

Budget 2023



*St. Moritz*<sup>®</sup>

TOP OF THE WORLD





Impressum: Gemeinde St. Moritz  
Druck: Gammeter Media AG, St. Moritz

«Winterliche Atmosphäre über dem Hotel Bahnhof.  
Oberhalb thront Johannes Badrutt's KULM Hotel.  
Da, wo der Wintertourismus seinen Ursprung fand.»

Nicht allen Mitgliedern des Gemeinderates gefällt das  
Bild von Henry Schulz. Ich hoffe Ihnen schon!  
Der Präsident.

# Budget der Gemeinde St. Moritz für das Verwaltungsjahr 2023

zuhanden der

## Gemeindeversammlung

Dienstag, den 13. Dezember 2022 um 20.00 Uhr  
im Kulm Hotel, Festsaal



neuer Versammlungsort

### Traktanden

1. Budget 2023 der Gemeinde
  - 1.1. Erfolgsrechnung
  - 1.2. Investitionsrechnung
2. Finanzplanung der Gemeinde 2023 – 2027 (zur Kenntnis)
3. Antrag betreffend Steuerfuss/Steuersatz für das Jahr 2023
  - 3.1. Festlegung des Steuerfusses für die Einkommens- und Vermögenssteuern
  - 3.2. Festlegung des Steuersatzes für die Liegenschaftensteuer
4. Budget 2023 St. Moritz Energie
5. Mitteilungen und Informationen
6. Umfrage

Die Gemeinde St. Moritz offeriert den Anwesenden nach der Sitzung einen Apéro riche.

# Inhaltsverzeichnis Budget 2023

<b>Gemeinde St. Moritz</b>	<b>Seite</b>
<b>I. Budget der Gemeinde St. Moritz 2023</b>	
I.1 Gestufter Erfolgsausweis	5
I.2 Allgemeine Bemerkungen	6
I.3 Bemerkungen zur Erfolgsrechnung	6
I.4 Bemerkungen zur Investitionsrechnung	9
I.5 Investitionen Finanzvermögen	13
I.6 Erfolgsrechnung Artengliederung	14
I.7 Erfolgsrechnung Zusammenzug	19
I.8 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	20
I.9 Investitionsrechnung	49
<b>2. Finanzplanung 2023–2027</b>	<b>55</b>
<b>St. Moritz Energie</b>	
<b>1. Zusammenfassung Budget 2023</b>	<b>70</b>
<b>2. St. Moritz Energie Budget 2023</b>	
2.1 Erläuterungen Betriebsrechnung	71
2.2 Erläuterungen Investitionsrechnung	78

# I. Budget 2023 der Gemeinde St.Moritz

## I.1 Gestufter Erfolgsausweis

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Rechnung 2021 CHF	Abweichungen Budget 23/22 CHF	%
<b>Erfolgsrechnung</b>						
3	<b>Aufwand</b>					
30	Personalaufwand	26'032'170	25'142'420	24'223'615	889'750	3.55
31	Sach- und Betriebsaufwand	20'111'590	17'813'715	14'576'005	2'297'875	12.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'525'158	13'409'500	35'084'403	115'658	0.85
35	Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen		409'300	547'180	-409'300	-100.00
36	Transferaufwand	26'925'279	25'114'666	23'890'543	1'810'613	7.20
39	Durchlaufende Beiträge	2'356'180	2'288'330	2'340'628	67'850	2.95
	<b>Toital Betrieblicher Aufwand</b>	<b>88'950'377</b>	<b>84'177'931</b>	<b>100'662'375</b>	<b>4'772'446</b>	<b>5.65</b>
4	<b>Ertrag</b>					
40	Steuern	62'995'000	57'575'000	81'656'449	5'420'000	9.40
41	Regalien und Konzessionen	213'000	283'000	200'421	-70'000	-24.75
42	Entgelte	11'492'600	11'645'000	11'426'658	-152'400	-1.30
43	Verschiedene Erträge	4'000	4'000	1'135	0	0.00
45	Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'451'680	4'564'130	4'101'898	-112'450	-2.45
46	Transferertrag	4'475'560	4'524'385	4'960'922	-48'825	-1.10
49	Durchlaufende Beiträge	2'356'180	2'288'330	2'340'628	67'850	2.95
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>85'988'020</b>	<b>80'883'845</b>	<b>104'688'110</b>	<b>5'104'175</b>	<b>6.30</b>
	<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'962'357</b>	<b>-3'294'086</b>	<b>4'025'735</b>	<b>331'729</b>	<b>-10.05</b>
34	Finanzaufwand	431'900	540'900	660'262	-109'000	-20.15
44	Finanzertrag	3'489'800	3'425'500	5'304'871	64'300	1.90
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>3'057'900</b>	<b>2'884'600</b>	<b>4'644'609</b>	<b>173'300</b>	<b>6.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>95'543</b>	<b>-409'486</b>	<b>8'670'344</b>	<b>505'029</b>	<b>-123.35</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	8'197'914	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	1'882	0	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8'196'032</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)</b>	<b>95'543</b>	<b>-409'486</b>	<b>474'312</b>	<b>505'029</b>	<b>-123.35</b>
<b>Investitionsrechnung</b>						
	Investitionsrechnung	53'267'000	47'586'000	19'466'743	5'681'000	11.95
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>53'267'000</b>	<b>47'586'000</b>	<b>19'466'743</b>	<b>5'681'000</b>	<b>11.95</b>
<b>Finanzierung</b>						
	Nettoinvestitionen	53'267'000	47'586'000	19'466'743	5'681'000	11.95
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'525'158	13'409'500	35'084'403	115'658	0.85
	<b>Ergebnis Erfolgsrechnung (- = Aufwandüberschuss)</b>	<b>95'543</b>	<b>-409'486</b>	<b>474'312</b>	<b>505'029</b>	<b>-123.35</b>
	Einlage Spezialfinanzierungen	0	409'300	547'180	-409'300	-100.00
	Entnahme Spezialfinanzierungen	-4'451'680	-4'564'130	-4'101'898	112'450	-2.45
	Einlagen ins EK, Vorfinanzierungen			7'900'000		0.00
	<b>Finanzierungsüberschuss (- = Fehlbetrag)</b>	<b>-44'097'979</b>	<b>-38'740'816</b>	<b>20'437'254</b>	<b>-5'357'163</b>	<b>13.85</b>
	<b>Selbstfinanzierung/Cash Flow</b>	<b>9'169'021</b>	<b>8'845'184</b>	<b>39'903'997</b>	<b>323'837</b>	<b>3.65</b>
	<b>Selbstfinanzierung in %</b>	<b>17.20</b>	<b>18.60</b>	<b>205.00</b>		

## **1.2 Allgemeine Bemerkungen**

Die Erfolgsrechnung sieht einen Ertragsüberschuss von CHF 95'543.00 (Budget 2022 Aufwandüberschuss CHF 409'486.00) vor.

Für das Budget 2023 mussten dieses Jahr aussergewöhnliche Kostenzunahmen berücksichtigt werden. Einerseits ist ein Teuerungsausgleich von 3% bei den Löhnen vorgesehen. Dies führt zu Mehraufwendungen von rund CHF 0.75Mio. Die Energiekosten sind bereits stark angestiegen und werden noch weiter stark ansteigen. Dieser Anstieg wurde mit einem Zuschlag von 70% im Budget berücksichtigt. Dies führt zu Mehraufwendungen von rund CHF 1.2Mio. Die positiven Jahresrechnungen der vergangenen Jahre führen dazu, dass die Finanz- und Lastenausgleichsbeträge für die Gemeinde St. Moritz im Vergleich zum Vorjahr für dieses Jahr um CHF 0.85Mio. ansteigen und nun CHF 7.25Mio. betragen. Die Steuereinnahmen können hingegen wesentlich über dem Vorjahr budgetiert werden.

Das Investitionsbudget sieht für das Jahr 2023 Investitionen von CHF 53.3 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 44.1 Mio. Bisher mussten keine Fremdmittel beschafft werden. Dies wird frühestens im Jahre 2024 nötig sein. Die Selbstfinanzierung konnte dank den Steuereinnahmen auf CHF 9 Mio. gehalten werden. Die Selbstfinanzierung ist mit 17.2% immer noch tief. Die Mehreinnahmen bei den Sondersteuern haben seit Jahren verhindert, dass Fremdmittel beschafft werden mussten.

## **1.3 Bemerkungen zu einzelnen Positionen Erfolgsrechnung**

### **0110 Legislative**

Mehrkosten wegen Livestreams der Gemeinderatssitzungen.

### **0210 Gemeindeverwaltung**

Die externe Überprüfung der Gemeinde wird fortgesetzt. Hinzu kommen Beratungsdienstleistungen für die Ausgliederung des Tourismus.

### **0222 Bauverwaltung**

Die Bauverwaltung soll mit einem zusätzlichen Projektleiter ergänzt werden. Die zu bearbeitenden Projekte können durch das Bauamt mit dem heutigen Personalbestand nicht mehr bewältigt werden. Die bereits im Vorjahr budgetierte Stelle konnte noch nicht besetzt werden. Zudem ist für die Wohnbauförderung eine externe Beratung vorgesehen.

### **0291 Werkhof**

Nach Abschluss der Erneuerungsarbeiten und Aktivierung dieser, haben die Abschreibungen im Vergleich zum Vorjahr zugenommen.

### **0295 Polizeiposten, Rondelle**

Mindereinnahmen Miete aufgrund Mietreduktion zugunsten Regionalgericht wegen evtl. Sanierung Parkhaus Quadrellas.

### **1400 Allgemeines Rechtswesen**

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

### **1500 Feuerwehr**

Eine Jubiläumsfeier 150 Jahre Feuerwehr St. Moritz soll stattfinden.

## **2 Schule**

Die Lehrer sind bei der Pensionskasse Graubünden versichert. Um nach der Senkung des Umwandlungssatzes 2022 die Leistungen zu sichern, wurde die Erhöhung der Beiträge, welche bereits für das Jahr 2022 vorgenommen wurde, auch für das Jahr 2023 beibehalten.

### **2140 Musikschule**

Kosten gemäss Leistungsvereinbarung

### **2170 Schulhaus Dorf**

Verglasungen Eingang, automatischer Türöffner und Rauntrennung Bibliothek. Ersatz Turnhallengeräte.

### **2171 Schulhaus Grevas**

Markierungen Aussensportplatz und Belagsflick. Notmassnahmen Instandstellung Fenster / Türen / Flachdach / Sanitärinstallationen. Ersatz Turnhallengeräte, Dampfreinigungsmaschine.

### **2172 Schulhaus Champfèr**

Lüftung Schulzimmer EG und I. OG. Massnahmen wegen Radon sowie Planung Erneuerung Hausanschluss Wasser.

### **2195 Schulsozialarbeit**

Ab Schuljahr 2020/21 wird die Schulsozialarbeit auf die Gemeinden Bever, Celerina, Pontresina, Samedan, Sils, Silvaplana und St. Moritz aufgeteilt. Da nun mehr Gemeinden beteiligt sind, wurde bereits früher eine zweite Stelle besetzt.

### **3110 Segantini Museum**

Sanierung Haupttreppe aussen, ersetzen der Aussenschweinwerfer sowie fixieren der Platten auf dem Kuppeldach.

### **3111 Museen**

Beitrag an Engadiner Museum und Kulturarchiv gemäss Leistungsvereinbarungen. Neu wird auch das Kulturprogramm der Chesa Planta gemäss Regionalschlüssel von den Gemeinden unterstützt.

### **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 (Kulturkommission). 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**

Neue Seifenspender in den Duschkabinen im Spabereich, Wartungsarbeiten an Anlagen und Gebäudeunterhalt sowie Erneuerung Roste Fun Tower und Ersatz Lüftungs- und Badewassermotoren.

### **3417 Langlauf**

Optimierung Strecken, Unterstützung Shapen Skillpark, Ersatz Holzkasten Sela Loipe, Ergänzung Signalisation, Optimierung Biathlon.

### **3419 Sportinfrastruktur Diverse**

Miete Curlingplatz Kulm neu unter dieser Kostenstellen budgetiert. GVG Auflagen Salastrains sowie Zuluftmotor Lüftung Salastrains.

### **3420 Parkanlagen, Wanderwege, Spielplätze**

Unterhalt Wanderwege, Trails sowie Infrastruktur (Vita Parcours / Schellenursliweg etc.). Sanierung Calonderweg Etappe 2.

### **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 für das Budget 2022 berücksichtigt.

#### **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.

#### **5730 Asylwesen**

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

#### **5920 Hilfsaktionen**

Für das Jahr 2023 wurde aufgrund der international bestehenden unsicheren Lage entschieden, den Beitrag an Hilfsaktionen von CHF 50'000 auf CHF 200'000 zu erhöhen.

#### **6150 Gemeindestrasse**

Unter Anschaffungen ist der Ersatz einer Schweissanlage, Ersatz der Vibroplatte, Ersatz des Rasen- und Fadenmähers, Ersatz des Zaugg Schneepflugs sowie der Ersatz der alten Funkgeräte vorgesehen.

Im Strassenbau sind folgende Sanierungen vorgesehen: Treppe Via da l'Alp, diverse Deckbeläge in Zusammenhang mit der Erschliessung Du Lac, Via Alpina sowie Belagsunterhalt im Dorf und Bad sowie Champfèr / Suvretta.

#### **6151 Öffentliche Beleuchtung**

Die laufende Umrüstung auf LED ist im Investitionsbudget vorgesehen.

#### **6155 Parkhaus Quadrellas**

Die Kassen sollen für kontaktloses Bezahlen aufgerüstet werden. Die Notrufknöpfe an den Kassen und Barrieren sollen ersetzt werden. Aufgrund der bevorstehenden Sanierung des Parkhauses wird zudem mit Mindereinnahmen von rund CHF 500'000 kalkuliert. Die Abschreibungen für die Sanierung sind ebenfalls bereits berücksichtigt.

#### **6156 Parkhaus Serletta**

Beim Unterhalt ist vorgesehen in den Parkgeschossen 1 und 3 die Decken zu streichen und die Beleuchtung zu ersetzen. Zudem sollen die Brandmeldeanlage sowie die Gaswarnkontrollen ersetzt werden. Mehreinnahmen aufgrund temporärer Schliessung Parkhaus Quadrellas erwartet.

#### **6220 Regionalverkehr**

Anteil gemäss Verteilschlüssel ÖV.

#### **6230 Ortsbus**

Steigende Unterhaltskosten infolge Ausbaus der Halteinfrastruktur – Mehr Wartehäuschen, Schneeräumung, Reinigung etc.

#### **6310 Verkehr übrige**

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.

#### **7410 Gewässerverbauungen**

Sanierung Wuhren und Sohlen Ova da Suvretta. Die Gemeinde Silvaplana beteiligt sich mit 50 % an den Kosten.

#### **7610 Energiestadt**

Gelder für Förderung Energieprojekte Energieregion St. Moritz Lakeside.



#### 8400 St. Moritz Tourismus

Erhöhter Sitzungsaufwand für Ausgliederung St. Moritz Tourismus. Steigende Kosten für Ankauf von Werbematerial werden mit Mehrerträge beim Verkauf Reklameartikel kompensiert.

#### 8403 Beiträge Touristische Infrastruktur.

Zusätzliche Investitionen Winterevents auf dem See sowie Eventbeitrag Bob WM 2023.

#### 8410 Tourismusabgaben

Beitrag an TO gemäss Vereinbarung. Der Beitrag wurde seitens TO für das Jahr 2023 Teuerungsbedingt erhöht.

#### 9100 Allgemeine Steuern

Die Einkommenssteuern der natürlichen Personen können basierend auf den Zahlen vom Vorjahr, höher budgetiert werden. Bei den Quellensteuern werden tiefere Einnahmen erwartet, dies auch bedingt durch Gesetzesänderungen.

#### 9500 Finanz- und Lastenausgleich

Gemäss Berechnung durch den Kanton muss die Gemeinde St. Moritz im Jahre 2023 gegenüber dem Vorjahr mehr für den Ressourcenausgleich bezahlen.

#### 9610 Zinsen

Im Jahre 2023 erwarten wir noch keine Zunahme bei den Zinsen für Fremdkapital. Erste Fremdkapitalaufnahmen sind voraussichtlich frühestens 2024 nötig.

### I.4 Bemerkungen zu einzelnen Positionen Investitionsrechnung

#### 0290 Rathaus

Planung Sanierung Haustechnik. Sanitärleitungen / Kanalisation / Heizung.	180'000.00	380'000.00
Umsetzung Ersatz Beleuchtung. Keine Ersatzteile mehr für alte Lampen.	200'000.00	

#### 0291 Werkhof (inkl. Nebengebäude)

Sanierung Keller Mitteltrakt. Verbinden dreier einzelner Kellerabteile zu einem Raum.	80'000.00	1'410'000.00
Sanierung Studio Mitteltrakt	80'000.00	
Umbau alter Schlachthof – Umnutzung Unterstand zu Garage, Umsetzung Auflagen Feuerpolizei	1'250'000.00	

#### 0295 Polizeiposten, Rondelle

Planung Umbau für Optimierung Abläufe inkl. Erneuerung Aufenthalt, Garderobe etc.		85'000.00
---	--	-----------

#### 0198 Restaurant WTC Planung Rückbau

Planungskredit für Zukunft Restaurant WTC, da Teile des Restaurants zurückgebaut werden müssen		80'000.00
--	--	-----------

#### 2171 Schulhaus Grevas

Machbarkeitsstudie Standortanalyse	100'000.00	330'000.00
AVOR Konsultativabstimmung	30'000.00	
Weitere Planungsschritte	200'000.00	

#### 3292 Reithalle

Sanierung - Volksvorlage		4'500'000.00
--------------------------	--	--------------

#### 3411 Ovaverva - Sanierung

Sanierung – Planung für die Umsetzung des Sanierungskonzeptes: Submissionsphase, Zuweisung von Schäden.		625'000.00
---	--	------------

#### 3411 Ovaverva

Mobilien und allgemeiner Haushalt		170'000.00
-----------------------------------	--	------------

<b>3415 Höhentrainingszentrum - Sanierung</b>		
2. Etappe Erweiterung Rundbahnen, Weitsprung und Stabhochsprung		750'000.00
<b>3419 Minigolf</b>		
Sanierung Minigolfanlage		250'000.00
<b>4120 Pflege Du Lac</b>		
Pflegeheim inkl. Arealentwicklung gemäss Volksvorlage	16'000'000.00	12'000'000.00
Pflegeheim Anteil Silvaplana / Sils	-4'000'000.00	
<b>6150 Gemeindestrassen</b>		
Strassenbau - Sanierung Via Somplaz - Etappe VII	840'000.00	3'080'000.00
Ovel da Laret bis Bushaltestelle Segantini		
Via Marguns / Via Suvretta - Etappe IV	350'000.00	
Werkleitungssanierung und Hochwassersicherheit		
Sanierung Via Mezdi – Etappe II	730'000.00	
Fremdwasserproblematik Bad muss gelöst werden		
Sanierung Via Gunels. Bushaltestelle gefährlich / Hausanschlüsse		
Dringend / Sanierung Umgebung	680'000.00	
Via Marguns – Via Clavadatsch. Sanierung nach Abschluss aller Bauarbeiten 2. Etappe	280'000.00	
Fussweg La Margna. In Zusammenhang mit Sanierung / Erneuerung Hotel	100'000.00	
Notinstandstellung Via Serlas. Entlang Baustelle La Margna (Trottoir/Kurve/Strassenbelag)	100'000.00	
<b>6150 Kunstbauten</b>		
Mauer via Chavallera. Planung inkl. def. Zukunft		
altes Wasserreservoir	50'000.00	550'000.00
Sanierung Brücke Ruinatsch	250'000.00	
Sanierung Treppe Truoch Stredas. Totalsanierung, neu einlegen in Sand / Splitt	250'000.00	
<b>6150 Planungsarbeiten</b>		
Planungskredit – Via Somplaz Etappe VIII	45'000.00	500'000.00
Planungskredit – Via Puzzainas inkl. HWS Massnahmen	80'000.00	
Planungskredit – Bären, Sanierung inkl. Werkleitungen	70'000.00	
Planungskredit – Via Suvretta, Sanierung. Bauprojekt inkl. Werkleitungen und Stützmauern	80'000.00	
Planungskredit – Via Serlas. Sanierungsprojekt ab Ausgang Parkhaus Serletta bis Kreisel BH	30'000.00	
Planungsarbeiten Via Curtins. Dringend anzugehen, da Leitung von St. Moritz Energie fehlt.	45'000.00	
Planungskredit Zimmerli Stutz	45'000.00	
Planungskredit Sanierung Brücken Ovel da Brattas	25'000.00	
Studie Brücke Seeauslauf. Abgestimmt auf Projekt Seeuferaufwertung	80'000.00	
<b>6150 Areal Signal</b>		
Areal Signal - Gemäss Volksvorlage Anteil für Umzug Trafo und Zugangstrakt.		4'822'000.00
<b>6150 Fahrzeuge</b>		
Ersatz Ladoc - Jahrgang. 2015, 6'200h	200'000.00	215'000.00
Testlauf Böschungsmäher	15'000.00	
<b>6151 Öffentliche Beleuchtung</b>		
Umrüsten LED in sanierten Strassenbereichen		200'000.00

<b>6155 Parkhaus Quadrellas</b>		
Quadrellas - Sanierung und Ertüchtigung		8'000'000.00
<b>6156 Parkhaus Serletta</b>		
Aufrüstung Einzelplattzählung und Parkgeschosszählung		160'000.00
<b>6300 Öffentlicher Verkehr</b>		
Bushaltestelle Gunels – Kaphaltestelle analog Segantini Eingebunden in Umgebungsgestaltung	475'000.00	1'050'000.00
Bushaltestelle Post Bad inkl. Haltekante Umlad Reiscar	400'000.00	
Planungsarbeiten Haltestelle Bären	35'000.00	
Planungsarbeiten Haltestelle Reithalle	35'000.00	
Planungsarbeiten Haltestelle Signalbahn	35'000.00	
Planungsarbeiten Haltestelle Aruons	35'000.00	
Planungsarbeiten Haltestelle Kath. Kirche	35'000.00	
<b>7101 Wasserversorgung</b>		
Wasserleitung Somplaz VII. Ovel da Laret – Segantini Museum	220'000.00	3'150'000.00
Wasserleitung Via Marguns / Via Suvretta - Etappe IV	225'000.00	
Wasserleitung Via Gunels – Schule bis Kreuzung	25'000.00	
Erneuerung Druckleitung San Gian – Reservoir Unteralpina	650'000.00	
Sanierungsarbeiten Reservoir Unteralpina	1'800'000.00	
Wasserleitung Via Margun – Via Clavadatsch. Sanierung Umfahrung	70'000.00	
Wasserleitung Via Mezdi – Etappe II	160'000.00	
<b>7101 Reservoir Unteralpina Erneuerung</b>		
Planung langfristige Trinkwassersicherheit. Versorgung Quellwasser. Neuerschliessung QZ	80'000.00	120'000.00
Planung Ersatz Versorgungsleitung Champfèr – Unteralpina. Leitung 90-jährig.	40'000.00	
<b>7101 Anschlussstaxen</b>		
Wasserversorgung Anschlussstaxen		-550'000.00
<b>7200 ARO S-chanf</b>		
ARO Instandstellung Aussenwerke und Kanalnetz	449'000.00	902'000.00
ARA Staz Rückbau – Nachtragskredit	453'000.00	
<b>7201 Abwasserbeseitigung</b>		
Abwasserleitung Du Lac Ableitung Salet und Vorleistung für Wohnbauprojekt	900'000.00	3'343'000.00
Abwasserleitung Via Marguns / Via Suvretta Etappe IV	160'000.00	
Abwasserleitung Via Somplaz. Ovel da Laret bis Bushaltestelle Segantini Museum	220'000.00	
Abwasserleitung Via Marguns / Via Clavadatsch	70'000.00	
Abwasserleitung Wohnpark Du Lac	250'000.00	
Abwasserleitung Via Mezdi – Etappe II	510'000.00	
Abwasserleitung Via Gunels	203'000.00	
Abwasserleitung Via Signuria Transportleitung / Trennung Meteor- und Fremdwasser	300'000.00	
Abwasserleitung Zirkuswiese / Polowiese, Gemeinsam mit Fernwärmeprojekt	730'000.00	
<b>7201 Erneuerung Schmutzwasserleitung Piazza Rosatsch</b>		
Erneuerung Schmutzwasserleitung Piazza Rosatsch – Kath. Kirche		90'000.00
<b>7201 Anschlussstaxen</b>		
Abwasserbeseitigung Anschlussstaxen		-1'600'000.00

<b>7410 Gewässerverbauungen</b>		
Durchlässe Via Marguns zur Sicherung Hochwasserschutz	570'000.00	940'000.00
Hochwasserschutz Inn – Etappe IV	100'000.00	
Grundlagenprojekt Ovel da la Resgia	25'000.00	
Sicherung Ovel da Mulin. Zwischen Via Serlas und Via Grevas	165'000.00	
Sicherung Ovel da l'Ova Cotschna inkl. Objektschutzmassnahmen		
Hallenbad / Paracelsus	80'000.00	
<b>8111 Gutsbetrieb Meierei</b>		
Ausarbeitung Sanierungsprojekt für Volksvorlage		50'000.00
<b>8180 Alpen</b>		
Alp Nova Erneuerung Dach, Planungskosten inkl. Kontrolle Dachstuhl		25'000.00
<b>8403 Touristische Infrastrukturen</b>		
1 x LED Anzeige Quadrellas, 2 x neue LED Anzeigen an beiden Seiten der Passarelle Segelclub		270'000.00
<b>8490 Talabfahrt Signal</b>		
Aufarbeiten Bewilligungsunterlagen / Submission / Ausführungsprojekt / Bauprojekt		80'000.00
<b>8490 Tunnel Lärchenweg</b>		
Abbruch bestehender Tunnel und Neubau.		2'300'000.00
<b>8490 Sanierung Wasserfallpromenade</b>		
2. Etappe mit Brücken		170'000.00
<b>8490 Zukunft Mauritiusquelle</b>		
Im Hinblick auf langfristige Sicherung Mauritiusquelle sind umfangreiche Untersuchungen notwendig.		120'000.00
<b>8490 Snow Farming</b>		
Testlauf Snow Farming umfangreiche Untersuchungen notwendig.		120'000.00
<b>8490 Schiefer Turm</b>		
Sanierungsprojekt und Umsetzung		800'000.00
<b>8490 Erneuerung Camping</b>		
Planungskosten Gesamtprojekt. Obere Ebene / Verkehrsführung	160'000.00	2'700'000.00
Kostenschätzung Erneuerung Sanitärgebäude	1'700'000.00	
Weitere Installationen / Arbeiten	840'000.00	
<b>8490 Ski Freestyle und Snowboard WM 2025</b>		
1/3 des bewilligten Kredites von Total CHF 1.83Mio.		610'000.00
<b>8490 Digital Customer Journey</b>		
Anteil St. Moritz gemäss Tourismusverteilschlüssel Region.		470'000.00
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen 2023</b>		<b>53'267'000.00</b>



### **I.5 Investitionen ins Finanzvermögen**

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 2023 sind folgende Ausgaben im Finanzvermögen vorgesehen:

#### **Champfèr Postgebäude**

Vorplatz mit Abfallsammelstelle Gemeinsam mit Projekt Gunels	300'000.00	500'000.00
Verglasung Vorbau Gemeinsam mit Projekt Gunels	700'000.00	
Anteil Silvaplana 50% der Investition	-500'000.00	

#### **Total Investitionen Finanzvermögen 2023**

**500'000.00**

## I.6 Erfolgsrechnung Artengliederung

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>		<b>89'382'277</b>	<b>89'477'820</b>	<b>84'718'831</b>	<b>84'309'345</b>	<b>109'520'551.24</b>	<b>109'520'551.24</b>
Nettoergebnis		95'543			409'486		
3	<b>Aufwand</b>	<b>89'382'277</b>		<b>84'718'831</b>		<b>109'520'551.24</b>	
30	<b>Personalaufwand</b>	<b>26'032'170</b>		<b>25'142'420</b>		<b>24'223'615.08</b>	
300	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>620'500</b>		<b>611'600</b>		<b>617'594.70</b>	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	620'500		611'600		617'594.70	
301	<b>Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal</b>	<b>15'100'060</b>		<b>14'533'100</b>		<b>14'161'758.69</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	15'100'060		14'533'100		14'161'758.69	
302	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>5'610'000</b>		<b>5'448'000</b>		<b>5'278'113.41</b>	
3020	Löhne der Lehrkräfte	5'610'000		5'448'000		5'278'113.41	
304	<b>Zulagen</b>	<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>33'237.95</b>	
3049	Übrige Zulagen	25'000		25'000		33'237.95	
305	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>4'168'210</b>		<b>4'026'210</b>		<b>3'777'249.75</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV VV-Kosten	1'664'900		1'609'400		1'584'742.60	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'058'150		1'991'350		1'797'830.15	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	303'180		292'880		258'972.20	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	141'980		132'580		135'704.80	
306	<b>Arbeitgeberleistungen</b>					<b>2'268.90</b>	
3062	Teurungszulagen auf Renten und Rentnant.					2'268.90	
309	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>508'400</b>		<b>498'510</b>		<b>353'391.68</b>	
3090	Aus- + Weiterbildung des Personals	280'150		302'510		148'164.20	
3099	Übriger Personalaufwand	228'250		196'000		205'227.48	
31	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>20'111'590</b>		<b>17'813'715</b>		<b>14'576'005.33</b>	
310	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>2'384'470</b>		<b>2'130'510</b>		<b>1'725'574.95</b>	
3100	Büromaterial	590'920		540'820		395'393.16	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	776'550		596'060		451'421.98	
3102	Drucksachen, Publikationen	565'000		536'000		534'751.07	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	11'500		11'500		11'023.05	
3104	Lehrmittel	163'500		169'130		138'309.55	
3105	Lebensmittel	277'000		277'000		194'676.14	
311	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>943'100</b>		<b>945'160</b>		<b>892'939.68</b>	
3110	Büromöbel und -geräte	450'600		442'660		464'170.89	
3111	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	404'500		436'500		371'889.94	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	88'000		66'000		56'878.85	
312	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>3'340'750</b>		<b>2'224'600</b>		<b>1'850'928.32</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'340'750		2'224'600		1'850'928.32	
313	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>4'504'920</b>		<b>4'210'050</b>		<b>3'428'426.40</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'295'200		2'452'900		1'905'880.53	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	220'000		229'000		198'684.06	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	789'500		317'000		260'929.78	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	872'500		884'000		810'573.96	
3134	Sachversicherungsprämien	327'720		327'150		252'358.07	
314	<b>Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>4'668'800</b>		<b>4'684'400</b>		<b>3'969'018.04</b>	
3140	Unterhalt Grundstücken	422'000		452'000		494'870.39	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	710'000		760'000		572'025.75	
3142	Unterhalt Wasserbau	80'000		275'000		109'564.99	
3143	Unterhalt Tiefbauten	102'000		153'500		47'726.63	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'354'800		3'043'900		2'744'830.28	

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	<b>Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen</b>	<b>2'795'300</b>		<b>2'709'900</b>		<b>2'135'387.69</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	609'000		564'850		318'020.69	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	2'136'300		2'099'000		1'783'325.25	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	50'000		46'050		34'041.75	
316	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.</b>	<b>213'750</b>		<b>115'500</b>		<b>123'687.55</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	111'250		73'000		81'265.60	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	42'500		42'500		42'421.95	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	60'000					
317	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>297'900</b>		<b>253'135</b>		<b>170'760.56</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	81'000		82'000		75'722.24	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	216'900		171'135		95'038.32	
318	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>		<b>46'865.47</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-25'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		100'000		71'865.47	
319	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>862'600</b>		<b>440'460</b>		<b>232'416.67</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	862'600		440'460		232'416.67	
33	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>13'525'158</b>		<b>13'409'500</b>		<b>35'084'403.49</b>	
330	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>13'525'158</b>		<b>13'409'500</b>		<b>35'084'403.49</b>	
3300	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV	13'525'158		13'409'500		11'055'674.29	
3301	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen VV					24'028'729.20	
34	<b>Finanzaufwand</b>	<b>431'900</b>		<b>540'900</b>		<b>660'261.97</b>	
340	<b>Zinsaufwand</b>	<b>180'500</b>		<b>330'500</b>		<b>250'642.13</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	150'500		300'500		225'392.53	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	30'000		30'000		25'249.60	
343	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>251'400</b>		<b>210'400</b>		<b>154'637.44</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	221'500		187'500		134'968.77	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegensch. FV	22'800		15'800		17'683.16	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	7'100		7'100		1'985.51	
344	<b>Wertberichtigung Anlagen FV</b>					<b>254'982.40</b>	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					254'982.40	
35	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.</b>			<b>409'300</b>		<b>547'179.56</b>	
351	<b>Einlagen in Fonds + SpezFina im EK</b>			<b>409'300</b>		<b>547'179.56</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK			409'300		547'179.56	
36	<b>Transferaufwand</b>	<b>26'925'279</b>		<b>25'114'666</b>		<b>23'890'543.25</b>	
360	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>250'000</b>		<b>250'000</b>		<b>283'554.95</b>	
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	250'000		250'000		283'554.95	
361	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>5'606'051</b>		<b>5'324'392</b>		<b>4'665'174.40</b>	
3611	Entschädigungen an den Kanton	196'000		196'000		168'211.80	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5'410'051		5'128'392		4'496'962.60	
362	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>7'254'628</b>		<b>6'397'574</b>		<b>5'530'748.00</b>	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an den Kanton	7'254'628		6'397'574		5'530'748.00	
363	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>13'814'600</b>		<b>13'142'700</b>		<b>13'411'065.90</b>	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindefzweckverb	3'655'000		3'550'000		3'471'954.05	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	179'000		70'000		1'070'000.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	8'045'900		7'778'000		7'514'172.78	
3636	Beiträge an private Organis ohne Erwerbszweck	1'468'700		1'278'700		1'259'284.95	
3637	Beiträge an private Haushalte	466'000		466'000		95'654.12	

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Ausserordentlicher Aufwand					8'197'914.41	
381	Ausserordentlicher Sach-+Betriebsaufwand					297'914.41	
3810	A.o. Sach- und Betriebsaufwand					297'914.41	
389	Einlagen in das Eigenkapital					7'900'000.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					7'900'000.00	
39	Interne Verrechnungen	2'356'180		2'288'330		2'340'628.15	
391	Dienstleistungen	1'324'000		1'288'000		1'286'652.75	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'324'000		1'288'000		1'286'652.75	
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeuge	808'800		775'200		839'291.50	
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	808'800		775'200		839'291.50	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	90'000		90'000		95'000.00	
3930	iV von Betriebs- und Verwaltungskosten	90'000		90'000		95'000.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	17'880		19'630		20'683.90	
3940	iV von kalk.Zinsen und Finanzaufwand	17'880		19'630		20'683.90	
399	Übrige interne Verrechnungen	115'500		115'500		99'000.00	
3990	Übrige interne Verrechnungen	115'500		115'500		99'000.00	
4	Ertrag		89'477'820		84'309'345		109'994'863.09
40	Fiskalertrag		62'995'000		57'575'000		81'656'448.90
400	Direkte Steuern natürliche Personen		34'100'000		31'700'000		33'667'615.30
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		19'800'000		18'200'000		19'414'962.00
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		11'000'000		9'800'000		10'390'358.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen		3'300'000		3'700'000		3'862'295.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		6'000'000		5'200'000		6'085'258.75
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		6'000'000		5'200'000		6'085'258.75
402	Übrige Direkte Steuern		18'450'000		16'230'000		37'549'016.35
4021	Grund- und Liegenschaftsteuern		2'750'000		2'730'000		2'744'727.50
4022	Vermögensgewinnsteuern		10'000'000		7'800'000		19'215'442.30
4023	Vermögensverkehrssteuern		5'500'000		5'500'000		15'294'185.55
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		200'000		200'000		294'661.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern		4'445'000		4'445'000		4'354'558.50
4033	Hundetaxen		45'000		45'000		42'772.50
4035	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		4'400'000		4'400'000		4'311'786.00
41	Regalien und Konzessionen		213'000		283'000		200'420.50
412	Konzessionen		213'000		283'000		200'420.50
4120	Konzessionen		213'000		283'000		200'420.50
42	Entgelte		11'492'600		11'645'000		11'426'657.74
420	Ersatzabgaben		290'000		290'000		276'100.00
4200	Ersatzabgaben		290'000		290'000		276'100.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		800'000		800'000		1'101'058.71
4210	Gebühren für Amtshandlungen		800'000		800'000		1'101'058.71
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'182'600		8'359'000		7'960'335.01
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'182'600		8'359'000		7'960'335.01
425	Erlös aus Verkäufen		1'820'000		1'795'000		1'505'694.32
4250	Verkäufe		1'820'000		1'795'000		1'505'694.32



Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		290'000		291'000		454'697.05
4260	Rückerstattungen Dritter		290'000		291'000		454'697.05
427	Bussen		110'000		110'000		128'772.65
4270	Bussen		110'000		110'000		128'772.65
43	Verschiedene Erträge		4'000		4'000		1'135.40
430	Verschiedene betriebliche Erträge		4'000		4'000		1'135.40
4309	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		1'135.40
44	Finanzertrag		3'489'800		3'425'500		5'304'870.87
440	Zinsertrag		60'000		60'000		46'801.15
4400	Zinsen flüssige Mittel						9.05
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		60'000		60'000		46'792.10
442	Beteiligungsertrag FV		330'000		330'000		323'660.00
4420	Dividenden		80'000		80'000		73'660.00
4429	Übriger Beteiligungsertrag		250'000		250'000		250'000.00
443	Liegenschaftsertrag FV		1'577'900		1'556'400		2'036'879.84
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		377'900		376'400		357'075.00
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'200'000		1'180'000		1'679'804.84
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						1'489'781.00
4440	Marktwertanpassung Wertschriften						1'489'781.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'521'900		1'479'100		1'407'748.88
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'222'100		1'214'100		1'169'752.20
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		64'800		60'000		35'513.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV		235'000		205'000		202'483.68
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen		4'451'680		4'564'130		4'101'897.72
451	Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen EK		4'451'680		4'564'130		4'101'897.72
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		4'451'680		4'564'130		4'101'897.72
46	Transferertrag		4'475'560		4'524'385		4'960'921.81
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		2'424'220		2'440'545		2'810'723.53
4610	Entschädigungen vom Bund						35'000.00
4611	Entschädigungen vom Kanton		400'000		407'000		492'050.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2'024'220		2'033'545		2'283'673.13
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'045'340		2'073'340		2'144'358.73
4630	Beiträge vom Bund		48'000		48'000		
4631	Beiträge vom Kanton		932'340		932'340		1'090'667.58
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1'060'000		1'088'000		1'051'900.20
4637	Beiträge von privaten Haushalten		5'000		5'000		1'790.95
469	Übriger Transferertrag		6'000		10'500		5'839.55
4699	Rückverteilungen		6'000		10'500		5'839.55
48	Ausserordentlicher Ertrag						1'882.00
482	Ausserordentliche Entgelte						1'882.00
4820	Ausserordentliche Entgelte						1'882.00
49	Interne Verrechnungen		2'356'180		2'288'330		2'340'628.15
491	iV von Dienstleistungen		1'324'000		1'288'000		1'364'452.25
4910	iV von Dienstleistungen		1'324'000		1'288'000		1'364'452.25

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten		808'800		775'200		766'492.00
4920	iV von Pacht,Mieten, Benützungsko.		808'800		775'200		766'492.00
493	iV von Betriebs- und Verwaltungskosten		90'000		90'000		90'000.00
4930	iV von Betriebs-+Verwaltungskosten		90'000		90'000		90'000.00
494	iV von Kalk.Zinsen und Finanzaufwand		17'880		19'630		20'683.90
4940	iV von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		17'880		19'630		20'683.90
499	Übrige interne Verrechnungen		115'500		115'500		99'000.00
4990	Übrige interne Verrechnungen		115'500		115'500		99'000.00
9	<b>Abschlusskonten</b>						<b>-474'311.85</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung						-474'311.85
900	Abschluss Erfolgsrechnung						-474'311.85
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						-474'311.85

## I.7 Erfolgsrechnung Zusammenzug

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Ertrag	Ausgaben	Ertrag	Ausgaben	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	89'382'277 95'543	89'477'820	84'718'831	84'309'345 409'486	109'520'551.24	109'520'551.24
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	9'349'732	2'118'600 7'231'132	8'231'690	2'117'200 6'114'490	10'372'987.40	2'545'017.21 7'827'970.19
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	3'957'471	1'156'000 2'801'471	3'763'862	1'154'000 2'609'862	4'514'074.57	1'642'343.50 2'871'731.07
2	BILDUNG Nettoergebnis	11'334'351	2'472'610 8'861'741	10'655'885	2'483'935 8'171'950	11'866'172.14	2'537'592.41 9'328'579.73
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	14'669'555	3'986'000 10'683'555	13'700'340	4'054'100 9'646'240	21'098'768.11	2'793'416.98 18'305'351.13
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	2'369'000	30'000 2'339'000	2'170'000	30'000 2'140'000	6'876'110.40	28'201.10 6'847'909.30
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	1'840'500	714'000 1'126'500	1'587'000	654'000 933'000	2'163'558.11	638'182.65 1'525'375.46
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	13'685'900	3'835'200 9'850'700	13'513'000	3'850'500 9'662'500	22'897'904.46	4'229'220.57 18'668'683.89
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	10'027'630	7'866'680 2'160'950	10'361'280	7'979'130 2'382'150	8'919'309.47	7'235'989.70 1'683'319.77
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	14'267'260	6'262'500 8'004'760	13'598'450	6'305'500 7'292'950	14'435'304.67	6'535'146.23 7'900'158.44
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	7'880'878 53'155'352	61'036'230	7'137'324 48'543'656	55'680'980	6'376'361.91 74'959'078.98	81'335'440.89

## I.8 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>89'382'277</b>	<b>89'477'820</b>	<b>84'718'831</b>	<b>84'309'345</b>	<b>109'520'551.24</b>	<b>109'520'551.24</b>
	Nettoergebnis	95'543			409'486		
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>9'349'732</b>	<b>2'118'600</b>	<b>8'231'690</b>	<b>2'117'200</b>	<b>10'372'987.40</b>	<b>2'545'017.21</b>
	Nettoergebnis		7'231'132		6'114'490		7'827'970.19
01	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>848'100</b>		<b>872'100</b>		<b>940'720.44</b>	
	Nettoergebnis		848'100		872'100		940'720.44
011	<b>Legislative</b>	<b>329'500</b>		<b>353'500</b>		<b>436'071.20</b>	
	Nettoergebnis		329'500		353'500		436'071.20
0110	<b>Legislative</b>	<b>329'500</b>		<b>353'500</b>		<b>436'071.20</b>	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	110'000		110'000		116'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300		8'300		8'262.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800		800		680.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	85'000		85'000		67'966.75	
3102.07	Kommunikation	36'000		60'000			
3130.01	Porti	15'000		15'000		13'500.00	
3132.01	Externe Revision	38'000		38'000		37'857.45	
3170.01	Repräsentationskosten, Spesen	36'000		36'000		41'103.35	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					149'801.10	
012	<b>Exekutive</b>	<b>518'600</b>		<b>518'600</b>		<b>504'649.24</b>	
	Nettoergebnis		518'600		518'600		504'649.24
0120	<b>Exekutive</b>	<b>518'600</b>		<b>518'600</b>		<b>504'649.24</b>	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400'000		400'000		394'407.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'000		31'000		29'132.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'000		48'000		44'140.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800		2'800		2'686.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'800		1'800.00	
3170.01	Repräsentationskosten, Spesen	35'000		35'000		32'483.19	
02	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>8'501'632</b>	<b>2'118'600</b>	<b>7'359'590</b>	<b>2'117'200</b>	<b>9'432'266.96</b>	<b>2'545'017.21</b>
	Nettoergebnis		6'383'032		5'242'390		6'887'249.75
021	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>4'978'400</b>	<b>1'024'400</b>	<b>4'339'400</b>	<b>1'021'000</b>	<b>5'282'819.52</b>	<b>1'104'980.71</b>
	Nettoergebnis		3'954'000		3'318'400		4'177'838.81
0210	<b>Gemeindeverwaltung</b>	<b>4'978'400</b>	<b>1'024'400</b>	<b>4'339'400</b>	<b>1'021'000</b>	<b>5'282'819.52</b>	<b>1'104'980.71</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'200'000		2'100'000		2'040'568.59	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	170'000		165'000		165'407.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'000		230'000		240'727.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'000		18'500		18'500.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'500		16'000		13'031.00	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteile					2'268.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000		20'000		8'631.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	70'000		70'000		68'289.65	
3100.00	Büromaterial	40'000		40'000		32'539.73	
3101.01	Druck und Kopierkosten	34'000		34'000		27'955.88	
3101.02	Amtliche Publikationen	1'000		1'000		522.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		3'057.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000		8'000		9'157.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	25'000		15'000		14'193.85	
3110.01	Anschaffungen IT	52'400		40'400		42'019.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		2'500			
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'000		6'000		5'094.70	
3130.01	Porti	66'000		66'000		55'393.49	
3130.02	Telefon, Radio, TV	35'000		35'000		19'363.52	
3130.03	Betreibungsspesen	8'000		8'000		7'455.88	
3132.00	Rechtsgutachten und Prozesskosten	80'000		80'000		64'581.50	



Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.02	Externe Berater	300'000		100'000		115'914.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	822'500		754'000		783'467.96	
3134.00	Haftpflichtversicherung	69'000		69'000		65'134.05	
3134.01	Sachversicherungen	58'000		58'000		58'107.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		7'000		1'902.32	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'000		2'000		2'099.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	257'000		19'000		6'461.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	87'000		87'000		86'968.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	250'000		250'000		283'554.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					1'000'000.00	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					10'449.70	
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		516'415.06
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'400		16'000		27'657.35
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		18'300.65
4260.01	Betreibungsgebühren		15'000		15'000		19'994.85
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		4'000		4'000		1'135.40
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		360'000		360'000		364'155.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		35'000		35'000		67'322.40
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		90'000		90'000		90'000.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis</b>	<b>2'002'000</b>	<b>414'000</b>	<b>1'750'500</b>	<b>426'000</b>	<b>1'563'337.13</b>	<b>709'201.35</b>
			<b>1'588'000</b>		<b>1'324'500</b>		<b>854'135.78</b>
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>2'002'000</b>	<b>414'000</b>	<b>1'750'500</b>	<b>426'000</b>	<b>1'563'337.13</b>	<b>709'201.35</b>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000		40'000		30'362.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'390'000		1'300'000		1'153'015.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'000		100'000		95'536.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'000		130'000		129'359.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'000		25'000		18'862.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'500		8'000		9'265.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		869.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		16'684.95	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		2'856.80	
3101.01	Druck und Kopierkosten	1'000		1'000		1'315.55	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		560.25	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'000		2'000		1'859.21	
3130.04	Baugesuche	80'000		77'000		58'707.05	
3132.02	Externe Berater	150'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		941.75	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'500		2'500		7'338.17	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000		5'000		1'772.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		4'000		1'597.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		7'432.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000		25'000		25'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300'000		300'000		584'643.65
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		4'570.70
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		1'000		2'273.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		104'000		120'000		117'714.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungliegenschaften Nettoergebnis</b>	<b>1'521'232</b>	<b>680'200</b>	<b>1'269'690</b>	<b>670'200</b>	<b>2'586'110.31</b>	<b>730'835.15</b>
			<b>841'032</b>		<b>599'490</b>		<b>1'855'275.16</b>
<b>0290</b>	<b>Rathaus</b>	<b>510'742</b>	<b>205'000</b>	<b>446'700</b>	<b>180'000</b>	<b>830'078.21</b>	<b>212'470.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'000		100'000		113'940.91	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500		8'000		9'499.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		13'000		14'088.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200		1'100		1'193.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		600		600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		1'265.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		369.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		6'631.60	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	51'000		30'000		23'393.96	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'700		3'700		1'129.92	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	146'500		149'500		76'158.57	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000				474.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	167'242		128'800		81'332.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					500'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		2'500			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		75'000		75'000		107'470.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		130'000		105'000		105'000.00
<b>0291</b>	<b>Werkhof</b>	<b>679'750</b>	<b>260'100</b>	<b>481'450</b>	<b>246'500</b>	<b>1'391'341.56</b>	<b>259'480.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000		12'500		26'267.48	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'000		2'363.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		500		212.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		150		255.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500		890.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	85'000		50'000		40'590.59	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'600		3'600		1'160.93	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	161'100		165'200		182'901.81	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	413'700		247'400		136'599.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					1'000'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500			
4260.00	Rückerstattungen Dritter						3'747.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		115'000		115'000		122'033.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		145'100		131'500		133'700.00
<b>0292</b>	<b>Wohnhaus Ludains</b>	<b>34'700</b>	<b>15'500</b>	<b>34'700</b>	<b>15'500</b>	<b>29'087.72</b>	<b>15'228.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'100		1'100		155.97	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500		2'500		-2'068.25	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	31'000		31'000		31'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		15'500		15'500		15'228.00
<b>0293</b>	<b>Wertstoffhalle Bahnhof</b>	<b>77'350</b>	<b>91'800</b>	<b>76'450</b>	<b>96'800</b>	<b>68'624.21</b>	<b>91'800.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	11'900		7'000		4'339.90	
3134.02	Gebäudeversicherungen	750		750		227.41	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		8'000		5'307.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	42'500		42'500		42'421.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	17'200		17'200		16'227.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500		500		100.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		1'800		1'800		1'800.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		90'000		95'000		90'000.00
<b>0294</b>	<b>Waldarbeiterhütte</b>	<b>15'000</b>	<b>7'800</b>	<b>16'600</b>	<b>6'000</b>	<b>29'344.01</b>	<b>420.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen			500		1'083.25	
3134.02	Gebäudeversicherungen	100		100		13.56	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		21'229.20	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	12'900		13'900		7'018.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		7'800		6'000		420.00
<b>0295</b>	<b>Polizeiposten, Rondelle</b>	<b>57'290</b>	<b>74'400</b>	<b>76'290</b>	<b>99'800</b>	<b>70'244.96</b>	<b>114'068.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200		4'000		4'806.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		384.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400		400		451.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50		50		50.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40		40		40.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		513.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'700		2'000		1'000.00	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		1'000.46	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		60'500		55'000.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	17'600		7'000		7'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		48'400		73'800		88'068.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		26'000		26'000		26'000.00
<b>0298</b>	<b>Übrige Liegenschaften</b>	<b>91'400</b>	<b>25'600</b>	<b>77'500</b>	<b>25'600</b>	<b>113'424.78</b>	<b>37'369.15</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'400		1'500		2'681.70	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		242.03	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'500		54'500		92'061.05	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	17'000		17'000		17'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		1'440.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		4'000		4'000		23'569.15
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		21'600		21'600		13'800.00
<b>0299</b>	<b>Liegenschaften übriges</b>	<b>55'000</b>		<b>60'000</b>		<b>53'964.86</b>	
3130.05	Besondere Bauarbeiten	5'000		5'000			
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	40'000		45'000		46'527.91	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	10'000		10'000		7'436.95	
<b>I</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis</b>	<b>3'957'471</b>	<b>1'156'000</b>	<b>3'763'862</b>	<b>1'154'000</b>	<b>4'514'074.57</b>	<b>1'642'343.50</b>
			<b>2'801'471</b>		<b>2'609'862</b>		<b>2'871'731.07</b>
<b>II</b>	<b>Öffentliche Sicherheit Nettoergebnis</b>	<b>1'986'450</b>	<b>375'000</b>	<b>1'964'000</b>	<b>373'000</b>	<b>1'925'743.14</b>	<b>397'735.60</b>
			<b>1'611'450</b>		<b>1'591'000</b>		<b>1'528'007.54</b>
<b>III</b>	<b>Polizei Nettoergebnis</b>	<b>1'986'450</b>	<b>375'000</b>	<b>1'964'000</b>	<b>373'000</b>	<b>1'925'743.14</b>	<b>397'735.60</b>
			<b>1'611'450</b>		<b>1'591'000</b>		<b>1'528'007.54</b>
<b>III 10</b>	<b>Gemeindepolizei</b>	<b>1'986'450</b>	<b>375'000</b>	<b>1'964'000</b>	<b>373'000</b>	<b>1'925'743.14</b>	<b>397'735.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'390'000		1'350'000		1'252'972.00	
3010.01	Löhne Reinigung	11'000		11'000		12'386.39	
3049.00	Übrige Zulagen	25'000		25'000		33'237.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'000		105'000		104'821.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	145'000		140'000		139'002.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'500		12'000		12'101.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000		6'000		8'440.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'000		26'000		11'146.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'000		30'000		29'611.75	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		1'295.30	
3101.03	Betriebsstoffe	8'850		9'000		13'747.70	
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'000		40'000		115'499.00	
3120.01	Energie	11'600		2'500		4'852.40	
3130.02	Telefon, Radio, TV	7'000		7'000		4'771.35	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07	Sicherheits- und Verkehrsdienst	31'000		31'000		35'514.15	
3130.08	Securitas	40'000		40'000		28'592.70	
3134.01	Sachversicherungen	1'500		1'500		2'712.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'000		8'000		11'739.72	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		25'000		33'427.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		538.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	30'000		48'000		28'332.65	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	26'000		26'000		26'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000		8'000		13'494.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		1'468.80
4270.00	Bussen		110'000		110'000		128'772.65
4612.04	Beitrag Gemeinde Pontresina		250'000		250'000		250'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000		4'000		4'000.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis</b>	<b>855'301</b>	<b>307'000</b>	<b>787'742</b>	<b>310'000</b>	<b>545'531.40</b>	<b>773'455.00</b>
			<b>548'301</b>		<b>477'742</b>	<b>227'923.60</b>	
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis</b>	<b>855'301</b>	<b>307'000</b>	<b>787'742</b>	<b>310'000</b>	<b>545'531.40</b>	<b>773'455.00</b>
			<b>548'301</b>		<b>477'742</b>	<b>227'923.60</b>	
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>855'301</b>	<b>307'000</b>	<b>787'742</b>	<b>310'000</b>	<b>545'531.40</b>	<b>773'455.00</b>
3611.01	Amtliche Schätzung	1'000		1'000			
3612.01	Unentgeltliche Prozessführung	500		500			
3612.02	Region	783'801		711'242		522'647.70	
3612.03	Katastererneuerung	70'000		75'000		22'883.70	
4612.01	Gewinnanteil Grundbuchamt		307'000		310'000		773'455.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr Nettoergebnis</b>	<b>1'023'790</b>	<b>467'000</b>	<b>931'390</b>	<b>464'000</b>	<b>1'907'125.69</b>	<b>460'870.95</b>
			<b>556'790</b>		<b>467'390</b>	<b>1'446'254.74</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr Nettoergebnis</b>	<b>1'023'790</b>	<b>467'000</b>	<b>931'390</b>	<b>464'000</b>	<b>1'907'125.69</b>	<b>460'870.95</b>
			<b>556'790</b>		<b>467'390</b>	<b>1'446'254.74</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>596'300</b>	<b>416'000</b>	<b>518'400</b>	<b>413'000</b>	<b>493'111.32</b>	<b>410'870.95</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'000		100'000		102'124.45	
3010.02	Sold, Tag- und Sitzungsgeld	120'000		120'000		132'617.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALY, Verwaltungskosten	9'300		9'000		9'047.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300		9'000		10'653.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000		1'000		892.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		656.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000		20'000		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'070.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'743.40	
3101.03	Betriebsstoffe	12'300		7'000		5'422.95	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	40'000		40'000		29'893.25	
3112.00	Kleider, Wäsche	8'000		8'000		9'309.60	
3130.02	Telefon, Radio, TV	8'500		8'500		4'207.30	
3134.01	Sachversicherungen	8'000		8'000		7'070.60	
3134.10	Feuerwehrversicherung	12'100		11'800		11'688.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	20'000		20'000		1'053.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000		23'000		36'406.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	117'000		20'000		28'075.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	33'300		56'600		47'779.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	50'000		50'000		50'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		290'000		290'000		276'100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000		10'000		16'205.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		50'000		50'000		50'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund		48'000		48'000		
4631.00	Beiträge vom Kanton		15'000		15'000		68'565.95

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1501	Feuerwehrstützpunkt Islas	427'490	51'000	412'990	51'000	1'414'014.37	50'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500		2'500		2'180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		174.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	250		250		244.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		20		20.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		20		20.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		138.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	17'500		14'000		13'988.45	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'500		1'500		484.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'000		9'000		10'956.06	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		809.55	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	385'000		384'000		385'000.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					1'000'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		1'000		1'000		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten, Fahrzeugen		50'000		50'000		50'000.00
16	<b>Verteidigung</b>	<b>91'930</b>	<b>7'000</b>	<b>80'730</b>	<b>7'000</b>	<b>135'674.34</b>	<b>10'281.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>84'930</b>		<b>73'730</b>		<b>125'392.39</b>
162	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>91'930</b>	<b>7'000</b>	<b>80'730</b>	<b>7'000</b>	<b>135'674.34</b>	<b>10'281.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>84'930</b>		<b>73'730</b>		<b>125'392.39</b>
1620	<b>Zivilschutz</b>	<b>80'930</b>	<b>7'000</b>	<b>69'730</b>	<b>7'000</b>	<b>70'126.93</b>	<b>10'281.95</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000		9'000		12'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700		1'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		1'000		1'700.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		150		200.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80		80		100.00	
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		16'000		17'658.31	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'800		2'800		2'385.90	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		322.72	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		2'428.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		124.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3611.02	Ausbildungskosten Kanton	32'000		32'000		32'206.25	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		1'000		1'000		2'110.60
4631.00	Beiträge vom Kanton		6'000		6'000		8'171.35
1621	<b>Regionales Führungsorgan</b>	<b>11'000</b>		<b>11'000</b>		<b>65'547.41</b>	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'000		2'000		2'401.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'000		9'000			
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					63'146.31	
2	<b>BILDUNG</b>	<b>11'334'351</b>	<b>2'472'610</b>	<b>10'655'885</b>	<b>2'483'935</b>	<b>11'866'172.14</b>	<b>2'537'592.41</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'861'741</b>		<b>8'171'950</b>		<b>9'328'579.73</b>
21	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>10'945'351</b>	<b>2'472'610</b>	<b>10'375'885</b>	<b>2'483'935</b>	<b>11'621'309.54</b>	<b>2'537'592.41</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'472'741</b>		<b>7'891'950</b>		<b>9'083'717.13</b>
211	<b>Eingangsstufe</b>	<b>607'400</b>	<b>60'000</b>	<b>589'300</b>	<b>60'000</b>	<b>554'682.06</b>	<b>67'080.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>547'400</b>		<b>529'300</b>		<b>487'602.06</b>
2110	<b>Kindergarten</b>	<b>607'400</b>	<b>60'000</b>	<b>589'300</b>	<b>60'000</b>	<b>554'682.06</b>	<b>67'080.00</b>
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	495'000		480'000		457'111.88	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'500		39'000		36'837.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'500		50'000		43'971.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000		5'000		4'277.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600		3'500		3'037.50	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	11'000		11'000		8'762.38	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	800		800		684.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton		60'000		60'000		67'080.00
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>3'611'900</b>	<b>635'000</b>	<b>3'506'910</b>	<b>635'000</b>	<b>3'278'498.23</b>	<b>745'208.41</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'976'900</b>		<b>2'871'910</b>		<b>2'533'289.82</b>
2120	Primarstufe	2'576'800	285'000	2'449'010	285'000	2'415'773.07	389'527.65
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	2'110'000		2'000'000		2'028'235.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	164'000		159'000		163'026.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	196'000		190'000		137'546.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'000		19'500		18'912.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'500		13'000		9'958.00	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	49'400		51'020		51'332.37	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'900		16'490		6'761.90	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		17'457.10
4260.02	Elternbeiträge Hausaufgaben		20'000		20'000		27'546.00
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		30'000		30'000		39'685.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		230'000		230'000		304'839.55
2121	Sonderpädagogik	734'500	190'000	766'000	190'000	573'314.01	197'901.51
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	565'000		600'000		473'813.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'500		47'000		38'076.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'000		60'000		32'903.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000		6'000		4'413.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		3'000		3'148.50	
3130.09	Früherziehung, Psychomotorik	50'000		50'000		20'958.70	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						20'437.25
4631.00	Beiträge vom Kanton		190'000		190'000		177'464.26
2122	Logopädie	300'600	160'000	291'900	160'000	289'411.15	157'779.25
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	238'000		231'000		230'242.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500		19'000		18'706.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'000		30'000		30'281.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400		2'300		2'165.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700		1'600		1'529.95	
3130.10	Logopädie	8'000		8'000		6'486.45	
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		160'000		160'000		157'779.25
213	Oberstufe / Sekundarstufe I	2'860'300	1'200'635	2'786'480	1'200'635	2'598'002.47	1'102'865.95
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'659'665</b>		<b>1'585'845</b>		<b>1'495'136.52</b>
2130	Oberstufe	1'981'800	472'000	1'932'800	472'000	1'833'259.74	401'918.60
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'545'000		1'500'000		1'477'415.97	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122'000		118'000		118'180.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	175'000		170'000		119'352.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'500		14'000		13'918.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500		10'000		13'477.65	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	35'300		38'900		33'042.86	
3104.01	Lehrmittel, Schulmaterial Handarbeit	20'000		20'000		16'163.40	
3104.02	Lehrmittel und Schulmaterial Werken	21'300		23'030		14'444.06	
3105.00	Lehrmittel, Wareneinkauf Kochschule	22'000		22'000		16'425.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'200		16'870		10'838.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		9'593.00
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		350'000		350'000		273'118.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		120'000		120'000		119'207.60
2131	Talentschule	878'500	728'635	853'680	728'635	764'742.73	700'947.35
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	650'000		630'000		604'295.30	
3020.01	Löhne Aufsicht	7'000		7'000		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'500		50'000		49'795.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'000		68'000		51'786.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000		6'000		5'964.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500		4'500		4'381.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		8'000		1'210.20	
3100.00	Büromaterial	5'000		5'000		3'166.18	
3103.01	Lehrerbibliothek	1'000		1'000		115.50	
3104.00	Lehrmittel, Schulmaterial	13'500		12'180		7'451.03	



Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.04	Handarbeit, Hauswirtschaft, Zeichnen	13'000		13'000		7'113.45	
3110.00	Büromöbel und -geräte	17'000		17'000		8'534.65	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'000		2'000		1'820.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		3'636.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		3'667.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000		4'000		1'570.20	
3171.01	Sportveranstaltungen, Projektwochen	4'000		4'000		3'234.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		6'000			
4612.02	Schulgeld auswärtige Schüler		331'750		331'750		378'132.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		125'045		125'045		63'795.35
4631.00	Beiträge vom Kanton		156'340		156'340		160'020.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		115'500		115'500		99'000.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>198'000</b>		<b>180'000</b>		<b>135'794.80</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>198'000</b>		<b>180'000</b>		<b>135'794.80</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>198'000</b>		<b>180'000</b>		<b>135'794.80</b>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	198'000		180'000		135'794.80	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'853'051</b>	<b>163'675</b>	<b>1'583'800</b>	<b>168'675</b>	<b>3'461'608.79</b>	<b>148'776.08</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'689'376</b>		<b>1'415'125</b>		<b>3'312'832.71</b>
<b>2170</b>	<b>Schulhaus Dorf</b>	<b>292'850</b>	<b>53'000</b>	<b>273'700</b>	<b>58'000</b>	<b>240'778.57</b>	<b>51'800.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'500		80'000		73'296.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400		6'200		5'759.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'900		6'700		6'874.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700		700		670.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		487.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		81.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'714.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	85'000		50'000		44'478.50	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'650		3'650		1'106.58	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'700		87'550		70'589.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		9'500			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	35'000		20'400		35'020.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		5'000		200.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		5'000		10'000		3'800.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		48'000		48'000		48'000.00
<b>2171</b>	<b>Schulhaus Grevas</b>	<b>982'751</b>	<b>32'000</b>	<b>832'200</b>	<b>32'000</b>	<b>2'731'894.38</b>	<b>32'875.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	268'000		260'000		248'383.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500		20'800		20'250.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'800		26'000		26'490.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500		2'400		2'400.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'200		1'380.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'000		3'036.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		273.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		5'631.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	289'000		170'000		176'785.65	
3134.02	Gebäudeversicherungen	8'500		8'500		2'596.17	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	187'500		150'700		74'499.96	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16'100		12'600		1'401.50	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	5'000		5'000		5'764.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	143'551		163'000		163'000.00	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals					2'000'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		26'000		26'000		26'875.00

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benutzungskosten, Fahrzeugen		6'000		6'000		6'000.00
<b>2172</b>	<b>Schulhaus Champfèr</b>	<b>211'100</b>	<b>63'175</b>	<b>130'450</b>	<b>63'175</b>	<b>98'264.18</b>	<b>47'211.08</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000		25'000		24'833.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100		2'000		2'228.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800		2'700		2'638.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		300		257.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		165.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'173.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	51'000		30'000		35'432.18	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'600		1'650		499.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	117'000		57'000		26'363.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		3'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	4'100		4'100		4'022.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		500		150.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen						180.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		63'175		63'175		47'031.08
<b>2173</b>	<b>Kindergärten Gebäude</b>	<b>159'000</b>	<b>15'000</b>	<b>144'600</b>	<b>15'000</b>	<b>196'129.16</b>	<b>16'890.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'000		25'000		25'715.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'400		2'521.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500		3'400		3'457.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400		400		395.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		177.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'017.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	27'200		16'000		12'484.87	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		272.99	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'200		20'200		68'578.80	
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	65'500		65'500		74'708.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		15'000		15'000		16'890.00
<b>2174</b>	<b>Kindertagesstätte Gebäude</b>	<b>207'350</b>	<b>500</b>	<b>202'850</b>	<b>500</b>	<b>194'542.50</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'000		2'000		975.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		78.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		200		109.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30		30		30.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		20		20.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3110.00	Büromöbel und -geräte	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	22'500		18'000		17'903.00	
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'400		1'400		253.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500		6'000		2'174.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	173'000		173'000		173'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		500		500		
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>419'600</b>	<b>175'000</b>	<b>390'700</b>	<b>175'000</b>	<b>385'060.36</b>	<b>234'429.37</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>244'600</b>		<b>215'700</b>		<b>150'630.99</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>419'600</b>	<b>175'000</b>	<b>390'700</b>	<b>175'000</b>	<b>385'060.36</b>	<b>234'429.37</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	295'000		270'000		285'857.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500		21'000		22'583.50	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'000		20'000		20'052.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700		2'500		2'631.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'700		1'899.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		1'284.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		80.00	
3100.00	Büromaterial	1'500		3'000		801.20	
3101.04	Verbrauchsmaterial, Geschirr etc.	3'000		2'000		3'416.00	
3101.05	Material für Betreuung	5'500		4'000		3'164.20	
3105.01	Lebensmittel und Getränke	31'000		31'000		23'880.21	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'500		3'500		3'032.45	
3130.02	Telefon, Radio, TV	1'000		1'000			
3130.11	Schülertransporte	18'000		18'000		12'800.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		1'025.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		712.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		1'840.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						19'612.95
4260.03	Elternbeitrag Mittagessen		55'000		55'000		51'391.80
4260.04	Elternbeitrag Betreuung		90'000		90'000		105'445.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		30'000		30'000		57'978.87
<b>219</b>	<b>Volksschule Übriges</b>	<b>1'395'100</b>	<b>238'300</b>	<b>1'338'695</b>	<b>244'625</b>	<b>1'207'662.83</b>	<b>239'232.60</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'156'800</b>		<b>1'094'070</b>		<b>968'430.23</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>418'600</b>	<b>115'000</b>	<b>406'400</b>	<b>115'000</b>	<b>400'362.35</b>	<b>122'802.85</b>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000		30'000		29'620.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'000		295'000		302'099.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'500		24'500		24'554.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'000		40'000		30'190.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000		2'900		2'871.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'000		2'204.30	
3100.00	Büromaterial	12'000		12'000		8'821.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						6'652.85
4631.00	Beiträge vom Kanton		115'000		115'000		116'150.00
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>563'700</b>		<b>509'395</b>		<b>447'000.73</b>	
3090.01	Lehrerfortbildung	70'000		50'000		34'222.70	
3090.02	Intensivfortbildung	20'000		20'000		17'122.20	
3100.01	Büromaterial, Fachliteratur	4'700		4'700		3'818.60	
3101.01	Druck und Kopierkosten	10'000		18'000		6'628.50	
3101.06	Inserate	12'000		12'000		4'899.60	
3103.01	Lehrerbibliothek	2'500		2'500		1'750.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	103'000		104'420		82'674.56	
3110.01	Anschaffungen IT	57'000		55'350		113'442.55	
3130.02	Telefon, Radio, TV	5'000		5'000		3'854.33	
3130.11	Schülertransporte	21'000		21'000		23'775.50	
3134.03	Schülerversicherung	3'000		3'000		2'944.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					492.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	35'000		26'000		25'997.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	40'900		35'850		30'761.15	
3171.02	Veranstaltungen, Sport, Hallenbad	50'000		47'000		27'441.45	
3171.03	Prävention	16'000		16'000		16'003.58	
3171.05	Projektwoche	45'000		19'975		94.45	
3171.06	Kulturelles	18'000		18'000		3'983.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'000		16'000		12'473.81	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	29'600		29'600		29'621.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'000		5'000		5'000.00	
<b>2193</b>	<b>Beiträge Schulen</b>	<b>215'500</b>		<b>215'500</b>		<b>179'700.00</b>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'000		100'000		80'700.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	115'500		115'500		99'000.00	
<b>2195</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>	<b>197'300</b>	<b>123'300</b>	<b>207'400</b>	<b>129'625</b>	<b>180'599.75</b>	<b>116'429.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'500		140'000		134'409.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		11'000		10'920.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'500		11'000		10'492.80	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100		1'100		1'068.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		900		900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400		26'500		18'255.45	
3100.01	Büromaterial, Fachliteratur	4'400		5'400		3'902.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'000		6'000		650.50	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'500		2'500			
3132.02	Externe Berater	6'500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindef Zweckverbänden		123'300		129'625		116'429.75
22	<b>Sonderschulen Nettoergebnis</b>	130'000	130'000	130'000	130'000	101'787.60	101'787.60
220	<b>Sonderschulen Nettoergebnis</b>	130'000	130'000	130'000	130'000	101'787.60	101'787.60
2200	<b>Sonderschulen</b>	130'000		130'000		101'787.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	130'000		130'000		101'787.60	
23	<b>Berufliche Grundbildung Nettoergebnis</b>	109'000	109'000				
230	<b>Berufliche Grundbildung Nettoergebnis</b>	109'000	109'000				
2300	<b>Berufliche Grundbildung</b>	109'000					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	109'000					
25	<b>Allgemeinbildende Schulen Nettoergebnis</b>	150'000	150'000	150'000	150'000	143'075.00	143'075.00
251	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen Nettoergebnis</b>	150'000	150'000	150'000	150'000	143'075.00	143'075.00
2510	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	150'000		150'000		143'075.00	
3636.00	Beitrag Untergymnasium	150'000		150'000		143'075.00	
3	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis</b>	14'669'555	3'986'000 10'683'555	13'700'340	4'054'100 9'646'240	21'098'768.11	2'793'416.98 18'305'351.13
31	<b>Kulturerbe Nettoergebnis</b>	606'800	606'800	562'700	562'700	2'529'287.74	2'529'287.74
311	<b>Museen und bildende Kunst Nettoergebnis</b>	606'800	606'800	562'700	562'700	2'529'287.74	2'529'287.74
3110	<b>Segantini Museum</b>	195'100		151'000		2'191'307.74	
3134.02	Gebäudeversicherungen	2'000		2'000		1'032.04	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	81'000		36'500		34'326.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	110'100		110'000		154'524.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					2'000'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'500		1'425.00	
3111	<b>Beiträge Museen</b>	411'700		411'700		337'980.00	
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		89'100.00	
3636.03	Berry Museum	30'000		30'000		30'000.00	
3636.04	Milli Weber Museum	30'000		30'000		30'000.00	
3636.05	Kulturarchiv	91'700		91'700		68'880.00	
32	<b>Kultur, übrige Nettoergebnis</b>	1'302'500	94'000 1'208'500	1'120'000	64'000 1'056'000	1'567'739.41	134'499.41 1'433'240.00

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>586'600</b>	<b>34'000</b>	<b>519'200</b>	<b>34'000</b>	<b>525'192.29</b>	<b>87'944.41</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>552'600</b>		<b>485'200</b>		<b>437'247.88</b>
<b>3210</b>	<b>Leih- und Dokumentationsbibliothek</b>	<b>513'300</b>	<b>32'000</b>	<b>483'000</b>	<b>32'000</b>	<b>500'292.09</b>	<b>77'305.31</b>
3010.01	Löhne Reinigung	6'000		6'500		5'410.66	
3010.03	Löhne Dokumentationsbibliothek	119'500		116'000		130'750.10	
3010.04	Löhne Leihbibliothek	185'500		180'000		183'882.26	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'500		21'900		21'340.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'500		28'500		29'236.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200		2'100		2'299.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'000		2'080.30	
3100.02	Betriebskosten Dokumentationsbibliothek	16'900		15'900		17'834.27	
3100.03	Betriebskosten Leihbibliothek	13'000		8'000		9'215.92	
3100.04	Betriebskosten Leih- und Dokumentationsbibliothek	13'300		16'200		18'029.05	
3100.05	Plakate	2'000		2'000		329.55	
3100.09	Marketing, Werbung	15'000					
3110.03	Anschaffungen Dokumentationsbibliothek	7'500		7'500		5'711.19	
3110.04	Anschaffungen Leihbibliothek	29'800		27'900		26'171.94	
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		13'308.66
4240.02	Ertrag Leihbibliothek		16'000		16'000		16'092.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		36'714.65
4631.00	Beiträge vom Kanton		10'000		10'000		11'190.00
<b>3211</b>	<b>Design Gallery</b>	<b>73'300</b>	<b>2'000</b>	<b>36'200</b>	<b>2'000</b>	<b>24'900.20</b>	<b>10'639.10</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700		3'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80		80			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		20			
3100.05	Plakate	2'000		2'000		782.50	
3100.06	Betriebskosten	52'200		30'200		16'617.70	
3100.09	Marketing, Werbung	15'000					
3636.10	Kultur Diverse					7'500.00	
4250.00	Verkäufe		2'000		2'000		10'639.10
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>715'900</b>	<b>60'000</b>	<b>600'800</b>	<b>30'000</b>	<b>1'042'547.12</b>	<b>46'555.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>655'900</b>		<b>570'800</b>		<b>995'992.12</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>371'000</b>		<b>371'000</b>		<b>343'497.65</b>	
3635.11	Beiträge Anlässe Region	51'000		51'000			
3636.06	Beiträge Kultur	200'000		200'000		211'278.35	
3636.10	Kultur Diverse	120'000		120'000		132'219.30	
<b>3291</b>	<b>Paracelsusgebäude</b>	<b>242'400</b>	<b>50'000</b>	<b>229'800</b>	<b>30'000</b>	<b>699'049.47</b>	<b>46'555.00</b>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		203.76	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	900		900		865.75	
3120.01	Energie	8'700		5'100		4'878.80	
3120.02	Heizkosten	22'000		15'000		19'415.98	
3134.02	Gebäudeversicherungen	900		900		266.34	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'500		20'000		12'493.84	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		500			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	175'900		175'900		155'925.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					500'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		5'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		50'000		30'000		46'555.00
<b>3292</b>	<b>Reithalle</b>	<b>102'500</b>	<b>10'000</b>				
3132.02	Externe Berater	100'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000					
3439.01	Gebäudeversicherung	1'500					

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Finanzvermögen		1'000				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		9'000				
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>12'640'955</b>	<b>3'877'000</b>	<b>11'896'440</b>	<b>3'975'100</b>	<b>16'898'817.04</b>	<b>2'643'917.57</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'763'955</b>		<b>7'921'340</b>		<b>14'254'899.47</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>11'532'555</b>	<b>3'868'000</b>	<b>10'801'040</b>	<b>3'966'100</b>	<b>15'616'906.66</b>	<b>2'634'917.57</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'664'555</b>		<b>6'834'940</b>		<b>12'981'989.09</b>
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>883'600</b>		<b>814'600</b>		<b>818'722.54</b>	
3635.00	Bergbahnen Verbilligung Abos.	180'000		180'000		147'691.04	
3636.12	Beiträge	20'000		20'000		15'000.00	
3636.20	Beiträge Jugend und Sport	290'000		290'000		265'540.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000		40'000		45'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	91'000		17'000			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	262'600		267'600		344'991.50	
<b>3411</b>	<b>Ovaverva</b>	<b>7'752'700</b>	<b>3'214'000</b>	<b>7'052'220</b>	<b>3'249'000</b>	<b>12'259'774.57</b>	<b>1'994'544.91</b>
3010.05	Löhne Hallenbad	1'040'000		1'010'000		1'036'265.47	
3010.06	Löhne Wellness	634'000		615'000		629'550.78	
3010.07	Löhne Bistro	445'000		432'000		495'813.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	170'000		165'000		169'606.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	162'000		157'000		159'236.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'500		20'000		19'649.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'500		13'000		14'052.10	
3090.03	Aus- und Weiterbildung Hallenbad	38'000		37'010		28'874.90	
3090.04	Aus- und Weiterbildung Wellness	11'000		9'000			
3090.05	Bistro Übriger Personalaufwand	6'000		10'000		2'745.15	
3099.01	Übriger Personalaufwand Hallenbad	10'000		5'000		11'553.00	
3099.02	Übriger Personalaufwand Wellness	11'000		7'000		1'625.20	
3100.07	Materialaufwand Hallenbad	800		1'000		306.95	
3100.08	Materialaufwand Wellness	52'500		45'300		47'894.84	
3100.09	Marketing, Werbung	150'000		150'000		44'407.41	
3100.11	Bistro Werbeaufwand	5'000		5'000		320.00	
3101.07	Verbrauchsmaterial Hallenbad	40'000		35'000		19'609.10	
3101.08	Verbrauchsmaterial Wellness	31'000		21'460		21'126.28	
3101.09	Verbrauchsmaterial Wäscherei	74'000		65'000		52'837.10	
3101.10	Wasseraufbereitung Hallenbad	30'000		30'000		17'073.20	
3101.12	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Bistro	20'700		20'700		18'510.49	
3105.10	Bistro Warenaufwand	224'000		224'000		154'370.33	
3110.05	Ersatzbeschaffungen	35'000		30'090		5'464.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	55'000		45'000		16'938.75	
3120.01	Energie	939'000		675'000		526'256.02	
3120.02	Heizkosten	204'000					
3120.08	Bistro Strom	22'000		17'000		17'614.40	
3120.10	Bistro Nebenkosten Ovaverva	30'000		30'000		30'471.90	
3130.02	Telefon, Radio, TV	3'900					
3130.12	Bankspesen, Kreditkartenkommissionen	20'000		20'000		16'823.90	
3132.03	Dienstleistungen, Honorare	3'000		5'000		693.85	
3134.02	Gebäudeversicherungen	12'000		12'000		3'637.12	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	650'000		640'250		349'839.58	
3150.01	Unterhalt, Reinigung	460'000		420'000		239'755.49	
3150.03	Bistro Reinigung	23'000		21'000		11'477.56	
3150.04	Bistro Unterhalt Kleininventar	1'900		1'750		640.95	
3151.18	Bistro Unterhalt Maschinen Apparate	2'500		2'500		3'654.86	
3199.01	Diverser Sachaufwand Hallenbad	24'000		36'360		28'715.34	
3199.02	Diverser Sachaufwand Wellness	3'600		3'100		2'658.20	
3199.03	Bistro Diverser Sachaufwand	6'000		2'000		497.55	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	2'013'800		1'976'700		2'003'844.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					6'000'000.00	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						402.65
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		12'000		29'960.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000		25'000		25'000.00	



Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Eintritte Hallenbad		1'110'000		1'110'000		547'870.64
4240.04	Eintritte Wellness		380'000		380'000		181'642.11
4250.01	Dienstleistungen, Verkäufe Hallenbad		48'000		48'000		49'120.42
4250.02	Dienstleistungen, Verkäufe Wellness		700'000		700'000		486'527.88
4250.20	Bistro Ertrag		700'000		700'000		469'057.99
4260.00	Rückerstattungen Dritter		25'000		30'000		22'747.80
4470.03	Pacht Fitnesszentrum		125'000		125'000		78'629.10
4470.04	Pacht Outdoorsport-Zentrum		55'000		55'000		49'289.55
4479.02	Nebenkosten Restaurant				30'000		30'471.90
4479.03	Nebenkosten Fitnesszentrum		30'000		30'000		29'680.40
4479.04	Nebenkosten Outdoorsport-Zentrum		10'000		10'000		11'402.12
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		5'000.00
4920.04	Interne Verrechnung Vereine		24'000		24'000		33'105.00
<b>3412</b>	<b>Eisarena Ludains</b>	<b>1'170'520</b>	<b>422'400</b>	<b>1'169'570</b>	<b>424'100</b>	<b>933'295.39</b>	<b>368'299.14</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'000		351'000		346'393.37	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'000		29'000		26'620.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000		32'000		28'844.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'500		10'000		8'147.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300		2'300		2'251.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'000		18'000		7'064.40	
3100.00	Büromaterial	1'120		1'120		800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'200		16'200		8'183.94	
3110.00	Büromöbel und -geräte	900		3'000		5'187.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	13'000		12'000		10'689.70	
3120.01	Energie	163'000		155'000		113'557.05	
3120.02	Heizkosten	55'000		52'000		50'866.60	
3130.02	Telefon, Radio, TV	1'600					
3134.02	Gebäudeversicherungen	6'300		6'300		3'362.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	251'500		259'600		142'797.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	121'000		132'800		73'790.94	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		2'454.45	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	81'100		82'500		101'558.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		4'750		725.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'000		45'000		52'237.88
4470.01	Pacht Restaurant		31'000		24'000		-2'342.00
4470.02	Miete ohne MWST				9'000		17'668.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen		24'800		20'000		1'080.00
4472.01	Vermietung Eisfeld		40'000		40'000		34'433.00
4479.01	Bandenwerbung		25'000		25'000		22'335.26
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				4'500		5'000.00
4920.01	Interne Verrechnung Raummiete		70'600		70'600		57'190.00
4920.02	Interne Verrechnung Eissmiete		156'000		156'000		141'772.00
4920.03	Interne Verrechnung Krauftraum		30'000		30'000		38'925.00
<b>3413</b>	<b>Pferdestallungen</b>	<b>169'900</b>	<b>55'000</b>	<b>155'800</b>	<b>62'000</b>	<b>646'105.30</b>	<b>21'756.00</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	12'000		11'000		6'273.31	
3120.01	Energie	5'850					
3120.02	Heizkosten	12'250					
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'500		1'500		438.88	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		15'000		14'656.11	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	121'300		121'300		120'057.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					500'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		4'680.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		55'000		62'000		21'756.00
<b>3414</b>	<b>Pferdesportwiese</b>	<b>25'000</b>		<b>22'000</b>		<b>20'771.25</b>	
3140.01	Unterhalt Pferdesportwiese	10'000		10'000		5'597.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000		12'000		15'173.50	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3415</b>	<b>Höhentrainingszentrum</b>	<b>283'435</b>		<b>281'100</b>		<b>201'393.60</b>	
3120.01	Energie	550					
3134.02	Gebäudeversicherungen	120				106.46	
3140.02	Unterhalt Höhentrainingszentrum	42'000		72'000		24'520.14	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'700					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	140'065		125'600		108'743.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'000		53'500		38'024.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen			30'000		30'000.00	
		30'000					
<b>3416</b>	<b>Schützenhaus</b>	<b>140'000</b>	<b>15'000</b>	<b>270'100</b>	<b>15'000</b>	<b>38'448.79</b>	<b>15'120.00</b>
3120.01	Energie	3'400					
3134.02	Gebäudeversicherungen	600		600		310.59	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000		48'000		13'452.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	110'500		218'000		22'961.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500		3'500		1'725.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen						120.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		15'000		15'000		15'000.00
<b>3417</b>	<b>Langlauf</b>	<b>449'100</b>	<b>35'000</b>	<b>478'100</b>	<b>50'000</b>	<b>264'940.48</b>	<b>66'815.72</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000		50'000		84'899.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		4'000		6'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000		1'000		2'077.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800		800		1'360.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		680.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	65'000		65'000			
3143.01	Betrieb- und Präparation Loipen	32'000		40'000		47'726.63	
3143.02	Ausbau Loipen	70'000		113'500			
3151.01	Loipenmaschinen	25'000		15'000		23'344.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	158'400		158'400		58'360.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000		30'000		36'693.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen					3'000.00	
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen		35'000		50'000		66'815.72
<b>3418</b>	<b>Schneeproduktion</b>	<b>102'200</b>	<b>74'000</b>	<b>93'500</b>	<b>74'000</b>	<b>69'256.13</b>	<b>90'781.80</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'300		8'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500		500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	20'400		12'000		14'142.95	
3130.13	Fremdleistungen	2'000		2'000		2'222.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		16'801.18	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	11'600		11'600		18'515.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		50'000		13'975.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen					3'600.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		74'000		74'000		90'781.80
<b>3419</b>	<b>Sportinfrastruktur Diverse</b>	<b>556'100</b>	<b>52'600</b>	<b>464'050</b>	<b>92'000</b>	<b>364'198.61</b>	<b>77'600.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	223'000		216'000		171'903.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500		16'800		13'842.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500		20'000		16'988.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200		2'100		1'918.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'500		2'675.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3100.09	Marketing, Werbung	2'000		2'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	18'000		18'000		20'247.08	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	3'000		2'800		2'953.50	
3120.01	Energie	73'000		65'000		57'849.45	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.03	Dienstleistungen, Honorare	6'000		6'000		560.15	
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'500		3'500		774.59	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000		65'000		48'808.43	
3151.02	Unterhalt Diverses	13'000		13'000		7'735.26	
3151.03	Ersatz und Unterhalt	9'500		9'500		2'250.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	60'000					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	12'400		8'600		2'311.00	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					5'740.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		13'250		7'640.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		35'600				2'600.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen				10'000		10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000		82'000		65'000.00
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>1'108'400</b>	<b>9'000</b>	<b>1'095'400</b>	<b>9'000</b>	<b>1'281'910.38</b>	<b>9'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'099'400</b>		<b>1'086'400</b>		<b>1'272'910.38</b>
3420	Parkanlagen, Wanderwege, Spielplätze	995'900		991'900		1'170'372.75	
3140.03	Besondere Kurortsaufgaben	300'000		320'000		390'333.20	
3140.04	Unterhalt Kinderspielplätze	25'000		5'000		22'718.30	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	20'900		20'900		39'862.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	650'000		646'000		717'459.25	
3421	Freizeit, Diverses	81'000		72'000		81'946.35	
3636.12	Beiträge	81'000		72'000		81'946.35	
<b>3422</b>	<b>Pfadiheim</b>	<b>31'500</b>	<b>9'000</b>	<b>31'500</b>	<b>9'000</b>	<b>29'591.28</b>	<b>9'000.00</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	800		800		764.70	
3134.02	Gebäudeversicherungen	200		200		33.93	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		1'500		792.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	28'000		28'000		28'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		9'000		9'000		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen						9'000.00
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>119'300</b>	<b>15'000</b>	<b>121'200</b>	<b>15'000</b>	<b>102'923.92</b>	<b>15'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>104'300</b>		<b>106'200</b>		<b>87'923.92</b>
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>119'300</b>	<b>15'000</b>	<b>121'200</b>	<b>15'000</b>	<b>102'923.92</b>	<b>15'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>104'300</b>		<b>106'200</b>		<b>87'923.92</b>
<b>3500</b>	<b>Kirchtürme</b>	<b>119'300</b>	<b>15'000</b>	<b>121'200</b>	<b>15'000</b>	<b>102'923.92</b>	<b>15'000.00</b>
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'200		1'200		364.17	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'500		7'500		1'888.75	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	103'600		105'500		100'158.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		513.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		15'000		15'000		15'000.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>2'369'000</b>	<b>30'000</b>	<b>2'170'000</b>	<b>30'000</b>	<b>6'876'110.40</b>	<b>28'201.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'339'000</b>		<b>2'140'000</b>		<b>6'847'909.30</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'030'000</b>	<b>2'030'000</b>	<b>1'852'000</b>	<b>1'852'000</b>	<b>6'594'753.35</b>	<b>6'594'753.35</b>
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>1'450'000</b>	<b>1'450'000</b>	<b>1'432'000</b>	<b>1'432'000</b>	<b>1'127'627.65</b>	<b>1'127'627.65</b>
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>1'450'000</b>	<b>1'450'000</b>	<b>1'432'000</b>	<b>1'432'000</b>	<b>1'127'627.65</b>	<b>1'127'627.65</b>
3612.04	Spital Oberengadin	1'000'000		982'000		693'155.65	
3612.05	Finanzierungsanteile Gemeinden	450'000		450'000		434'472.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	580'000	580'000	420'000	420'000	5'467'125.70	5'467'125.70
4120	Alters- und Pflegeheime	580'000		420'000		5'467'125.70	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen			20'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden					467'125.70	
	und Gemeindef Zweckverbände	580'000		400'000		5'000'000.00	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals						
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	235'000	235'000	235'000	235'000	217'650.90	217'650.90
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	235'000	235'000	235'000	235'000	217'650.90	217'650.90
4210	Ambulante Krankenpflege	235'000		235'000		217'650.90	
3612.11	Spitex gemäss Leistungsvereinbarung	35'000		35'000		35'870.00	
3612.12	Spitex gemäss Krankenpflegegesetz	200'000		200'000		181'780.90	
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	83'000	30'000	83'000	30'000	63'706.15	28'201.10
			53'000		53'000		35'505.05
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	83'000	30'000	83'000	30'000	63'706.15	28'201.10
			53'000		53'000		35'505.05
4330	Schulgesundheitsdienst	83'000	30'000	83'000	30'000	63'706.15	28'201.10
3130.14	Schulärztlicher Dienst	8'000		8'000		4'505.30	
3130.15	Schulzahnpflege	55'000		55'000		41'078.20	
3130.16	Beitrag an Zahnkorrekturen	20'000		20'000		18'122.65	
4260.05	Elternbeitrag Schulzahnpflege		30'000		30'000		28'201.10
49	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	21'000	21'000				
490	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	21'000	21'000				
4900	Gesundheitswesen, übriges	21'000					
3636.12	Beiträge	21'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	1'840'500	714'000	1'587'000	654'000	2'163'558.11	638'182.65
			1'126'500		933'000		1'525'375.46
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	691'500	660'000	625'000	600'000	1'624'830.84	586'769.00
			31'500		25'000		1'038'061.84
534	Alterswohnungen (ohne Pflege) Nettoergebnis	691'500	660'000	625'000	600'000	1'624'830.84	586'769.00
			31'500		25'000		1'038'061.84
5340	Seniorenwohnungen Chalavus	691'500	660'000	625'000	600'000	1'624'830.84	586'769.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'500		40'000		23'296.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200		5'000		3'906.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		7'500		5'605.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600		600		350.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		250.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		2'606.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen	170'000		100'000		101'309.99	
3134.02	Gebäudeversicherungen	7'000		7'000		3'697.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'600		69'000		77'199.90	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen	377'000		377'000		390'794.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen						
	Verwaltungsvermögen					1'000'000.00	
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	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		490'000		500'000		488'175.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften						
	Verwaltungsvermögen		170'000		100'000		98'594.00
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>406'800</b>	<b>54'000</b>	<b>381'200</b>	<b>54'000</b>	<b>344'884.65</b>	<b>50'790.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>352'800</b>		<b>327'200</b>		<b>294'093.70</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000</b>	<b>13'715.60</b>	<b>1'790.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'000</b>		<b>25'000</b>		<b>11'924.65</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000</b>	<b>30'000</b>	<b>5'000</b>	<b>13'715.60</b>	<b>1'790.95</b>
3637.01	Alimentenbevorschussung	30'000		30'000		13'715.60	
4637.01	Alimenteninkasso		5'000		5'000		1'790.95
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>221'800</b>	<b>49'000</b>	<b>211'200</b>	<b>49'000</b>	<b>191'524.40</b>	<b>49'000.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>172'800</b>		<b>162'200</b>		<b>142'524.40</b>
<b>5441</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>221'800</b>	<b>49'000</b>	<b>211'200</b>	<b>49'000</b>	<b>191'524.40</b>	<b>49'000.00</b>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					2'250.00	
		3'000		3'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'000		155'000		137'058.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000		12'000		11'135.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000		15'000		15'092.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600		1'000		1'089.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'000		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'250		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'250		2'000		5'241.13	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		700.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'100		5'200		1'507.80	
3171.08	Projekte	9'000		8'000		10'448.62	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	6'000		6'000		6'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		49'000		49'000		49'000.00
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>155'000</b>		<b>140'000</b>		<b>139'644.65</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>155'000</b>		<b>140'000</b>		<b>139'644.65</b>
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>30'000</b>		<b>20'000</b>		<b>13'978.70</b>	
3171.07	Projekt Frühintegration	30'000		20'000		13'978.70	
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>125'000</b>		<b>120'000</b>		<b>125'665.95</b>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	125'000		120'000		121'810.95	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					3'855.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>517'200</b>		<b>515'800</b>		<b>129'096.67</b>	<b>622.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>517'200</b>		<b>515'800</b>		<b>128'473.97</b>
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>489'200</b>		<b>487'800</b>		<b>110'806.17</b>	<b>622.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>489'200</b>		<b>487'800</b>		<b>110'183.47</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>489'200</b>		<b>487'800</b>		<b>110'806.17</b>	<b>622.70</b>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'500		9'600		10'050.00	
		73'000		72'000		70'076.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'000		72'000		70'076.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'000		5'642.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200		7'200		7'395.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600		600		894.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		563.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		2'000			
3611.03	Regionaler Sozialdienst	120'000		120'000		97'282.30	
3637.02	Beiträge Sozialhilfe	270'000		270'000		-81'097.28	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						622.70
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>28'000</b>		<b>28'000</b>		<b>18'290.50</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>28'000</b>		<b>28'000</b>		<b>18'290.50</b>

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	28'000		28'000		18'290.50	
3611.04	Betreuung unbegleiteter Minderjähriger	20'000		20'000		12'112.20	
3611.05	Integrationsmassnahmen	8'000		8'000		6'178.30	
59	Soziale Wohlfahrt, übriges Nettoergebnis	225'000	225'000	65'000	65'000	64'745.95	64'745.95
592	Hilfsaktionen Nettoergebnis	225'000	225'000	65'000	65'000	64'745.95	64'745.95
5920	Hilfsaktionen	225'000		65'000		64'745.95	
3636.12	Beiträge	25'000		15'000		14'745.95	
3636.13	Hilfsaktionen, Unterstützungen	200'000		50'000		50'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	13'685'900	3'835'200	13'513'000	3'850'500	22'897'904.46	4'229'220.57
			9'850'700		9'662'500		18'668'683.89
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	10'570'700	3'079'200	10'540'400	3'124'500	19'994'983.82	3'468'890.13
			7'491'500		7'415'900		16'526'093.69
613	Kantonsstrassen Nettoergebnis		20'000		20'000		33'792.35
		20'000		20'000		33'792.35	
6130	Kantonsstrassen, übrige		20'000		20'000		33'792.35
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000		20'000		33'792.35
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	10'570'700	3'059'200	10'540'400	3'104'500	19'994'983.82	3'435'097.78
			7'511'500		7'435'900		16'559'886.04
6150	Gemeindestrassen	6'693'600	1'150'500	7'292'500	979'400	12'675'688.84	1'308'915.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'420'000		2'350'000		2'335'012.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192'000		186'500		184'082.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	247'000		240'000		228'655.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	76'000		74'000		57'368.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'000		18'000		18'954.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		10'000		5'296.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'000		10'000		7'157.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000		57'000		69'252.75	
3101.03	Betriebsstoffe	357'000		210'000		137'925.52	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	147'500		122'000		116'555.95	
3112.00	Kleider, Wäsche	25'000		25'000		11'873.75	
3120.03	Deponiegebühren	50'000		70'000		25'572.50	
3130.17	Signalisation, Markierungen	65'000		65'000		58'656.07	
3130.18	Schneeräumung durch Dritte	320'000		320'000		539'310.46	
3130.19	Strassenunterhalt durch Dritte	270'000		270'000		130'938.65	
3134.01	Sachversicherungen	70'000		70'000		68'627.85	
3134.02	Gebäudeversicherungen	500		500			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	610'000		660'000		494'423.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		35'000		35'000		22'903.43
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	324'000		324'000		509'118.81	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000		7'000		26'209.35	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		1'251'000		2'044'900		1'993'795.00
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					5'500'000.00	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					12'696.95	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	123'600		123'600		101'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000		190'000		410'981.15
4260.00	Rückerstattungen Dritter		35'000		35'000		41'418.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		865'500		754'400		854'016.10
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen						2'500.00
6151	Öffentliche Beleuchtung	430'000		373'300		391'581.00	
3111.01	Anschaffung Strassenbeleuchtung	30'000		40'000		65'349.00	
3120.04	Energie Strassenbeleuchtung	119'000		90'000		70'271.05	



Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.05	Energie Strassenheizungen	41'000		30'000		34'322.15	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	100'000		100'000		77'601.80	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	140'000		113'300		144'037.00	
<b>6154</b>	<b>Verwaltung Parkhäuser / Parkräume</b>	<b>447'100</b>	<b>53'700</b>	<b>511'500</b>	<b>55'100</b>	<b>375'344.14</b>	<b>31'613.25</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'000		270'000		261'819.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500		22'700		21'160.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'000		25'000		24'954.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000		7'000		6'167.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		2'000		1'701.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		7'000		1'112.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		3'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	20'000		89'000		14'130.05	
3112.00	Kleider, Wäsche			3'000		533.35	
3130.02	Telefon, Radio, TV	1'000		1'500		853.65	
3132.03	Dienstleistungen, Honorare	15'000		20'000		8'319.95	
3134.01	Sachversicherungen	300		300		300.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800		12'000		9'391.23	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	7'000		5'000		7'128.85	
3151.05	Unterhalt Barrieren und Poller	25'000		38'000		16'798.31	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'500		6'000		972.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'200		10'000		6'095.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		45'500		45'100		25'517.50
<b>6155</b>	<b>Parkhaus Quadrellas</b>	<b>839'900</b>	<b>320'000</b>	<b>468'600</b>	<b>850'000</b>	<b>1'137'023.68</b>	<b>860'622.76</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'000		11'000		7'061.55	
3120.01	Energie	116'000		75'000		67'633.70	
3120.02	Heizkosten	61'200		20'000		25'900.97	
3134.02	Gebäudeversicherungen	11'000		11'000		1'049.89	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	250'000		191'600		424'918.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		5'000		325.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	381'700		151'000		108'134.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					500'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		4'000		2'000.00	
4240.05	Parkgebühren		300'000		830'000		856'153.76
4240.06	Diverse Erträge		20'000		20'000		193.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						4'276.00
<b>6156</b>	<b>Parkhaus Serletta</b>	<b>2'072'600</b>	<b>930'000</b>	<b>1'802'800</b>	<b>630'000</b>	<b>5'288'009.91</b>	<b>622'427.98</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	4'000		4'000		2'802.40	
3120.01	Energie	125'000		110'000		99'310.00	
3130.02	Telefon, Radio, TV	2'300		2'300			
3134.01	Sachversicherungen	9'100		9'100		2'971.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	706'000		458'300		515'771.41	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		1'000			
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'221'200		1'215'100		1'165'155.00	
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					3'500'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		2'000.00	
4240.05	Parkgebühren		920'000		620'000		610'564.13
4240.06	Diverse Erträge		10'000		10'000		11'863.85
<b>6158</b>	<b>Parkplätze mit Schranken</b>	<b>29'200</b>	<b>75'000</b>	<b>28'200</b>	<b>40'000</b>	<b>45'918.30</b>	<b>75'496.12</b>
3120.01	Energie	8'000		8'000		5'571.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'200		9'200		40'006.20	
3151.06	Unterhalt Technik	9'000		8'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		340.35	
4240.05	Parkgebühren		75'000		40'000		75'496.12
<b>6159</b>	<b>Offene Parkplätze</b>	<b>58'300</b>	<b>530'000</b>	<b>63'500</b>	<b>550'000</b>	<b>81'417.95</b>	<b>536'022.02</b>

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Energie	500		500		352.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'800		36'000		54'065.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	27'000		27'000		27'000.00	
4240.05	Parkgebühren		530'000		550'000		536'022.02
62	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>2'972'300</b>	<b>756'000</b>	<b>2'846'000</b>	<b>726'000</b>	<b>2'710'028.50</b>	<b>760'330.44</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'216'300</b>		<b>2'120'000</b>		<b>1'949'698.06</b>
622	<b>Regionalverkehr</b>	<b>1'184'300</b>	<b>75'000</b>	<b>1'255'000</b>	<b>75'000</b>	<b>1'218'150.00</b>	<b>77'715.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'109'300</b>		<b>1'180'000</b>		<b>1'140'435.00</b>
6220	Regionalverkehr	1'184'300	75'000	1'255'000	75'000	1'218'150.00	77'715.00
3634.01	Ankauf SBB Tageskarten	70'000		70'000		70'000.00	
3635.01	Regionalverkehr Anteil St. Moritz	1'114'300		1'185'000		1'148'150.00	
4240.07	Verkauf SBB Tageskarten		75'000		75'000		77'715.00
623	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>1'788'000</b>	<b>681'000</b>	<b>1'591'000</b>	<b>651'000</b>	<b>1'491'878.50</b>	<b>682'615.44</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'107'000</b>		<b>940'000</b>		<b>809'263.06</b>
6230	Ortsbus	1'788'000	681'000	1'591'000	651'000	1'491'878.50	682'615.44
3100.00	Büromaterial	5'500		5'500			
3132.02	Externe Berater	60'000		20'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	139'000		103'500		39'101.62	
3635.02	Betriebskosten Ortsbus	1'576'500		1'450'000		1'446'555.88	
3635.30	Verbilligung Kinderabonnemente	7'000		12'000		6'221.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		453'000		423'000		454'615.44
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindef Zweckverbänden		228'000		228'000		228'000.00
63	<b>Verkehr, übrige</b>	<b>142'900</b>		<b>126'600</b>		<b>192'892.14</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>142'900</b>		<b>126'600</b>		<b>192'892.14</b>
631	<b>Verkehr, übrige</b>	<b>142'900</b>		<b>126'600</b>		<b>192'892.14</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>142'900</b>		<b>126'600</b>		<b>192'892.14</b>
6310	Verkehr, übriges	142'900		126'600		192'892.14	
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	40'000		40'000		12'573.81	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	10'000		10'000		4'920.69	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	92'900		76'600		175'397.64	
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>10'027'630</b>	<b>7'866'680</b>	<b>10'361'280</b>	<b>7'979'130</b>	<b>8'919'309.47</b>	<b>7'235'989.70</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'160'950</b>		<b>2'382'150</b>		<b>1'683'319.77</b>
71	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'686'450</b>	<b>2'686'450</b>	<b>2'500'330</b>	<b>2'500'330</b>	<b>2'169'770.02</b>	<b>2'169'770.02</b>
710	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'686'450</b>	<b>2'686'450</b>	<b>2'500'330</b>	<b>2'500'330</b>	<b>2'169'770.02</b>	<b>2'169'770.02</b>
7101	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'686'450</b>	<b>2'686'450</b>	<b>2'500'330</b>	<b>2'500'330</b>	<b>2'169'770.02</b>	<b>2'169'770.02</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	412'000		400'000		387'919.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'000		32'000		30'732.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'000		45'000		40'593.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000		14'000		10'287.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'600		2'521.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		20'000		2'547.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		7'978.35	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'000		45'000		6'271.51	
3112.00	Kleider, Wäsche	3'000		3'000		2'389.80	
3120.02	Heizkosten	8'600		5'000		-2'661.17	
3120.06	Energie Pumpen	245'000		150'000		123'083.12	
3132.02	Externe Berater	25'000		20'000			
3134.01	Sachversicherungen	4'800		4'800			
3134.02	Gebäudeversicherungen	3'500		3'300		3'035.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		3'949.42	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	15'000		15'000		21'563.05	
3151.07	Unterhalt Leitungsnetz	310'000		210'000		138'027.98	
3151.08	Unterhalt Pumpen- und Fernmeldeanlagen	65'000		115'000		41'419.45	
3151.09	Unterhalt Quellen, Reservoirs	107'000		105'000		43'062.51	
3151.10	Unterhalt, Ersatz Wasserzähler	35'000		40'000		68'311.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		6'188.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'266'700		1'216'700		1'181'275.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	29'600		26'000		28'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000		10'000		15'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'550		5'930		7'874.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'620'000		520'000		497'486.88
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'788.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'066'450		1'980'330		1'669'494.64
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>4'321'430</b>	<b>3'800'330</b>	<b>4'038'900</b>	<b>3'513'800</b>	<b>3'699'500.97</b>	<b>3'258'128.11</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>521'100</b>		<b>525'100</b>		<b>441'372.86</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>4'321'430</b>	<b>3'800'330</b>	<b>4'038'900</b>	<b>3'513'800</b>	<b>3'699'500.97</b>	<b>3'258'128.11</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>521'100</b>		<b>525'100</b>		<b>441'372.86</b>
<b>7200</b>	<b>Öffentliche Toiletten</b>	<b>521'100</b>		<b>525'100</b>		<b>441'372.86</b>	
3134.02	Gebäudeversicherungen	700		700		130.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	313'000		316'000		300'524.06	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	202'400		202'400		137'042.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		6'000		3'676.50	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>3'800'330</b>	<b>3'800'330</b>	<b>3'513'800</b>	<b>3'513'800</b>	<b>3'258'128.11</b>	<b>3'258'128.11</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	258'000		250'000		250'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALY, Verwaltungskosten	20'500		20'000		20'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500		20'000		20'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'600		6'400		8'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'600		1'600.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000			
3120.06	Energie Pumpen	42'600		25'000		13'382.99	
3132.02	Externe Berater	4'000		4'000		3'553.43	
3134.02	Gebäudeversicherungen	2'000		2'000			
3151.11	Unterhalt Kanalnetz	340'000		370'000		293'898.01	
3151.12	Unterhalt Pumpwerk	171'000		110'000		34'627.68	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000		926.73	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'846'200		1'733'100		631'863.00	
3612.06	Betriebsbeitrag ARA	990'000		875'000		972'852.72	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					18'713.85	
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals					900'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	72'000		70'000		70'500.00	
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		13'700		12'809.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000		250'000		248'752.05
4240.08	Schwemmgebühr		680'000		680'000		576'972.98
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		2'870'330		2'583'800		2'432'403.08
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'262'900</b>	<b>1'244'900</b>	<b>1'848'000</b>	<b>1'830'000</b>	<b>1'711'444.07</b>	<b>1'699'627.62</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>18'000</b>		<b>18'000</b>		<b>11'816.45</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'262'900</b>	<b>1'244'900</b>	<b>1'848'000</b>	<b>1'830'000</b>	<b>1'711'444.07</b>	<b>1'699'627.62</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>18'000</b>		<b>18'000</b>		<b>11'816.45</b>
7300	Abfallwirtschaft, übriges	18'000		18'000		11'816.45	
3612.07	Regionaler Tierkörperbeseitigungsstelle	18'000		18'000		11'816.45	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	<b>Abfallwirtschaft</b>	1'244'900	1'244'900	1'830'000	1'830'000	1'699'627.62	1'699'627.62
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'425.81	
3111.06	Anschaffungen	23'000		25'000		16'936.45	
3130.20	Ankauf Containerplomben	130'000		160'000		117'306.63	
3132.00	Rechtsgutachten und Prozesskosten					366.20	
3132.02	Externe Berater	2'000		2'000		985.43	
3151.02	Unterhalt Diverses	80'000		90'000		23'973.99	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	75'000		86'900		92'870.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			409'300		547'179.56	
3612.08	Betriebskosten Abfallentsorgung Region	726'900		848'800		691'616.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120'000		120'000		121'967.50	
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		1'620'000		1'516'323.55
4240.09	Verkauf Containerplomben		180'000		180'000		153'862.66
4240.10	Einnahmen Wertstoffhalle		30'000		30'000		29'441.41
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		514'900				
74	<b>Verbauungen</b>	223'900	100'000	405'800	100'000	421'950.79	
	<b>Nettoergebnis</b>		123'900		305'800		421'950.79
741	<b>Gewässerverbauungen</b>	208'700	100'000	377'700	100'000	402'086.19	
	<b>Nettoergebnis</b>		108'700		277'700		402'086.19
7410	<b>Gewässerverbauungen</b>	208'700	100'000	377'700	100'000	402'086.19	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	80'000		275'000		109'564.99	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	128'700		102'700		281'985.65	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					2'410.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					8'125.00	
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		100'000		100'000		
742	<b>Lawinerverbauungen</b>	15'200		28'100		19'864.60	
	<b>Nettoergebnis</b>		15'200		28'100		19'864.60
7420	<b>Schutzbauten / Lawinerverbauungen</b>	15'200		28'100		19'864.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		3'614.60	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	10'200		23'100		16'250.00	
76	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	420'600		342'600		177'929.72	35'000.00
	<b>Nettoergebnis</b>		420'600		342'600		142'929.72
761	<b>Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige</b>						
	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	420'600		342'600		177'929.72	35'000.00
	<b>Nettoergebnis</b>		420'600		342'600		142'929.72
7610	<b>Energiestadt</b>	420'600		342'600		177'929.72	35'000.00
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600		2'600		1'300.00	
3132.02	Externe Berater			22'000		28'097.47	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			198'000		36'312.45	
3199.04	Förderung Energieprojekte	298'000					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	120'000		120'000		112'219.80	
4610.00	Entschädigungen vom Bund						35'000.00
77	<b>Übriger Umweltschutz</b>	302'350	35'000	309'950	35'000	299'320.25	73'463.95
	<b>Nettoergebnis</b>		267'350		274'950		225'856.30
771	<b>Friedhof und Bestattung</b>	207'350	35'000	204'950	35'000	214'119.55	73'463.95
	<b>Nettoergebnis</b>		172'350		169'950		140'655.60
7710	<b>Friedhof und Bestattung</b>	207'350	35'000	204'950	35'000	214'119.55	73'463.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000		60'000		60'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200		5'000		5'000.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600		4'500		4'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100		2'000		2'000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		500.00	
3130.21	Kremationskosten	15'000		15'000		14'365.00	
3130.22	Bestattungsdienst	25'000		25'000		29'337.00	
3134.02	Gebäudeversicherungen	150		150		34.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	40'000		40'000		48'086.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		11'809.65	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		30'800		30'800		26'000.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000		12'000		12'487.50	
4240.11	Gräbertaxen		15'000		15'000		26'249.00
4240.12	Gräberunterhalt		20'000		20'000		47'214.95
<b>779</b>	<b>Umweltschutz, übriges Nettoergebnis</b>	<b>95'000</b>	<b>95'000</b>	<b>105'000</b>	<b>105'000</b>	<b>85'200.70</b>	<b>85'200.70</b>
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>95'000</b>		<b>105'000</b>		<b>85'200.70</b>	
3130.05	Besondere Bauarbeiten	20'000		30'000		37'656.50	
3130.06	Baubegleitung	10'000		10'000		2'046.30	
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	45'000		45'000		21'536.95	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	20'000		20'000		23'960.95	
<b>79</b>	<b>Raumordnung Nettoergebnis</b>	<b>810'000</b>	<b>810'000</b>	<b>915'700</b>	<b>915'700</b>	<b>439'393.65</b>	<b>439'393.65</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung Nettoergebnis</b>	<b>810'000</b>	<b>810'000</b>	<b>915'700</b>	<b>915'700</b>	<b>439'393.65</b>	<b>439'393.65</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>810'000</b>		<b>915'700</b>		<b>439'393.65</b>	
3130.23	Ortsplanung Allgemein	395'000		485'000		167'169.45	
3130.24	Quartierplankosten Anteil Gemeinde	10'000		70'000		-77'775.80	
3130.25	Gesamtrevision Ortsplanung	405'000		360'700		350'000.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis</b>	<b>14'267'260</b>	<b>6'262'500</b>	<b>13'598'450</b>	<b>6'305'500</b>	<b>14'435'304.67</b>	<b>6'535'146.23</b>
			<b>8'004'760</b>		<b>7'292'950</b>		<b>7'900'158.44</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft Nettoergebnis</b>	<b>300'850</b>	<b>40'500</b>	<b>375'950</b>	<b>40'500</b>	<b>349'875.16</b>	<b>38'501.80</b>
			<b>260'350</b>		<b>335'450</b>		<b>311'373.36</b>
<b>811</b>	<b>Landwirtschaft Nettoergebnis</b>	<b>241'150</b>	<b>31'500</b>	<b>333'050</b>	<b>31'500</b>	<b>275'374.69</b>	<b>31'501.80</b>
			<b>209'650</b>		<b>301'550</b>		<b>243'872.89</b>
<b>8110</b>	<b>Gutsbetrieb Oberalpina</b>	<b>172'300</b>	<b>17'200</b>	<b>220'700</b>	<b>17'200</b>	<b>216'611.59</b>	<b>17'202.00</b>
3134.02	Gebäudeversicherungen	2'300		2'300		430.09	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		53'000		51'328.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		165'000		165'400		164'853.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		17'200		17'200		17'202.00
<b>8111</b>	<b>Gutsbetrieb Meierei</b>	<b>68'850</b>	<b>14'300</b>	<b>112'350</b>	<b>14'300</b>	<b>58'763.10</b>	<b>14'299.80</b>
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'450		1'450		330.71	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		55'000		3'146.39	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		57'400		55'900		55'286.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		14'300		14'300		14'299.80
<b>818</b>	<b>Forstwirtschaft Nettoergebnis</b>	<b>59'700</b>	<b>9'000</b>	<b>42'900</b>	<b>9'000</b>	<b>74'500.47</b>	<b>7'000.00</b>
			<b>50'700</b>		<b>33'900</b>		<b>67'500.47</b>
<b>8180</b>	<b>Alpen</b>	<b>59'700</b>	<b>9'000</b>	<b>42'900</b>	<b>9'000</b>	<b>74'500.47</b>	<b>7'000.00</b>
3134.02	Gebäudeversicherungen	1'000		1'000		251.22	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000		21'000		53'377.50	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen		16'700		15'900		15'190.00
3611.00	Entschädigungen an Kanton					1'196.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		4'485.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		9'000		9'000		7'000.00
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>591'100</b>	<b>320'000</b>	<b>577'900</b>	<b>294'000</b>	<b>604'053.32</b>	<b>469'598.22</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>271'100</b>		<b>283'900</b>		<b>134'455.10</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>591'100</b>	<b>320'000</b>	<b>577'900</b>	<b>294'000</b>	<b>604'053.32</b>	<b>469'598.22</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>271'100</b>		<b>283'900</b>		<b>134'455.10</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>591'100</b>	<b>320'000</b>	<b>577'900</b>	<b>294'000</b>	<b>604'053.32</b>	<b>469'598.22</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	305'000		280'000		276'459.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500		22'000		19'227.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'500		18'000		17'307.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'100		12'000		11'425.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'700		1'117.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		4'835.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		3'998.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'900		16'000		11'140.40	
3110.05	Ersatzbeschaffungen	6'000		6'000		7'517.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			30'000			
3112.00	Kleider, Wäsche	7'000		7'000		8'871.05	
3130.02	Telefon, Radio, TV	1'000		3'000		746.00	
3130.26	Waldpflegeaufwand	15'000		15'000		17'479.40	
3130.27	Holzerntearbeiten durch Dritte	30'000		30'000		58'740.35	
3130.28	Waldräumungen durch Dritte	4'000		4'000		3'829.95	
3134.01	Sachversicherungen	1'400		1'400		1'350.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		5'349.65	
3151.02	Unterhalt Diverses	2'000		3'000		1'577.90	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	15'000		15'000		36'278.47	
3151.13	Unterhalt Sägewerk	8'000		8'000		10'729.45	
3151.14	Unterhalt Strassen	20'000		20'000		3'382.15	
3151.15	Kulturen und Pflanzungen	1'000		1'000		120.00	
3151.16	Lawinendienst	2'000		5'000		1'275.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'000		12'000		13'974.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	38'800		38'800		44'631.00	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					27'690.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	25'000		15'000		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000		40'000		62'124.48
4250.03	Verkauf Nutzholz		50'000		40'000		121'468.72
4250.04	Verkauf Brennholz		30'000		25'000		32'436.60
4250.05	Verkauf Schnittwaren		60'000		60'000		66'450.87
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		4'039.65
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		20'000		27'000		94'103.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		105'000		97'000		88'974.85
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>13'375'310</b>	<b>5'070'000</b>	<b>12'644'600</b>	<b>5'111'000</b>	<b>13'481'376.19</b>	<b>5'203'146.01</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'305'310</b>		<b>7'533'600</b>		<b>8'278'230.18</b>
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>8'328'010</b>	<b>670'000</b>	<b>8'020'200</b>	<b>711'000</b>	<b>7'785'928.94</b>	<b>891'360.01</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>7'658'010</b>		<b>7'309'200</b>		<b>6'894'568.93</b>
<b>8400</b>	<b>St. Moritz Tourismus</b>	<b>3'077'110</b>	<b>515'000</b>	<b>2'950'200</b>	<b>556'000</b>	<b>2'846'926.08</b>	<b>537'000.53</b>
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	35'000		17'000		34'467.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'505'860		1'462'000		1'326'797.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'000		112'000		106'436.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	124'000		120'000		100'618.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'500		15'000		12'195.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'300		9'000		8'536.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000		10'000		3'008.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40'000		33'000		44'148.15	
3100.00	Büromaterial	12'000		21'500		9'758.26	
3100.20	St. Moritz Travel Guide	160'000		160'000		171'894.35	
3102.01	Werbematerial, Souvenir, Lizenzartikel	150'000		120'000		196'723.50	
3102.02	Werbung, Marketing	76'000		76'000		75'762.41	



Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.03	Inserate	20'000		17'000		19'440.80	
3102.04	Drucksachen, Plakate, Prospekte etc.	120'000		100'000		149'466.49	
3102.05	Bildmaterial, Onlinewerbung	70'000		70'000		22'334.12	
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		33'510.80	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	101'000		25'000		102'506.65	
3112.00	Kleider, Wäsche	45'000		20'000		23'901.30	
3120.07	Raumaufwand	10'000		20'000		6'802.95	
3130.01	Porti	21'000		30'000		20'993.15	
3130.02	Telefon, Radio, TV	12'000		21'000		9'035.75	
3133.01	Internet, Socialmedia, IT	50'000		130'000		27'106.00	
3134.01	Sachversicherungen	2'700		2'700		2'700.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	17'500		15'000		16'776.95	
3151.04	Unterhalt Fahrzeuge	35'000		35'000		42'245.94	
3151.17	Unterhalt Material - Geräte - Zelte	80'000		132'000		98'615.24	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	63'000		51'000		51'582.20	
3160.50	Miete / Strom NK Lager Celerina	42'250		16'000		23'683.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'000		25'000		28'226.29	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					2'650.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen	100'000		75'000		75'000.00	
4240.06	Diverse Erträge		80'000		101'000		59'849.25
4240.14	Personalverleih		20'000		40'000		18'865.69
4240.15	Einnahmen TO		40'000		50'000		35'482.49
4240.16	Vermietung Material		45'000		45'000		27'157.11
4250.06	Verkauf Reklameartikel		150'000		120'000		152'798.60
4250.07	Travel Guide		80'000		100'000		117'194.14
4260.00	Rückerstattungen Dritter						14'243.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen						1'080.00
4820.00	Ausserordentliche Entgelte						1'882.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		100'000		100'000		108'448.00
<b>8401</b>	<b>Tourismus Beiträge</b>	<b>4'005'000</b>	<b>155'000</b>	<b>3'580'000</b>	<b>155'000</b>	<b>3'633'126.12</b>	<b>354'359.48</b>
3635.03	St. Moritz inklusive	350'000		350'000		350'267.52	
3635.04	Hotelförderung (Speiseabfälle)	340'000		340'000		260'205.50	
3635.07	Werkfonds	500'000		500'000		500'000.00	
3635.08	Swiss Olympics, Fachbesucher	265'000		245'000		291'955.50	
3635.09	Beiträge Sommer-Anlässe	900'000		900'000		1'143'394.75	
3635.10	Beiträge Winter-Anlässe	1'370'000		965'000		809'304.85	
3635.11	Beiträge Anlässe Region	180'000		180'000		169'550.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100'000		100'000		108'448.00	
4240.13	Einnahmen Anlässe		155'000		155'000		354'359.48
<b>8403</b>	<b>Beiträge Touristische Infrastrukturen</b>	<b>1'245'900</b>		<b>1'490'000</b>		<b>1'305'876.74</b>	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	33'800					
3635.12	Curling			60'000		51'897.15	
3635.13	Olympia Bobrun	602'100		702'000		485'320.00	
3635.14	Cresta Run	150'000		150'000		300'000.00	
3635.16	See Infra	300'000		300'000		300'000.00	
3635.18	Free WLAN	20'000		32'000		17'964.60	
3635.19	Eisbahn St. Moritzer See	140'000		176'000		85'694.99	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			70'000		65'000.00	
<b>841</b>	<b>Tourismusabgabegesetz (TAG)</b>						
	[Gemeindebetrieb]	3'655'000	4'400'000	3'550'000	4'400'000	3'471'954.05	4'311'786.00
	Nettoergebnis	745'000		850'000		839'831.95	
<b>8410</b>	<b>Tourismusabgaben</b>	<b>3'655'000</b>	<b>4'400'000</b>	<b>3'550'000</b>	<b>4'400'000</b>	<b>3'471'954.05</b>	<b>4'311'786.00</b>
3632.01	Beitrag ESTMAG	3'655'000		3'550'000		3'471'954.05	
4035.00	Tourismusförderungsabgaben, Kurtaxen		3'400'000		3'400'000		3'310'052.45
4035.01	Wirtschaftsförderungsbeitrag		1'000'000		1'000'000		1'001'733.55
<b>849</b>	<b>Tourismus, übriges</b>	<b>1'392'300</b>		<b>1'074'400</b>		<b>2'223'493.20</b>	
	Nettoergebnis		1'392'300		1'074'400		2'223'493.20
<b>8490</b>	<b>Tourismus, übriges</b>	<b>1'392'300</b>		<b>1'074'400</b>		<b>2'223'493.20</b>	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'392'300		1'074'400		191'354.00	

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3301.00	Ausserordentliche Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen					2'028'729.20	
3810.00	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand					3'410.00	
87	<b>Energie</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>832'000</b>	<b>832'000</b>	<b>860'000</b>	<b>860'000</b>	<b>823'900.20</b>	<b>823'900.20</b>
871	<b>Elektrizität</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>832'000</b>	<b>832'000</b>	<b>860'000</b>	<b>860'000</b>	<b>823'900.20</b>	<b>823'900.20</b>
8710	Elektrizität		832'000		860'000		823'900.20
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindef Zweckverbänden		832'000		860'000		823'900.20
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>7'880'878</b> <b>53'155'352</b>	<b>61'036'230</b>	<b>7'137'324</b> <b>48'543'656</b>	<b>55'680'980</b>	<b>6'376'361.91</b> <b>74'959'078.98</b>	<b>81'335'440.89</b>
91	<b>Steuern</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>100'000</b> <b>58'495'000</b>	<b>58'595'000</b>	<b>100'000</b> <b>53'075'000</b>	<b>53'175'000</b>	<b>136'865.47</b> <b>77'207'797.43</b>	<b>77'344'662.90</b>
910	<b>Steuern</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>100'000</b> <b>58'495'000</b>	<b>58'595'000</b>	<b>100'000</b> <b>53'075'000</b>	<b>53'175'000</b>	<b>136'865.47</b> <b>77'207'797.43</b>	<b>77'344'662.90</b>
9100	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>100'000</b>	<b>40'100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>36'900'000</b>	<b>136'865.47</b>	<b>39'752'874.05</b>
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkreder)					65'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		100'000		71'865.47	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		19'800'000		18'200'000		19'414'962.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		11'000'000		9'800'000		10'390'358.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3'300'000		3'700'000		3'862'295.30
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		6'000'000		5'200'000		6'085'258.75
9101	<b>Sondersteuern</b>		<b>18'495'000</b>		<b>16'275'000</b>		<b>37'591'788.85</b>
4021.00	Grund- und Liegenschaftsteuern		2'750'000		2'730'000		2'744'727.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		10'000'000		7'800'000		19'215'442.30
4023.00	Handänderungssteuern		5'500'000		5'500'000		15'294'185.55
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		200'000		200'000		294'661.00
4033.00	Hundesteuern		45'000		45'000		42'772.50
93	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>7'254'628</b>	<b>7'254'628</b>	<b>6'397'574</b>	<b>6'397'574</b>	<b>5'530'748.00</b>	<b>5'530'748.00</b>
930	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>7'254'628</b>	<b>7'254'628</b>	<b>6'397'574</b>	<b>6'397'574</b>	<b>5'530'748.00</b>	<b>5'530'748.00</b>
9300	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>7'254'628</b>		<b>6'397'574</b>		<b>5'530'748.00</b>	
3621.00	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	7'254'628		6'397'574		5'530'748.00	
95	<b>Ertragsanteile</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>15'000</b> <b>198'000</b>	<b>213'000</b>	<b>15'000</b> <b>268'000</b>	<b>283'000</b>	<b>19'236.00</b> <b>181'184.50</b>	<b>200'420.50</b>
950	<b>Ertragsanteile</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>15'000</b> <b>198'000</b>	<b>213'000</b>	<b>15'000</b> <b>268'000</b>	<b>283'000</b>	<b>19'236.00</b> <b>181'184.50</b>	<b>200'420.50</b>
9500	<b>Ertragsanteile</b>	<b>15'000</b>	<b>213'000</b>	<b>15'000</b>	<b>283'000</b>	<b>19'236.00</b>	<b>200'420.50</b>
3611.06	Mofa	1'000		1'000		789.00	
3611.07	Fischereipatente	14'000		14'000		18'447.00	
4120.00	Konzessionen		40'000		90'000		39'761.80
4120.01	Wasserzinsen St. Moritz Energie		90'000		100'000		88'901.10
4120.02	Wirtschaftspatente		5'000		5'000		5'900.00
4120.03	Freinachtsbewilligungen		22'000		22'000		3'448.00
4120.04	Kutscher- und Taxibewilligungen		35'000		45'000		35'925.05
4120.05	Fischereipatente		20'000		20'000		25'672.00
4120.06	Mofa		1'000		1'000		812.55
96	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>511'250</b> <b>1'710'980</b>	<b>2'222'230</b>	<b>624'750</b> <b>1'587'730</b>	<b>2'212'480</b>	<b>689'512.44</b> <b>3'569'317.35</b>	<b>4'258'829.79</b>
961	<b>Zinsen</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>195'500</b> <b>212'380</b>	<b>407'880</b>	<b>345'500</b> <b>64'130</b>	<b>409'630</b>	<b>172'437.42</b> <b>1'708'488.63</b>	<b>1'880'926.05</b>

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	195'500	407'880	345'500	409'630	172'437.42	1'880'926.05
3130.12	Bankspesen, Kreditkartenkommissionen	15'000		15'000		12'197.94	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-90'000.00	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	150'000		300'000		224'988.73	
3401.01	Vergütungszinsen	500		500		1.15	
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	30'000		30'000		25'249.60	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						9.05
4401.01	Verzugszinsen		60'000		60'000		46'792.10
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		80'000		80'000		73'660.00
4429.01	Zins Dotationskapital St. Moritz Energie		250'000		250'000		250'000.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften Finanzvermögen						1'489'781.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'880		19'630		20'683.90
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	315'750 1'498'600	1'814'350	279'250 1'523'600	1'802'850	517'075.02 1'860'828.72	2'377'903.74
9630	Wohnhaus Prasüras	79'600	200'000	21'100	200'000	43'640.09	202'440.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	77'500		18'500		43'092.37	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	500		1'000		76.05	
3439.01	Gebäudeversicherung	1'600		1'600		471.67	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		200'000		200'000		202'440.00
9631	Wegerhaus	2'700	8'800	2'700	8'800	5'993.25	8'760.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	2'500		2'500		5'957.75	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	100		100			
3439.01	Gebäudeversicherung	100		100		35.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		8'800		8'800		8'760.00
9632	Chesa a l'En	5'000	29'000	5'000	27'500	18'252.30	27'824.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	2'500		2'500		15'179.25	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	2'000		2'000		2'920.65	
3439.01	Gebäudeversicherung	500		500		152.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		26'500		25'000		25'324.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen		2'500		2'500		2'500.00
9633	Wohntrakt Dorfzentrum Champfèr	54'150	70'000	67'150	70'000	24'870.62	47'519.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	50'000		63'000		1'989.35	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	500		500			
3439.01	Gebäudeversicherung	800		800		232.89	
3612.09	Anteil Gemeinde St. Moritz	2'850		2'850		22'648.38	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		70'000		70'000		47'519.00
9634	Wohnhaus Friedhof	3'700	17'000	3'700	17'000	14'626.93	17'532.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	3'000		3'000		14'457.90	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	500		500		99.13	
3439.01	Gebäudeversicherung	200		200		69.90	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		17'000		17'000		17'532.00
9636	Skihaus Pitsch	53'900	43'200	21'900	43'200	45'164.40	43'200.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	52'000		20'000		44'662.35	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen	200		200			
3439.01	Gebäudeversicherung	1'700		1'700		502.05	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		43'200		43'200		43'200.00

Nummer	Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9637	Reithalle			2'500	10'000	483.64	10'800.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften						
	Finanzvermögen			1'000			
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften						
	Finanzvermögen					171.25	
3439.01	Gebäudeversicherung			1'500		312.39	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Finanzvermögen				1'000		1'800.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten, Fahrzeugen				9'000		9'000.00
9638	Champfèr Postgebäude	35'300	43'350	78'300	43'350	14'250.60	11'325.30
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften						
	Finanzvermögen	24'000		67'000		7'648.55	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften						
	Finanzvermögen	11'000		11'000		6'514.15	
3439.01	Gebäudeversicherung	300		300		87.90	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Finanzvermögen		8'400		8'400		8'400.00
4612.03	Anteil Gemeinde Silvaplana		34'950		34'950		2'925.30
9639	Chesa Charnadüra	26'400	3'000	17'900	3'000	13'083.99	2'100.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften						
	Finanzvermögen	10'000		10'000		1'981.25	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften						
	Finanzvermögen	8'000		500		7'901.93	
3439.01	Gebäudeversicherung	400		400		120.81	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		7'000		3'080.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften						
	Finanzvermögen		3'000		3'000		2'100.00
9640	Ertrag Liegenschaften		1'400'000		1'380'000		2'006'403.44
4240.17	Benützung von öffentlichem Grund		200'000		200'000		326'598.60
4439.01	Baurechtszinsen		1'200'000		1'180'000		1'679'804.84
9690	Liegenschaften, übriges	55'000		59'000		336'709.20	
3131.00	Ingenieur- und Architektenhonorare	50'000		54'000		81'726.80	
3131.01	Projektierungen Infrastrukturanlagen	5'000		5'000			
3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen						
	Finanzvermögen					254'982.40	
97	Rückverteilungen		6'000		10'500		5'839.55
	Nettoergebnis	6'000		10'500		5'839.55	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'000		10'500		5'839.55
	Nettoergebnis	6'000		10'500		5'839.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'000		10'500		5'839.55
4699.00	Rückverteilungen		6'000		10'500		5'839.55
99	Abschluss						-474'311.85
	Nettoergebnis						474'311.85
999	Abschluss						-474'311.85
	Nettoergebnis						474'311.85
9990	Abschluss						-474'311.85
9000.00	Ertragsüberschuss						-474'311.85

## I.9 Investitionsrechnung

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung Nettoergebnis	59'417'000	6'150'000 53'267'000	54'036'000	6'450'000 47'586'000	30'679'191.14	11'006'940.88 19'672'250.26
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'955'000	1'955'000	1'035'000	1'035'000	651'777.10	651'777.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis			80'000	80'000	205'507.00	100'000.00 105'507.00
2	BILDUNG Nettoergebnis	330'000	330'000	300'000	300'000	669'618.26	669'618.26
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	6'295'000	6'295'000	1'307'000	1'307'000	341'780.60	341'780.60
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	16'000'000	4'000'000 12'000'000	15'800'000	3'120'000 12'680'000	8'042'290.09	3'716'605.58 4'325'684.51
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	18'577'000	18'577'000	11'910'000	11'910'000	4'949'787.39	120'675.00 4'829'112.39
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	8'545'000	2'150'000 6'395'000	10'017'000	2'830'000 7'187'000	8'814'663.94	6'414'677.90 2'399'986.04
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	7'715'000	7'715'000	11'397'000	11'397'000	6'343'801.96	400'000.00 5'943'801.96
9	FINANZEN Nettoergebnis			2'190'000	500'000 1'690'000	659'964.80	254'982.40 404'982.40

Nummer	Investitionsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung Nettoergebnis	59'417'000	6'150'000 53'267'000	54'036'000	6'450'000 47'586'000	30'679'191.14	11'006'940.88 19'672'250.26
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'955'000	1'955'000	1'035'000	1'035'000	651'777.10	651'777.10
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	1'955'000	1'955'000	1'035'000	1'035'000	651'777.10	651'777.10
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'955'000		1'035'000		651'777.10	
0290	Rathaus	380'000		380'000			
5040.01	Erneuerung Rathaus	380'000		380'000			
0291	Werkhof	1'410'000		460'000		651'130.90	
5040.01	Werkhof Umbau					457'339.70	
5060.01	Werkhof Heizung					193'791.20	
5060.04	Werkhof Erneuerungen	1'410'000		460'000			
0294	Waldarbeiterhütte			195'000		646.20	
5040.01	Waldarbeiterhütte			195'000		646.20	
295	Polizeiposten, Rondelle	85'000					
5040.02	Rondelle/Polizeiposten Erneuerung Aufenthalt, Garderoben	85'000					
	Übrige Liegenschaften	80'000					
5040.02	Restaurant WTC Planung Rückbau	80'000					
I	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis			80'000	80'000	205'507.00	100'000.00 105'507.00
15	Feuerwehr Nettoergebnis			80'000	80'000	205'507.00	100'000.00 105'507.00
150	Feuerwehr			80'000		205'507.00	100'000.00
1500	Feuerwehr			80'000		205'507.00	100'000.00
5040.01	Feuerwehrdepot					205'507.00	
5060.02	Feuerwehr Pikettfahrzeug			80'000			
6310.01	Tanklöschfahrzeug Beiträge GVG						100'000.00
2	BILDUNG Nettoergebnis	330'000	330'000	300'000	300'000	669'618.26	669'618.26
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	330'000	330'000	300'000	300'000	669'618.26	669'618.26
217	Schulliegenschaften	330'000		300'000		669'618.26	
2170	Schulhaus Dorf					85'102.45	
5060.01	Schulhaus Dorf Ersatz Lüftung					85'102.45	
2171	Schulhaus Grevas	330'000		300'000		230'000.00	
5040.01	Schulhaus Grevas	330'000		300'000		230'000.00	
2173	Kindergarten Gebäude					354'515.81	
5040.01	Kindergarten Chesa Granda					354'515.81	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	6'295'000	6'295'000	1'307'000	1'307'000	341'780.60	341'780.60
31	Kulturerbe Nettoergebnis			27'000	27'000	4'203.99	4'203.99
311	Museen und bildende Kunst			27'000		4'203.99	
3110	Museen und bildende Kunst			27'000		4'203.99	
5040.01	Segantini Museum Anbau			27'000		4'203.99	



Nummer	Investitionsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	4'500'000	4'500'000				
329	Kultur, übriges	4'500'000					
3292	Reithalle	4'500'000					
5040.01	Reithalle	4'500'000					
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'795'000	1'795'000	1'280'000	1'280'000	347'186.21	347'186.21
341	Sport	1'795'000		1'280'000		347'186.21	
3411	Ovaverva	795'000		200'000		265'556.55	
5040.01	Sportzentrum / Hallenbad			200'000		252'634.30	
5040.02	Ovaverva Sanierung	625'000					
5060.01	Ovaverva	170'000				12'922.25	
3412	Kunsteisbahn					79'353.36	
5060.01	Komunalfahrzeug Holder					79'353.36	
3415	Höhentrainingszentrum	750'000		500'000			
5030.01	Höhentrainingszentrum Sanierung	750'000		500'000			
3416	Schützenhaus			450'000			
5030.01	Schützenhaus Bleisanierung			450'000			
3419	Sportinfrastruktur Diverses	250'000		130'000		2'276.30	
5030.01	Minigolf	250'000					
5060.01	Garage Bob			80'000			
5620.01	Regionale Eishalle			50'000		2'276.30	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoergebnis					-9'609.60	9'609.60
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					-9'609.60	
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten					-9'609.60	
5040.01	Kirchturm Sanierung					-9'609.60	
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	16'000'000	4'000'000 12'000'000	15'800'000	3'120'000 12'680'000	8'042'290.09	3'716'605.58 4'325'684.51
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	16'000'000	4'000'000 12'000'000	15'800'000	3'120'000 12'680'000	8'042'290.09	3'716'605.58 4'325'684.51
412	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	16'000'000	4'000'000	15'800'000	3'120'000	8'042'290.09	3'716'605.58
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime	16'000'000	4'000'000	15'800'000	3'120'000	8'042'290.09	3'716'605.58
5040.01	Pflegeheim	16'000'000		15'800'000		8'042'290.09	
6320.01	Pflegeheim Beiträge Sils / Silvaplana		4'000'000		3'120'000		3'649'617.68
6320.02	Verkauf Aktien Promulins						66'987.90
6	VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	18'577'000	18'577'000	11'910'000	11'910'000	4'949'787.39	120'675.00 4'829'112.39
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	17'527'000	17'527'000	10'705'000	10'705'000	4'582'447.98	4'582'447.98
615	Gemeindestrassen	17'527'000		10'705'000		4'582'447.98	
6150	Strassen	9'167'000		10'355'000		4'318'999.13	
5010.01	Strassenbau	3'080'000		3'700'000		3'248'107.16	
5010.02	Strassenbau Kunstbauten	550'000		910'000		460'588.35	
5010.03	Bike Trails Ausbau					8'855.60	
5010.04	Strassenbau Planungskredite	500'000		200'000		147'613.30	
5010.10	Areal Signalbahn	4'822'000		5'000'000		179'957.55	
5010.20	Kreisel Dimlej					-112'486.93	

Nummer	Investitionsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.03	Sokon Mini Truck Abfallentsorgung					82'393.75	
5060.05	Meili / Ladoc	215'000		170'000		141'895.20	
5060.06	Schneefräse					76'200.00	
5060.07	Grossrasenmäher			95'000		85'875.15	
5060.08	Meile VV 600			280'000			
6151	Öffentliche Beleuchtung	200'000		200'000		213'448.85	
5011.01	Öffentliche Beleuchtung	200'000		200'000		213'448.85	
6155	Parkhaus Quadrellas	8'000'000		150'000		50'000.00	
5040.01	Parkhaus Quadrellas	8'000'000		150'000		50'000.00	
6156	Parkhaus Serletta	160'000					
5040.02	Anzeigen freie Parkplätze	160'000					
63	Verkehr, übrige Nettoergebnis	1'050'000	1'050'000	1'205'000	1'205'000	367'339.41	120'675.00 246'664.41
630	Öffentlicher Verkehr	1'050'000		1'205'000		367'339.41	120'675.00
6300	Öffentlicher Verkehr	1'050'000		1'205'000		367'339.41	120'675.00
5040.01	Bushaltestellen	1'050'000		1'205'000		367'339.41	
6310.01	Bushaltestellen Kantonsbeitrag						120'675.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	8'545'000	2'150'000 6'395'000	10'017'000	2'830'000 7'187'000	8'814'663.94	6'414'677.90 2'399'986.04
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	3'270'000	550'000 2'720'000	1'350'000	550'000 800'000	982'051.61 462'332.40	1'444'384.01
710	Wasserversorgung	3'270'000	550'000	1'350'000	550'000	982'051.61	1'444'384.01
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	3'270'000	550'000	1'350'000	550'000	982'051.61	1'444'384.01
5031.01	Wasserversorgung Wasserleitungen	3'150'000		1'350'000		908'983.33	
5041.04	Reservoir Unteralpina Erneuerung	120'000				-125'910.32	
5041.06	Pumpwerk Champfèr II					198'978.60	
6310.01	Wasser Kantonsbeiträge						40'000.00
6370.01	Wasserversorgung Anschlussstaxen		550'000		550'000		1'404'384.01
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	4'335'000	1'600'000 2'735'000	6'037'000	1'600'000 4'437'000	4'116'416.70 99'146.34	4'215'563.04
720	Abwasserbeseitigung	4'335'000	1'600'000	6'037'000	1'600'000	4'116'416.70	4'215'563.04
7200	Abwasserbeseitigung	902'000		4'072'000		3'513'632.29	
5042.01	ARA S-chanf			2'100'000		3'407'632.29	
5042.02	Öffentliche Toiletten			90'000		106'000.00	
5042.03	ARA Staz Rückbau	453'000		1'800'000			
5042.04	ARA S-chanf Instandstellung Aussenwerke und Kanalnetz	449'000		82'000			
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	3'433'000	1'600'000	1'965'000	1'600'000	602'784.41	4'215'563.04
5032.01	Abwasserbeseitigung	3'343'000		1'525'000		602'784.41	
5032.02	Entwässerung St. Moritz Bad			440'000			
5032.04	Erneuerung Schmutzwasserleitung Piazza Rosatsch - Kath. Kirche	90'000					
6370.01	Abwasserbeseitigung Anschlussstaxen		1'600'000		1'600'000		4'215'563.04
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis					89'351.35	89'351.35
730	Abfallwirtschaft					89'351.35	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]					89'351.35	
5063.02	Kartonpressmulde					89'351.35	
74	Verbauungen Nettoergebnis	940'000	940'000	2'470'000	680'000 1'790'000	3'626'844.28	754'730.85 2'872'113.43

Nummer	Investitionsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
741	Gewässerverbauungen	940'000		2'470'000	680'000	3'472'980.68	622'115.70
7410	Gewässerverbauungen	940'000		2'470'000	680'000	3'472'980.68	622'115.70
5020.01	Gewässerverbauungen	940'000		2'470'000		3'472'980.68	
6300.01	Gewässer Bundesbeiträge				421'600		424'618.65
6310.01	Gewässer Kantonsbeiträge				258'400		197'497.05
742	Verbauungen					153'863.60	132'615.15
7420	Verbauungen					153'863.60	132'615.15
5060.01	Überwachung Brattashang					153'863.60	
6310.01	Brattashang Kantonsbeiträge						132'615.15
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis			160'000	160'000		
771	Friedhof und Bestattung			160'000			
7710	Friedhof und Bestattung			160'000			
5040.01	Friedhof Gestaltung Gemeinschaftsgrab			160'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	7'715'000	7'715'000	11'397'000	11'397'000	6'343'801.96	400'000.00 5'943'801.96
81	Landwirtschaft Nettoergebnis	75'000	75'000	27'000	27'000	144'856.05	144'856.05
811	Landwirtschaft	50'000		15'000		144'856.05	
8110	Gutsbetrieb Oberalpina					64'856.05	
5040.01	Alter Heustall Oberalpina					64'856.05	
8111	Gutsbetrieb Meierei	50'000		15'000		80'000.00	
5040.01	Gutsbetrieb Meierei	50'000		15'000		80'000.00	
818	Alpen	25'000		12'000			
8180	Alpen	25'000		12'000			
5040.02	Sanierung Alp Giop und Suvretta			12'000			
5040.03	Alp Nova Erneuerung Dach	25'000					
84	Tourismus Nettoergebnis	7'640'000	7'640'000	11'370'000	11'370'000	6'198'945.91	400'000.00 5'798'945.91
840	Tourismus	7'640'000		11'370'000		6'198'945.91	400'000.00
8400	Tourismus			2'120'000		5'014'101.15	
5010.01	Konzeptstudie See					8'723.70	
5620.01	Flugplatz Samedan			2'120'000			
5620.02	Klimaanpassungsstrategie Seeis					5'377.45	
5650.01	FTTH Glasfasernetz					5'000'000.00	
5060.01	Touristische Infrastrukturen LED - Wall, Signalisation	270'000 270'000					
8490	Tourismus Übriges	7'370'000		9'250'000		1'184'844.76	400'000.00
5010.01	Alpstrassen			2'400'000		61'884.60	
5010.02	Talabfahrt	80'000		30'000		33'983.95	
5010.03	Tunnel Lärchenweg	2'300'000		1'600'000			
5010.04	Sanierung Wasserfallpromenade	170'000		100'000			
5030.01	Mauritiusquelle	120'000		80'000		33'740.40	
5030.02	Snow Farming	120'000					
5040.01	Schiefer Turm	800'000		80'000		27'730.89	
5040.02	Heidihütte Erneuerung					14'660.47	
5040.03	Bühne Piazza Mauritius			90'000			
5040.05	Erneuerung Camping	2'700'000		1'860'000		14'915.25	
5060.01	LED - Wall, Signalisation					-411'270.80	
5620.01	Ski Freestyle und Snowboard WM 2025	610'000		1'400'000		1'409'200.00	
5620.01	Pensionskasse Beitrag für						

Nummer	Investitionsrechnung funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5620.03	Übergangsbestimmungen 2023			1'000'000			
6110.03	Digital Customer Journey	470'000		610'000			
	Tunnel Lärchenweg Rückerst.						400'000.00
9	FINANZEN			2'190'000	500'000	659'964.80	254'982.40
	Nettoergebnis				1'690'000		404'982.40
96	Liegenschaften			2'190'000	500'000	659'964.80	254'982.40
	Nettoergebnis				1'690'000		404'982.40
9634	Wohntrakt Dorfzentrum Champfèr					509'964.80	254'982.40
5040.01	Wohntrakt Dorfzentrum Champfèr Sanierung					509'964.80	
6320.01	Wohntrakt Dorfzentrum Champfèr Ant. Silvaplana						254'982.40
9636	Skihaus Pitsch			90'000			
5040.01	Skihaus Pitsch			90'000			
9637	Reithalle			1'100'000		150'000.00	
5040.01	Reithalle			1'100'000		150'000.00	
9638	Champfèr Postgebäude			1'000'000	500'000		
5040.01	Champfèr Postgebäude			1'000'000			
6320.01	Champfèr Postgebäude Anteil Silvaplana				500'000		

## 2. Finanzplanung 2023 – 2027

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.

St. Moritz, Oktober 2022

Der Gemeindevorstand

### Finanzplanung 2023 – 2027

#### 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 2023 - 2027 enthält Investitionen in der Höhe von ca. CHF 145 Mio. Würden in dieser Zeit sämtliche Investitionen getätigt, so müssten trotz der heute vorhandenen liquiden Mittel, Fremdmittel in der Höhe von ca. CHF 100 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 2022 wird positiv abschliessen. Die Steuern der natürlichen Personen haben sich in den letzten Jahren sehr positiv entwickelt. Deshalb soll momentan auf eine Steuererhöhung verzichtet werden. Im Finanzplan ist keine Steuererhöhung eingerechnet. 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 2022  
Gemeindevorstand St. Moritz



## Investitionsprogramm (in Fr. l'000.–) Finanzplanung 2023 – 2027

Art der Investition	Kreditart	Anlagekosten Planperiode	Prognose 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029 u. sp.
<b>A Gemeinde</b>										
Diverse Investitionen	Budget	33'829	5'164	4'665	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
Strassensanierungsprojekte	Budget	24'355	4'810	4'545	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
Investitionen Wasser	Budget	9'520	800	2'720	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Investitionen Abwasser	Budget	5'198	365	1'833	500	500	500	500	500	500
<b>Bauten und Anlagen gem. Infrastrukturplanung</b>										
1 Reithalle Sanierung und Neubau Annex	Vorlage	16'500	1'200	4'500	7'500	3'300				
2 Parkierung Piazza Rosatsch mit Neugestaltung	Vorlage	0								
3 Sanierung Parkhaus Quadrellas	Vorlage	9'100	300	8'000	800					
4 Ersatz Schräglift Parkhaus Serletta	Budget	660		660						
5 Bildungszentrum Grevas	Vorlage	2'170	140	330	700	1'000				
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	4'000								4'000
9 Areal Signal - Entwicklung Areal	Vorlage	0								
10 Areal Signal - Talstation, Trafostation, Kreisel West	Vorlage	4'822		4'822						
11 Hochwasserschutz	Budget	750		600	150					
12 Hochwasserschutz Inndelta	Budget	600	600							
13 Hochwassersicherheit Suvretta	Budget	100		100						
14 Hochwassersicherheit Ovel da Staz	Budget	150		150						
15 Subventionen	-	0								
16 Hochwassersicherheit Ovel da la Resgia	Budget	4'160	70	90	1'500	1'500	1'000			
17 Talabfahrt Bad	Vorlage	3'110	30	80	2'000	1'000				
18 Talabfahrt Dorf	Vorlage	0								
19 FTTH Glasfasernetz mit St. Moritz Energie	Vorlage	0								
20 Toilettenanlagen	Budget	90	90							
21 Pflegeheim Neubau inkl. Alterswohnungen	Vorlage	45'700	11'600	16'000	13'600	4'500				
22 Pflegeheim Neubau Anteil Sils / Silvaplana	Vorlage	-11'425	-2'900	-4'000	-3'400	-1'125				
23 Pflegeheim (Strassenprojekt / Parkierung)	Vorlage	3'400	2'800		100	500				
24 Gemeinsame Parkierungs Anlage Du Lac	Vorlage	9'500			500	1'000	4'000	4'000		
25 Bushaltestellen	Budget	3'750	500	1'050	1'000	800	400			
26 Zufahrt Corviglia (Grosses Loch)	Budget	1'200	1'200							
27 Zufahrt Corviglia Anteil Bergbahnen	Budget	0								
28 Skitunnel Lärchenweg	Budget	2'750	450	2'300						
29 Erneuerung Camping	Vorlage	3'600	900	2'700						
30 Ski Freestyle WM 2025 Event	Budget	2'010	1'400	610						
31 Ski Freestyle WM 2025 Infrastruktur	Budget	1'500			750	750				
32 Schiefer Turm	Budget	880	80	800						
33 Digital Customer Journey	Budget	1'080	610	470						
<b>Zwischentotal</b>		<b>121'877</b>	<b>30'295</b>	<b>38'602</b>	<b>25'860</b>	<b>15'725</b>	<b>9'300</b>	<b>7'900</b>	<b>2'500</b>	<b>4'000</b>
<b>Total Gemeinde</b>		<b>194'779</b>	<b>41'434</b>	<b>52'365</b>	<b>33'860</b>	<b>23'725</b>	<b>17'300</b>	<b>15'900</b>	<b>10'500</b>	<b>12'000</b>
<b>B Region</b>										
1 ARO - ARA S-chanf (ohne MWST)	Vorlage	2'100	2'100							
Rückbau ARA und Instandstellung Aussenwerke - Kanalnetz	Budget	3'964	1'882	902	470	290	210	210		
2 Flugplatz Samedan	Vorlage	2'120	2'120							
3 Regionale Eishalle	Vorlage	80	80							
<b>Total Region</b>		<b>8'264</b>	<b>6'152</b>	<b>902</b>	<b>470</b>	<b>290</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Finanzplanung Gemeinde</b>		<b>203'043</b>	<b>47'586</b>	<b>53'267</b>	<b>34'330</b>	<b>24'015</b>	<b>17'510</b>	<b>16'110</b>	<b>10'500</b>	<b>12'000</b>

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

## Erfolgsrechnung Finanzplanung 2023 – 2027

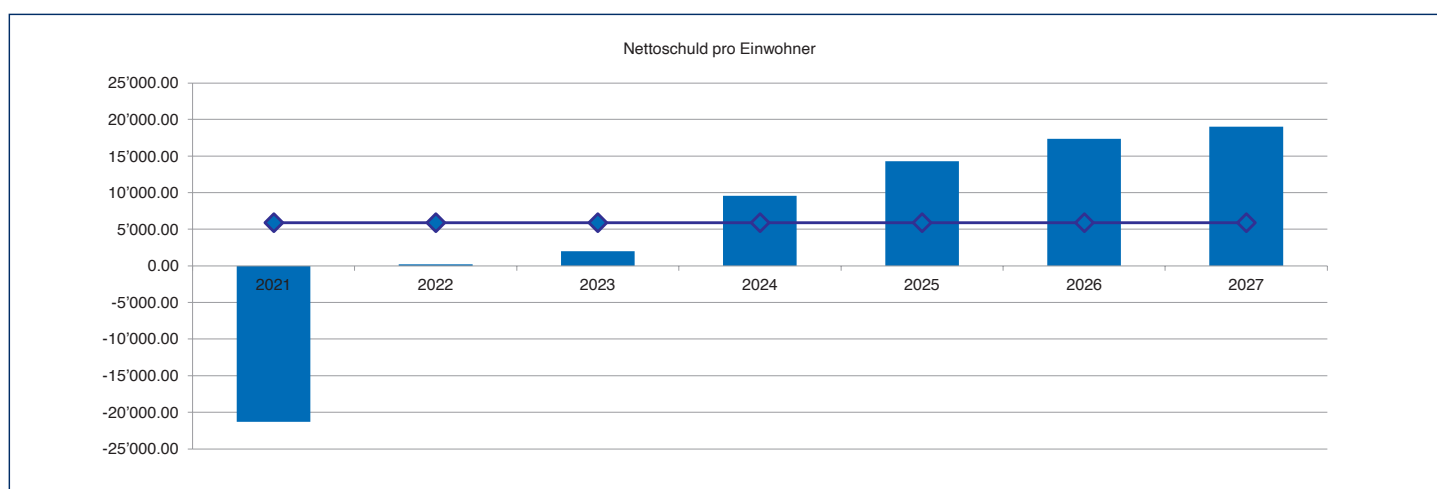
Konto Bezeichnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Aufwand</b>							
30 Personalaufwand	24'223'615	25'142'420	26'032'170	26'140'301	26'248'945	26'358'134	26'467'868
31 Sachaufwand	14'576'005	17'813'715	20'111'590	19'388'865	19'419'181	19'449'649	19'480'267
33 Abschreibungen	35'084'403	13'409'500	13'525'158	17'683'863	19'769'378	20'094'908	20'238'007
35 Einlage in Spezialfinanzierung	547'180	409'300	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	23'890'543	25'114'666	26'925'279	26'910'804	26'914'346	26'917'906	26'921'483
39 Interne Verrechnungen	2'340'628	2'288'330	2'356'180	2'356'180	2'356'180	2'356'180	2'356'180
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>100'662'375</b>	<b>84'177'931</b>	<b>88'950'377</b>	<b>92'480'013</b>	<b>94'708'030</b>	<b>95'176'777</b>	<b>95'463'805</b>
<b>Ertrag</b>							
40 Steuern	81'656'449	57'575'000	62'995'000	62'795'000	62'645'000	62'595'000	62'545'000
41 Regalien und Konzessionen	200'421	283'000	213'000	213'000	213'000	213'000	213'000
42 Entgelte	11'426'658	11'645'000	11'492'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600
43 Verschiedene Erträge	1'135	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000
45 Entnahme aus Spezialfinanz.	4'101'898	4'564'130	4'451'680	4'875'262	4'933'864	4'992'476	5'004'417
46 Transferertrag	4'960'922	4'524'385	4'475'560	4'375'560	4'376'560	4'375'560	4'375'560
49 Interne Verrechnungen	2'340'628	2'288'330	2'356'180	2'356'180	2'356'180	2'356'180	2'356'180
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>104'688'110</b>	<b>80'883'845</b>	<b>85'988'020</b>	<b>85'811'602</b>	<b>85'721'204</b>	<b>85'728'816</b>	<b>85'690'757</b>
<b>Ergebnis aus Betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>4'025'735</b>	<b>-3'294'086</b>	<b>-2'962'357</b>	<b>-6'668'411</b>	<b>-8'986'826</b>	<b>-9'447'961</b>	<b>-9'773'048</b>
34 Finanzaufwand	660'262	540'900	431'900	1'224'346	1'758'069	2'001'427	2'119'129
44 Finanzertrag	5'304'871	3'425'500	3'489'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>4'644'609</b>	<b>2'884'600</b>	<b>3'057'900</b>	<b>2'180'454</b>	<b>1'646'731</b>	<b>1'403'373</b>	<b>1'285'671</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>8'670'344</b>	<b>-409'486</b>	<b>95'543</b>	<b>-4'487'957</b>	<b>-7'340'095</b>	<b>-8'044'588</b>	<b>-8'487'377</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	8'197'914	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	1'882	0	0	0	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-8'196'032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ergebnis (- = Aufwandüberschuss)</b>	<b>474'312</b>	<b>-409'486</b>	<b>95'543</b>	<b>-4'487'957</b>	<b>-7'340'095</b>	<b>-8'044'588</b>	<b>-8'487'377</b>

Basis für die vorliegende Planung bildet die Jahresrechnung 2021 und das Budget 2022. Beim Fremdkapital wird mit einem Zinssatz von 0.75 % gerechnet. Die Planung rechnet mit den aktuell gültigen Steuersätzen.

# Kennzahlen Finanzplanung 2023 – 2027

## Nettoschuld pro Einwohner

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Fremdkapital	17'105'305	69'149'085	78'589'614	116'257'562	139'854'609	155'143'231	163'443'484	105'648'984
Finanzvermögen	122'723'479-	68'167'089-	68'503'978-	68'503'978-	68'503'978-	68'503'978-	68'503'978-	76'201'494-
Nettovermögen/Nettoschuld I	105'618'174-	981'996	10'085'636	47'753'584	71'350'631	86'639'253	94'939'506	29'447'490
Einwohnerzahl	4960	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000
Pro Kopf Verschuldung	-21'293.99	196.40	2'017.13	9'550.72	14'270.13	17'327.85	18'987.90	5'889.50

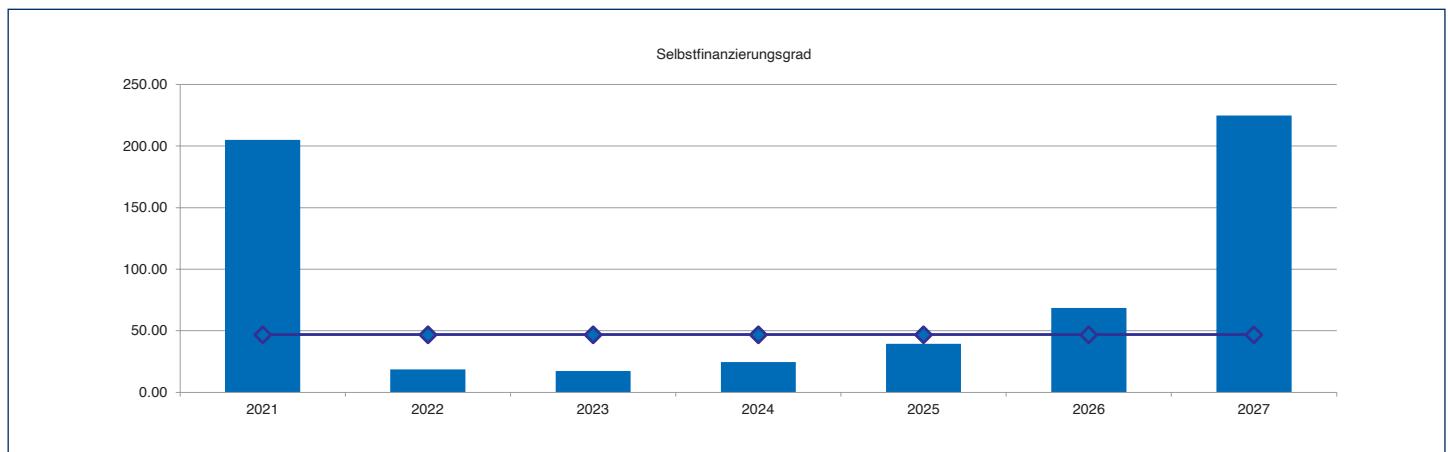


### Richtwerte:

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

## Selbstfinanzierungsgrad

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Ertrag der Erfolgsrechnung	109'994'863	84'309'345	89'477'820	89'216'402	89'125'004	89'133'616	89'095'557	91'478'944
Aufwand der Erfolgsrechnung	109'520'551-	84'718'831-	89'382'277-	93'704'359-	96'466'099-	97'178'204-	97'582'934-	95'507'608-
Abschreibungen VV	35'084'403	13'409'500	13'525'158	17'683'863	19'769'378	20'094'908	20'238'007	19'972'174
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	547'180	409'300	0	0	0	0	0	136'640
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'101'898-	4'564'130-	4'451'680-	4'875'262-	4'933'864-	4'992'476-	5'004'417-	4'703'390-
Einlagen in das Eigenkapital	7'900'000	0	0	0	0	0	0	1'128'571
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>39'903'997</b>	<b>8'845'184</b>	<b>9'169'021</b>	<b>8'320'644</b>	<b>7'494'419</b>	<b>7'057'844</b>	<b>6'746'213</b>	<b>12'505'332</b>
Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsausgaben	19'466'743	47'586'000	53'267'000	33'940'000	19'025'000	10'300'000	3'000'000	26'654'963
<b>Nettoinvestition</b>	<b>19'466'743</b>	<b>47'586'000</b>	<b>53'267'000</b>	<b>33'940'000</b>	<b>19'025'000</b>	<b>10'300'000</b>	<b>3'000'000</b>	<b>26'654'963</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>204.99%</b>	<b>18.59%</b>	<b>17.21%</b>	<b>24.52%</b>	<b>39.39%</b>	<b>68.52%</b>	<b>224.87%</b>	<b>46.92%</b>

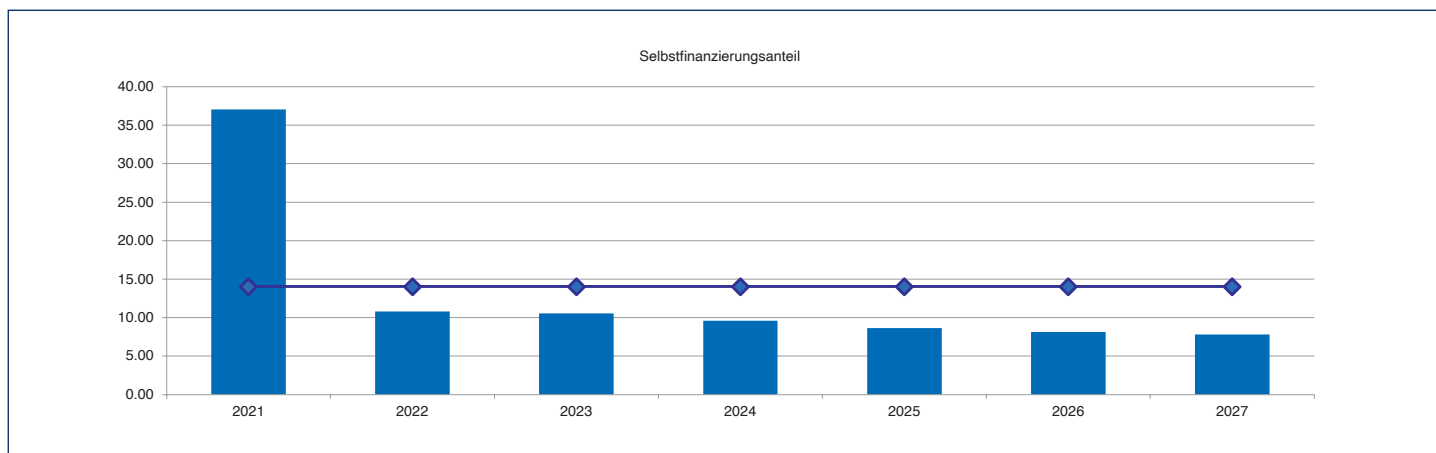


### Richtwerte:

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

## Selbstfinanzierungsanteil

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Ertrag der Erfolgsrechnung	109'994'863	84'309'345	89'477'820	89'216'402	89'125'004	89'133'616	89'095'557	91'478'944
Aufwand der Erfolgsrechnung	109'520'551-	84'718'831-	89'382'277-	93'704'359-	96'466'099-	97'178'204-	97'582'934-	95'507'608-
Abschreibungen VV	35'084'403	13'409'500	13'525'158	17'683'863	19'769'378	20'094'908	20'238'007	19'972'174
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	547'180	409'300	0	0	0	0	0	136'640
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'101'898-	4'564'130-	4'451'680-	4'875'262-	4'933'864-	4'992'476-	5'004'417-	4'703'390-
Einlagen in das Eigenkapital	7'900'000	0	0	0	0	0	0	1'128'571
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>39'903'997</b>	<b>8'845'184</b>	<b>9'169'021</b>	<b>8'320'644</b>	<b>7'494'419</b>	<b>7'057'844</b>	<b>6'746'213</b>	<b>12'505'332</b>
Fiskalertrag	81'656'449	57'575'000	62'995'000	62'795'000	62'645'000	62'595'000	62'545'000	64'686'636
Regalien und Konzessionen	200'421	283'000	213'000	213'000	213'000	213'000	213'000	221'203
Entgelte	11'426'658	11'645'000	11'492'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'333'523
Verschiedene Erträge	1'135	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	3'591
Finanzertrag	5'304'871	3'425'500	3'489'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'691'339
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'101'898	4'564'130	4'451'680	4'875'262	4'933'864	4'992'476	5'004'417	4'703'390
Transferertrag	4'960'922	4'524'385	4'475'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'494'730
Ausserordentlicher Ertrag	1'882	0	0	0	0	0	0	269
<b>Laufender Ertrag</b>	<b>107'654'235</b>	<b>82'021'015</b>	<b>87'121'640</b>	<b>86'860'222</b>	<b>86'768'824</b>	<b>86'777'436</b>	<b>86'739'377</b>	<b>89'134'678</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>37.07%</b>	<b>10.78%</b>	<b>10.52%</b>	<b>9.58%</b>	<b>8.64%</b>	<b>8.13%</b>	<b>7.78%</b>	<b>14.03%</b>



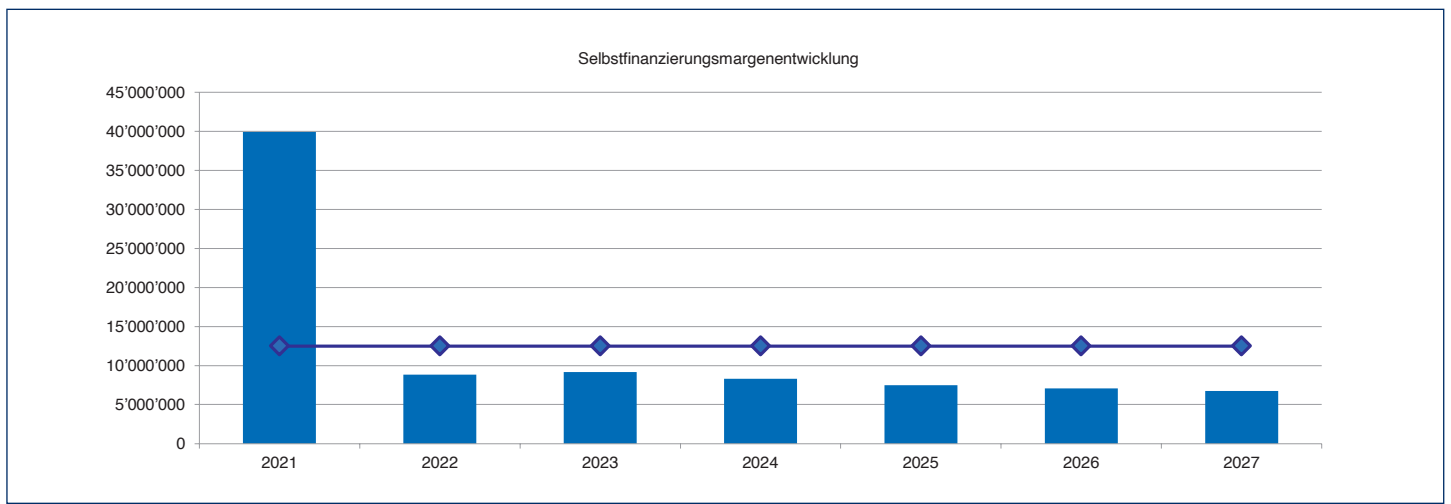
Für den Selbstfinanzierungsanteil gelten folgende Richtwerte:

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

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

## Selbstfinanzierungsmargenentwicklung

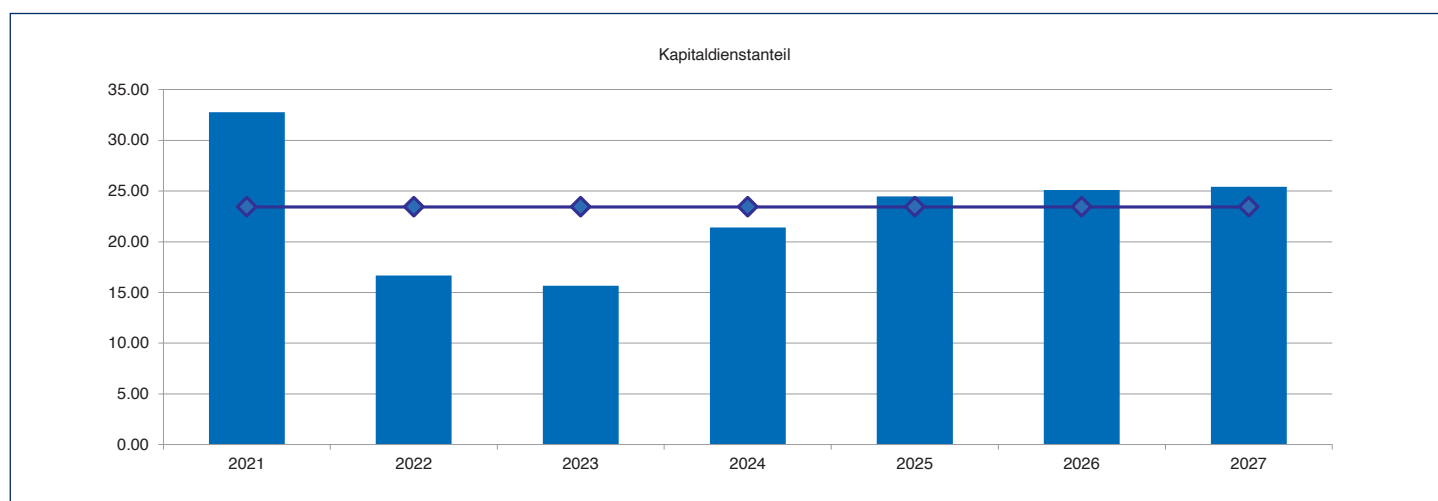
Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Ertrag der Erfolgsrechnung	109'994'863	84'309'345	89'477'820	89'216'402	89'125'004	89'133'616	89'095'557	91'478'944
Aufwand der Erfolgsrechnung	109'520'551-	84'738'746-	89'382'277-	93'704'359-	96'466'099-	97'178'204-	97'582'934-	95'510'453-
Abschreibungen VV	35'084'403	13'342'515	13'525'158	17'683'863	19'769'378	20'094'908	20'238'007	19'962'605
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	547'180	496'200	0	0	0	0	0	149'054
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'101'898-	4'564'130-	4'451'680-	4'875'262-	4'933'864-	4'992'476-	5'004'417-	4'703'390-
Einlagen in das Eigenkapital	7'900'000	0	0	0	0	0	0	1'128'571
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>39'903'997</b>	<b>8'845'184</b>	<b>9'169'021</b>	<b>8'320'644</b>	<b>7'494'419</b>	<b>7'057'844</b>	<b>6'746'213</b>	<b>12'505'332</b>





## Kapitaldienstanteil

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Zinsaufwand	250'642	330'500	180'500	972'746	1'506'469	1'749'827	1'867'529	979'745
Zinsertrag	46'801-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	58'114-
Abschreibungen VV	35'084'403	13'409'500	13'525'158	17'683'863	19'769'378	20'094'908	20'238'007	19'972'174
<b>Kapitaldienst</b>	<b>35'288'244</b>	<b>13'680'000</b>	<b>13'645'658</b>	<b>18'596'609</b>	<b>21'215'847</b>	<b>21'784'735</b>	<b>22'045'536</b>	<b>20'893'804</b>
Fiskalertrag	81'656'449	57'575'000	62'995'000	62'795'000	62'645'000	62'595'000	62'545'000	64'686'636
Regalien und Konzessionen	200'421	283'000	213'000	213'000	213'000	213'000	213'000	221'203
Entgelte	11'426'658	11'645'000	11'492'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'333'523
Verschiedene Erträge	1'135	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	3'591
Finanzertrag	5'304'871	3'425'500	3'489'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'691'339
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'101'898	4'564'130	4'451'680	4'875'262	4'933'864	4'992'476	5'004'417	4'703'390
Transferertrag	4'960'922	4'524'385	4'475'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'494'730
Ausserordentlicher Ertrag	1'882	0	0	0	0	0	0	269
<b>Laufender Ertrag</b>	<b>107'654'235</b>	<b>82'021'015</b>	<b>87'121'640</b>	<b>86'860'222</b>	<b>86'768'824</b>	<b>86'777'436</b>	<b>86'739'377</b>	<b>89'134'678</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>32.78%</b>	<b>16.68%</b>	<b>15.66%</b>	<b>21.41%</b>	<b>24.45%</b>	<b>25.10%</b>	<b>25.42%</b>	<b>23.44%</b>



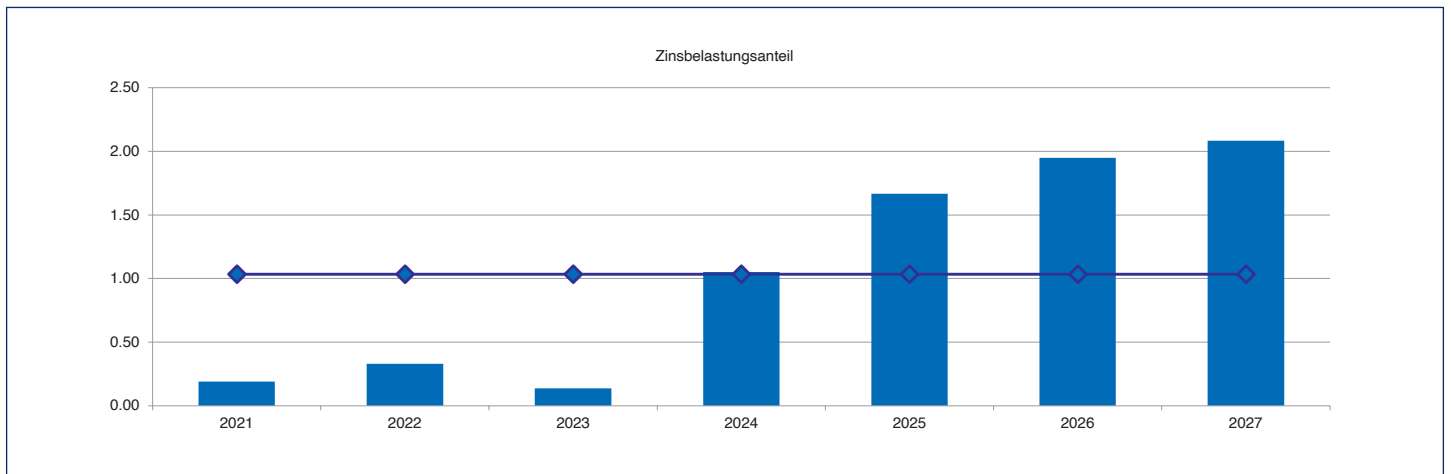
Für den Kapitaldienstanteil gelten folgende Richtwerte:

- Geringe Belastung unter 5 %
- Tragbare Belastung 5 % – 15 %
- Hohe Belastung über 15 %

Auch diese Kennzahl zeigt auf, dass die Gemeinde einer sehr grossen Belastung ausgesetzt ist.

## Zinsbelastungsanteil

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Zinsaufwand	250'642	330'500	180'500	972'746	1'506'469	1'749'827	1'867'529	979'745
Zinsertrag	46'801-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	60'000-	58'114-
<b>Nettozinsen</b>	<b>203'841</b>	<b>270'500</b>	<b>120'500</b>	<b>912'746</b>	<b>1'446'469</b>	<b>1'689'827</b>	<b>1'807'529</b>	<b>921'630</b>
Fiskalertrag	81'656'449	57'575'000	62'995'000	62'795'000	62'645'000	62'595'000	62'545'000	64'686'636
Regalien und Konzessionen	200'421	283'000	213'000	213'000	213'000	213'000	213'000	221'203
Entgelte	11'426'658	11'645'000	11'492'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'333'523
Verschiedene Erträge	1'135	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	3'591
Finanzertrag	5'304'871	3'425'500	3'489'80	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'691'339
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'101'898	4'564'130	3'489'80	4'875'262	4'933'864	4'992'476	5'004'417	4'703'390
Transferertrag	4'960'922	4'524'385	4'475'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'494'730
Ausserordentlicher Ertrag	1'882	0	0	0	0	0	0	269
<b>Laufender Ertrag</b>	<b>107'654'235</b>	<b>82'021'015</b>	<b>87'121'640</b>	<b>86'860'222</b>	<b>86'768'824</b>	<b>86'777'436</b>	<b>86'739'377</b>	<b>89'134'678</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.19%</b>	<b>0.33%</b>	<b>0.14%</b>	<b>1.05%</b>	<b>1.67%</b>	<b>1.95%</b>	<b>2.08%</b>	<b>1.03%</b>

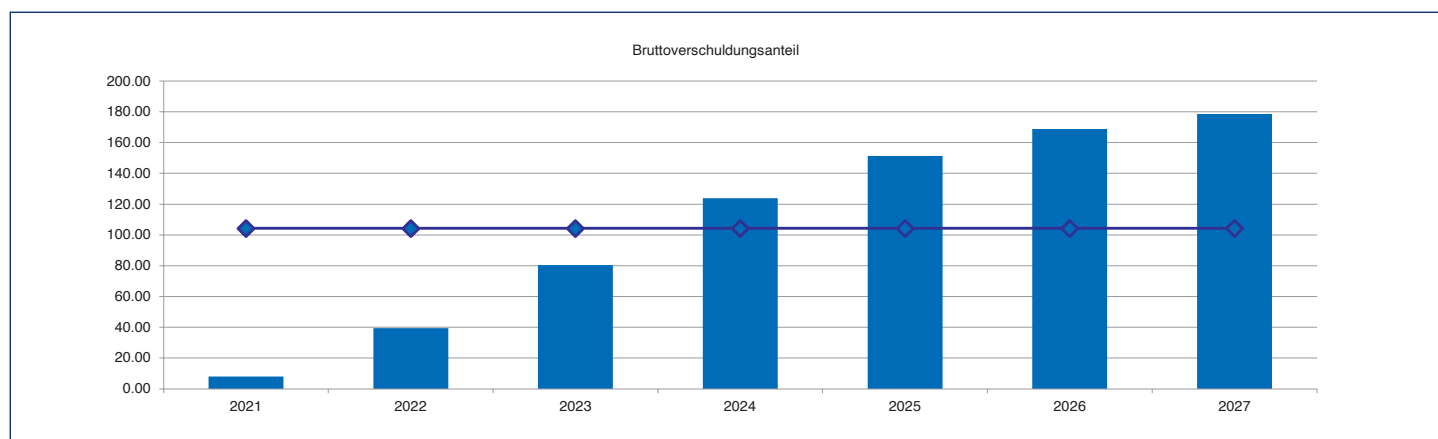


### Richtwerte:

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

## Bruttoverschuldungsanteil

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Laufende Verbindlichkeiten	6'331'054	6'331'054	6'331'054	6'331'054	6'331'054	6'331'054	6'331'054	6'331'054
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	181'670	181'670	181'670	181'670	181'670	181'670	181'670	181'670
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000	25'745'527	63'484'309	101'152'257	124'749'304	140'037'926	148'338'179	86'501'072
<b>Bruttoschulden</b>	<b>8'512'724</b>	<b>32'258'251</b>	<b>69'997'033</b>	<b>107'664'981</b>	<b>131'262'028</b>	<b>146'550'650</b>	<b>154'850'903</b>	<b>93'013'796</b>
Fiskalertrag	81'656'449	57'575'000	62'995'000	62'795'000	62'645'000	62'595'000	62'545'000	64'686'636
Regalien und Konzessionen	200'421	283'000	213'000	213'000	213'000	213'000	213'000	221'203
Entgelte	11'426'658	11'645'000	11'492'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'192'600	11'333'523
Verschiedene Erträge	1'135	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	3'591
Finanzertrag	5'304'871	3'425'500	3'489'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'404'800	3'691'339
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'101'898	4'564'130	4'451'680	4'875'262	4'933'864	4'992'476	5'004'417	4'703'390
Transferertrag	4'960'922	4'524'385	4'475'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'375'560	4'494'730
Ausserordentlicher Ertrag	1'882	0	0	0	0	0	0	269
<b>Laufender Ertrag</b>	<b>107'654'235</b>	<b>82'021'015</b>	<b>87'121'640</b>	<b>86'860'222</b>	<b>86'768'824</b>	<b>86'777'436</b>	<b>86'739'377</b>	<b>89'134'678</b>
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>7.91%</b>	<b>39.33%</b>	<b>80.34%</b>	<b>123.95%</b>	<b>151.28%</b>	<b>168.88%</b>	<b>178.52%</b>	<b>104.35%</b>

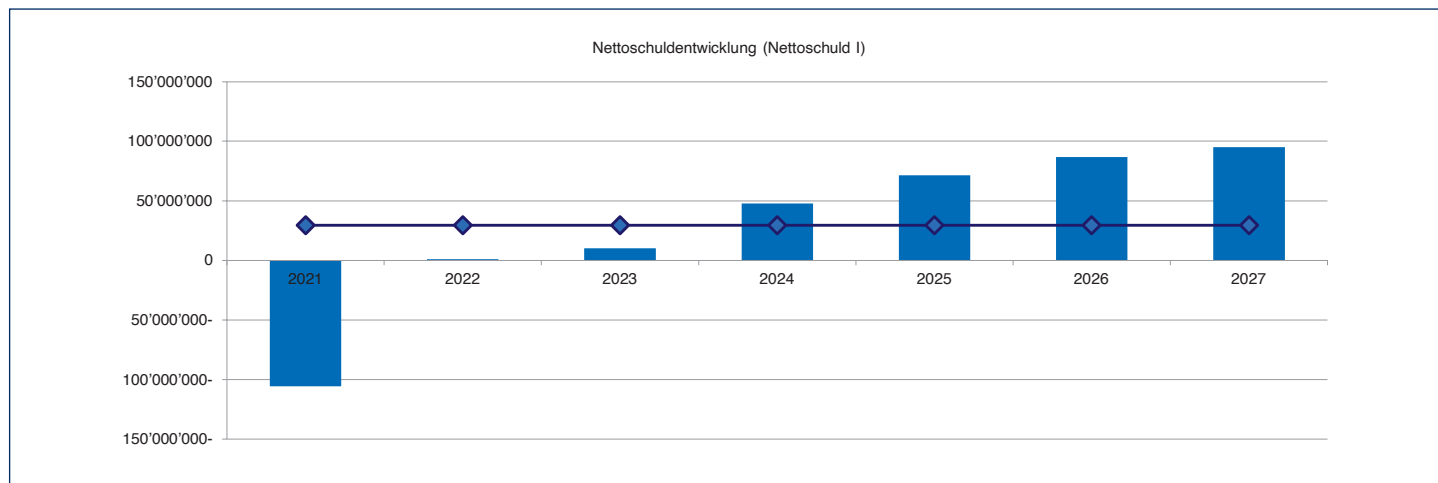


### Richtwerte:

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

## Nettoschuldenentwicklung (Nettoschuld I)

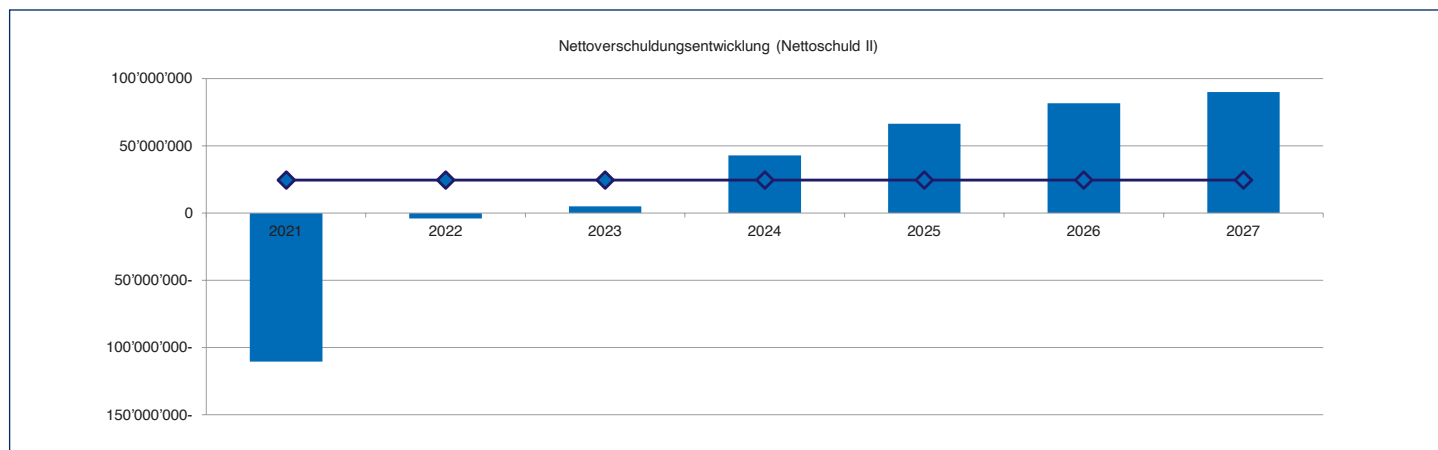
Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Fremdkapital	17'105'305	69'149'085	78'589'614	116'257'562	139'854'609	155'143'231	163'443'484	105'648'984
Finanzvermögen	122'723'479-	68'167'089-	68'503'978-	68'503'978-	68'503'978-	68'503'978-	68'503'978-	76'201'494-
<b>Nettovermögen/Nettoschuld I</b>	<b>105'618'174-</b>	<b>981'996</b>	<b>10'085'636</b>	<b>47'753'584</b>	<b>71'350'631</b>	<b>86'639'253</b>	<b>94'939'506</b>	<b>29'447'490</b>



Um die geplanten Investitionen finanzieren zu können, muss die Gemeinde eine zu grosse Verschuldung eingehen. Angestrebt wurde eine maximale Nettoverschuldung von CHF 50 Mio.

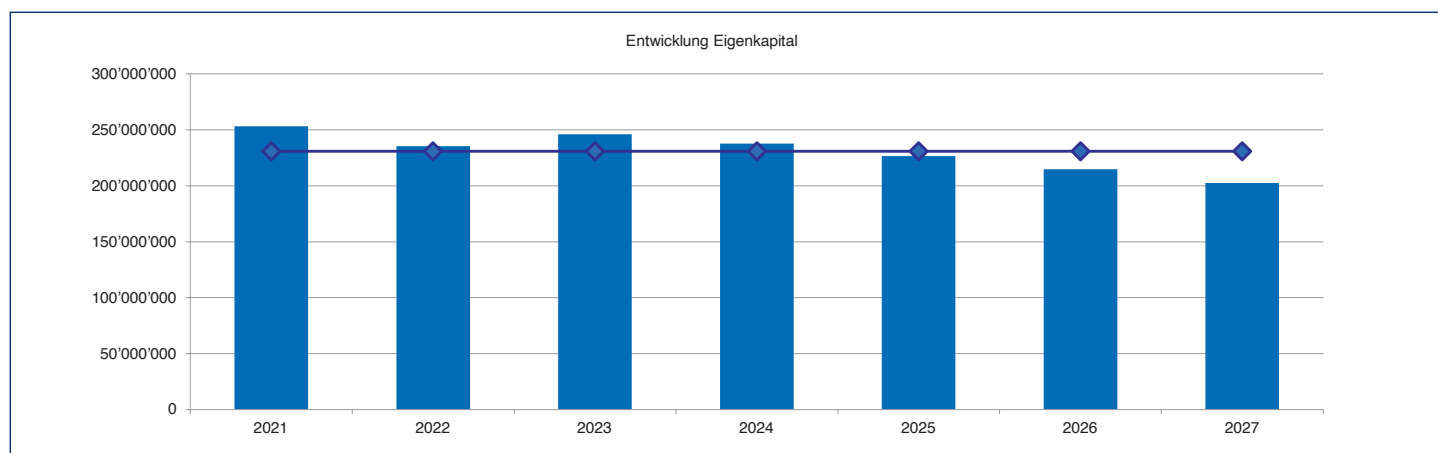
## Nettoverschuldungsentwicklung (Nettoschuld II)

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Verwaltungsvermögen	147'507'096	236'518'389	256'012'248	285'473'827	297'972'765	301'421'173	297'426'482	260'333'140
Beteiligungen, Grundkapitalien	5'000'000-	5'000'000-	5'000'000-	5'000'000-	5'000'000-	5'000'000-	5'000'000-	5'000'000-
Eigenkapital	253'125'270-	235'536'393-	245'926'613-	237'720'244-	226'622'135-	214'781'921-	202'486'977-	230'885'650-
<b>Nettovermögen/Nettoschuld II</b>	<b>110'618'174-</b>	<b>4'018'004-</b>	<b>5'085'636</b>	<b>42'753'584</b>	<b>66'350'631</b>	<b>81'639'253</b>	<b>89'939'506</b>	<b>24'447'490</b>



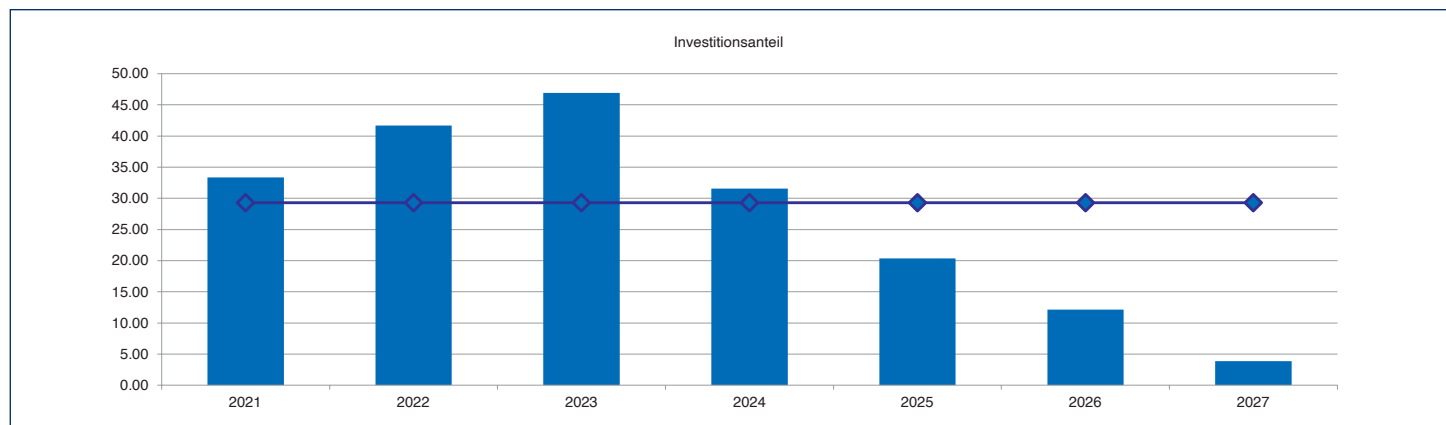
## Entwicklung Eigenkapital

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Eigenkapital	253'125'270	235'536'393	245'926'613	237'720'244	226'622'135	214'781'921	202'486'977	230'885'650
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>253'125'270</b>	<b>235'536'393</b>	<b>245'926'613</b>	<b>237'720'244</b>	<b>226'622'135</b>	<b>214'781'921</b>	<b>202'486'977</b>	<b>230'885'650</b>



## Investitionsanteil

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Mittelwert
Bruttoinvestitionen	19'466'743	47'586'000	53'267'000	33'940'000	19'025'000	10'300'000	3'000'000	26'654'963
Personalaufwand	24'223'615	25'142'420	26'032'170	26'140'301	26'248'945	26'358'134	26'467'868	25'801'922
Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'576'005	17'813'715	20'111'590	19'388'865	19'419'181	19'449'649	19'480'267	18'605'610
Wertberichtigungen auf Forderungen	610'000	0	0	0	0	0	0	87'143
Finanzaufwand	660'262	540'900	461'900	1'224'346	1'758'069	2'001'427	2'119'129	1'252'290
Wertberichtigungen Anlagen FV	254'982		0	0	0	0	0	36'426
Transferaufwand	23'890'543	25'114'666	26'925'279	26'910'804	26'914'346	26'917'906	26'921'483	26'227'861
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	8'197'914	0	0	0	0	0	0	1'171'131
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>91'370'101</b>	<b>116'197'701</b>	<b>126'797'939</b>	<b>107'604'316</b>	<b>93'365'541</b>	<b>85'027'116</b>	<b>77'988'747</b>	<b>99'764'494</b>
Investitionsanteil	33.35%	41.66%	46.92%	31.54%	20.38%	12.11%	3.85%	29.30%



### Richtwerte:

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

### **3. Antrag**

zuhanden der Sitzung der

## **Gemeindeversammlung**

vom 13. Dezember 2022

**Festlegung des Steuerfusses 2023 für die Einkommens- und Vermögenssteuer und  
Festlegung des Steuersatzes für das Jahr 2023 für die Liegenschaftensteuer**

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Aufgrund von Art. 13 Abs. 1 Ziff. 1 und 2 Gemeindeverfassung entscheidet die Gemeindeversammlung über die Festsetzung des Steuerfusses für die Einkommens- und Vermögenssteuer sowie des Steuersatzes für die Liegenschaftensteuer.

#### **Anträge**

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, für das Jahr 2023:

1. den Steuerfuss der Einkommens- und Vermögenssteuer auf dem Stande von 60 % der einfachen Kantonssteuer zu belassen und
2. den Steuersatz für die Liegenschaftensteuer wie bisher auf 0,5 ‰ festzusetzen.

St. Moritz, 27. Oktober 2022

**Gemeinderat St. Moritz**





## **BUDGET 2023**

### **1. Zusammenfassung**

Das vorliegende Budget für das Jahr 2023 rechnet mit einem Ausgabenüberschuss von rund CHF 65'000.--.

Für das Budget 2023 wurde die Annahme getroffen, dass sich der Energieverbrauch ungefähr auf den Stand des Jahres 2021 einpendeln wird. Weitgehend unbekannt ist die Situation bei Kunden welche per 01.01.2023 keine Lieferverträge vorweisen können.

Durch die unausweichlichen, starken Preiserhöhungen beim Strom und der Absatzsteigerung beim Wärmeverbund steigt der Gesamtumsatz auf rund CHF 34.8 Mio. Trotz des hohen Umsatzes resultiert beim Stromgeschäft der grundversorgten Kunden ein grösserer Verlust.

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

Bedingt durch notwendige Unterhalts-Massnahmen (Zulaufkanal für Kraftwerk Islas, Strom-Verteilnetz, etc.) muss der sonstige Betriebsaufwand deutlich höher als in den vergangenen Jahren angesetzt werden.

Das Planjahr 2023 schliesst aufgrund mehrerer, grösserer Investitionsprojekte mit einem Investitions-Volumen von rund CHF 16.4 Mio. ab.

## **2. Erläuterungen**

### **2.1 Betriebsrechnung**

#### **3 Betriebsertrag**

#### **30 Produktionsertrag**

Das KW Islas, welches seit der Erneuerung im Jahr 2008 in der KEV aufgenommen wurde und ab 2020 der Direktvermarktung unterstellt werden musste wurde freiwillig aus der KEV zurückgezogen.

Dies wurde nötig da der Fördermechanismus eine Pönale vorsieht wenn der Marktpreis den Förderbeitrag übersteigt.

Dieser Umstand veranlasste uns Mitte des Jahres 2022 aus der KEV-Direktvermarktung unseres Kraftwerk-Islas auszusteigen. Dadurch erhalten wir die Möglichkeit unsere selbstproduzierte Wasserkraft direkt und ohne Umwege unseren grundversorgten Endkunden zukommen zu lassen.

#### **31 Netzertrag + öffentliche Abgaben**

- Anhand der vorsichtig budgetierten Netznutzungs-Mengen steigt der Netz-Ertrag (Position 301) gegenüber Vorjahresbudget leicht an.
- Die Systemdienstleistungen (Position 302) wurden durch den Bund von 0.16 Rp./kWh auf 0.46 Rp./kWh angehoben.
- Die Ansätze der Fördermassnahmen gemäss Energiegesetz für erneuerbare Energien (Position 303), wurden für das Jahr 2023 nicht verändert (Bundesvorgabe).

#### **32 Energieertrag**

Durch die stark gestiegenen Strompreise an den internationalen Märkten resultiert für das Budgetjahr bei der Energie ein deutlicher Mehrertrag. Die Strompreise mussten je nach Kundengruppe zwischen 137 - 157% erhöht werden. Dank unserer soliden finanziellen Basis können wir in dieser schwierigen Situation durch Auflösung von Reserven die marktbedingte Preissteigerung zu Gunsten unserer grundversorgten Kunden dämpfen.

#### **33 Energieverbund**

Die Nachfrage nach Fernwärme stimmt uns zuversichtlich und nimmt deutlich zu. Im Planjahr sollen wiederum mehrere grössere Kunden angeschlossen, und die Produktionskapazität durch den Einbau einer dritten Wärmepumpe erhöht werden. Die Preiserhöhungen an den Energiemärkten spielen bei dieser Position ebenfalls eine entscheidende Rolle. Die dadurch notwendigen Preisanpassungen führen ebenfalls zu einer Umsatzzunahme.

#### **34 Dienstleistungsertrag**

Auf Grund der Erwartungen und Annahmen sollte sich der Dienstleistungsertrag ungefähr auf Vorjahresniveau 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. 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 leichte Zunahme bei den 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 markant gestiegenen Strompreise an den internationalen Märkten wirken sich hier massiv aus. Auf Grund der Verbrauchs-Planung führt dies zu einer noch nie gesehenen Zunahme gegenüber Budget 2022 oder Vorjahr 2021.
- 43 Material-/Projektaufwand-Einkauf**  
Hier werden die Material- und Projekt-Aufwendungen aufgeführt, welche für die Erbringung des Dienstleistungsertrages (Position 34) erforderlich sind. In diesem Bereich werden durch die angespannte Konjunkturlage Preissteigerungen erwartet.
- 44 Drittleistungen**  
Der laufende Ausbau unserer Dienstleistungsangebote im Bereich Elektromobilität, Photovoltaik, Glasfaser, Smart-Metering etc., bedingt 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 (Elektromobilität, Glasfaser, Energieverbund uwm) muss sowohl die Fachkräftebasis als auch die Administration personell verstärkt werden. Ein möglicher Teuerungsausgleich wurde im Personalbudget 2023 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 der Sanierung der Zulaufkanäle pendeln sich die Ausgaben unter Berücksichtigung allfälliger Preissteigerungen auf Mehrjahresniveau ein.
- 611        URE von Verteilnetz**  
Um das leitungs- und anlagenintensive Strom-Verteilnetz technisch aktuell zu halten, sind stetige Unterhaltsarbeiten unumgänglich. Die Budgetierung 2023 liegt auf Grund bekannter und erwarteter Preiserhöhungen über dem langjährigen Durchschnitt.
- 612        URE Energieverbund + Glasfasernetz (LWL)**  
Auch in diesem Bereich erhöhen sich die entsprechenden Unterhaltsaufwendungen für 2023 auf Grund von möglichen Preissteigerungen.
- 64         Energie und Entsorgungsaufwand**  
Die erfreuliche Produktions- und Absatzsteigerung beim Energieverbund Bad führt zu einem höheren Energiebedarf der Wärmeproduktionsanlagen, bei welchem die Strompreiserhöhungen erheblichen Mehraufwand bewirken.
- 680        Finanzaufwand**  
Die vom Bund verordnete Kapitalverzinsung bleibt für das Jahr 2023 unverändert bei 3.83%. Die Reduktion der Negativ-Zinsen auf den vorhandenen flüssigen Mitteln wirken sich hier positiv aus.
- 685        Finanzertrag**  
Trotz ansehnlichem Umlaufvermögen resultiert durch die minimalen Ertragsmöglichkeiten ein bescheidener Finanz-Ertrag.
- 69         Abschreibungen**  
Der vorgesehene Abschreibungsbedarf steigt durch höhere Investitionen erneut über das Vorjahresbudget.
- 7           Betriebliche Nebenerfolge**
- 75         Erfolg nichtbetrieblicher Liegenschaften**  
Die seit Juli 2017 vermieteten 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 2023	Budget 2022	Ist 2021
<b>3</b>	<b>Betriebsertrag aus Lieferung/Leistungen</b>	<b>34'820'250</b>	<b>23'799'310</b>	<b>21'827'795.24</b>
<b>30</b>	<b>Produktionsertrag</b>	<b>1'394'300</b>	<b>2'017'000</b>	<b>1'054'030.70</b>
300	Eigenproduktions-Ertrag	1'394'300	2'017'000	1'054'030.70
<b>31</b>	<b>Netzertrag + öffentliche Abgaben</b>	<b>13'636'960</b>	<b>12'969'920</b>	<b>12'623'519.92</b>
301	<i>Ertrag Durchleitungsentschäd. (Netze)</i>	<i>9'561'950</i>	<i>9'220'590</i>	<i>8'895'450.63</i>
302	<i>Ertrag Systemdienstleistungen</i>	<i>457'960</i>	<i>165'370</i>	<i>164'354.14</i>
303	<i>Ertrag sonstige Abgaben</i>	<i>2'399'550</i>	<i>2'378'960</i>	<i>2'361'524.28</i>
305	<i>Öffentliche Abgaben</i>	<i>1'217'500</i>	<i>1'205'000</i>	<i>1'202'190.87</i>
<b>32</b>	<b>Energie - Ertrag</b>	<b>14'983'630</b>	<b>6'247'000</b>	<b>5'439'967.62</b>
320	Energieverkauf	14'983'630	6'247'000	5'439'967.62
<b>33</b>	<b>Energieverbundsertrag</b>	<b>1'800'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>1'178'941.96</b>
330	Energieverbunds-Ertrag	1'800'000	1'000'000	1'178'941.96
<b>34</b>	<b>Dienstleistungsertrag</b>	<b>633'000</b>	<b>640'700</b>	<b>675'318.25</b>
340	Leistungen an Dritte	633'000	640'700	675'318.25
<b>35</b>	<b>Ertrag ausserhalb SME-Gebiet</b>	<b>1'890'360</b>	<b>509'690</b>	<b>420'496.42</b>
350	Erträge Netz-/Energie ausserh. SME-Netz	1'890'360	509'690	420'496.42
<b>36</b>	<b>Übriger Ertrag</b>	<b>10'000</b>	<b>8'000</b>	<b>9'421.10</b>
368	Sonstiger Ertrag	10'000	8'000	9'421.10
<b>37</b>	<b>Eigenleistungen</b>	<b>505'000</b>	<b>432'000</b>	<b>474'358.21</b>
370	Eigenleistungen auf Investitionen	505'000	432'000	474'358.21
<b>39</b>	<b>Erlösminderungen</b>	<b>-33'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-48'258.94</b>
390	Debitorenverluste / -Skonti	-33'000	-25'000	-48'258.94

		Budget 2023	Budget 2022	Ist 2021
<b>4</b>	<b>Energie-, Materialaufw., Drittleistungen</b>	<b>-26'638'640</b>	<b>-13'224'153</b>	<b>-12'017'608.91</b>
<b>41</b>	<b>Fremd-Netze + Abgaben</b>	<b>-6'844'580</b>	<b>-6'201'043</b>	<b>-6'016'778.19</b>
410	Durchleitungsentschädigungen	-2'782'070	-2'476'800	-2'364'434.68
412	Systemdienstleistungen	-457'960	-165'279	-161'822.12
413	Aufwand sonstige Abgaben	-2'399'550	-2'378'964	-2'326'192.84
415	Öffentliche Abgaben	-1'205'000	-1'180'000	-1'164'328.55
<b>42</b>	<b>Energie-Einkauf</b>	<b>-17'635'450</b>	<b>-6'245'110</b>	<b>-5'329'456.47</b>
420	Aufwand Energie-Einkauf	-17'635'450	-6'245'110	-5'329'456.47
<b>43</b>	<b>Material-/Projektaufwand</b>	<b>-189'000</b>	<b>-184'000</b>	<b>-167'700.89</b>
431	Materialeinkauf/Projektfremdleistungen	-190'500	-186'000	-169'160.15
439	Einkaufspreisminderungen	1'500	2'000	1'459.26
<b>44</b>	<b>Drittleistungen</b>	<b>-100'000</b>	<b>-100'000</b>	<b>-127'987.42</b>
440	Aufwand für Drittleistungen	-100'000	-100'000	-127'987.42
<b>45</b>	<b>Aufwand ausserhalb SME-Gebiet</b>	<b>-1'869'610</b>	<b>-494'000</b>	<b>-375'685.94</b>
450	Aufwand Netz-/Energie ausserh. SME-Netz	-1'869'610	-494'000	-375'685.94
<b>5</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>-3'648'910</b>	<b>-3'348'860</b>	<b>-3'012'742.20</b>
<b>50</b>	<b>Lohnaufwand</b>	<b>-2'942'600</b>	<b>-2'692'930</b>	<b>-2'456'441.30</b>
500	Löhne + Gehälter	-2'859'200	-2'608'330	-2'380'996.05
509	Arbeitsleistungen Dritter	10'000	5'000	11'234.75
520	Zulagen	-93'400	-89'600	-86'680.00
<b>57</b>	<b>Sozialversicherungsaufwand</b>	<b>-572'310</b>	<b>-535'130</b>	<b>-484'340.55</b>
570	AHV, ALV, IV, EO, FAK	-234'740	-215'570	-198'171.50
572	Berufliche Vorsorge	-286'750	-264'050	-237'145.40
573	Unfallversicherung	-32'320	-39'280	-33'404.00
574	Krankentaggeldversicherung	-18'500	-16'230	-15'619.65
<b>58</b>	<b>Uebrigere Personalaufwand</b>	<b>-134'000</b>	<b>-120'800</b>	<b>-71'960.35</b>
580	Personalbeschaffung	-8'000	-2'000	-6'840.43
581	Aus- und Weiterbildung	-40'000	-50'000	-9'334.15
582	Spesenentschädigung	-18'000	-13'800	-8'975.38
588	Sonstiger Personalaufwand	-68'000	-55'000	-46'810.39



		Budget 2023	Budget 2022	Ist 2021
<b>6</b>	<b>Sonstiger Betriebsaufwand</b>	<b>-8'906'920</b>	<b>-8'591'100</b>	<b>-7'849'038.39</b>
<b>60</b>	<b>Raumaufwand</b>	<b>-15'270</b>	<b>-17'200</b>	<b>-14'825.35</b>
600	Mieten+Unterhalt Fremd-Objekte	-15'270	-17'200	-14'825.35
<b>61</b>	<b>U R E von Sachanlagen</b>	<b>-818'250</b>	<b>-899'000</b>	<b>-544'054.10</b>
610	URE von Produktionsanlagen	-159'500	-280'000	-37'882.71
611	URE von Verteilnetz	-462'500	-428'500	-327'875.14
612	URE Energieverbund + Glasfasernetz (LWL+FTTH+IBB)	-179'250	-173'500	-169'336.27
613	URE übriges	-17'000	-17'000	-8'959.98
<b>62</b>	<b>Fahrzeugaufwand</b>	<b>-85'000</b>	<b>-67'500</b>	<b>-73'134.64</b>
620	Betriebskosten Fahrzeuge	-85'000	-67'500	-73'134.64
<b>63</b>	<b>Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren</b>	<b>-486'000</b>	<b>-491'000</b>	<b>-452'763.86</b>
630	Sachversicherungen	-29'000	-25'500	-25'676.30
636	Abgaben und Gebühren	-457'000	-465'500	-427'087.56
<b>64</b>	<b>Energie- und Entsorgungsaufwand</b>	<b>-882'200</b>	<b>-579'200</b>	<b>-579'362.51</b>
640	Energieaufwand/Entsorgung	-882'200	-579'200	-579'362.51
<b>65</b>	<b>Verwaltungs- und Informatikaufwand</b>	<b>-477'000</b>	<b>-478'200</b>	<b>-413'963.10</b>
650	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	-18'500	-18'200	-6'095.05
651	Telekommunikation + Porti	-64'500	-61'000	-56'535.09
652	Fachverbände / Tourismusabgaben	-29'000	-36'000	-27'627.24
653	Buchführungs- und Beratungsaufwand	-54'000	-44'000	-37'163.57
654	Verwaltungskommission, Revisionsstelle	-27'000	-35'000	-24'375.26
656	Informatikaufwand	-284'000	-284'000	-262'166.89
<b>66</b>	<b>Werbung</b>	<b>-120'000</b>	<b>-120'000</b>	<b>-132'109.79</b>
660	Werbeaufwand	-120'000	-120'000	-132'109.79
<b>67</b>	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-10'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>-8'662.63</b>
671	Übriger Betriebsaufwand	-10'000	-10'000	-8'662.63
<b>68</b>	<b>Finanzerfolg</b>	<b>-2'757'700</b>	<b>-2'800'000</b>	<b>-2'779'898.41</b>
680	Finanzaufwand	-2'776'500	-2'819'000	-2'795'427.11
685	Finanzertrag	18'800	19'000	15'528.70
<b>69</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>-3'255'500</b>	<b>-3'129'000</b>	<b>-2'850'264.00</b>
690	Ordentliche Abschreibungen	-3'255'500	-3'129'000	-2'850'264.00

	Budget 2023	Budget 2022	Ist 2021
<b>7 Betriebliche Nebenerfolge</b>	<b>-193'200</b>	<b>-200'400</b>	<b>-156'347.89</b>
<b>70 Erfolg betriebliche Liegenschaften</b>	<b>-231'400</b>	<b>-227'100</b>	<b>-214'468.83</b>
701 Aufwand Liegenschaft Werkhof	-231'400	-227'100	-214'468.83
<b>75 Erfolg nichtbetriebliche Liegenschaft</b>	<b>38'200</b>	<b>26'700</b>	<b>58'120.94</b>
750 Ertrag Wohnungen	237'000	226'000	245'719.22
751 Aufwand Wohnungen	-198'800	-199'300	-187'598.28
Betriebsergebnis vor Spezialfinanzierungen	-4'567'420	-1'565'203	-1'207'942.15
<b>8 a.o.und betriebsfremder Erfolg</b>	<b>4'502'872</b>	<b>1'620'481</b>	<b>1'341'868.30</b>
<b>80 Ausserordentlicher Erfolg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>82 Erfolg aus Veräußerung von Anlageverm.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-63'454.69</b>
<b>86 Erfolg aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'425'794</b>	<b>1'347'456</b>	<b>1'174'140.00</b>
861 Spezialfinanzierung Netznutzung	0	318'500	351'440.00
862 Spezialfinanzierung Energie	1'500'000	838'052	705'706.00
863 Spezialfinanzierung LWL-Netz	0	0	50'998.00
864 Spezialfinanzierung Energieverbund	-74'206	190'904	65'996.00
<b>87 Erfolg aus Reserven</b>	<b>3'077'078</b>	<b>273'025</b>	<b>231'182.99</b>
871 Zuweisung an Reserven	-56'434	-530'000	-15'000.00
872 Entnahme aus Reserven	3'133'512	803'025	246'182.99
<i>Gewinn / Verlust (-)</i>	<i>-64'548</i>	<i>55'278</i>	<i>133'926.15</i>

### ZUSAMMENFASSUNG Budget 2023

	Budget 2023	Budget 2022	Ist 2021
<b>3 Betriebsertrag aus Lieferung/Leistungen</b>	<b>34'820'250.00</b>	<b>23'799'310.00</b>	<b>21'827'795.24</b>
<b>4 Energie-, Materialaufw., Drittleistungen</b>	<b>-26'638'640.00</b>	<b>-13'224'153.00</b>	<b>-12'017'608.91</b>
<b>5 Personalaufwand</b>	<b>-3'648'910.00</b>	<b>-3'348'860.00</b>	<b>-3'012'742.20</b>
<b>6 Sonstiger Betriebsaufwand</b>	<b>-8'906'920.00</b>	<b>-8'591'100.00</b>	<b>-7'849'038.39</b>
<b>7 Betriebliche Nebenerfolge</b>	<b>-193'200.00</b>	<b>-200'400.00</b>	<b>-156'347.89</b>
<b>8 A.o.und betriebsfremder Erfolg</b>	<b>4'502'872.00</b>	<b>1'620'481.00</b>	<b>1'341'868.30</b>
<b>Gewinn / Verlust (-)</b>	<b>-64'548.00</b>	<b>55'278.00</b>	<b>133'926.15</b>

## **2. Erläuterungen**

### **2.2 Investitionsrechnung**

Das ordentliche Investitionsbudget für 2023 umfasst Projekte für insgesamt rund CHF 12.7 Mio. Von der bewilligten Volksvorlage bezüglich der Errichtung eines gemeindeweiten FTTH-Glasfaser-Netzes werden rund CHF 2 Mio. beansprucht. Für den Aufbau des FTTH-Glasfaser-Netzes in Celerina werden zusätzlich CHF 1.7 Mio. veranschlagt. Ebenfalls eingerechnet ist die Fertigstellung der Verwaltungsliegenschaft inkl. einer neuen Einstellhalle und Trafostation. Somit ergibt sich ein Gesamt-Budget für Investitionen von CHF 16.4 Mio.

#### **Investitionen Produktionsanlagen/Wasserbauten**

##### **700010 Wasserkraftwerke**

Die seit Jahren anstehende Umsetzung einer Kompensations-Massnahme in Celerina, an welcher wir uns beteiligen, wird erneut auf das Planjahr übertragen. Zusätzlich sind Ersatz-Investitionen bei der Kraftwerksautomatisierung und im Leitsystem 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. Die Sanierung und Ersatz des Feinrechens/Schieber am Seeausgang werden fertig gestellt.

##### **700012 PV-Anlagen (Rahmenkredit)**

Die steigenden Strompreise lösen einen positiven Run auf neue 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 2023 ist die 1. Etappe 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 sollen einige Rohrblöcke und mindestens eine grössere Trafostation (Alterszentrum Du Lac) fertig gestellt, sowie die Trafostation aus unserem Verwaltungsgebäude ausgelagert und neu gebaut werden. Weiter ist die Sanierung und Anpassung mehrerer Mittel-/Niederspannungsanlagen + Trafo's in Trafostationen vorgesehen.

### **700052 Technische IT (OT)**

Die heutige papiergestützte Anlagedokumentation muss digitalisiert werden. Dabei, unter anderem, sollen die Mitarbeiter mit Hilfe von Tablets direkt auf die Systeme zugreifen.

### **700053 Intelligentes Messwesen**

Im Rahmen der Energiestrategie 2050 des Bundes müssen bis in 7 Jahren min. 80% unserer Zähler mit elektronischer Fernauslesung ausgerüstet sein. Wir rechnen insgesamt mit einem Investitionsvolumen von ca. CHF 5.0 Mio. Im Planjahr 2023 soll die Vergabe erfolgen und mit dem Roll-Out begonnen werden.

### **700056 Übriges Messwesen**

Einige „ältere“ Energiezähler müssen erneuert werden.

### **700057 Intelligentes Steuerungs-/Rundsteuer-System**

Im Zusammenhang mit dem Versetzen der Trafostation Punt da Piz werden verschiedene IT und Netzwerkkomponenten in den neuen POP (FTTH Zentrale) verschoben. Dies bedingt gewisse Zusatzinvestitionen, schafft aber eine solide Struktur für die Zukunft. Insbesondere im Hinblick auf das intelligente Mess- und Steuerungssystem (SmartGrid).

Die Hard- und Software unseres Leitsystems hat die Nutzungsdauer erreicht und muss dem Stand der Technik angepasst und ersetzt werden. Der Umbau des Verwaltungsgebäudes bedingt eine Anpassung der Lüftungsanlage des Leitsystem-Serverraums.

### **700060 Mobiliar, Werkzeuge**

2023 sollen diverse Messinstrumente und Werkzeuge (z.B. GPS-Einmess-System) ersetzt werden.

### **700062 Fahrzeuge**

2 ältere Fahrzeuge welche bereits 2022 hätten ersetzt werden sollen, werden mangels Verfügbarkeit neuer Fahrzeuge auf das Folgejahr vorgetragen. Zusätzlich muss 1 grosses Betriebsfahrzeug mit Hebekran und erhöhter Anhängelast 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. Neben dem Anschluss des Alterszentrums Du Lac könnten im Jahr 2023 bis zu 5 weitere, grössere Liegenschaften neu mit Fernwärme aus dem St. Moritzer-See beheizt werden.

Um die steigende Nachfrage sichern zu können, wird die dritte Wärmepumpe im Energieverbund Bad vorgesehen.

Um die Versorgungs-Sicherheit zu erhöhen wird im Alterszentrum Du Lac eine zusätzliche, fossile Produktionsanlage installiert.

## **Übrige Investitionen**

### **700054 LWL-Glasfaser-Netz**

Der interne Bedarf an Glasfaserverbindungen (nicht vom FTTH-Projekt tangiert) erfordert einen laufenden Ausbau, wird aber in den nächsten Jahren etwas geringer ausfallen.

### **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.

Zudem wird unsere Homepage sowie das Kundeportal den veränderten technischen Möglichkeiten angeglichen.

### **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**

Im Zusammenhang mit der erhöhten Bautätigkeit müssen weitere Mobile Verteilkabinen angeschafft werden.

### **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 erfordert einen Neubau im südlichen Eck des Grundstückes. Die frei werdende Kubatur innerhalb des Verwaltungsgebäudes (heutige TS) wird zu 4 Büro's umgebaut. Daran anschliessend wird eine Einstellhalle für unsere Betriebsfahrzeuge realisiert. Dies ermöglicht es uns, die unschöne und komplizierte Lösung der Garagenboxen definitiv zu bereinigen. Darüber entsteht eine Parkierungsfläche. Im 2023 wird mit dem Neu-/ Umbau begonnen, allenfalls erfolgt die Fertigstellung mit den Umgebungsarbeiten erst im Frühjahr 2024. Geschätzte Gesamtkosten CHF 3,2 Mio.

## **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 2023 Investitionen von rund CHF 2 Mio. geplant.

Zusätzlich sind im Jahr 2023 für das in Celerina, ebenfalls in Kooperation mit Swisscom, zu bauende FTTH-Netz CHF. 1.7 Mio. vorgesehen (Durch den Gemeinderat St. Moritz am 25. August 2022, genehmigt).

## Investitionsrechnung

### Investitionen in Sachanlagen (inkl. Eigenleistungen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abschluss 2021
700010	Wasserkraftwerke	325'000.00	295'000.00	85'105.52
700011	Wehre / Wasserbauten <sup>2)</sup>	775'000.00	1'650'000.00	33'817.49
700012	Photovoltaik-Anlagen (Rahmenkredit)	400'000.00	400'000.00	3'111.40
	<b>Investitionen Produktionsanlagen/Wasserbauten</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>2'345'000.00</b>	<b>122'034.41</b>
700020	Unterwerk Islas Celerina	-	-	8'157.61
700030	Unterwerk St. Moritz Bad	410'000.00	1'640'000.00	0.00
700040	Verteilanlagen, STROM	4'265'000.00	4'540'000.00	2'104'371.67
700052	Technische IT (OT)	65'000.00	40'000.00	5'627.16
700053	intelligentes Messwesen *)	740'000.00	690'000.00	50'573.33
700056	übriges Messwesen	42'000.00	42'000.00	0.00
700057	Intell. Steuerungs-/Rundsteuer-System	396'500.00	110'000.00	108'581.37
700060	Mobiliar, Werkzeuge	89'000.00	70'000.00	3'724.19
700062	Fahrzeuge Netz	450'000.00	185'000.00	77'312.90
	<b>Investitionen Verteilnetz</b>	<b>6'457'500.00</b>	<b>7'317'000.00</b>	<b>2'358'348.23</b>
700200	Energieverbund-Bad (Rahmenkredit)	2'500'000.00	2'620'000.00	808'284.07
	<b>Investitionen Energieverbund</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>2'620'000.00</b>	<b>808'284.07</b>
700054	LWL-Glasfaser-Netz	205'000.00	230'000.00	62'464.22
700055	Administrative IT	205'000.00	176'000.00	32'553.51
700081	e-Mobility-Infrastruktur (Rahmenkredit)	100'000.00	100'000.00	28'217.75
700083	Event-Anschlüsse STM	15'000.00	15'000.00	13'745.62
700085	Büromobiliar/Einrichtungen	25'000.00	20'000.00	-
	<b>Übrige Investitionen</b>	<b>550'000.00</b>	<b>541'000.00</b>	<b>136'981.10</b>



## Investitionsrechnung

### Investitionen in Sachanlagen (inkl. Eigenleistungen)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023	Budget 2022	Abschluss 2021
700070	Nichtbetriebl. Liegenschaft	0.00	0.00	0.00
700080	Betriebl. Liegenschaft Werkhof/Verwaltung <sup>(1Mio. 24)</sup>	2'200'000.00	1'050'000.00	44'271.37
	<b>Investitionen Liegenschaften</b>	<b>2'200'000.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>44'271.37</b>
<b>700</b>	<b>Total Investitionen</b>	<b>13'207'500.00</b>	<b>13'873'000.00</b>	<b>3'469'919.18</b>
710	Netzkostenbeiträge/Passivierungen	-500'000.00	-500'000.00	-503'408.66
<b>70</b>	<b>Total ordentliches Investitionsbudget</b>	<b>12'707'500.00</b>	<b>13'373'000.00</b>	<b>2'966'510.52</b>
	<b>Volksvorlage FTTH St. Moritz (genehmigt) <sup>3)</sup></b>			
	700058 Investitionen FTTH-Netz St. Moritz <sup>3)</sup>	2'000'000.00	3'300'000.00	1'512'689.56
	<b>Genehmigtes Projekt FTTH Celerina</b>	<b>1'700'000.00</b>		
	<b>TOTAL Volksvorlage/genehmigtes Projekt FTTH</b>	<b>3'700'000.00</b>	<b>3'300'000.00</b>	<b>1'512'689.56</b>
	<b>Total Investitionsrechnung</b>	<b>16'407'500.00</b>	<b>16'673'000.00</b>	<b>4'479'200.03</b>

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

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

