

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
02	Allgemeine Dienste				
021	Gemeindeverwaltung				
0210	Gemeindeverwaltung				
0210.3010.00	Gehälter Verwaltungspersonal	797'408.50	768'000	29'408.50 +	Infolge Wechsel auf HRM2 sind im 2017 erstmals Rückstellungen (transitorisch) für Überzeit- und Ferienguthaben über CHF 28'971 erfasst worden.
0210.3090.02	Lehrlingsausbildung	6'875.20	10'000	-3'124.80 -	Kosten nur für zwei Lernende.
0210.3130.04	Kontrollstelle	36'273.40	30'000	6'273.40 +	Im 2017 erfolgte der Wechsel der Kontrollstelle von der ROD Treuhand zur Gredig + Partner AG. Die effektiven Kosten der Gredig + Partner AG für die Vorrevision sind hier bereits erfasst. Insgesamt werden die Kosten tiefer ausfallen.
0210.3153.00	EDV; allg. Wartung	152'283.05	116'000	36'283.05 +	Zusätzlich notwendige Garantieverlängerung Server, Ausfall Datensicherung "Band" temp. Ersatz durch NAS, Release GewoWin
0210.3611.03	Scannen und Archivieren Beitrag an Kanton	10'756.00	0	10'756.00 +	Ab dem Steuerjahr 2016 werden sämtliche Unterlagen für die Steuererklärung beim Kanton eingescannt. Die Gemeinden entschädigen den Kanton für das Einscannen mit CHF 2.00 pro Steuerpflichtigen. Bei der Budgetierung wurde dies leider nicht berücksichtigt.
0210.4611.01	Entsch. Mitarbeit Veranlagung	250'740.00	280'000	-29'260.00 -	Durch das papierlose Veranlagen und das Einscannen sämtlicher Steuerunterlagen entfällt die Entschädigung für die Eingangskontrolle durch den Kanton. Die dadurch entstehende Pensenreduktion auf dem Steueramt erfolgte bereits im Jahr 2016.
022	Bauverwaltung				
0220	Bauverwaltung				
0220.3010.00	Gehälter Verwaltungspersonal	353'883.30	325'000	28'883.30 +	Im Bauamt ist ein krankheitsbedingter Ausfall zu verzeichnen für welchen Krankentaggelder (Kto. 0220.4260.13) eingegangen sind. Im Weiteren sind infolge Wechsel auf HRM2 im 2017 erstmals Rückstellungen (transitorisch) für Überzeit- und Ferienguthaben über CHF 15'696 erfasst worden.
0220.3091.00	Personalwerbung	6'067.20	0	6'067.20 +	Der Gemeinderat hat am 24. März 2017 eine zusätzliche Stelle für die Bauverwaltung genehmigt. In der Folge wurde die Stelle zweimal in der "Südostschweiz" und einmal in der SIA-Zeitschrift TEC ausgeschrieben.
0220.3110.00	Ansch.Büromob./Masch./Geräte	2'139.10	40'000	-37'860.90 -	Die Lösung für die Archivierung von Baugesuchsakten wurde aus zeitlichen Gründen zurückgestellt. Büromöbel für den neuen Mitarbeiter der Bauverwaltung werden erst im 2018 angeschafft.
0220.4210.00	Baupolizeigebühren	87'490.15	40'000	47'490.15 +	Nach wie vor werden viele Baugesuche gestellt. Entsprechend sind die Baubewilligungsgebühren deutlich über den Erwartungen.

Budgetabweichungen 2017

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
029	Verwaltungliegenschaften				
0290	Verwaltungliegenschaften				
0290.3144.00	Gebäudeunterhalt	60'018.60	80'000	-19'981.40 -	Der geplante Graffitienschutz an der Gemeindehausfassade wurde im Herbst 2017 nicht mehr ausgeführt.
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				
11	Öffentliche Sicherheit				
111	Polizei				
1110	Gemeindepolizei				
1110.3010.00	Gehälter Polizeipersonal	202'411.00	185'000	17'411.00 +	Infolge Wechsel auf HRM2 sind im 2017 erstmals Rückstellungen (transitorisch) für Überzeit- und Ferienguthaben über CHF 17'109 erfasst worden.
14	Allgemeines Rechtswesen				
140	Allgemeines Rechtswesen				
1400	Allgemeines Rechtswesen				
1400.3130.02	Gebäudemutation	23'163.85	35'000	-11'836.15 -	Nicht mehr alle im 2017 erstellten Bauten konnten bis Ende Jahr vermessen werden.
1400.4309.00	Rückerst.Gebäudemutation	23'163.85	35'000	-11'836.15 -	Nicht mehr alle im 2017 erstellten Bauten konnten bis Ende Jahr vermessen werden.
15	Feuerwehr				
150	Feuerwehr				
1500	Feuerwehr				
1500.3010.04	Entschäd. Mannschaftseinsatz	20'186.00	10'000	10'186.00 +	Es fanden überdurchschnittlich viele Einsätze statt
1500.3010.05	Entschädigung Uebungsdienst	27'670.00	23'000	4'670.00 +	Durch den massiven Zuwachs bei den Feuerwehrleuten wurden mehr Mannstunden im Übungsdienst geleistet

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
1500.3100.00	Büromaterial und Drucksachen	3'529.60	1'000	2'529.60 +	Kurzfristige Bestellung von Spezialpapier. Wurde dringend benötigt
1500.3144.00	Unterhalt Feuerwehrmagazine	8'174.15	5'500	2'674.15 +	Mehraufwand Magazinunterhalt (Service Kompressoranlage, Schliessanlage und Feuerlöscher)
1500.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen Werkzeuge und Geräte	38'092.90	35'000	3'092.90 +	Mehraufwand Reparaturen Kleingeräte und Fahrzeuge
1500.4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	169'900.00	95'000	74'900.00 +	Ab dem Jahr 2017 gilt das neue Feuerwehrgesetz. Zudem wurde die Ersatzabgabe von CHF 200.00 auf CHF 300.00 erhöht.
1500.4631.00	Kantonsbeiträge	14'437.00	5'000	9'437.00 +	Neues System und Tarife zur Beitragsleistung seitens Kanton
1500.4910.01	Personaleinsatz (intern)	7'410.00	500	6'910.00 +	Einsätze Motor Classics und Viva La Strada wurden auf dem Konto 1500.4260.02 budgetiert. Da dies aber touristisch relevante Einsätze sind, gibt es nur eine interne Verrechnung.
16	Verteidigung				
162	Zivile Verteidigung				
1620	Zivilschutz				
1620.3120.01	Energie	9'039.25	6'500	2'539.25 +	Der Energieverbrauch wurde zu tief angenommen.
1620.3144.00	Unterh.Schutzanlagen/Sirenen	15'450.45	11'000	4'450.45 +	Die WC-Anlage und die Schutzraumlüftung musste repariert werden.
2	BILDUNG				
21	Obligatorische Schule				
211	Eingangsstufe				
2110	Kindergarten				
2110.3020.00	Gehälter Kindergärtnerinnen	311'598.30	334'000	-22'401.70 -	Ab Sommer 2017 sind die Pensen der SHP- und Fachlehrpersonen nach effektivem Unterrichtseinsatz auf die einzelnen Stufen verteilt/verbucht worden. Budgetiert wurde anteilmässig. In den Lohnkosten sind zudem die Logopädiekosten für andere Gemeinden enthalten. Diese sind im Konto 2120.4612.00 gutgeschrieben worden. Zusatzaufwände sind durch weitere Lektionen im heilpädagogischen Bereich (Übergangslösung für ISS-Kinder) und parallel geführte Freifächer (Kochen und Werken) entstanden.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
212	Primarstufe				
2120	Primarstufe				
2120.3020.00	Gehälter Lehrpersonal	1'548'068.00	1'361'000	187'068.00 +	Ab Sommer 2017 sind die Pensen der SHP- und Fachlehrpersonen nach effektivem Unterrichtseinsatz auf die einzelnen Stufen verteilt/verbucht worden. Budgetiert wurde anteilmässig. In den Lohnkosten sind zudem die Logopädiekosten für andere Gemeinden enthalten. Diese sind im Konto 2120.4612.00 gutgeschrieben worden. Zusatzaufwände sind durch weitere Lektionen im heilpädagogischen Bereich (Übergangslösung für ISS-Kinder) und parallel geführte Freifächer (Kochen und Werken) entstanden.
2120.4631.00	Kantonsbeiträge	215'138.00	203'000	12'138.00 +	zu tief budgetiert
213	Oberstufe / Sekundarstufe I				
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I				
2130.3020.00	Gehälter Lehrpersonal	954'500.55	1'045'000	-90'499.45 -	Ab Sommer 2017 sind die Pensen der SHP- und Fachlehrpersonen nach effektivem Unterrichtseinsatz auf die einzelnen Stufen verteilt/verbucht worden. Budgetiert wurde anteilmässig. In den Lohnkosten sind zudem die Logopädiekosten für andere Gemeinden enthalten. Diese sind im Konto 2120.4612.00 gutgeschrieben worden. Zusatzaufwände sind durch weitere Lektionen im heilpädagogischen Bereich (Übergangslösung für ISS-Kinder) und parallel geführte Freifächer (Kochen und Werken) entstanden.
2130.4631.00	Kantonsbeiträge	107'690.00	118'100	-10'410.00 -	zu hoch budgetiert
217	Schulliegenschaften				
2170	Schulliegenschaften				
2170.3120.02	Heizmaterial Schulhaus Vaz	31'080.25	19'000	12'080.25 +	Die Holzschnitzelfeuerung musste im Herbst 2017 überholt werden, da Rauch in Räume der Schulanlage entwich.
2170.3144.00	Unterhalt der Liegenschaften	111'786.65	100'000	11'786.65 +	Das Dach des Schulhauses Zorten musste zusätzlich zu den üblichen Unterhaltsarbeiten repariert werden. Der Abluftfilter der Aula Lenzerheide wurde ersetzt und ein Rohrbruch der Heizung Schulhaus Lenzerheide musste repariert werden.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
219	Volksschule Übriges				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung				
2190.3099.02	Gesundheitsförderung Personal	11'100.00	0	11'100.00 +	Neue Budgetposition seit 2017, war noch nicht bekannt bei Budgetierung. Abonnemente Sportzentrum für Gemeindepersonal.
2190.3130.03	Schülertransporte	135'080.84	130'500	4'580.84 +	Mehraufwendungen Transport nach Sporz (3 zusätzliche Fahrten um 15:15 Uhr), bewilligt am 26.09.2017 anlässlich der Schulratssitzung.
2190.4260.00	Verschiedene Rückerstattungen	3'878.40	1'500	2'378.40 +	Elternbeiträge, die für Anlass WM St. Moritz eingefordert worden sind (für Cartransport)
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				
34	Sport und Freizeit				
341	Sport				
3410	Lenzerheide Sportzentrum				
3410.3010.01	Gehälter Betriebspersonal	853'918.00	817'000	36'918.00 +	Krankheitsbedingte Ausfälle für welchen Krankentaggelder (Kto. 3410.4260.13) eingegangen sind. Im Weiteren sind infolge Wechsel auf HRM2 im 2017 erstmals Rückstellungen (transitorisch) für Überzeit- und Ferienguthaben über CHF 19'101 erfasst worden.
3410.3101.01	Wareneink.teilw.f.Wiederverk.	50'805.92	75'000	-24'194.08 -	Reduzierter Wareneinkauf, da längere Schliessung in Folge Sportbeckensanierung
3410.3120.01	Energie	313'039.60	340'000	-26'960.40 -	Geringerer Energiebedarf in Folge Umsetzung von Energiesparmassnahmen ENAW
3410.3120.02	Wärmebezug ab Wärmeverbund	205'246.90	260'000	-54'753.10 -	Geringerer Wärmebedarf in Folge längerer Schliessung (Sanierung Sportbecken)
3410.3130.02	Neuevaluation Technik	20'433.00	40'000	-19'567.00 -	Im 2017 nur Sanierung Lüftung evaluiert, keine weiteren Projekte
3410.3134.01	Sachversicherungen	14'752.65	35'000	-20'247.35 -	Zu hoch budgetiert, Holzschnitzelanlage war bis jetzt miteingerechnet.
3410.3143.00	Aussenanlagen und Umgebung	766.25	20'000	-19'233.75 -	Wegen Überschreitung Gebäudeunterhalt Sanierung Minigolfanlage zurück gestellt.
3410.3144.01	Gebäudeunterhalt	213'210.70	120'000	93'210.70 +	Gebundene Ausgabe: Sanierung Sportbecken, verrechneter Aufwand ca. CHF 130'000.-
3410.3144.02	Gebäudeunterhalt Restaurant	15'739.25	35'000	-19'260.75 -	Es fielen keine ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten an.
3410.3150.00	Unterhalt Büromobiliar, Maschinen und Geräte	5'103.97	3'000	2'103.97 +	Fachmännische Wartung und Revision sämtlicher Maschinen und Geräte durch Fachbetriebe
3410.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	23'328.70	10'000	13'328.70 +	Reparatur Eismaschine, 3410.4260.00 Rückerstattungsanteil Versicherung CHF 9'300.-
3410.3153.00	EDV-Anlage	19'479.85	8'000	11'479.85 +	Neuinstallation Zeiterfassung BIXI sowie technische Defekte & Neuinstallation Software Skidata, unvorhergesehene Sanierung Notalarmsystem
3410.3199.00	Verschiedenes	10'430.05	7'000	3'430.05 +	Kosten für Mitarbeiterausflug & ERFA-Tag Bündner Bäder übernommen

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
3410.4240.01	Eintrittsgebühren (Hallenbad, Wellness, Fitness, Minigolf)	1'345'622.60	1'400'000	-54'377.40 -	Längere Schliessung in Folge Sportbeckensanierung
3410.4250.00	Warenverkäufe	89'888.70	115'000	-25'111.30 -	Stagnierend gegenüber Vorjahr, zu hoch budgetiert (vermutlich Steigerung, wenn Sportbeckensanierung nicht gewesen wäre)
3410.4250.01	Beitrag Eintritt für Jugendliche	13'703.70	0	13'703.70 +	Eintritte einheimische Kinder und Jugendliche der Gemeinde Vaz Obervaz
3410.4260.00	Verschiedene Rückerstattungen	33'285.45	0	33'285.45 +	Rückerstattung Energiebonus ENAW, Rückerstattung Versicherung Reparaturarbeiten ZÜKO Eismaschine
3410.4472.01	Mietgeb.Kunsteisbahn/Curling	184'131.25	195'000	-10'868.75 -	Kunden steht das Iis Paradiis als Alternative zur Verfügung.
3415	Mehrzweckhalle				
3415.3144.00	Gebäudeunterhalt	64'875.52	75'000	-10'124.48 -	Im Gegensatz zum Gebäudeunterhalt der Schulhäuser blieb der Aufwand für den Gebäudeunterhalt Mehrzweckhalle deutlich unter dem erwarteten Betrag.
3416	Erlebniseisfeld Lenzerheide				
3416.3161.00	Miete Eisbahn	557'464.35	530'000	27'464.35 +	Die Abrechnung des Erlebniseisfelds für den Winter 2017 / 2018 wird dem Gemeinderat später zur Kenntnis gebracht.
3417	Sportplätze				
3417.3143.00	Aussensportpl.ohne Sportzentr.	14'457.50	45'000	-30'542.50 -	Auf eine Tiefenlockerung des Granulats konnte verzichtet werden.
342	Freizeit				
3420	Wanderwege				
3420.3141.01	Allgemeiner Unterhalt	92'078.69	150'000	-57'921.31 -	Durch die Anstellung von Mitarbeiter für den Wanderwegunterhalt während der Sommersaison konnten die externen Kosten tiefer gehalten werden.
3420.3141.02	Winterdienst	177'395.90	200'000	-22'604.10 -	Bedingt durch den späten Winterbeginn sind tiefere Aufwendungen angefallen.

Budgetabweichungen 2017**Erfolgsrechnung**

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
4	Gesundheit				
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime				
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4127	Alterswohnungen				
4127.3131.00	Neubau Seniorenzentrum Lenzerheide	73'728.05	0	73'728.05 +	Mit dem Wechsel auf HRM 2 werden Planungskosten neu über die Erfolgsrechnung verbucht. Die Kosten wurden im Budget 2017 noch in der Investitionsrechnung erfasst.
43	Gesundheitsprävention				
433	Schulgesundheitsdienst				
4330	Schulgesundheitsdienst				
4330.3136.02	Schulzahnpflege	9'401.65	4'000	5'401.65 +	Neu werden die Rückzahlungen der Elternrechnungen auf dem Konto Rückerstattung 4330.4260.02 verbucht. Auf dem Konto 4330.3136.02 sind nur die Aufwendungen gebucht. Verrechnet man die Rückerstattungen mit den Aufwendungen ergibt es am Ende eine Differenz von CHF 1'146.95.
4330.4260.02	Rückerstattung Schulzahnpflege	4'254.70	0	4'254.70 +	Neue Budgetposition
5	SOZIALE SICHERHEIT				
57	Sozialhilfe und Asylwesen				
572	Wirtschaftliche Hilfe				
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.00	Unterstützungen	217'264.25	200'000	17'264.25 +	Seit Sommer 2017 Unterstützung einer Flüchtlingsfamilie.
5720.4260.00	Diverse Rückerstattungen	44'186.75	5'000	39'186.75 +	Diverse Rückerstattungen von Sozialversicherungen enthalten.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
579	Fürsorge, übriges				
5790	Fürsorge, übriges				
5790.3199.00	Verschiedenes	9'804.65	1'000	8'804.65 +	Pflichtübernahme von diversen Bestattungskosten.
6	VERKEHR				
61	Strassenverkehr				
615	Gemeindestrassen				
6150	Gemeindestrassen				
6150.3141.01	Allg.u.ordentl.Strassenunterh.	169'060.90	350'000	-180'939.10 -	Verschiedene Strassenreparaturen wurden zurückgestellt.
6150.3141.02	Winterdienst	727'904.75	650'000	77'904.75 +	Früher oder später Schneefall oder häufiges Salzen erhöhen die Winterdienstkosten.
6155	Parkplätze				
6155.3141.01	Unterhalt Parkplätze	28'700.75	140'000	-111'299.25 -	Die Sanierung des Parkplatzes Allod wurde zurückgestellt, da noch offen ist, ob das Konzept Sportplatz Lenzerheide auch Einfluss auf den Parkplatz Allod hat.
6157	Strassenbeleuchtung				
6157.3910.00	Anteil Personaleinsatz EW	43'245.50	35'000	8'245.50 +	Unterhaltsarbeiten ohne bzw. mit geringem Sachkostenaufwand (Versetzen best. Strassenleuchten sowie Störungssuche)
619	Werkbetrieb				
6190	Werkbetrieb				
6190.3010.01	Gehälter Betriebspersonal	1'156'195.35	1'071'000	85'195.35 +	Krankheitsbedingte Ausfälle für welche Unfall- und Krankentaggelder (Kto. 6190.4260.12/6190.4260.13) eingegangen sind. Beitrag aus Infrastrukturfonds (Kto. 6190.4632.00) für Konzept Unterhalt Wander- und Bikewege. Im Weiteren sind infolge Wechsel auf HRM2 im 2017 erstmals Rückstellungen (transitorisch) für Überzeit- und Ferienguthaben über CHF 30'436.00 erfasst worden.
6190.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge/Maschinen	96'599.36	90'000	6'599.36 +	Der Aufwand war leicht über dem Schnitt der letzten Jahre. Unter anderem benötigte die Loipenmaschine eine grössere Reparatur.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
71	Wasserversorgung				
710	Wasserversorgung				
7101	Wasserversorgung				
7101.3010.01	Gehälter Betriebspersonal	326'278.80	318'000	8'278.80 +	Infolge Wechsel auf HRM2 sind im 2017 erstmals Rückstellungen (transitorisch) für Überzeit- und Ferienguthaben über CHF 9'163.00 erfasst worden.
7101.3142.00	Unterh.Reservoir+Leitungs-Netz	240'604.60	305'000	-64'395.40 -	Weniger Aufwand bei Leitungsdefekten, Leitungsumlegungen, Reparaturen in Reservoiren und Schächten etc.
7101.3990.00	Pumpenergie	37'010.05	51'000	-13'989.95 -	Ausfall Pumpen ARA
7101.4260.01	Installationen/Revisionen	51'847.90	30'000	21'847.90 +	Mehr Aufwand bei Reparaturen und Leitungserneuerungen von privaten Hauszuleitungen
7101.4910.00	Einsatz Betriebspersonal	65'818.70	52'500	13'318.70 +	Aufwand Wärmeverbund; zusätzlicher Unterhalt Speicherseen
72	Abwasserbeseitigung				
720	Abwasserbeseitigung				
7201	Abwasserbeseitigung				
7201.3010.01	Gehälter Betriebspersonal	250'249.80	236'000	14'249.80 +	Infolge Wechsel auf HRM2 sind im 2017 erstmals Rückstellungen (transitorisch) für Überzeit- und Ferienguthaben über CHF 14'410 erfasst worden.
7201.3090.00	Fortbildungskurse	8'909.75	6'000	2'909.75 +	Ausbildung ARA-Mitarbeiter zum Klärwärter (verschiedene Module sowie Prüfung)
7201.3101.02	Chemikalien ARA Canius	27'885.44	46'000	-18'114.56 -	Tiefere Preise im Rohstoffmarkt und weniger Bedarf
7201.3111.01	Anschaffung Mobiliien,Maschinen Fahrzeuge,Geräte Kanalisation	19'818.42	50'000	-30'181.58 -	Im Budget war unter anderem ein Hochregal für Speiseölfässer vorgesehen. Die Speiseöllagerung wurde nun jedoch anderseitig gelöst.
7201.3120.01	ARA Canius-Heidseepumpen/Ener.	43'595.45	63'000	-19'404.55 -	Ausfall der Heidseepumpen (Wasserschaden)
7201.3130.04	Kanalunterhalt Privatleitungen	441'555.95	200'000	241'555.95 +	Sehr grosser Aufwand im Sanierungsgebiet 2017 sowie Verzug der Kreditoren im Jahresabschluss 2016/2017. Auf dem Gegenkonto 7201.4260.01 ist der Mehrertrag analog Aufwand ersichtlich
7201.3130.07	Landesinformationssystem	85'288.65	77'000	8'288.65 +	Veredeleung der Geodaten mit Schachthöhen etc. im Zuge der generellen Leitungserfassungen. Durch diese Mehrleistung müssen die entsprechenden Daten nicht im Nachgang nochmals erfasst werden

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
7201.3130.08	Lizenzkosten Auslesung Wasserzähler	3'076.28	20'000	-16'923.72 -	Aufgrund Anpassungen im Energiegesetz, Verordnung und StromVG wurde die Auslesesoftware noch nicht angeschafft. Da diese Software die Stromzähler sowie auch die Wasserzähler ausliest entfallen auch die Lizenzkosten im Bereich Abwasser
7201.4260.01	Kanalunterhalt Privatleitungen	384'973.60	200'000	184'973.60 +	Dito Kommentar 7201.3130.04 (Gegenkonto)
7201.4260.05	Verschiedene Rückerstattungen	27'229.25	0	27'229.25 +	Rückerstattung für Wasserschaden an der Kläranlage Canius
7201.4990.00	Pumpleistung EWZ	37'010.05	51'000	-13'989.95 -	Ausfall Heidseepumpen (Wasserschaden)
73	Abfallwirtschaft				
730	Abfallwirtschaft				
7301	Abfallwirtschaft				
7301.3130.01	Abfuhr/Verbrennung/Verwertung	506'571.60	560'000	-53'428.40 -	Die Kosten für die Kehrichtverbrennung variieren von Jahr zu Jahr um einige Prozente, ohne dass die Gründe für die Abweichungen bekannt sind.
7301.3130.02	Spezialabfallbeseitigung	419'247.08	390'000	29'247.08 +	Die Aufwendungen wurden zu tief geschätzt. Sie sind etwas tiefer als im Vorjahr.
7301.3140.00	Unterhalt	13'871.15	28'000	-14'128.85 -	Die Kosten für die Reparaturen an den Moloks waren tiefer als in den letzten Jahren.
74	Verbauungen				
741	Gewässerverbauungen				
7410	Stauanlagen Heidsee				
7410.3132.00	Honorare	21'359.50	12'000	9'359.50 +	Zusätzlicher Aufwand Nachweis Erdbebensicherheit
7410.3143.00	Unterhalt Heidseeanlagen	30'384.75	7'000	23'384.75 +	Sondierbohrungen für Nachweis Erdbebensicherheit
77	Übriger Umweltschutz				
779	Umweltschutz, übriges				
7790	Umweltschutz, übriges				
7790.3010.00	Wartung Toilettenanlagen	8'603.05	2'800	5'803.05 +	Für die Wartung der Toilettenanlage im alten Gemeindehaus Zorten wurde eine Arbeitskraft angestellt.
7790.3101.01	Ansaffung GA	56'574.56	54'000	2'574.56 +	SBB hat Preis für GA erhöht. Die Erhöhung war bei Budgetierung noch nicht bekannt.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
79	Raumordnung				
790	Raumordnung				
7900	Raumordnung (allgemein)				
7900.3130.01	Ortsplanung	106'502.00	170'000	-63'498.00 -	Da die Gefahrenzonenpläne durch das Amt für Wald und Naturgefahren nochmals überarbeitet werden mussten, konnten die Arbeiten an den Zonenplänen nicht weitergeführt werden.
7900.3130.02	Quartierplan-Verfahren	2'527.05	70'000	-67'472.95 -	Hängige Rechtsmittelverfahren verhinderten Arbeiten an den Quartierplänen Costa da Valbella sot und Hotel Seehof.
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
81	Landwirtschaft				
811	Landwirtschaft				
8110	Landwirtschaft				
8110.3144.00	Gebäudeunterhalt	10'834.95	30'000	-19'165.05 -	Mit der grösseren Reparatur des Daches Alp God konnte noch zugewartet werden. Die Bewilligung für den Ersatz des Abwassertanks traf sehr spät ein, so dass die Arbeiten nicht mehr im 2017 ausgeführt werden konnten.
82	Forstwirtschaft				
820	Forstwirtschaft				
8200	Forstwirtschaft				
8200.3130.01	Holzernte	65'763.05	50'000	15'763.05 +	Zusätzliche Kosten durch Holzschlag Curtschin (geplant 2016). Holzschlag konnte aus Rücksicht auf touristische Anliegen nicht im Oktober 2016 ausgeführt werden. Aufwand der Holzschläge Rain dil Lai und Got da Lareschs unterschätzt. Budgetiert als "ab Stock" Schläge, Ausführung jedoch aus Gründen der Mehrwertsteuerabrechnung in Akkord vergeben, da "ab Stock" Schläge aus Sicht der Mehrwertsteuer nicht negativ sein dürfen. Gegenkonto Verkauf Nutzholz 8200.4250.01 fällt dementsprechend höher aus.
8200.3131.00	Projektierung Waldstrasse Got da Lain	13'870.00	0	13'870.00 +	Mit dem Wechsel auf HRM 2 werden Planungskosten neu über die Erfolgsrechnung verbucht. Die Kosten wurden im Budget 2017 noch in der Investitionsrechnung erfasst.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
8200.3199.02	Waldschaden-Sanierung	64'098.00	35'000	29'098.00 +	Zwangsnutzungen durch Föhn sowie Gewitter im Frühling (April-Mai) und im Sommer (Juli-August). Vorwiegend im Bereich von Wanderwegen. Aufgrund von starkem Wind und Schneefall im Dezember mussten ebenfalls Zwangsnutzungen aufgerüstet werden (Dieschenstrasse), welche die Forstrechnung Ende Jahr nochmals belasteten.
8200.3199.04	Verschiedenes/Nebenbetrieb	23'489.60	14'000	9'489.60 +	Budgetabweichung aufgrund einer Rechnung der abenis AG (Restbetrag der Akontozahlung von 2016: Forstlicher Betriebsplan Vaz / Obervaz 2017-2028).
8200.4250.01	Verkauf Nutzholz	57'869.15	26'000	31'869.15 +	Mehreinnahmen aus Holzschlag Rain dil Lai und Got da Lareschs in Folge Liegendverkauf durch Forstamt an Sägerei anstelle von Stockverkauf an Unternehmer.
8200.4250.03	Diverse Verkäufe/Nebenbetrieb	15'997.40	1'000	14'997.40 +	Einnahmenüberschuss aus Verkauf eines Arbeitsanhängers an die Firma Florinett AG, Bergün.
8200.4631.02	Kantonsbeitrag an Waldpflege	99'843.20	70'000	29'843.20 +	Aufgrund vermehrter Zwangsnutzungen dementsprechend höhere Einnahmen von Beiträgen für die Schutzwaldpflege und die Aufarbeitung von Zwangsnutzungen.
84	Tourismus				
840	Tourismus (allgemein)				
8400	Tourismus (allgemein)				
8400.3010.00	Gehälter	54'707.05	30'000	24'707.05 +	Sämtliche Lohnkosten für den Loipenunterhalt werden diesem Konto belastet. Die Rückerstattung der Loipenregion ist unter Konto 8400.4612.00 als Ertrag erfasst.
8400.3111.00	Anschaffung Mobilien/Geräte	0.00	15'000	-15'000.00 -	Auf die Anschaffung von Mobilien und Geräten konnte verzichtet werden.
8400.3120.01	Energie	10'973.23	4'000	6'973.23 +	Die Stromkosten für den Zauberwald fielen sehr hoch aus.
8400.3141.00	Unterh.Tour.-Anlagen+Blumen	143'344.99	185'000	-41'655.01 -	Durch Eigenleistungen konnte der Unterhalt tiefer gehalten werden.
8400.3143.02	Unterhalt Bike-Strecken	110'000.00	80'000	30'000.00 +	Aufgrund der sehr hohen Frequenzen waren die Aufwendungen für die Bike-Abfahrtsstrecken Scharmoir-Canols wesentlich höher als voranschlagt. Die Kosten für diesen Unterhalt werden je hälftig von den Lenzerheide Bergbahnen AG und von der Gemeinde getragen.
8400.3636.07	Beitrag an Biathlon Arena AG Snowfactory	43'624.60	0	43'624.60 +	Im Budget 2017 war vorgesehen, den Beitrag an die Snowfactory in Form eines verminderten Ertrags auf Konto 8400.4260.01 zu verbuchen. Dies wurde nun geändert, indem der Aufwand direkt ersichtlich ist.
8400.4260.02	Beiträge Dritter an Unterhalt Touristische Infrastruktur	58'070.30	85'000	-26'929.70 -	Im Rechnungsjahr 2017 hat die Loipenregion zwei Raten an die Snowfactory bezahlt (Abgrenzung). Deshalb waren die Rückerstattungen der Loipenregion an die Gemeinde tiefer als erwartet.
8405.3101.02	Wareneinkauf Bootsteg	25'454.70	15'000	10'454.70 +	Der Wareneinkauf für den Kiosk Wassersportcenter Heidsee war aufgrund des guten Sommers wesentlich höher. Gleichzeitig haben sich die Einnahmen mehr als verdoppelt (Kto. 8405.4250.02).

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
8405.3140.01	Unterhalt Seeanlagen	89'402.22	35'000	54'402.22 +	Die jährlichen Kosten für die Seesanierung wurden bis anhin in der Investitionsrechnung verbucht und auch budgetiert (vgl. Konto 8405.5030.00). Mit der Umstellung auf HRM2 werden diese Aufwendungen neu in der Erfolgsrechnung verbucht. Die Umstellung im Budget erfolgt ab dem Jahr 2018.
8405.3144.00	Unterhalt Gebäude	44'682.35	30'000	14'682.35 +	Nicht geplant waren die Reparatur der Ventilation im Kiosk Canols und der Ersatz der Kaffeemaschine und der Friteuse im Kiosk Lido.
8405.3199.00	Verschiedenes	7'498.65	4'000	3'498.65 +	Die Blöcke für die Fischereipatente mussten aufgrund der hohen Nachfrage nachgedruckt werden.
8405.4250.01	Warenvermietung	129'653.00	95'000	34'653.00 +	Die gute Sommersaison und die erfolgreiche Arbeit der Crew im Wassersportcenter ermöglichten einen hohen Umsatz.
8405.4250.02	Warenverkauf Bootsteg	47'653.35	20'000	27'653.35 +	Siehe Kommentar Kto. 8405.3101.02
87	Energie				
871	Elektrizität				
8711	Energieversorgung				
8711.3090.00	Fortbildungskurse	33'765.65	18'000	15'765.65 +	Ausbildung neuer Mitarbeiter sowie Fachausbildung neuer Aufgaben. 1x BEL Verteilnetz sowie 2x Netzmonteur mit Schaltberechtigungskurs, 1x BEL Energie
8711.3102.00	Marketing und Vertrieb	64'342.02	120'000	-55'657.98 -	Marketingstrategie und Konzept noch pendent
8711.3120.05	Energie Unterwerke	18'732.05	12'000	6'732.05 +	Faktorkorrektur Messgeräte
8711.3130.10	Landesinformationssystem	72'862.05	68'000	4'862.05 +	Mehraufwendungen für Normschemaerstellung Vorlage BFE (Bundesamt für Energie)
8711.3132.01	Installationskontrolle	187.50	28'000	-27'812.50 -	Aufgrund personeller Veränderungen Verzug in der Dossierarchivierung. Somit keine Daten für Beauftragung der Stichproben vorhanden. Aufarbeitung erfolgt in den Folgejahren
8711.3151.02	Unterhalt Messapparate	43'574.79	65'000	-21'425.21 -	Durch das Rollout der neuen Zähler sind diverse Geräte, welche für eine Losprüfung gelistet waren ersetzt worden. Damit keine Kosten für Nacheichung.
8711.3151.04	Wartungsverträge Zähler	1'883.71	50'000	-48'116.29 -	Einführung ERP aufgrund neuer Ausgangslagen (Gesetzgebungen) verzögert bzw. im 2017 noch nicht umgesetzt.
8711.4250.00	Material- und Warenverkäufe	8'635.20	50'000	-41'364.80 -	Weniger Einzelrechnungen für Dritte über das Konto Gemeinde gebucht. D.h. Lieferanten wurden angehalten Direktrechnungen zu stellen.
8711.4900.00	Material- und Warenabgabe	103'843.70	51'000	52'843.70 +	Zusatzaufwendungen (inkl. Kauf Verteilkabine) für Iis Paradiis
873	Nichtelektrische Energie				
8731	Wärmeverbund Lenzerheide				
8731.3101.00	Brennstoffeinkauf	597'913.73	650'000	-52'086.27 -	Umstellung Holzlogistik und weniger Wärmeverbrauch durch Bezüger

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
8731.3144.00	Unterhalt	131'939.90	150'000	-18'060.10 -	Weniger Unterhaltsarbeiten bei den Holzkesseln etc
8731.3910.00	Anteil Personaleinsatz	25'077.25	50'000	-24'922.75 -	Infolge Umstellung Holzlogistik entfallen Personaleinsatz Forst und Bauamt
8731.3920.00	Anteil Maschineneinsatz	0.00	20'000	-20'000.00 -	Infolge Umstellung Holzlogistik entfallen Maschineneinsatz Forst und Bauamt
8731.4250.00	Verkauf Holzschnitzel	81'971.25	8'000	73'971.25 +	Verkauf Holzschnitzel ab Juni durch Fremdfirma
8731.4260.00	Beiträge	107'060.00	120'000	-12'940.00 -	Weniger CO2 Vergütung (Klick) aufgrund weniger Heizgradtage im 2016 (Wärmeabgabe)
9	FINANZEN UND STEUERN				
93	Finanz- und Lastenausgleich				
930	Finanz- und Lastenausgleich				
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3621.00	Beitrag Finanzausgleichsfonds	967'337.85	930'300	37'037.85 +	Der Beitrag an den Finanzausgleichsfonds nach der neuen Finanzreform beträgt CHF 924'652. Die übrigen Aufwendungen betreffen noch Beiträge an den Fonds vor der Reform, welche über die Erträge aus Steuern juristischer Personen berechnet werden.
95	Ertragsanteile				
950	Ertragsanteile				
9500	Ertragsanteile				
9500.4990.01	Öffentliche Abgabe Energie	364'483.03	540'000	-175'516.97 -	Im Sommer 2017 fand eine Mehrwertsteuerrevision statt. Bei dieser Revision wurde verfügt, dass diese Abgabe mehrwertsteuerpflichtig ist; Rechnungsstelle ist das Elektrizitätswerk welches diese Abgabe für die Nutzung von Grund und Boden an die Gemeinde weiterleitet. Die Nachverrechnung der Mehrwertsteuer wurde als Ertragsminderung für das Jahr 2017 verbucht.
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung				
961	Zinsen				
9610	Zinsen				
9610.4420.00	Dividenden	12.00	135'000	-134'988.00 -	Im Budget wurde noch eine Dividende von 5 % der LBB AG erfasst.

Budgetabweichungen 2017

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründungen
963	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3430.03	Gebäudeunterhalt Pedra Grossa	30'678.51	25'000	5'678.51 +	Mehraufwendungen entstanden durch die Reparatur des Stalldaches.
9630.3430.04	Gebäudeunterhalt Museum	26'903.50	50'000	-23'096.50 -	Die Einrichtungen für die Lagerung von Museumsobjekten wurden nicht angeschafft, da noch unklar ist, wo die Objekte in Zukunft gelagert werden sollen.
9630.3439.06	Studie Casa Son Duno	14'000.00	30'000	-16'000.00 -	Die Studie kostet weniger als ursprünglich geschätzt.

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründung
2	BILDUNG				
21	Obligatorische Schule				
217	Schulliegenschaften				
2170	Schulliegenschaften				
2170.5000.00	Pausenplatzgestaltung Lenzerheide/Zorten	9'154.95	760'000	-750'845.05 -	Der Gemeinderat hat das Projekt für die Pausenplatzgestaltung an seiner Sitzung vom 30. Juni 2017 genehmigt. Die detaillierte Planung hat sich verzögert, so dass mit den Bauarbeiten nicht mehr begonnen werden konnte.
2170.5040.00	Erweiterung Schulanlage Lai	2'485.00	0	2'485.00 +	Es wurden erste vorbereitende Planungsarbeiten für die Erweiterung der Schulanlage Lenzerheide ausgeführt. Nach Abschluss des Wettbewerbsverfahrens soll das siegreiche Projekt weiter verfolgt werden. Die Volksabstimmung für die Projekt- und Kreditgenehmigung ist im Herbst 2018 vorgesehen.
2170.5040.01	Dachsanieierung Schulhaus Lai	139'074.30	130'000	9'074.30 +	Die Kosten für die Dachsanieierung sind leicht höher als erwartet: Überschreitung 7%.
2170.5090.00	Erneuerung Mutteruhren Lenzerheide/Zorten	135'971.25	150'000	-14'028.75 -	Dank guter Fachbauleitung und attraktiver Offerten konnte der budgetierte Betrag deutlich unterschritten werden.
2170.5090.01	Photovoltaikanlage Schulhaus Lenzerheide	246'056.15	200'000	46'056.15 +	Die Fläche der Photovoltaikmodule war im Offertformular des Fachplaners zu klein bemessen. Die entstandenen Mehrkosten sind durch den Kantonsbeitrag (Kto. 2170.6310.01) und den Unterstützungsbeitrag aus dem EWZ-Stromsparfonds (Kto. 2170.6350.01) gedeckt.
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE				
34	Sport und Freizeit				
341	Sport				
3417	Sportplätze				
3417.5030.01	Sanierung Sportplatz Valbella	0.00	100'000	-100'000.00 -	Nach Abschluss des Winters 2016/17 präsentierte sich der Sportplatz beim Kiosk Canols in einem verhältnismässig guten Zustand. Da sowohl der Bike-Weltcup 2017 als auch die Bike-Weltmeisterschaft den Platz beanspruchen werden, wurde entschieden, mit der Platzsanierung zuzuwarten.
3417.5030.02	Gesamtkonzept Sportplatz Lenzerheide	0.00	50'000	-50'000.00 -	Aufgrund personeller Engpässe auf der Bauverwaltung konnte das Gesamtkonzept Sportplatz Lenzerheide nicht im gewünschten Fahrplan weiterverfolgt werden.

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründung
342	Freizeit				
3425	Freizeit allgemein				
3425.5030.00	Optimierung Freizeitgestaltung	0.00	215'000	-215'000.00	- Ein langwieriges Gerichtsverfahren verzögert den Bau des Pumptrack auf dem Skischulsammelplatz Lenzerheide.
4	GESUNDHEIT				
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime				
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4127	Alterswohnungen				
4127.5040.01	Neubau Seniorenzentrum Lenzerheide	0.00	250'000	-250'000.00	- Die politischen Prozesse haben länger gedauert, als dies ursprünglich gedacht war. Aufgrund des Wechsels auf HRM2 sind die im 2017 aufgelaufenen Kosten von knapp CHF 74'000.- in der Erfolgsrechnung verbucht.
6	VERKEHR				
61	Strassenverkehr				
615	Gemeindestrassen				
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.05	Sanierung Voa da Solis	715'191.05	1'300'000	-584'808.95	- Ca. CHF 328'000.- sind bereits im 2016 verbucht, da aufgrund des späten Wintereinbruchs bis kurz vor Weihnachten gearbeitet werden konnte. Eine gute technische Sanierungslösung und attraktive Offerten führten zu einer wesentlichen Unterschreitung der Gesamtkosten.
6150.5010.30	Sanierung Flurwege Vaz	113'283.40	900'000	-786'716.60	- Je nach Kreditfreigaben durch Bund und Kanton ergeben sich wesentliche Verschiebungen in einzelnen Jahren. Nach Abschluss des Projekts wird eine Gesamtabrechnung erstellt und dem Gemeinderat zur Kenntnis gebracht.
6150.5010.35	Neubau Trottoire	129'069.80	390'000	-260'930.20	- Der Bau des Trottoirs Voa Nova in Lain wurde auf das Jahr 2018 verschoben, da die politischen Prozesse und die Verhandlungen mit den Landeigentümern länger dauerten, als dies erwartet werden konnte. Im Spätsommer verlangte die kantonale Bewilligungsbehörde zusätzliche Planungen für behindertengerechte Bushaltestellen. Der Bau des Trottoirs Voa Dieschen wurde ebenfalls zurückgestellt (siehe Kommentar zu Kto. 6150.5010.00).

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründung
6150.5010.41	Postautohaltestelle Rothornbahn	259'600.12	190'000	69'600.12 +	Nach Abschluss der Bauarbeiten (Deckbelag wird im Frühsommer 2018 eingebaut) wird die Abrechnung des Projekts dem Gemeinderat zur Kenntnis gebracht.
6150.6310.01	Kantonsbeiträge	0.00	104'000	-104'000.00 -	Die Kantonsbeiträge an den Ausbau der Bushaltestelle Lenzerheide/Lai, Rothornbahn, werden erst nach Bauabschluss und dem Vorliegen der Schlussrechnung ausbezahlt.
619	Werkbetrieb				
6190	Werkbetrieb				
6190.5060.00	Anschaffung Maschinen	131'942.00	120'000	11'942.00 +	Offerten, die leicht über den erwarteten Preisangeboten lagen, führten zu einer Überschreitung des budgetierten Betrags von knapp 10 %.
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
71	Wasserversorgung				
710	Wasserversorgung				
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)				
7101.5031.01	Totalsanierung best. Reservoirs	121'201.69	190'000	-68'798.31 -	Schwimmerhaus aufgrund Konzeptüberarbeitung nicht ausgeführt
7101.5031.11	Netzausbau, Ersatzausbau	354'591.30	880'000	-525'408.70 -	In Budgetphase projektiert, welche nicht ausgeführt wurden
7101.5031.21	Massnahmen Schutz Quellgebiete	164'932.00	180'000	-15'068.00 -	Vergabeerfolg Quellensanierung
7101.6310.00	Kantonsbeiträge	40'625.95	20'000	20'625.95 +	Beiträge GVG von Leitungserneuerung 2015/16, welche erst 2017 abgenommen wurden
72	Abwasserbeseitigung				
720	Abwasserbeseitigung				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.5032.01	Kanalnetzausbau/Totalsanierung	580'833.44	530'000	50'833.44 +	Projekterweiterung Sot God mit Strassensanierung hatte direkten Einfluss auf den Abwasserleitungersatz
7201.5032.21	Sanierung ARA Canius	405'810.44	570'000	-164'189.56 -	Aufgrund neuer Prüfungen/ Messungen der Abgaswerte (ausserhalb der Norm) der BHKWs wurden die geplanten aufwendigen Revisionsarbeiten zurückgestellt.
7201.5032.31	Projekt Wasseruhren	20'035.25	50'000	-29'964.75 -	Budget/Grobkostenschätzungen für Nachbearbeitung Wasseruhrenprojekt

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründung
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
81	Landwirtschaft				
811	Landwirtschaft				
8110	Landwirtschaft				
8110.5040.00	Umbau Alphütte Scharmoin	44'195.95	450'000	-405'804.05	- Zeitliche Verzögerungen, welche in erster Linie durch Abklärungen der baulichen Auflagen aufgrund der Gefahrenzone (Lawinen) bedingt sind, führten zu einer Verschiebung der Bauausführung um ein Jahr. Die Bauphase 1 muss zwingend direkt nach der Alpsaison beginnen können und die Bauphase 2 muss vor dem Beginn der darauffolgenden Alpsaison abgeschlossen sein. Bauarbeiten während der Alpsaison können den Hirten nicht zugemutet werden.
8110.5090.01	Neubau Reservoir Lavoz	341'557.70	410'000	-68'442.30	- Budget mit 10% Reserve (KV) wurde nicht benötigt sowie zusätzlicher Vergabeerfolg
84	Tourismus				
840	Tourismus				
8400	Tourismus allgemein				
8400.5030.01	Sanierung Loipennetz	76'680.30	60'000	16'680.30	+ Die Abschlussarbeiten an der Langlaufunterführung Clavadoiras verzögerten sich, da der Deckbelag im Herbst 2016 nicht mehr eingebaut werden konnte. Die entsprechenden Kosten sind im 2017 angefallen, was zu einer Budgetüberschreitung führte.
8400.5030.02	Info- und Leitsystem	24'928.50	90'000	-65'071.50	- Personelle Engpässe auf der Bauverwaltung führten zu zeitlichen Verzögerungen und damit zu wesentlich weniger hohen Kosten für das Rechnungsjahr 2017.
8400.5030.04	Masterplan Bike, Ausbau	94'439.65	340'000	-245'560.35	- Die Bewilligungsverfahren für die Entflechtungsmassnahmen Biker / Wanderer dauern viel länger als dies erwartet werden konnte. Baurbeiten wurden zurückgestellt.
8400.5030.05	Beschneigung Loipe	89'433.45	500'000	-410'566.55	- Grosse zeitliche Verzögerungen im Baubewilligungsverfahren verhinderten die geplante Bauausführung im 2017. Nach Projektabschluss wird die Schlussrechnung dem Gemeinderat zur Kenntnis gebracht.
8405	Touristische Anlagen Heidsee				
8405.5030.00	Seesanieung	0.00	70'000	-70'000.00	- Die Kosten in der Höhe von ca. CHF 52'000.- für die Seesanieung sind in die Erfolgsrechnung umgebucht worden (HRM2).

Budgetabweichungen 2017

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Begründung
87	Energie				
871	Elektrizität				
8711	Energieversorgung				
8711.5034.01	Neuanlagen Trafostationen	421'584.55	535'000	-113'415.45	- Auflösung Lagerbestand (Schutzgeräte und Schaltanlagen)
8711.5034.11	Neuanlagen Leitungsnetz	491'197.35	680'000	-188'802.65	- Budgetierte Projekte (Tiefbau/ Strassenbau) wurden nicht ausgeführt. Somit auch keine Leistungen im Bereich EW
8711.5034.21	Glasfasernetz	163'187.03	250'000	-86'812.97	- Konzeptüberarbeitung Einbindung von Klasse 3 (3 Prio)-Stationen
8711.5034.22	Neuanlagen Verbindungsleitungen	65'797.88	140'000	-74'202.12	- Kostenreduktion von MS-Leitungen durch nachträgliche Synergieennutzung von weiteren Leitungen, Medien (Kostenteiler)
8711.5034.23	Schutzumbauten 11kV	10'589.83	140'000	-129'410.17	- Auflösung Lagermaterial
873	Nichtelektrische Energie				
8731	Wärmeverbund Lenzerheide				
8731.5030.00	Wärmeverbund Dieschen (Bauten)	81'609.15	200'000	-118'390.85	- Schubbodensanierung H1 wegen Defekt auf 2016 vorgezogen
8731.5090.00	Wärmeverbund Dieschen (Installationen)	26'620.95	0	26'620.95	+ Vergabeerfolge Anschlüsse Wärmeverbund