1'600'000		1'600'000		3'857'249.16
73	Abfallwirtschaft	85'000					
	Nettoergebnis	85'000					
730	Abfallwirtschaft	85'000					
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	85'000					
5003.01	Sanierung ehem. Kehrrechtdeponie Isias	85'000					
74	Verbauungen	2'030'000		940'000		2'466'407.67	2'230'909.68
	Nettoergebnis		2'030'000		940'000		235'497.99
741	Gewässerverbauungen	2'030'000		940'000		2'466'407.67	2'200'292.28
7410	Gewässerverbauungen	2'030'000		940'000		2'466'407.67	2'200'292.28
5020.01	Gewässerverbauungen	2'030'000		940'000		2'466'407.67	
6300.01	Gewässer Bundesbeiträge						1'412'986.78
6310.01	Gewässer Kantonsbeiträge						787'305.50
742	Verbauungen						30'617.40
7420	Verbauungen						30'617.40
6310.01	Brattashang Kantonsbeiträge						30'617.40
77	Übriger Umweltschutz					168'833.00	
	Nettoergebnis						168'833.00
771	Friedhof und Bestattung					168'833.00	
7710	Friedhof und Bestattung					168'833.00	
5040.01	Friedhof Gestaltung Gemeinschaftsgrab					168'833.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	8'850'000		7'715'000		5'724'476.81	579'930.00
	Nettoergebnis		8'850'000		7'715'000		5'144'546.81
81	Landwirtschaft	2'750'000		75'000		-59'365.20	
	Nettoergebnis		2'750'000		75'000	59'365.20	
811	Landwirtschaft	2'550'000		50'000		-72'868.10	
8110	Gutsbetrieb Oberalpina	50'000					
5040.02	Wohnhaus Oberalpina	50'000					
8111	Gutsbetrieb Meierei	2'500'000		50'000		-72'868.10	
5040.01	Gutsbetrieb Meierei	2'500'000		50'000		-72'868.10	
818	Alpen	200'000		25'000		13'502.90	
8180	Alpen	200'000		25'000		13'502.90	
5040.02	Sanierung Alp Giop und Suvretta					13'502.90	
5040.03	Alp Nova Erneuerung Dach	200'000		25'000			
84	Tourismus	6'100'000		7'640'000		5'783'842.01	579'930.00
	Nettoergebnis		6'100'000		7'640'000		5'203'912.01
840	Tourismus	6'100'000		7'640'000		5'783'842.01	579'930.00
8400	Tourismus					1'408'290.00	
5620.01	Flugplatz Samedan					1'408'290.00	
8403	Touristische Infrastrukturen			270'000			
5060.01	LED - Wall, Signalisation			270'000			

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8490	Tourismus Übriges	6'100'000		7'370'000		4'375'552.01	579'930.00
5010.01	Alpstrassen	450'000				420'897.85	
5010.02	Talabfahrt	80'000		80'000		78'287.81	
5010.03	Tunnel Lärchenweg	10'000		2'300'000		413'249.75	
5010.04	Sanierung Wasserfallpromenade	80'000		170'000		108'059.70	
5030.01	Mauritiusquelle	80'000		120'000		27'706.20	
5030.02	Snow Farming	220'000		120'000			
5040.01	Schiefer Turm	800'000		800'000		22'497.00	
5040.02	Heidihütte Erneuerung					-19'317.50	
5040.05	Erneuerung Camping	3'300'000		2'700'000		438'791.20	
5620.01	Ski Freestyle und Snowboard WM 2025	610'000		610'000		1'700'000.00	
5620.03	Digital Customer Journey	470'000		470'000		610'380.00	
5640.02	Sesselbahn Suvretta					575'000.00	
6110.01	Alpstrassen Via Corviglia Rückerst.						579'930.00

2. Finanzplanung 2024 bis 2028

Die Finanzplanung orientiert über die zu erwartenden Einnahmen und Ausgaben sowie die finanziellen Auswirkungen der geplanten Investitionen über eine mehrjährige Planungsperiode.

Die Finanzplanung ist Zusatzinformation, Entscheidungshilfe und rechtlich unverbindlich.

Finanzplanung 2024 bis 2028

1. Einleitung

Die Finanzplanung bildet die Grundlage für die Gestaltung der Finanzpolitik in der Gemeinde. Der vorliegende Finanzplan schliesst in Berücksichtigung einer rollenden Planung an die vorgehenden Finanzplanungen an. Als Führungsinstrument erfüllt der Finanzplan folgende Basisfunktionen:

Orientierung von Behörde und Öffentlichkeit über die zu erwartenden Einnahmen und Ausgaben und über die mittelfristigen finanziellen Auswirkungen der geplanten Investitionen.

Der Finanzplan ist rechtlich nicht verbindlich, sondern hat den Charakter einer finanzpolitischen Richtlinie. Der Finanzplan weist dabei auf die problematischen Entwicklungen hin, die im Verlauf der Planungsperiode eintreten können und die mit geeigneten Massnahmen vorsorglich korrigiert werden müssen.

Der Finanzhaushalt der Gemeinde soll mittels Finanzplan im Lot gehalten werden. Der gezielte Einsatz der beschränkten finanziellen Mittel ist mitentscheidend für den Erfolg. Mit den vorgesehenen Investitionen soll vorwiegend die Konkurrenzfähigkeit von St. Moritz gestärkt werden. Zudem sollen geeignete Rahmenbedingungen geschaffen werden, die eine positive wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde unterstützen.

2. Grundlagen der Finanzplanung

Die wichtigsten Bestimmungsgrößen der Entwicklung des Finanzhaushaltes sind die Bruttoüberschüsse der Erfolgsrechnung, das Investitionsprogramm und die finanzpolitischen Zielsetzungen.

3. Die finanzpolitischen Zielsetzungen

3.1. Ausgleich der Erfolgsrechnung

Eine mittelfristig ausgeglichene Erfolgsrechnung führt dazu, dass die Ausgaben unter Kontrolle gehalten werden können. Einer Verschuldung wird dadurch entgegengewirkt.

3.2. Investitionsplanung

Die Investitionsplanung ist unter dem konjunktur- sowie auch unter dem finanzpolitischen Gesichtspunkt zu betrachten. Ein gezielter Ausbau der Infrastruktur ist für eine günstige Wirtschaftsentwicklung notwendig und eine antizyklische Investitionsplanung anzustreben. Es ist zu beachten, dass die Investitionen über die Zinsen und Abschreibungen sowie die personellen und betrieblichen Folgekosten die Erfolgsrechnung in den kommenden Jahren erheblich belasten werden.

3.3. Finanzierungsfehlbetrag

Der Finanzierungsfehlbetrag muss durch Fremdkapitalbeschaffung gedeckt werden. Aufgrund der Berechnungen und Annahmen sollte die gesamte Nettoschuld (Fremdkapital - Finanzvermögen) den Betrag von ca. CHF 50 Mio. nicht überschreiten.

Zusätzlich werden weitere Kennzahlen zur Beurteilung herangezogen:

- Die Nettoverschuldung soll max. = Eigenkapital sein.
- Das Verwaltungsvermögen soll zu 50 % durch Eigenkapital gedeckt sein.

3.4. Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad drückt die «erarbeiteten» Mittel der Erfolgsrechnung in Prozenten der Nettoinvestitionen aus.

Die Stabilisierung des Selbstfinanzierungsgrades muss angestrebt werden. Die Sicherstellung einer angemessenen Selbstfinanzierung verhindert eine zu hohe Verschuldung und übermässige Fremdkapitalaufnahme.

4. Investitionsprogramm

Investitionsentscheide zählen zu den wichtigsten Entscheidungen in der Gemeinde. Für sämtliche vorgesehenen Infrastrukturen muss eine von der Allgemeinheit anerkannte sowie für das „Tourismusunternehmen St. Moritz“ notwendige und längerfristig andauernde (nachhaltige) Nachfrage bestehen. Durch die Investitionen erwartet die Gemeinde eine Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit und einen gesellschaftlichen und volkswirtschaftlichen Nutzen.

Das Investitionsprogramm berücksichtigt die bewilligten Kreditvorlagen, geplante und vorgesehene Investitionen sowie auch Investitionswünsche aus der Sicht der Behörden und der Stimmbürger. Im Grundsatz ist das Investitionsprogramm auf die Eckpfeiler des Finanzhaushaltes und den effektiven Zeitbedarf für die Realisierung auszurichten und abzustimmen. Der Gemeindevorstand ist sich bewusst, dass nicht alle im Investitionsprogramm vorgesehenen Investitionen in dieser Planungsperiode ausgeführt werden können. Neue Investitionen können nur beschlossen werden, wenn es die finanzielle Lage erlaubt.

5. Fazit

Die Finanzplanperiode 2024 bis 2028 enthält Investitionen in der Höhe von ca. CHF 241 Mio. Würden in dieser Zeit sämtliche Investitionen getätigt, so müssten trotz der heute vorhandenen liquiden Mittel, Fremdmittel in der Höhe von ca. CHF 120 Mio. beschafft werden. Das hätte den Effekt, dass die Zielvorgabe der max. Nettoschuld von ca. CHF 50 Mio. weitaus übertroffen würde. Die hochgerechnete Finanzplanung zeigt auch, dass trotz tiefen Fremdkapitalzinsen keine genügende Selbstfinanzierung mehr möglich wäre. Es wird daher unumgänglich sein, die Stabilisierung des Selbstfinanzierungsgrades anzustreben, um eine zu hohe Verschuldung zu verhindern. Es ist auch zu berücksichtigen, dass die Investitionen die Jahresrechnung nicht nur mit Abschreibungen und Kapitalzinsen, sondern oft auch mit Betriebskosten belasten. Dem Erhalt des finanziellen Gleichgewichts der Gemeinde muss oberste Priorität eingeräumt werden.

Die Jahresrechnung 2023 wird positiv abschliessen. Die Steuern der natürlichen Personen haben sich in den letzten Jahren weiterhin sehr positiv entwickelt. Aufgrund der bestehenden hohen Liquidität ist für 2024 eine Senkung des Steuerfusses auf die Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen um 5 Prozentpunkte von 60 % auf 55 % vorgesehen. Im Finanzplan ist diese Steuersenkung eingerechnet. Sollten Grossprojekte jedoch effektiv umgesetzt werden, sind Steuererhöhung unumgänglich. Nur mit einer Kombination aus Sparen, Mehreinnahmen und Aufschieben von Investitionen können die Finanzen der Gemeinde St. Moritz im Lot gehalten werden.

St. Moritz, Oktober 2023

Gemeindevorstand St. Moritz

Investitionsprogramm (in Fr. 1'000.-) Finanzplanung 2024 bis 2028

Art der Investition	Kreditart	Anlagekosten Planperiode	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030 u. sp.
A Gemeinde										
Diverse Investitionen	Budget	35'731	4'665	7'066	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
Strassensanierungsprojekte	Budget	35'465	4'545	5'620	7'720	7'190	2'050	3'340	2'500	2'500
Investitionen Wasser	Budget	12'950	2'720	2'630	4'000	1'300	950	450	450	450
Investitionen Abwasser	Budget	6'583	1'833	2'150	250	350	500	500	500	500
Bauten und Anlagen gem. Infrastrukturplanung										
1 Reithalle Sanierung und Neubau Annex	Vorlage	90		90						
2 Parkierung Piazza Rosatsch mit Neugestaltung	Vorlage	0								
3 Sanierung Parkhaus Quadrellas	Vorlage	9'000	8'000	1'000						
4 Parkhaus Serletta	Budget	650			650					
5 Bildungszentrum Grevas	Vorlage	57'830	330	500	1'000	3'000	8'000	15'000	20'000	10'000
6 Rückbau/Altlasten Grevas	Vorlage	2'800					1'400	1'400		
7 Bildungszentrum Grevas - Provisorien	Vorlage	10'000					2'500	2'500	2'500	2'500
8 Nachnutzung Schulhaus Dorf	Vorlage	4'200						200	4'000	
9 Areal Signal - Entwicklung Areal / Parzelle 442	Vorlage	9'500		1'000	500	4'000	4'000			
10 Areal Signal - Talstation, Trafostation, Kreisel West	Vorlage	0								
11 Hochwasserschutz	Budget	3'030	600	2'030	50	350				
12 Hochwasserschutz Inndelta	Budget	0								
13 Hochwassersicherheit Suvretta	Budget	100	100							
14 Hochwassersicherheit Ovel da Staz	Budget	150	150							
15 Subventionen	-	0								
16 Hochwassersicherheit Ovel da la Resgia	Budget	3'540	90		1'350	800	800	500		
17 Talabfahrt Bad	Vorlage	3'160	80	80	2'000	1'000				
18 Talabfahrt Dorf	Vorlage	0								
19 FTTH Glasfasernetz mit St. Moritz Energie	Vorlage	0								
20 Toilettenanlagen	Budget	0								
21 Pflegeheim Neubau inkl. Alterswohnungen	Vorlage	38'500	16'000	18'000	4'500					
22 Pflegeheim Neubau Anteil Sils / Silvaplana	Vorlage	-9'425	-4'000	-4'300	-1'125					
23 Pflegeheim (Strassenprojekt / Parkierung)	Vorlage	500			500					
24 Gemeinsame Parkierungs Anlage Du Lac	Vorlage	9'000						1'000	4'000	4'000
25 Bushaltestellen	Budget	3'575	1'050	1'025	450	300	450	300		
26 Zufahrt Corviglia (Grosses Loch)	Budget	0								
27 Zufahrt Corviglia Anteil Bergbahnen	Budget	0								
28 Skitunnel Lärchenweg / Talfahrt / Alpstrassen	Budget	2'840	2'300	540						
29 Erneuerung Camping	Vorlage	6'000	2'700	3'300						
30 Ski Freestyle WM 2025 Event	Budget	1'220	610	610						
31 Ski Freestyle WM 2025 Infrastruktur	Budget	1'500			750	750				
32 Schiefer Turm	Budget	800		800						
33 Digital Customer Journey	Budget	940	470	470						
34 Altlasten Islas	Vorlage	12'085		85	12'000					
35 Moorentwässerung	Vorlage	2'500					1'500	1'000		
36 Biketrails	Budget	485			35	300	150			
37 Loipe Franz. Kirche	Budget	1'850			1'400	450				
38 Curlingfeld Kulm Neubau	Vorlage	5'000		5'000						
39 Schützenhaus Bleisanierung	Budget	0								
40 Arealentwicklung und kommunale Eishalle Islas	Vorlage	38'410		410	2'000	8'000	20'000	8'000		
41 Bootsstege Sanierung	Budget	220		220						
42 Du Lac Baufeld B inkl. Parkierung	Vorlage	20'000		5'000	5'000	5'000	5'000			
43 KITA Erweiterungsbau	Budget	900		900						
44 Wohnhaus Oberalpina	Budget	50		50						
45 Meierei	Vorlage	2'500		2'500						
46 Ovaverva Sanierung	Vorlage	10'500		1'500	7'000	2'000				
Zwischentotal		254'000	28'480	40'810	38'060	25'950	43'800	29'900	30'500	16'500
Total Gemeinde		344'729	42'243	58'276	54'030	38'790	51'300	38'190	37'950	23'950

Art der Investition	Kreditart	Anlagekosten Planperiode	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030 u. sp.
B Region										
1 ARO - ARA S-chanf (ohne MWST)	Vorlage	0								
Rückbau ARA und Instandstellung Aussenwerke - Kanalnetz	Budget	2'899	902	902	395	435	265			
2 Flugplatz Samedan	Vorlage	0								
3 Regionale Eishalle	Vorlage	0								
Total Region		2'899	902	902	395	435	265	0	0	0
Total Finanzplanung Gemeinde		347'628	43'145	59'178	54'425	39'225	51'565	38'190	37'950	23'950
Investitionen Finanzvermögen (ausserhalb Investitionsrechnung)										
1 Vorplatz mit Abfallsammelstelle Gemeinsam mit Projekt Gunels		300	300							
2 Verglasung Vorbau Gemeinsam mit Porjekt Gunels		700	700							
3 Vorplatz / Verglasung - Anteil Silvaplana		-500	-500							
4 Champfèr Postgebäude - Sanierung Postgebäude inkl. Vorplätze		750		750						
5 Champfèr Postgebäude - Anteil Silvaplana		-358		-358						
Total		892	500	392						

Das Investitionsprogramm soll eine möglichst vollständige Übersicht über anstehende Investitionen geben. Das Investitionsvolumen übersteigt die finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde St. Moritz.

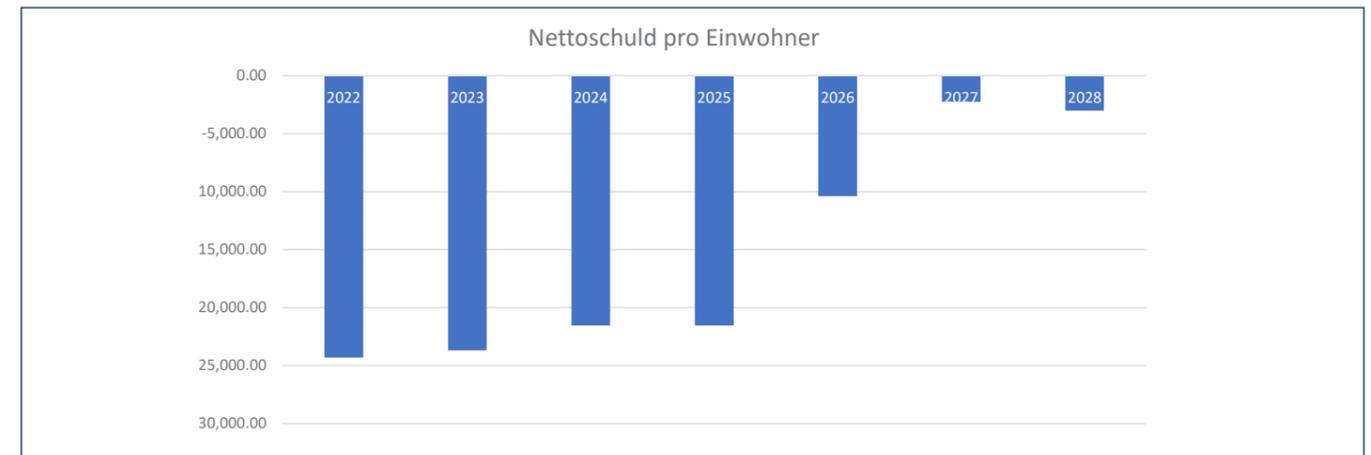
Erfolgsrechnung Finanzplanung 2024 bis 2028

Konto Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Aufwand							
30 Personalaufwand	24'456'853	26'032'170	25'384'000	26'140'301	26'248'945	26'358'134	26'467'868
31 Sachaufwand	17'165'697	20'111'590	20'431'691	19'388'865	19'419'181	19'449'649	19'480'267
33 Abschreibungen	41'980'897	13'525'158	11'113'000	17'683'863	19'769'378	20'094'908	20'238'007
35 Einlage in Spezialfinanzierung	100	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	25'756'118	26'925'279	33'563'362	33'491'362	33'491'362	33'491'362	33'491'362
39 Interne Verrechnungen	2'889'511	2'356'180	2'425'661	2'356'180	2'356'180	2'356'180	2'356'180
Total Betrieblicher Aufwand	112'249'176	88'950'377	92'917'714	99'060'571	101'285'046	101'750'233	102'033'684
Ertrag							
40 Steuern	81'565'908	62'995'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000
41 Regalien und Konzessionen	202'046	213'000	220'800	213'000	213'000	213'000	213'000
42 Entgelte	13'941'541	11'492'600	12'631'400	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600
43 Verschiedene Erträge	11'686	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
45 Entnahme aus Spezialfinanz.	7'124'508	4'451'680	3'625'961	4'875'262	4'933'864	4'992'476	5'004'417
46 Transferertrag	4'780'250	4'475'560	4'622'260	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560
49 Interne Verrechnungen	2'889'511	2'356'180	2'425'661	2'356'180	2'356'180	2'356'180	2'356'180
Total Betrieblicher Ertrag	110'515'451	85'988'020	91'870'082	91'356'602	91'416'204	91'473'816	91'485'757
Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit	-1'733'725	-2'962'357	-1'047'632	-7'703'969	-9'868'842	-10'276'417	-10'547'927
34 Finanzaufwand	3'316'492	431'900	318'600	1'224'346	1'758'069	2'001'427	2'119'129
44 Finanzertrag	5'201'034	3'489'800	4'200'400	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800
Ergebnis aus Finanzierung	1'884'542	3'057'900	3'881'800	2'180'454	1'646'731	1'403'373	1'285'671
Operatives Ergebnis	150'817	95'543	2'834'168	-5'523'515	-8'222'111	-8'873'044	-9'262'256
38 Ausserordentlicher Aufwand	47'303	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	-47'303	0	0	0	0	0	0
Ergebnis (= Aufwandüberschuss)	103'514	95'543	2'834'168	-5'523'515	-8'222'111	-8'873'044	-9'262'256

Kennzahlen Finanzplanung 2024 bis 2028

Nettoschuld pro Einwohner

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Fremdkapital	21'501'675	21'501'676	16'501'675	16'501'675	46'501'675	91'501'675	91'501'675	43'644'532
Finanzvermögen	139'897'598-	139'897'598-	124'225'005-	124'225'005-	98'409'867-	102'810'175-	106'584'290-	119'435'648-
Nettovermögen/Nettoschuld I	118'395'923-	118'395'922-	107'723'330-	107'723'330-	51'908'192-	11'308'500-	15'082'615-	75'791'116-
Einwohnerzahl	4872	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000
Pro Kopf Verschuldung	-24'301.30	-23'679.18	-21'544.67	-21'544.67	-10'381.64	-2'261.70	-3'016.52	-15'158.22



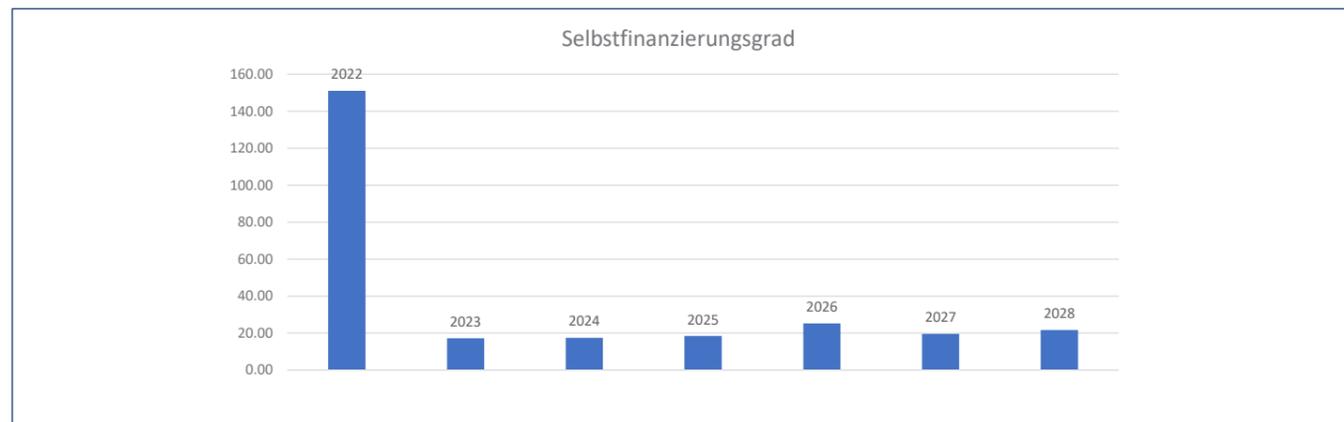
Richtwerte:

- < 0 Nettovermögen
- 0–1000 geringe Verschuldung
- 1001–2500 mittlere Verschuldung
- 2501–5000 hohe Verschuldung
- > 5000 sehr hohe Verschuldung

Basis für die vorliegende Planung bildet die Jahresrechnung 2022 und das Budget 2024. Beim Fremdkapital wird mit einem Zinssatz von 2.5 % gerechnet. Die Planung rechnet mit einem zukünftigen Steuerfuss von 55 % auf Einkommen und Vermögen natürlicher Personen (bis 2023 60 %).

Selbstfinanzierungsgrad

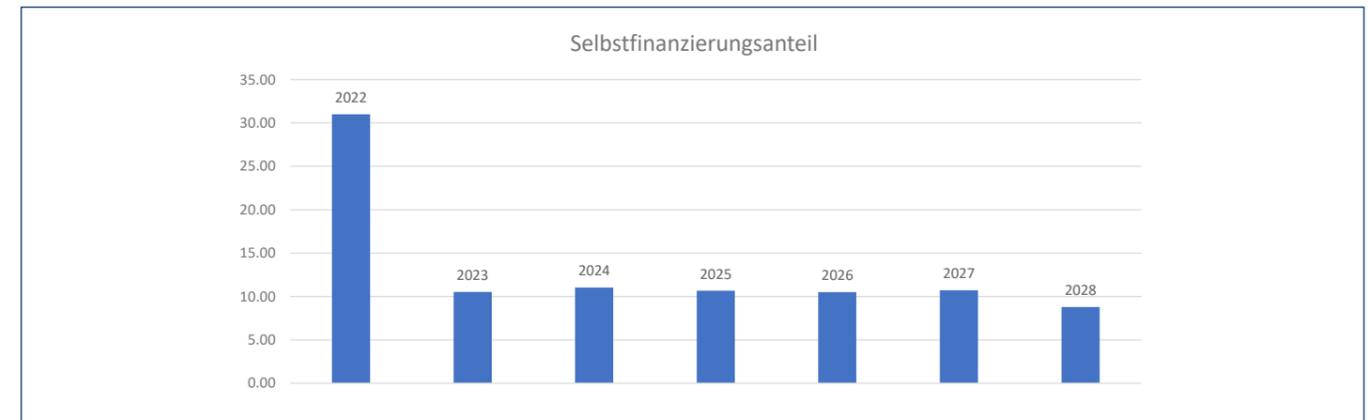
Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Ertrag der Erfolgsrechnung	115'612'971	89'477'820	96'070'482	94'012'789	94'088'215	94'216'558	94'341'187	96'831'432
Aufwand der Erfolgsrechnung	115'509'457	89'382'277	93'236'314	91'730'099	92'167'380	92'615'336	94'372'401	95'573'323
Abschreibungen VV	41'980'897	13'525'158	11'113'000	11'681'986	12'033'246	12'698'730	12'631'400	16'523'488
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	100	0	0	58'594	2'079	0	0	8'682
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'120'299	4'451'680	3'625'961	3'993'929	4'069'355	4'197'698	4'322'327	4'540'178
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	34'964'211	9'169'021	10'321'207	10'029'341	9'886'805	10'102'254	8'277'859	13'250'100
Investitionseinnahmen	11'105'904	0	0	0	0	0	0	1'586'558
Investitionsausgaben	34'254'103	53'267'000	59'178'000	54'425'000	39'225'000	51'565'000	38'190'000	47'157'729
Nettoinvestition	23'148'200	53'267'000	59'178'000	54'425'000	39'225'000	51'565'000	38'190'000	45'571'171
Selbstfinanzierungsgrad	151.05	17.21	17.44	18.43	25.21	19.59	21.68	29.08



Richtwerte:
 > 100% ideal
 81%–100% gut bis vertretbar
 50%–80% problematisch
 < 50% ungenügend

Selbstfinanzierungsanteil

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Ertrag der Erfolgsrechnung	115'612'971	89'477'820	96'070'482	94'012'789	94'088'215	94'216'558	94'341'187	96'831'432
Aufwand der Erfolgsrechnung	115'509'457	89'382'277	93'236'314	91'730'099	92'167'380	92'615'336	94'372'401	95'573'323
Abschreibungen VV	41'980'897	13'525'158	11'113'000	11'681'986	12'033'246	12'698'730	12'631'400	16'523'488
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	100	0	0	58'594	2'079	0	0	8'682
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'120'299	4'451'680	3'625'961	3'993'929	4'069'355	4'197'698	4'322'327	4'540'178
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	34'964'211	9'169'021	10'321'207	10'029'341	9'886'805	10'102'254	8'277'859	13'250'100
Fiskalertrag	81'565'908	62'995'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	69'465'844
Regalien und Konzessionen	202'046	213'000	220'800	220'800	220'800	220'800	220'800	217'007
Entgelte	13'941'541	11'492'600	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'655'877
Verschiedene Erträge	11'686	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	5'098
Finanzertrag	5'201'034	3'489'800	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'241'833
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'124'508	4'451'680	3'625'961	3'993'929	4'069'355	4'197'698	4'322'327	4'540'780
Transferertrag	4'780'250	4'475'560	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'623'873
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Laufender Ertrag	112'826'974	87'121'640	93'644'821	94'012'789	94'088'215	94'216'558	94'341'187	95'750'312
Selbstfinanzierungsanteil	30.99	10.52	11.02	10.67	10.51	10.72	8.77	13.84

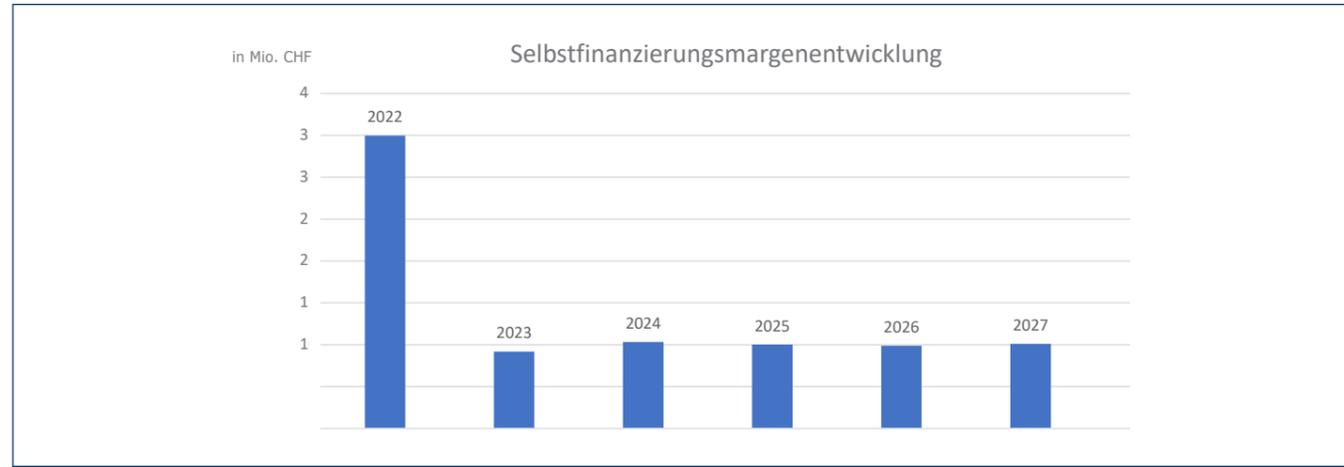


Richtwerte:
 über 20% Gut
 10% – 20% Mittel
 unter 10% Schwach

Um weiterhin eine gute Finanzlage ausweisen, muss die Gemeinde St. Moritz Massnahmen treffen. Die Selbstfinanzierung muss verbessert werden.

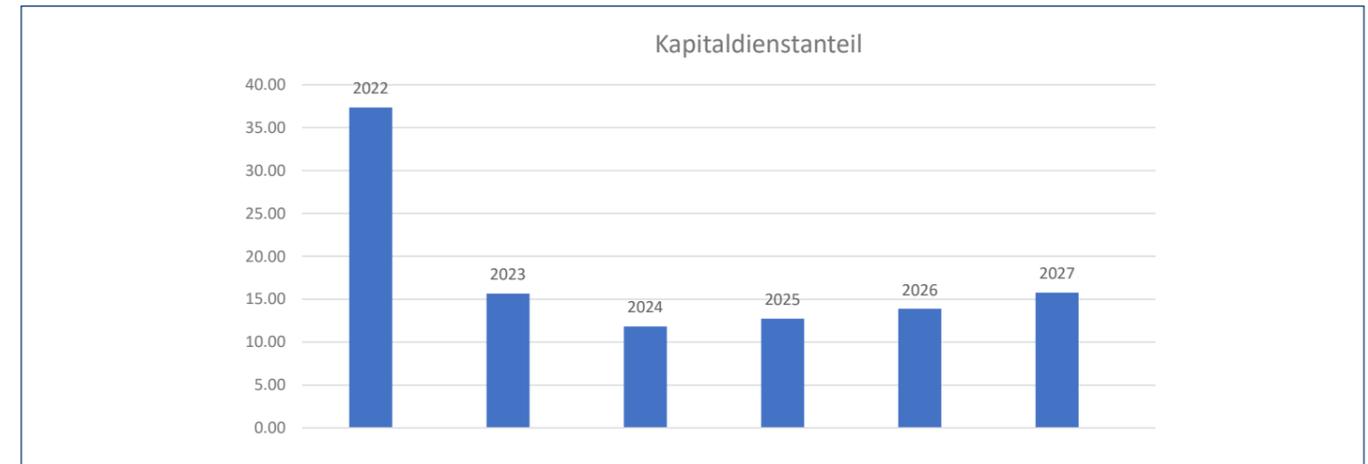
Selbstfinanzierungsmargenentwicklung

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Ertrag der Erfolgsrechnung	115'612'971	89'477'820	96'070'482	94'012'789	94'088'215	94'216'558	94'341'187	96'831'432
Aufwand der Erfolgsrechnung	115'509'457	89'382'277	93'236'314	91'730'099	92'167'380	92'615'336	94'372'401	95'573'323
Abschreibungen VV	41'980'897	13'525'158	11'113'000	11'681'986	12'033'246	12'698'730	12'631'400	16'523'488
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	100	0	0	58'594	2'079	0	0	8'682
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'120'299	4'451'680	3'625'961	3'993'929	4'069'355	4'197'698	4'322'327	4'540'178
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	34'964'211	9'169'021	10'321'207	10'029'341	9'886'805	10'102'254	8'277'859	13'250'100



Kapitaldienstanteil

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Zinsaufwand	220'086	180'500	30'500	344'763	1'094'006	2'218'231	2'217'438	900'789
Zinsertrag	67'867	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	61'124
Abschreibungen VV	41'980'897	13'525'158	11'113'000	11'681'986	12'033'246	12'698'730	13'829'593	16'694'659
Kapitaldienst	42'133'117	13'645'658	11'083'500	11'966'749	13'067'252	14'856'961	15'987'031	17'534'324
Fiskalertrag	81'565'908	62'995'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	69'465'844
Regalien und Konzessionen	202'046	213'000	220'800	220'800	220'800	220'800	220'800	217'007
Entgelte	13'941'541	11'492'600	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'655'877
Verschiedene Erträge	11'686	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	5'098
Finanzertrag	5'201'034	3'489'800	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'241'833
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'124'508	4'451'680	3'625'961	3'993'929	4'069'355	4'197'698	4'322'327	4'540'780
Transferertrag	4'780'250	4'475'560	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'623'873
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Laufender Ertrag	112'826'974	87'121'640	93'644'821	94'012'789	94'088'215	94'216'558	94'341'187	95'750'312
Kapitaldienstanteil	37.34	15.66	11.84	12.73	13.89	15.77	16.95	18.31

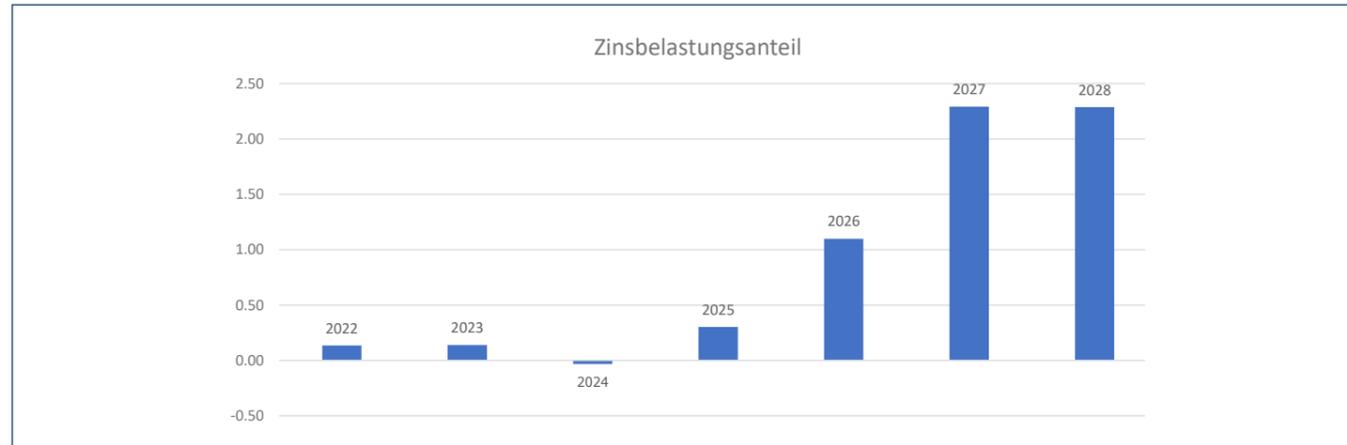


Richtwerte:

> 100%	ideal
81%–100%	gut bis vertretbar
50%–80%	problematisch
< 50%	ungenügend

Zinsbelastungsanteil

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Zinsaufwand	220'086	180'500	30'500	344'763	1'094'006	2'218'231	2'217'438	900'789
Zinsertrag	67'867-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	61'124-
Nettozinsen	152'219	120'500	29'500-	284'763	1'034'006	2'158'231	2'157'438	839'665
Fiskalertrag	81'565'908	62'995'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	69'465'844
Regalien und Konzessionen	202'046	213'000	220'800	220'800	220'800	220'800	220'800	217'007
Entgelte	13'941'541	11'492'600	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'655'877
Verschiedene Erträge	11'686	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	5'098
Finanzertrag	5'201'034	3'489'800	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'241'833
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'124'508	4'451'680	3'625'961	3'993'929	4'069'355	4'197'698	4'322'327	4'540'780
Transferertrag	4'780'250	4'475'560	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'623'873
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Laufender Ertrag	112'826'974	87'121'640	93'644'821	94'012'789	94'088'215	94'216'558	94'341'187	95'750'312
Zinsbelastungsanteil	0.13	0.14	-0.03	0.30	1.10	2.29	2.29	0.88

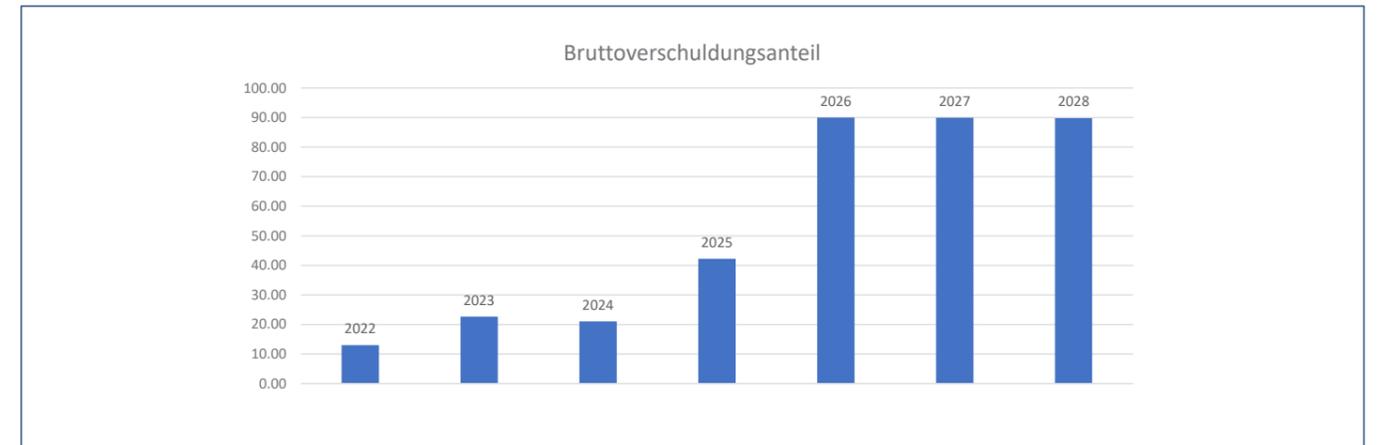


Richtwerte:

< 4% gut
 4%–9% genügend
 > 9% schlecht

Bruttoverschuldungsanteil

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Laufende Verbindlichkeiten	12'432'126	12'432'126	12'432'126	12'432'126	12'432'126	12'432'126	12'432'126	12'432'126
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	276'302	276'302	276'302	276'302	276'302	276'302	276'302	276'302
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000	7'000'000	7'000'000	27'000'000	72'000'000	72'000'000	72'000'000	37'000'000
Bruttoschulden	14'708'429	19'708'429	19'708'429	39'708'429	84'708'429	84'708'429	84'708'429	49'708'429
Fiskalertrag	81'565'908	62'995'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	68'340'000	69'465'844
Regalien und Konzessionen	202'046	213'000	220'800	220'800	220'800	220'800	220'800	217'007
Entgelte	13'941'541	11'492'600	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'631'400	12'655'877
Verschiedene Erträge	11'686	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	5'098
Finanzertrag	5'201'034	3'489'800	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'200'400	4'241'833
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	7'124'508	4'451'680	3'625'961	3'993'929	4'069'355	4'197'698	4'322'327	4'540'780
Transferertrag	4'780'250	4'475'560	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'622'260	4'623'873
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Laufender Ertrag	112'826'974	87'121'640	93'644'821	94'012'789	94'088'215	94'216'558	94'341'187	95'750'312
Bruttoverschuldungsanteil	13.04	22.62	21.05	42.24	90.03	89.91	89.79	51.91

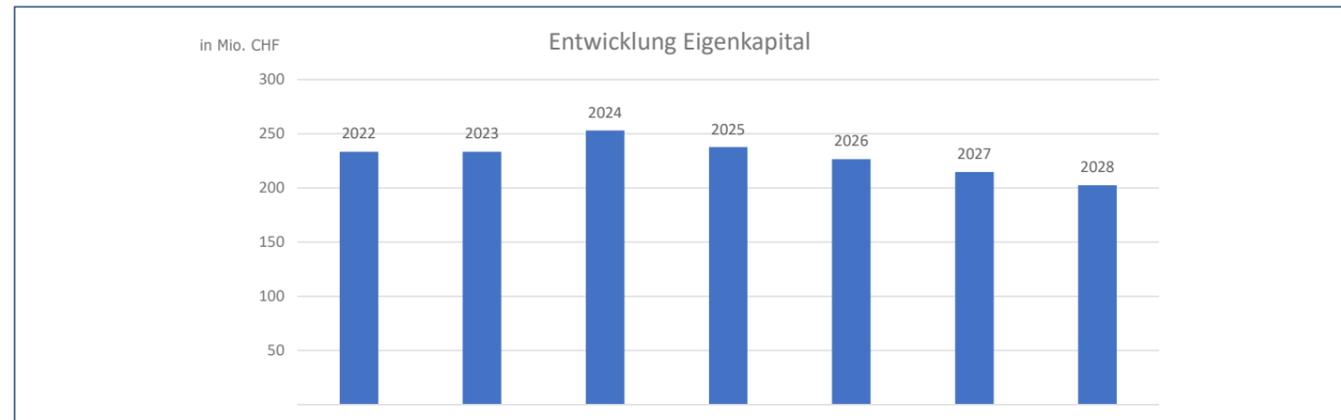


Richtwerte:

< 50% sehr gut
 50%–100% gut
 101%–150% mittel
 151%–200% schlecht
 > 200% kritisch

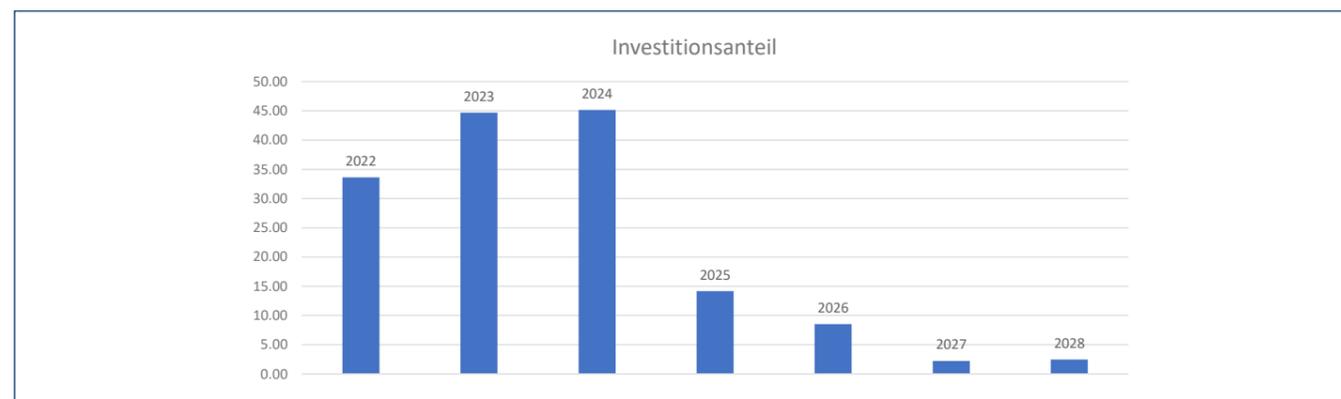
Entwicklung Eigenkapital

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Eigenkapital	233'375'265	233'375'265	253'065'890	237'720'244	226'622'135	214'781'921	202'486'977	228'775'385
Total Eigenkapital	233'375'265	233'375'265	253'065'890	237'720'244	226'622'135	214'781'921	202'486'977	228'775'385



Investitionsanteil

Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittelwert
Bruttoinvestitionen	34'254'103	59'417'000	65'628'000	54'425'000	39'225'000	51'565'000	38'190'000	48'957'729
Personalaufwand	24'456'853	26'032'170	25'384'000	25'866'296	26'357'753	26'858'549	27'261'433	26'031'008
Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'165'697	20'111'590	20'431'691	20'680'295	21'073'212	21'473'598	21'688'339	20'374'917
Wertberichtigungen auf Forderungen	18'870-	0	0	0	0	0	0	2'696-
Finanzaufwand	3'316'492	431'900	318'600	48'434	790'272	1'906'903	1'898'326	1'244'418
Wertberichtigungen Anlagen FV	2'795'912-	0	0	0	0	0	0	399'416-
Transferaufwand	25'756'118	26'925'279	33'541'362	33'491'362	33'491'362	33'491'362	33'491'362	31'455'458
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	316'948-	0	0	0	0	0	0	45'278-
Gesamtausgaben	101'817'533	132'917'939	145'303'653	134'511'387	120'937'599	135'295'412	122'529'460	127'616'140
Investitionsanteil	33.64	44.70	45.17	14.14	8.52	2.22	2.45	21.79



Richtwerte:

< 10%	schwache Investitionstätigkeit
10%–20%	mittlere Investitionstätigkeit
21%–30%	starke Investitionstätigkeit
> 30%	sehr starke Investitionstätigkeit

3. Anträge

zuhanden der

Gemeindeversammlung

vom 4. Dezember 2023

betreffend

Genehmigung Budget 2024 Gemeinde St. Moritz Festlegung des Steuerfusses 2024 für die Einkommens- und Vermögensteuer Festlegung des Steuersatzes für das Jahr 2024 für die Liegenschaftensteuer

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Gemäss Art. 13 Abs. I der Gemeindeverfassung entscheidet die Gemeindeversammlung über die Festsetzung des Steuerfusses für die Einkommens- und Vermögensteuer, über die Festsetzung des Steuersatzes für die Liegenschaftensteuer sowie über die Genehmigung des Budgets der Gemeinde.

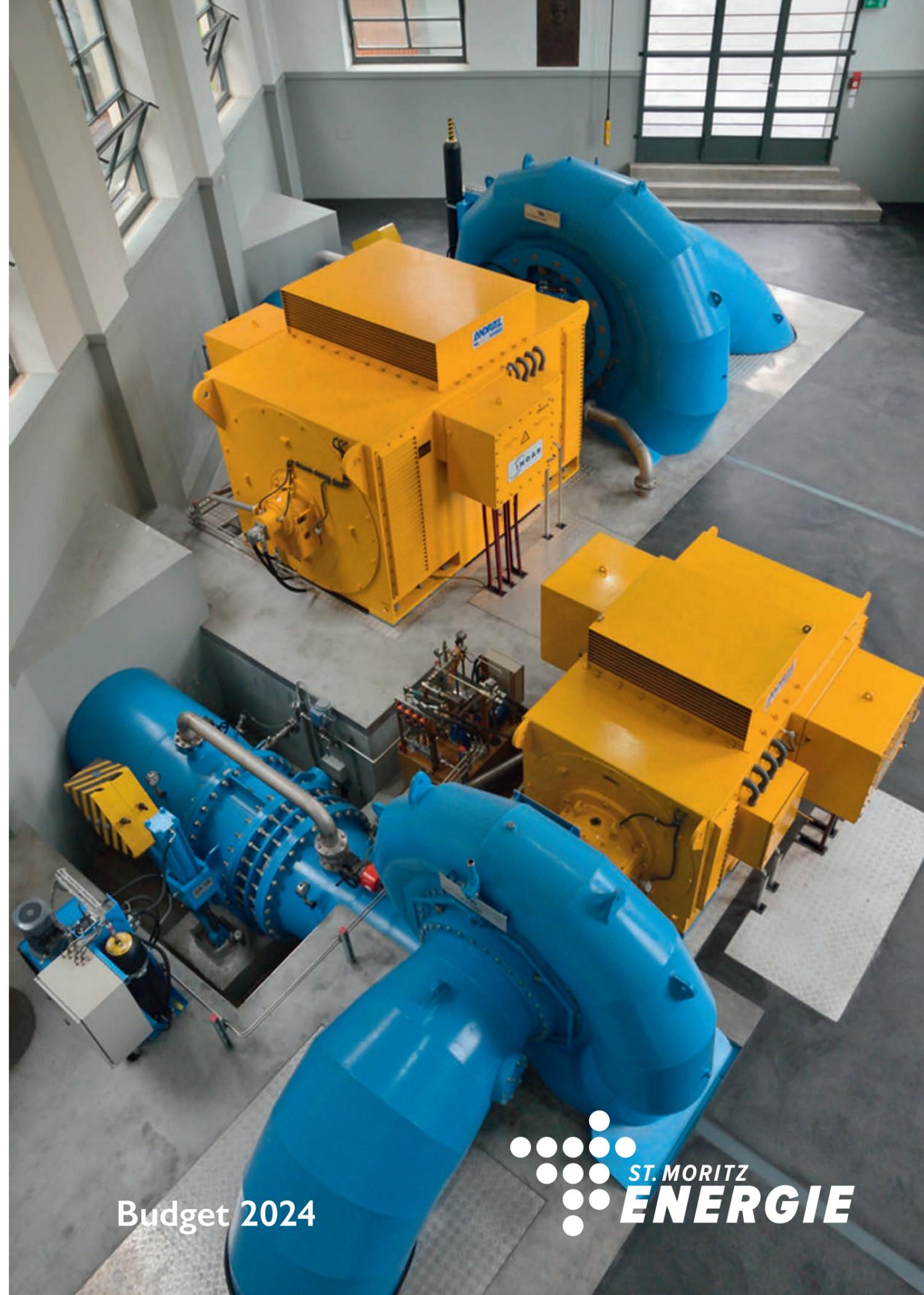
Antrag

Der Gemeinderat beantragt Ihnen:

- das Budget 2024 der Gemeinde St. Moritz mit Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung zu genehmigen;
- den Steuerfuss der Einkommens- und Vermögensteuer von 60 % neu auf 55 % der einfachen Kantonssteuer festzulegen;
- den Steuersatz für die Liegenschaftensteuer wie bisher auf 0.5 ‰ festzusetzen.

St. Moritz, 26. Oktober 2023

Gemeinderat St. Moritz



Budget 2024



BUDGET 2024

1. Zusammenfassung

Das vorliegende Budget für das Jahr 2024 rechnet mit einem Einnahmenüberschuss von rund CHF 16'000.--.

Für das Budget 2024 wurde die Annahme getroffen, dass der Stromverbrauch leicht zunimmt (0,5%). Die Entspannung der Energiepreise an den Strombörsen führt zu einer leichten Aufwandsreduktion welche aber durch die gesetzlichen verordneten Mehrabgaben kompensiert wird. Gegenüber Vorjahr wird deshalb ein Rekordumsatz von über CHF 38 Mio. budgetiert.

Die Tätigkeitserweiterungen in den Bereichen Energieverbund, Telekommunikation (FTTH) und Elektromobilität benötigen zusätzliche Personalressourcen.

Beim Unterhalt ist der ausserordentliche Aufwand der Kraftwerksrevision besonders hervorzuheben.

Im Jahr 2024 resultiert auf Grund mehrerer grösserer Projekte ein Investitionsvolumen von rund CHF 14.7 Mio.

2. Erläuterungen

2.1 Betriebsrechnung

- 3 Betriebsertrag**
- 30 Produktionsertrag**
Mit dem Ausstieg aus der KEV im Jahr 2022 erhielten wir die Möglichkeit selber über unsere eigene Wasserkraft zu verfügen. Dadurch können wir einen, wenn auch geringen Einfluss auf die Marktpreisabhängigkeit zu Gunsten unseren Kunden nehmen.
- 31 Netzertrag + öffentliche Abgaben**
- Bedingt durch die Kostenerhöhungen im Versorgungsnetz unserer Vorlieger um rund 20%, mussten wir die Netznutzungstarife anpassen.
 - Die Systemdienstleistungen (Position 302) wurden durch den Bund von 0.46 Rp./kWh (2023) auf 0.75 Rp./kWh angehoben.
 - Um der drohenden Energieknappheit in den Wintermonaten vorzubeugen hat der Bund entschieden mittels einer zusätzlichen Bundesabgabe von 1,2 Rp./kWh finanzielle Mittel zur Bildung von Stromreserven zu schaffen.
- 32 Energieertrag**
Durch die unterschiedliche Verbrauchszunahme je Verbraucherkategorie und der sich unterschiedlich verändernden Strompreise resultiert ein Mehrertrag gegenüber Budget 2023.
- 33 Energieverbund**
Die Nachfrage nach Fernwärme ist erfreulich. Im Planjahr sollen zusätzliche grössere Kunden angeschlossen, und die Produktionskapazität durch den Einbau einer dritten Wärmepumpe erhöht werden. Die Preiserhöhungen an den Energiemärkten nehmen auch bei dieser Position Einfluss auf die Preisentwicklung. All diese Faktoren führen hier ebenfalls zu einer Umsatzzunahme.
- 34 Dienstleistungsertrag**
Auf Grund der Erwartungen und Annahmen sollte sich der Dienstleistungsertrag ungefähr auf Vorjahresniveau (2022) bewegen.
- 35 Ertrag ausserhalb SME-Gebiet**
Aufgrund der sich ändernden Kundenbasis ausserhalb des Versorgungsgebietes von St. Moritz und Celerina entwickelt sich der Absatz von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich. Das Budget basiert auf den zurzeit abgeschlossenen Verträgen. Hauptbestandteil hierbei bildet der Strom-Einkaufspool.
- 37 Eigenleistungen**
Die Eigenleistungen beim Bau von Anlagen in unserem Versorgungsgebiet nehmen durch das grössere Auftragsvolumen zu.

- 4 Betriebsaufwand**
- 410 Durchleitungsentschädigungen**
Die deutliche Zunahme der Kosten des Vorliegernetzes, sowie die durch den gestiegenen Strompreis höher ausfallenden Netzverluste führen zu höheren Ausgaben.
- 412 Systemdienstleistungen**
Diese entsprechen der Position 302.
- 413 Fördermassnahmen + Abgaben**
Diese entsprechen der Position 303.
- 42 Energie-Einkauf**
Die sich entspannende Situation der Strompreise an den internationalen Märkten wirken sich hier positiv gegenüber Budget 2023 aus.
- 43 Material-/Projektaufwand-Einkauf**
Hier werden die Material- und Projekt-Aufwendungen verbucht, welche für die Erbringung des Dienstleistungsertrages (Position 34) erforderlich sind. In diesem Bereich wird eine Stabilisierung in etwa auf Niveau 2022 erwartet.
- 44 Drittleistungen**
Der laufende Ausbau unserer Dienstleistungsangebote im Bereich Elektromobilität, Photovoltaik, Glasfaser, Smart-Metering, sowie laufend verschärfte gesetzliche Grundlagen (z.B. Datenschutzanpassungen, Stromversorgungsgesetz und -Verordnungen) bedingen zusätzlich externe Aufwendungen für Beratungen und Expertisen.
- 45 Aufwand ausserhalb SME-Gebiet**
In dieser Position werden die Stromeinkaufskosten, die Netznutzungskosten sowie die Systemdienstleistungen und Abgaben, welche im Zusammenhang mit dem Ertrag ausserhalb SME-Gebiet stehen (Position 35), verbucht.
- 5 Personalaufwand**
- 50 Lohnaufwand**
Im Rahmen der Ausweitung des Tätigkeitsgebietes von SME auf Grund der Unternehmensstrategie (Elektromobilität, Glasfaser, Energieverbund, Erweiterte Dienstleistungen, Kooperationen uwm) muss sowohl die Fachkräftebasis als auch die Administration personell verstärkt werden. Ein allfälliger Teuerungsausgleich wurde ebenfalls berücksichtigt.
- 57 Sozialversicherungsaufwendungen**
Die Sozialversicherungsbeiträge verändern sich analog der Altersstruktur und der moderaten Erhöhung der Belegschaft leicht nach oben.

- 6 Sonstiger Betriebsaufwand**
- 610 URE von Produktionsanlagen**
Nach Rund 17 Jahren Betrieb steht eine grössere Revision unserer Kraftwerksanlagen an. Diese wird über 2 Jahre verteilt durchgeführt. Daraus resultiert ein erheblich höherer Aufwand der Unterhaltskosten für die Jahre 2024 und 2025.
- 611 URE von Verteilnetz**
Um das anlagenintensive Strom-Verteilnetz technisch aktuell zu halten, sind laufende Unterhaltsarbeiten zwingend. In der Budgetierung 2024 sind grössere nicht mehr aufschiebbare Tätigkeiten berücksichtigt.
- 612 URE Energieverbund + Glasfasernetz (LWL)**
Der Ausbau der Anlagen auf Grund des Kundenzuwachses führt zu einer entsprechenden Zunahme der Unterhalts-Aufwendungen.
- 64 Energie und Entsorgungsaufwand**
Die erfreuliche Produktions- und Absatzsteigerung beim Energieverbund Bad führt zu einem höheren Energiebedarf der Wärmeproduktions-Anlagen.
- 680 Finanzaufwand**
Die vom Bund verordnete Kapitalverzinsung steigt für das Jahr 2024 von 3.83% auf 4,13%. Der Wegfall der Negativ-Zinsen auf den vorhandenen flüssigen Mitteln ergibt keinen entsprechenden Aufwand mehr.
- 685 Finanzertrag**
Der Finanzertrag steigt bedingt durch die Zinssteigerungen wieder langsam an.
- 69 Abschreibungen**
Der vorgesehene Abschreibungsbedarf steigt durch höhere Investitionen erneut über den Vorjahreswert.
- 7 Betriebliche Nebenerfolge**
- 75 Erfolg nichtbetrieblicher Liegenschaften**
Unsere Wohnungen an der Via Signuria 5a liefern nach wie vor ganzjährig Mieterträge ab und sind selbsttragend.
- 8 Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg**
- 86/87 Erfolg aus Spezialfinanzierungen / Reserven**
Hier werden die Zuweisungen, resp. Entnahmen bei den Spezialfinanzierungen und den Reserven entsprechend den gesetzlichen Vorgaben des Bundes budgetiert.

	Budget 2024	Budget 2023	Ist 2022	
3	Betriebsertrag aus Lieferung/Leistungen	38'730'480	34'820'250	23'068'822.76
30	Produktionsertrag	1'353'360	1'394'300	-5'134.24
300	Eigenproduktions-Ertrag	1'353'360	1'394'300	-5'134.24
31	Netzertrag + öffentliche Abgaben	16'450'750	13'636'960	12'718'034.98
301	<i>Ertrag Durchleistungsentschäd. (Netze)</i>	<i>10'740'770</i>	<i>9'561'950</i>	<i>8'967'348.25</i>
302	<i>Ertrag Systemdienstleistungen</i>	<i>2'059'980</i>	<i>457'960</i>	<i>165'224.35</i>
303	<i>Ertrag sonstige Abgaben</i>	<i>2'435'000</i>	<i>2'399'550</i>	<i>2'383'009.67</i>
305	<i>Öffentliche Abgaben</i>	<i>1'215'000</i>	<i>1'217'500</i>	<i>1'202'452.71</i>
32	Energie - Ertrag	15'778'570	14'983'630	6'667'390.61
320	Energieverkauf	15'778'570	14'983'630	6'667'390.61
33	Energieverbundsertrag	2'200'000	1'800'000	1'589'417.42
330	Energieverbunds-Ertrag	2'200'000	1'800'000	1'589'417.42
34	Dienstleistungsertrag	900'000	633'000	907'898.40
340	Leistungen an Dritte	900'000	633'000	907'898.40
35	Ertrag ausserhalb SME-Gebiet	1'557'800	1'890'360	795'780.90
350	Erträge Netz-/Energie ausserh. SME-Netz	1'557'800	1'890'360	795'780.90
36	Übriger Ertrag	10'000	10'000	10'330.28
368	Sonstiger Ertrag	10'000	10'000	10'330.28
37	Eigenleistungen	505'000	505'000	493'428.45
370	Eigenleistungen auf Investitionen	505'000	505'000	493'428.45
39	Erlösminderungen	-25'000	-33'000	-108'324.04
390	Debitorenverluste / -Skonti	-25'000	-33'000	-108'324.04

	Budget 2024	Budget 2023	Ist 2022	
4	Energie-, Materialaufw., Dritteleistungen	-25'840'384	-26'638'640	-16'798'933.69
40	Produktionsaufwand	0	0	-695'111.00
400	Energieaufwand Eigenproduktion	0	0	-695'111.00
41	Fremd-Netze + Abgaben	-8'974'980	-6'844'580	-6'206'374.62
410	Durchleistungsentschädigungen	-3'280'000	-2'782'070	-2'574'251.00
412	Systemdienstleistungen	-2'059'980	-457'960	-165'702.51
413	Aufwand sonstige Abgaben	-2'435'000	-2'399'550	-2'362'120.29
415	Öffentliche Abgaben	-1'200'000	-1'205'000	-1'104'300.82
42	Energie-Einkauf	-14'937'854	-17'635'450	-8'586'719.84
420	Aufwand Energie-Einkauf	-14'937'854	-17'635'450	-8'586'719.84
43	Material-/Projektaufwand	-310'500	-189'000	-317'555.46
431	Materialeinkauf/Projektfremdleistungen	-310'500	-190'500	-318'309.47
438	Bestandesveränderungen	-1'500	0	-2'179.48
439	Einkaufspreisminderungen	1'500	1'500	2'933.49
44	Dritteleistungen	-110'000	-100'000	-98'556.42
440	Aufwand für Dritteleistungen	-110'000	-100'000	-98'556.42
45	Aufwand ausserhalb SME-Gebiet	-1'507'050	-1'869'610	-894'616.35
450	Aufwand Netz-/Energie ausserh. SME-Netz	-1'507'050	-1'869'610	-894'616.35
5	Personalaufwand	-3'887'330	-3'648'910	-3'182'437.26
50	Lohnaufwand	-3'134'600	-2'942'600	-2'606'116.50
500	Löhne + Gehälter	-3'051'200	-2'859'200	-2'524'659.65
509	Arbeitsleistungen Dritter	10'000	10'000	6'783.15
520	Zulagen	-93'400	-93'400	-88'240.00
57	Sozialversicherungsaufwand	-629'230	-572'310	-506'456.90
570	AHV, ALV, IV, EO, FAK	-264'950	-234'740	-209'750.95
572	Berufliche Vorsorge	-306'690	-286'750	-248'248.60
573	Unfallversicherung	-36'610	-32'320	-31'848.00
574	Krankentaggeldversicherung	-20'980	-18'500	-16'609.35
58	Uebriger Personalaufwand	-123'500	-134'000	-69'863.86
580	Personalbeschaffung	-14'000	-8'000	-2'322.52
581	Aus- und Weiterbildung	-33'000	-40'000	-6'822.08
582	Spesenentschädigung	-15'500	-18'000	-11'810.87
588	Sonstiger Personalaufwand	-61'000	-68'000	-48'908.39

	Budget 2024	Budget 2023	Ist 2022
6 Sonstiger Betriebsaufwand	-9'605'425	-8'906'920	-8'215'864.49
60 Raumaufwand	-12'900	-15'270	-12'722.08
600 Mieten+Unterhalt Fremd-Objekte	-12'900	-15'270	-12'722.08
61 U R E von Sachanlagen	-1'257'375	-818'250	-814'783.53
610 URE von Produktionsanlagen	-449'500	-159'500	-317'102.01
611 URE von Verteilnetz	-563'000	-462'500	-316'889.21
612 URE Energieverbund + Glasfasernetz (LWL+FTTH+IBB)	-226'875	-179'250	-163'198.52
613 URE übriges	-18'000	-17'000	-17'593.79
62 Fahrzeugaufwand	-84'700	-85'000	-73'675.75
620 Betriebskosten Fahrzeuge	-84'700	-85'000	-73'675.75
63 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren	-416'000	-486'000	-356'440.71
630 Sachversicherungen	-29'000	-29'000	-25'748.30
636 Abgaben und Gebühren	-387'000	-457'000	-330'692.41
64 Energie- und Entsorgungsaufwand	-1'068'950	-882'200	-748'505.42
640 Energieaufwand/Entsorgung	-1'068'950	-882'200	-748'505.42
65 Verwaltungs- und Informatikaufwand	-465'100	-477'000	-435'310.14
650 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	-15'000	-18'500	-9'527.89
651 Telekommunikation + Porti	-60'500	-64'500	-55'898.47
652 Fachverbände / Tourismusabgaben	-29'000	-29'000	-29'230.65
653 Buchführungs- und Beratungsaufwand	-49'000	-54'000	-43'190.21
654 Verwaltungskommission, Revisionsstelle	-37'000	-27'000	-33'615.90
656 Informatikaufwand	-274'600	-284'000	-263'847.02
66 Werbung	-120'000	-120'000	-77'242.29
660 Werbeaufwand	-120'000	-120'000	-77'242.29
67 Übriger Betriebsaufwand	-10'000	-10'000	-6'441.52
671 Übriger Betriebsaufwand	-10'000	-10'000	-6'441.52
68 Finanzerfolg	-3'020'400	-2'757'700	-2'839'932.14
680 Finanzaufwand	-3'044'500	-2'776'500	-2'864'782.59
685 Finanzertrag	24'100	18'800	24'850.45
69 Abschreibungen	-3'150'000	-3'255'500	-2'850'810.91
690 Ordentliche Abschreibungen	-3'150'000	-3'255'500	-2'850'810.91

	Budget 2024	Budget 2023	Ist 2022
7 Betriebliche Nebenerfolge	-191'400	-193'200	-160'563.59
70 Erfolg betriebliche Liegenschaften	-230'600	-231'400	-223'502.25
701 Aufwand Liegenschaft Werkhof	-230'600	-231'400	-223'502.25
75 Erfolg nichtbetriebliche Liegenschaft	39'200	38'200	62'938.66
750 Ertrag Wohnungen	237'000	237'000	244'146.37
751 Aufwand Wohnungen	-197'800	-198'800	-181'207.71
Betriebsergebnis vor Spezialfinanzierungen	-794'059	-4'567'420	-5'288'976.27
8 a.o.und betriebsfremder Erfolg	810'074	4'502'872	4'156'467.60
80 Ausserordentlicher Erfolg	0	0	-63'499.57
82 Erfolg aus Veräusserung von Anlageverm.	0	0	-230'966.59
86 Erfolg aus Spezialfinanzierungen	-66'066	1'425'794	1'835'000.00
861 Spezialfinanzierung Netznutzung	0	0	285'000.00
862 Spezialfinanzierung Energie	-41'374	1'500'000	1'555'000.00
863 Spezialfinanzierung LWL-Netz	0	0	92'000.00
864 Spezialfinanzierung Energieverbund	-24'692	-74'206	-97'000.00
87 Erfolg aus Reserven	876'140	3'077'078	2'615'933.76
871 Zuweisung an Reserven	0	-56'434	0.00
872 Entnahme aus Reserven	876'140	3'133'512	2'615'933.76
<i>Gewinn / Verlust (-)</i>	<i>16'015</i>	<i>-64'548</i>	<i>-1'132'508.67</i>

ZUSAMMENFASSUNG Budget 2024

	Budget 2024	Budget 2023	Ist 2022
3 Betriebsertrag aus Lieferung/Leistungen	38'730'480	34'820'250	23'068'823
4 Energie-, Materialaufw., Drittleistungen	-25'840'384	-26'638'640	-16'798'934
5 Personalaufwand	-3'887'330	-3'648'910	-3'182'437
6 Sonstiger Betriebsaufwand	-9'605'425	-8'906'920	-8'215'864
7 Betriebliche Nebenerfolge	-191'400	-193'200	-160'564
8 A.o.und betriebsfremder Erfolg	810'074	4'502'872	4'156'468
Gewinn / Verlust (-)	16'015	-64'548	-1'132'509

2. Erläuterungen

2.2 Investitionsrechnung

Das ordentliche Investitionsbudget für 2024 umfasst Projekte für insgesamt rund CHF 12.5 Mio. Von der bewilligten Volksvorlage bezüglich der Errichtung eines FTTH-Glasfaser-Netzes werden rund CHF 2,2 Mio. beansprucht. Ebenfalls eingerechnet ist die Fertigstellung der Verwaltungsliegenschaft inkl. einer neuen Einstellhalle und Trafostation. Somit ergibt sich ein Gesamt-Budget für Investitionen von CHF 14.7 Mio.

Investitionen Produktionsanlagen/Wasserbauten

700010 Wasserkraftwerke

Es sind Ersatz-Investitionen bei der Kraftwerks-Leitsystem und in der Kraftwerkssteuerung geplant.

700011 Wehre / Wasserbauten

Die durch den Kanton verordnete Sanierung unserer beiden Wehre in Champfèr und in Sils i.E. wird weiter vorangetrieben. Das Bewilligungsverfahren nimmt deutlich länger Zeit in Anspruch als ursprünglich angenommen. Die Finanzierung erfolgt über einen Fonds aus Bundesgeldern. Die Vorfinanzierung hat jedoch durch den Anlagebetreiber zu erfolgen. Da die Umsetzung beider Projekte im gleichen Jahr unwahrscheinlich ist, wird nur rund 50% des Gesamtvolumens budgetiert. Der Ersatz der Steuerungen für Feinrechen/Wehre werden eingeplant.

700012 PV-Anlagen (Rahmenkredit)

Die steigenden Strompreise lösen ein grösseres Interesse an neuen Photovoltaikanlagen aus. Diesen Trend wollen wir bei geeigneten Objekten prüfen und realisieren. Die Verwaltungskommission beurteilt die Projekte auf Antrag der Geschäftsführung und beschliesst innerhalb dieses Rahmenkredites über deren Umsetzung.

Investitionen Verteilnetz

700030 Unterwerk Bad, St. Moritz

Das UW Bad muss aufgrund einer Zustandsanalyse den veränderten Rahmenbedingungen und gemäss gesetzlichen Bestimmungen angepasst werden. Dies geschieht über mehrere Jahre verteilt. Für 2024 ist dazu ein Vorprojekt vorgesehen.

Investitionen Verteilnetz (Fortsetzung)

700040 Verteilanlagen

Die Investitionen in unser Verteilnetz (Rohrblöcke, Verteil- und Trafostationen) garantieren durch dessen Erneuerung und Neubauten eine langfristig hohe Versorgungssicherheit. Vor allem bei den Rohrblöcken werden diese Investitionen von externen Faktoren (gemeindeeigene Ausbauprojekte uvm.) tangiert. Im Planjahr ist die Sanierung und Anpassung mehrerer Mittel-/Niederspannungsanlagen + Trafo's in Trafostationen vorgesehen.

700052 Technische IT (OT)

Die heutige noch mehrheitliche papiergestützte Dokumentation unserer Anlagen in einem GIS (Geographisches Informationssystem) muss weiter digitalisiert werden.

700053 Intelligentes Messwesen

Im Rahmen der Energiestrategie 2050 des Bundes müssen bis Ende 2027 min. 80% unserer Zähler „intelligent“ werden (SmartMeter/SmartGrid). Wir rechnen insgesamt mit einem Investitionsvolumen von ca. CHF 5.0 Mio. Im Planjahr 2024 soll mit dem Roll-Out begonnen werden.

700056 Übriges Messwesen

Einige „ältere“ Energiezähler müssen systembedingt erneuert werden.

700057 Intelligentes Steuerungs-/ Rundsteuer-System

Im Zusammenhang mit der im 2023 versetzten Trafostation Punt da Piz werden verschiedene IT und Netzwerkkomponenten in den neuen POP (FTTH Zentrale) verschoben. Dies bedingt Investitionen, welche eine solidere Struktur für die Zukunft erlauben. Die Hard- und Software unseres Leitsystems, sowie Lüftungs- und USV-Anlagen im Verwaltungsgebäude werden in diesem Zusammenhang erneuert.

700060 Mobiliar, Werkzeuge

2024 müssen wiederum einzelne Messinstrumente und Werkzeuge ersetzt werden.

700062 Fahrzeuge

Ein älteres Fahrzeug welches bereits 2022 hätte ersetzt werden sollen, wird mangels Lieferbarkeit auf das Folgejahr vorgetragen. Zusätzlich soll ein Betriebsfahrzeug mit einem zweckdienlichen Ausbau ersetzt werden.

Investitionen Energieverbund

700200 Energieverbund-Bad (Rahmenkredit)

Um flexibler auf den Ausbau des Energieverbundes reagieren zu können, wird bereits seit Jahren mit diesem Rahmenkredit operiert. Die Verwaltungskommission beurteilt die einzelnen Projekte auf Antrag der Geschäftsführung und beschliesst innerhalb dieses Rahmenkredites über die Ausführung. Zusätzlich zum Alterszentrums Du Lac werden im Jahr 2024 voraussichtlich 3 weitere, grössere Liegenschaften angeschlossen. Die 3. Wärmepumpenanlage wird auf den Winter 2024 / 25 zur Verfügung stehen.

Übrige Investitionen

700054 LWL-Glasfaser-Netz

Der interne Bedarf an Glasfaserverbindungen (nicht vom FTTH-Projekt tangiert) erfordert einen laufenden Ausbau.

700055 Administrative IT

Das Mehrjahresprojekt SmartMetering wird eine Anpassung unserer gesamten Informatik-Umgebung zur Folge haben. Besonders umfangreich wird die Anpassung unseres Energiedatenmanagementsystems (EDM) ausfallen.

Die Digitalisierung unserer Prozesse und Ablagen erfordert zusätzliche Investitionen.

700081 E-Mobility Infrastruktur (Rahmenkredit)

Damit in unserem Versorgungsgebiet genügend Ladestationen für E-Fahrzeuge verfügbar sind, muss die Infrastruktur laufend ausgebaut werden. Der Bedarf an intelligenten Lösungen in Einstellhallen steigt kontinuierlich an und erfordert entsprechend den weiteren Ausbau von Knowhow und geeigneten Abrechnungsumgebungen.

700083 Event-Anschlüsse St. Moritz

Der Bedarf an provisorischen Anschlüssen sowohl für Events als auch für Baustellen ist nach wie vor hoch. Hierzu sind entsprechende Ausrüstungen in Form von Neu- oder Ersatzinvestitionen notwendig.

700085 Büromobiliar/Einrichtungen

Für die Erweiterung von Arbeitsplätzen müssen Einrichtungsgegenstände angeschafft werden.

Investitionen Liegenschaften

700080 Betriebliche Liegenschaft Werkhof/Verwaltung

Die Versetzung der Trafostation Punt da Piz wird im 2024 fertig gestellt. Zwischen dieser neuen Trafostation und dem Verwaltungsgebäude wird die neue Einstellhalle platziert. Die Neu- und Umbauarbeiten am Verwaltungsgebäude sollten im 2024 weitestgehend abgeschlossen sein.

Genehmigte Volksvorlage

700058 Investitionen FTTH

Hier werden die voraussichtlich anfallenden jährlichen Tranchen für das gemeindeweite FTTH-Netz budgetiert. Die Realisierung ist über 5 Jahre vorgesehen. Das genehmigte Gesamtbudget beträgt CHF 10.5 Mio. Davon sind im Jahr 2024 Investitionen von rund CHF 2,2 Mio. geplant.

Investitionen in Sachanlagen (inkl. Eigenleistungen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abschluss 2022
700010	Wasserkraftwerke	180'000.00	325'000.00	-
700011	Wehre / Wasserbauten ²⁾	825'000.00	775'000.00	262'167.45
700012	Photovoltaik-Anlagen (Rahmenkredit)	500'000.00	400'000.00	112'578.59
	Investitionen Produktionsanlagen/Wasserbauten	1'505'000.00	1'500'000.00	374'746.04
700020	Unterwerk Islas Celerina	-	-	47'129.99
700030	Unterwerk St. Moritz Bad	350'000.00	410'000.00	0.00
700040	Verteilanlagen	3'115'000.00	4'265'000.00	2'635'689.10
700052	Technische IT (OT)	50'000.00	65'000.00	39'647.50
700053	intelligentes Messwesen *)	780'000.00	740'000.00	65'275.26
700056	übriges Messwesen	32'000.00	42'000.00	-
700057	Intell. Steuerungs-/Rundsteuer-System	480'000.00	396'500.00	81'730.42
700060	Mobiliar, Werkzeuge	45'000.00	89'000.00	44'740.90
700062	Fahrzeuge Netz	430'000.00	450'000.00	49'675.02
	Investitionen Verteilnetz	5'282'000.00	6'457'500.00	2'963'888.19
700200	Energieverbund-Bad (Rahmenkredit)	2'700'000.00	2'500'000.00	2'447'093.46
	Investitionen Energieverbund	2'700'000.00	2'500'000.00	2'447'093.46

Investitionen in Sachanlagen (inkl. Eigenleistungen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2024	Budget 2023	Abschluss 2022
700054	LWL-Glasfaser-Netz	175'000.00	205'000.00	54'752.45
700055	Administrative IT	172'500.00	205'000.00	5'760.26
700058	Investitionen FTTH	50'000.00	0.00	0.00
700081	e-Mobility-Infrastruktur (Rahmenkredit)	50'000.00	100'000.00	0.00
700082	Fahrzeuge übrige	-	-	-
700083	Event-Anschlüsse STM (Rahmenkredit)	15'000.00	15'000.00	21'842.86
700085	Büromobiliar/Einrichtungen	25'000.00	25'000.00	-
	Übrige Investitionen	487'500.00	550'000.00	82'355.57
700070	Nichtbetriebl. Liegenschaft	0.00	0.00	0.00
700080	Betriebl. Liegenschaft Werkhof/Verwaltung	3'000'000.00	2'200'000.00	0.00
	Investitionen Liegenschaften	3'000'000.00	2'200'000.00	-
700	Total Investitionen	12'974'500.00	13'207'500.00	5'868'083.26
710	Netzkostenbeiträge/Passivierungen	-500'000.00	-500'000.00	-1'326'509.96
70	Total ordentliches Investitionsbudget	12'474'500.00	12'707'500.00	4'541'573.30
	Volksvorlage FTTH St. Moritz (genehmigt) ³⁾			
	Genehmigtes Projekt FTTH Celerina ⁴⁾	-	1'700'000.00	
	TOTAL Volksvorlage(n)/genehm. Projekte FTTH	2'200'000.00	3'700'000.00	1'611'928.14
	Total Investitionsrechnung	14'674'500.00	16'407'500.00	6'153'501.44

*) Gesamtinvestitionen Smartmeter-Rollout (2023 - 2028) ca. 5 Mio. CHF

2) Grundlage Vorprojekt, Gesamtkosten ca. CHF 1,8 Mio. Verteilung auf 2023 - 2025, teilweise Rückerstattung durch Bund

3) FTTH-Projekt über 5 Jahre, gemäss Volksvorlage

4) genehmigter Investitionskredit

3. Antrag

zuhanden der

Gemeindeversammlung

vom 4. Dezember 2023

betreffend

Genehmigung Budget 2024 St. Moritz Energie

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Gemäss Art. 13 Abs. 1 der Gemeindeverfassung entscheidet die Gemeindeversammlung über die Festsetzung des Steuerfusses für die Einkommens- und Vermögenssteuer, über die Festsetzung des Steuersatzes für die Liegenschaftensteuer sowie über die Genehmigung des Budgets der Gemeinde.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, das Budget 2024 von St. Moritz Energie mit Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung zu genehmigen.

St. Moritz, 26. Oktober 2023

Gemeinderat St. Moritz

