

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
02	Allgemeine Dienste				
021	Gemeindeverwaltung				
0210	Gemeindeverwaltung				
0210.3090.02	Lehrlingsausbildung	5'462.10	10'000	-4'537.90 -	Kosten nur für zwei Lernende.
0210.3130.10	Schätzungsrevision	0.00	10'000	-10'000.00 -	Im 2018 fanden keine Schätzungen aufgrund von Revision statt.
0210.3153.00	EDV; allg. Wartung	353'222.15	262'000	91'222.15 +	Microsoft Office 2016 musste früher als geplant ersetzt werden (CHF 22'000.00). Ebenfalls musste betreffend Sicherheit die Netzwerkinfrastruktur geprüft und angepasst werden (CHF 16'000.00). Mehraufwand IT-Betreuungskosten aufgrund der Umstellungen (CHF 26'000.00). Diverse Anpassungen aufgrund Serverwechsel und Systemupdate (CHF 27'000.00).
022	Bauverwaltung				
0220	Bauverwaltung				
0220.3110.00	Ansch.Büromob./Masch./Geräte	22'591.35	40'000	-17'408.65 -	Die Einrichtungen für den zusätzlichen Arbeitsplatz waren günstiger als erwartet.
0220.3151.00	Unterhalt Fahrzeuge	5'394.40	3'000	2'394.40 +	Lenkung und vordere Antriebswellen des Subaru Foresters mussten ersetzt werden.
0220.3153.00	EDV-Anlage, Wartung	6'841.65	4'000	2'841.65 +	Die Bauverwaltungssoftware erhielt ein umfassendes Update.
0220.4210.00	Baupolizeigebühren	82'481.95	40'000	42'481.95 +	Die Bautätigkeit ist nach wie vor sehr gross.
029	Verwaltungsliegenschaften				
0290	Verwaltungsliegenschaften				
0290.3144.00	Gebäudeunterhalt	67'547.86	65'000	2'547.86 +	Stellmotoren und Thermostate zur Wärmeverteilung mussten teilweise neu verdrahtet werden.
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG				
11	Öffentliche Sicherheit				
111	Polizei				
1110	Gemeindepolizei				
1110.3101.00	Verbrauchsmaterialien, Werkzeuge und Geräte	770.06	3'000	-2'229.94 -	Weniger Verbrauchsmaterial benötigt

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
1110.4210.00	Versch.Polizeiabgaben	15'095.00	20'000	-4'905.00 -	Gebühren eher etwas zu hoch budgetiert
1110.4910.00	Einsatz Gemeindepolizei	38'674.50	30'000	8'674.50 +	Es konnten mehrere Einsätze weiter verrechnet werden.
14	Allgemeines Rechtswesen				
140	Allgemeines Rechtswesen				
1400	Allgemeines Rechtswesen				
1400.3130.02	Gebäudemutation	39'486.05	50'000	-10'513.95 -	Noch nicht alle Neubauten wurden vermessen.
1400.3612.02	Beitrag Betreibungs- und Konkursamt	15'049.73	7'000	8'049.73 +	Für das Betreibungsamt wurde eine neue Software angeschafft, welche nicht budgetiert war.
1400.4309.00	Rückerst.Gebäudemutation	39'486.05	50'000	-10'513.95 -	Noch nicht alle Neubauten wurden vermessen.
15	Feuerwehr				
150	Feuerwehr				
1500	Feuerwehr				
1500.3010.04	Entschäd. Mannschaftseinsatz	20'485.00	10'000	10'485.00 +	Es fanden überdurchschnittlich viele Einsätze statt
1500.3010.05	Entschädigung Uebungsdienst	32'090.00	26'000	6'090.00 +	Durch massiven Zuwachs bei Feuerwehrleuten wurden mehr Mannstunden im Uebungsdienst geleistet
1500.3090.01	Aus- und Weiterbildungskurse	13'208.15	11'000	2'208.15 +	Hoher Ausbildungsbesuch, daher Mehrausgaben für Verpflegung
1500.3099.00	Verschiedenes Mannschaft	7'644.05	5'000	2'644.05 +	Im Jahr 2018 waren überdurchschnittlich viele Tauglichkeitsuntersuche fällig.
1500.3112.00	Uniformierung und Ausrüstung	32'929.45	25'000	7'929.45 +	Erneut grosser Zuwachs an neuen Feuerwehrleuten, die alle ausgerüstet werden mussten.
1500.3130.01	Entschädigung Einsatz Dritter	4'099.44	2'000	2'099.44 +	Es musste überdurchschnittlich häufig auf externe Hilfe zurückgegriffen werden.
1500.3910.05	EDV-Support (intern)	2'100.00	0	2'100.00 +	Dieses Konto ist neu und wurde nicht budgetiert
1500.4200.00	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe	176'550.00	140'000	36'550.00 +	Ab dem Jahr 2017 gilt das neue Feuerwehrgesetz. Zudem wurde die Pflichtersatzabgabe von CHF 200.00 auf CHF 300.00 erhöht.
16	Verteidigung				
162	Zivile Verteidigung				
1620	Zivilschutz				
1620.3131.00	Kommunale Gefährdungsanalyse	14'500.00	0	14'500.00 +	Diese Ausgabe ist aufwandneutral: 1/2 Anteil Kantonsbeitrag, 1/2 Anteil Entnahme aus Spezialfinanzierung

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
2	BILDUNG				
21	Obligatorische Schule				
211	Eingangsstufe				
2110	Kindergarten				
2110.3020.00	Gehälter Kindergärtnerinnen	347'350.65	365'000	-17'649.35 -	Im SJ 2018/19 geringe Anzahl Kinder im Kindergarten. Deshalb nur an einem Nachmittag Unterricht.
2110.4631.00	Kantonsbeiträge	80'180.00	74'900	5'280.00 +	Gesamte Kantonsbeiträge (KG, PS, OS) beachten
212	Primarstufe				
2120	Primarstufe				
2120.3020.00	Gehälter Lehrpersonal	1'340'354.90	1'351'000	-10'645.10 -	Verschiedene SHP- und Fachlehrerpensen ab Sommer unter Gehälter OS bzw. KG verbucht.
2120.4631.00	Kantonsbeiträge	218'758.00	210'000	8'758.00 +	Gesamte Kantonsbeiträge (KG, PS, OS) beachten
213	Oberstufe / Sekundarstufe I				
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I				
2130.3020.00	Gehälter Lehrpersonal	1'064'414.40	1'062'000	2'414.40 +	Verschiedene SHP- und Fachlehrerpensen ab Sommer unter Gehälter OS und KG verbucht.
2130.3632.00	Beitrag Talentschule	21'825.00	14'600	7'225.00 +	Seit Sommer 2018 ein Schüler zusätzlich in der Talentschule Davos
2130.4631.00	Kantonsbeiträge	106'090.00	120'400	-14'310.00 -	Gesamte Kantonsbeiträge (KG, PS, OS) beachten
214	Musikschulen				
2140	Musikschulen				
2140.3612.02	Beitrag Musikschule Grischun Central	70'023.60	82'000	-11'976.40 -	Musikgrundschule wird seit Sommer 2018 im Musikunterricht integriert. Geringere Anzahl Erstklässler
217	Schulliegenschaften				
2170	Schulliegenschaften				
2170.3101.01	Verbrauchsmaterial	15'541.35	25'000	-9'458.65 -	Die Menge des Verbrauchsmaterials (u.a. Reinigungsmittel) variiert von Jahr zu Jahr.
2170.3120.01	Energie	40'753.20	55'000	-14'246.80 -	Energierücklieferung der PV-Anlage und neue energieeffizientere Apparate (Leuchtmittel, usw.) tragen zur Kosteneinsparung bei.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
2170.3120.02	Heizmaterial Schulhaus Vaz	89'421.95	19'000	70'421.95 +	Die Aufwände für die Instandstellung der Heizungsanlage Zorten, die durch einen Brand beschädigt wurde, wurde über dieses Kto. gebucht. Schaden wurde von der Versicherung übernommen.
2170.3120.03	Wasser u. Abwassergebühren	13'611.30	16'000	-2'388.70 -	Es wurde weniger Abwasser verursacht.
2170.3120.05	Anteil Heizkosten/Fernwärme	44'690.10	51'000	-6'309.90 -	Generell wurde über alle gemeindeeigenen Liegenschaften weniger Heizenergie benötigt, da der Winter etwas milder war.
2170.3144.00	Unterhalt der Liegenschaften	152'725.05	165'000	-12'274.95 -	Der Parkettboden Aula wurde nicht aufgefrischt, da in naher Zukunft bauliche Veränderungen geplant sind.
219	Volksschule Übriges				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung				
2190.3010.01	Schulleitung und Sekretariat	188'291.60	181'000	7'291.60 +	Einarbeitung neue Sekretärin und Auszahlung Lohn- und Ferienüberschuss der abtretenden Sekretärin
2190.3113.00	EDV-Erweiterung	74'832.80	52'500	22'332.80 +	Lehrerbeiträge Selbstbehalt an technische Geräte. Rechnung von CHF 22'300.- konnte wegen verzögerter Lieferung erst später bezahlt werden. Siehe auch 2190.4260.00
2190.4260.00	Verschiedene Rückerstattungen	24'328.60	2'000	22'328.60 +	Lehrerbeiträge Selbstbehalt an technische Geräte. Rechnung von CHF 22'300.- konnte wegen verzögerter Lieferung erst später bezahlt werden. Siehe auch 2190.3113.00
25	Allgemeinbildende Schulen				
251	Gymnasiale Maturitätsschulen				
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen				
2510.3614.01	Beitrag an Untergymnasium	7'550.00	29'100	-21'550.00 -	Weniger Schülerinnen und Schüler gehen ab der 6. Klasse ans Gymnasium
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE				
34	Sport und Freizeit				
341	Sport				
3410	Lenzerheide Sportzentrum				
3410.3010.01	Gehälter Betriebspersonal	859'652.85	814'000	45'652.85 +	Infolge verkürzter Revision sind Mehrstunden angefallen. Zudem mussten bei Personalwechsel Überschneidungen in Kauf genommen werden. Im Weiteren musste auf Grund gesetzlicher Vorgaben eine Mittagsabläse angestellt werden, welche nicht budgetiert war.
3410.3091.00	Personalwerbung	2'184.30	5'000	-2'815.70 -	Weniger Personalabgänge, somit weniger Personalrekrutierung

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
3410.3100.00	Büromaterial und Drucksachen	5'866.85	10'000	-4'133.15 -	Weniger Bedarf an Büromaterial
3410.3101.02	Betriebsmittel und Chemikalien	64'249.52	60'000	4'249.52 +	Längerer Betrieb im 2018 wie im Vorjahr
3410.3101.03	Geräte und Werkzeuge	19'509.30	8'000	11'509.30 +	Defekte Waschmaschinen und Tumbler in Waschküche ersetzt
3410.3102.00	Publikation und Werbung	18'972.50	15'000	3'972.50 +	Rechnungen für Inserate, welche erst im 2019 in Publikationen erscheinen
3410.3112.00	Dienstkleider	1'396.35	5'000	-3'603.65 -	Bestehende Arbeitskleidung noch sauber und passend
3410.3120.01	Energie	355'148.85	300'000	55'148.85 +	Höherer Energiebedarf auf Grund kürzerer Revisionszeit gegenüber 2017 sowie mehr Energieverbrauch in der Eishalle (höhere Auslastung, heisser und sonniger Sommer)
3410.3120.02	Wärmebezug ab Wärmeverbund	219'822.70	260'000	-40'177.30 -	Geringerer Wärmebedarf im Wellness- und Hallenbadbereich auf Grund sonnigem und heissem Sommer
3410.3130.02	Neuevaluation Technik	0.00	40'000	-40'000.00 -	Im 2018 keine technischen oder bauliche Projekte evaluiert
3410.3132.00	Kontrollen	8'643.76	5'000	3'643.76 +	Bei Kontrolle Notbeleuchtung Mängel festgestellt und Steuerung ersetzt
3410.3134.01	Sachversicherungen	14'643.50	20'000	-5'356.50 -	Zu hoch budgetiert
3410.3144.01	Gebäudeunterhalt	203'079.56	180'000	23'079.56 +	Dachsanieierung im Rahmen des Neubaus der Solaranlage veranlasst
3410.3149.00	Technischer Unterhalt	172'743.47	165'000	7'743.47 +	Steuerung Badwasserhygiene (Technik) defekt, Kauf einer neuen Steuerung notwendig
3410.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	12'436.25	10'000	2'436.25 +	Dampfzylinder im Wellnessbereich ersetzt
3410.3153.00	EDV-Anlage	10'125.95	8'000	2'125.95 +	Ersatz PC Infomonitor
3410.3199.00	Verschiedenes	10'844.92	8'000	2'844.92 +	Höhere Gästefrequenz gegenüber Vorjahr, höhere EC Spesen
3410.3199.08	Vorsteuerkürzung MWST	0.00	25'000	-25'000.00 -	Ab dem Jahr 2018 wird die Mehrwertsteuer bei der Kostenstelle Lenzerheide Sportzentrum mit dem Pauschalsteuersatz abgerechnet. Deshalb muss keine Vorsteuerkürzung mehr vorgenommen werden.
3410.3910.05	EDV-Support (intern)	2'100.00	0	2'100.00 +	Notwendiger Support bei diversen Störfällen & Neuinstallationen
3410.4240.01	Eintrittsgebühren (Hallenbad, Wellness, Fitness, Minigolf)	1'421'448.60	1'400'000	21'448.60 +	Kürze Revisionszeit als im Jahr 2017
3410.4240.02	Warenvermietung	16'550.50	22'000	-5'449.50 -	Kunden haben verstärkt eigene Ware mitgenommen.
3410.4240.03	Eintrittsgebühren KEB	40'076.90	15'000	25'076.90 +	Bessere Eisbelegung als in den Vorjahren
3410.4250.00	Warenverkäufe	82'281.75	115'000	-32'718.25 -	Stagnierend gegenüber Vorjahren, zu hoch budgetiert
3410.4250.01	Beitrag Eintritt für Jugendliche	15'440.00	10'000	5'440.00 +	mehr Eintritte einheimischer Kinder und Jugendliche
3410.4260.00	Verschiedene Rückerstattungen	24'768.40	0	24'768.40 +	Rückerstattung Energiebonus ENAW
3410.4472.01	Mietgeb.Kunsteisbahn/Curling	178'818.50	195'000	-16'181.50 -	Tiefere Mieteinnahmen 3410.4472.01, dafür mehr Eintrittsgebühren 3410.4240.03 in der Eishalle, unter dem Strich Mehreinnahmen von ca. CHF 9'000.00
3410.4472.05	Parkplatzgebühren	42'024.50	54'000	-11'975.50 -	Möglicherweise mehr Gäste zu Fuss oder mit Sportbus unterwegs
3415	Mehrzweckhalle				
3415.3144.00	Gebäudeunterhalt	33'706.20	110'000	-76'293.80 -	Der Speicher der Warmwasseraufbereitung musste nicht ersetzt werden, daher konnte man das System der Wasseraufbereitung beibehalten.

Budgetabweichungen 2018**Erfolgsrechnung**

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
3417	Sportplätze				
3417.3131.00	Gesamtkonzept Sportplatz Lenzerheide	102'666.72	100'000	2'666.72 +	Durchführung Wettbewerb und Weiterentwicklung des Projekts für die Volksabstimmung.
342	Freizeit				
3420	Wanderwege				
3420.3141.01	Allgemeiner Unterhalt	174'244.42	190'000	-15'755.58 -	Die Kosten für den Wanderwegunterhalt sind aufgrund von Eigenleistungen leicht tiefer ausgefallen.
3420.3141.02	Winterdienst	237'884.45	200'000	37'884.45 +	Zusätzlicher Aufwand bedingt durch grosse Schneemengen.
6	VERKEHR				
61	Strassenverkehr				
613	Kantonsstrassen				
6130	Kantonsstrassen				
6130.3141.02	Winterdienst	79'529.60	70'000	9'529.60 +	Zusätzlicher Aufwand bedingt durch grosse Schneemengen.
615	Gemeindestrassen				
6150	Gemeindestrassen				
6150.3141.01	Allg.u.ordentl.Strassenunterh.	600'472.00	350'000	250'472.00 +	Im Herbst 2017 konnten aus zeitlichen Gründen diverse Unterhaltsarbeiten nicht mehr ausgeführt werden. Diese wurden im Frühjahr 2018 ausgeführt. Zudem haben die Gemeindestrassen aufgrund des strengen Winters stärker gelitten als in anderen Jahren zuvor.
6150.3141.02	Winterdienst	739'060.09	650'000	89'060.09 +	Zusätzlicher Aufwand bedingt durch grosse Schneemengen.
6155	Parkplätze				
6155.3131.00	Projektierung Parkhaus/Tiefgarage Julierparkplatz	78'368.90	150'000	-71'631.10 -	Das mit dem öffentlichen Parkhaus verbundene Projekt "Seniorenzentrum Lenzerheide" wurde aufgrund des ablehnenden Entscheids der Bürgergemeinde sistiert.
6155.3141.02	Winterdienst	51'180.50	45'000	6'180.50 +	Zusätzlicher Aufwand bedingt durch grosse Schneemengen.
6155.3151.00	Parkuhren und Unterhalt	6'231.70	10'000	-3'768.30 -	Reparaturen hielten sich im Rahmen
6155.4240.00	Parkplatzgebühren	320'017.75	250'000	70'017.75 +	Schwierig zu budgetieren, gute Zahlungsmoral

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
619	Werkbetrieb				
6190	Werkbetrieb				
6190.3101.01	Verbrauchsmaterial, Treibstoffe Schmiermittel, Pneus, Rein-stoff	160'567.55	150'000	10'567.55 +	Grosser Einkauf von Diesel anfangs und Ende 2018.
6190.3144.00	Gebäudeunterhalt	80'714.55	75'000	5'714.55 +	Die Warmwasserleitung musste repariert werden.
6190.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge/Maschinen	152'148.98	90'000	62'148.98 +	Sowohl bei der Loipenmaschine, als auch bei den Kommunalfahrzeugen fielen umfassende Reparaturarbeiten an.
6190.3151.02	Mieten Fahrzeuge u. Geräte	27'518.94	65'000	-37'481.06 -	Die Miete für den Pneu-lader entfiel, da dieser angeschafft werden konnte.
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
71	Wasserversorgung				
710	Wasserversorgung				
7101	Wasserversorgung				
7101.3091.00	Personalwerbung	8'326.40	0	8'326.40 +	Anteil an Rekrutierungskosten durch externe Beratung für den neuen Leiter Werke.
7101.3130.05	Landesinformationssystem	54'059.85	77'000	-22'940.15 -	Weniger Aufwand mit den Aufnahmen und Eingaben im Landesinformationssystem
7101.3910.05	EDV-Support (intern)	2'450.00	0	2'450.00 +	Der interne IT Support-Aufwand wurde erstmals auf die einzelnen Werke / Nutzer aufgeteilt. Dies wurde erst nach der Budgetierung 2018 so bestimmt.
7101.3990.00	Pumpenergie	56'364.50	51'000	5'364.50 +	Es musste mehr Wasser aufgrund der Vertragsverhältnisse für die Abgabe an das EWZ gepumpt werden.
7101.4240.01	Wasserbezugsgebühren	1'052'001.26	1'040'000	12'001.26 +	Aufgrund der Bautätigkeiten sind auch die Gebäudewerte gestiegen und haben zu den Mehreinnahmen geführt.
7101.4260.02	Energievergütung	47'094.30	60'000	-12'905.70 -	Aufgrund des trockenen Sommers war die Quellschüttung tiefer, somit konnte man auch weniger Turbinieren, was den Ertrag schmälerte.
7101.4631.00	Kantonsbeiträge	14'638.00	0	14'638.00 +	Die Einnahme wurde in der Investitionsrechnung unter 6310.00 budgetiert und gleicht dort die Unterdeckung des Kontos aus.
7101.4910.00	Einsatz Betriebspersonal	77'326.00	50'000	27'326.00 +	Mehraufwände für die Projekte PV Anlage Sportzentrum, Lavoz und gegenüber Dritten, die verrechnet werden konnten.
7105	Wasserversorgung für Beschneigung				
7105.3144.01	Unterhalt Anlagen	119'974.99	55'000	64'974.99 +	Es mussten weitreichende Abklärungen bezüglich der Rutschungen des Speichersees Scharmoin gemacht werden. Ebenfalls musste aufgrund von Bautätigkeiten eine grössere Leitungsumlegung vollzogen werden.
7105.4260.00	Rückerstattungen Bergbahnen	152'809.44	96'900	55'909.44 +	Die Rückerstattungen erfolgen immer ein Jahr später. Hierbei handelt es sich um die Einnahmen für die Aufwendungen im Jahr 2017.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
72	Abwasserbeseitigung				
720	Abwasserbeseitigung				
7201	Abwasserbeseitigung				
7201.3091.00	Personalwerbung	8'326.30	0	8'326.30 +	Anteil an Rekrutierungskosten durch externe Beratung für den neuen Leiter Werke.
7201.3101.02	Chemikalien ARA Canius	27'567.23	38'000	-10'432.77 -	Da der Rohstoffpreis gesunken ist und der Einkauf optimal geplant wurde, konnte mit nur einer Tankfüllung eine Einsparung erzielt werden.
7201.3130.04	Kanalunterhalt Privatleitungen	267'041.55	200'000	67'041.55 +	Es wurden aufgrund der Auswertungen mehr Privatleitungen saniert. Der Ausgleich der Kosten findet über die Einnahmen und das Konto 4260.01 statt.
7201.3130.08	Lizenzkosten Auslesung Wasserzähler	24'592.69	20'000	4'592.69 +	Erhöhte Kosten durch Mehreinbau und Austausch von Zählern durch verschiedene Bautätigkeiten.
7201.3143.01	Unterhalt Kanalnetzanlagen	284'343.52	280'000	4'343.52 +	Mehraufwendungen im Kanalunterhalt infolge vermehrter Ersatzmassnahmen und aufwendigeren Auswertungen
7201.3143.02	Unterhalt Heidbachkanal	1'951.65	30'000	-28'048.35 -	Die geplante Reinigung des Heidbachkanals konnte aufgrund der Auflagen nicht mehr im Herbst 2018 durchgeführt werden und muss nun im Frühling 2019 erfolgen.
7201.3910.05	EDV-Support (intern)	2'450.00	0	2'450.00 +	Der interne IT Support-Aufwand wurde erstmals auf die einzelnen Werke / Nutzer aufgeteilt. Dies wurde erst nach der Budgetierung 2018 so bestimmt.
7201.4240.00	Abwassergebühren	1'274'080.70	1'400'000	-125'919.30 -	Weniger Einnahmen aufgrund neuer Bemessungsgrundlage (Mengenanteil)
7201.4260.01	Kanalunterhalt Privatleitungen	266'819.25	200'000	66'819.25 +	Siehe Ausführungen Konto 3130.04
7201.4260.04	Energievergütung BHKW	23'478.55	38'000	-14'521.45 -	Da eines von beiden Blockheizkraftwerken saniert wurde, musste der Betrieb reduziert werden. Demzufolge sind die Einnahmen pro kWh von 16 Rp. auf 14 Rp. gesunken.
73	Abfallwirtschaft				
730	Abfallwirtschaft				
7301	Abfallwirtschaft				
7301.3111.00	Einricht.Kehrichtsammelstellen Hütten und Container	96'967.95	90'000	6'967.95 +	Die Abschlussarbeiten für die Sammelstelle Sot God fielen erst im Jahr 2018 an.
7301.3130.02	Spezialabfallbeseitigung	478'810.48	390'000	88'810.48 +	Die Grüngutmenge hat deutlich zugenommen.
7301.4240.00	Abfallbeseitigungsgebühren	1'119'824.54	1'080'000	39'824.54 +	Die Kehrichtmenge hat gegenüber dem Vorjahr leicht zugenommen, von 1'541 auf 1'593 Tonnen.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
74	Verbauungen				
741	Gewässerverbauungen				
7410	Stauanlagen Heidsee				
7410.3143.00	Unterhalt Heidseeanlagen	40'162.15	25'000	15'162.15 +	Die Untersuchungen für die Erdbebensicherheit waren umfangreicher als geplant. Es mussten mehrere Analysen gemacht werden.
7411	Sanaspans- und Heidbach				
7411.3143.00	Unterhalt	2'685.90	0	2'685.90 +	Kontrolle des Zustands und entsprechende Aufwendungen mit Auswertung.
77	Übriger Umweltschutz				
771	Friedhof und Bestattung				
7710	Friedhof und Bestattung				
7710.3143.00	Baulicher Unterhalt	514'081.05	300'000	214'081.05 +	Es wurden mehr Arbeiten durchgeführt als geplant.
7710.3144.00	Kirchtürme,Uhren,Geläute	52'659.45	200'000	-147'340.55 -	Der Zustand des Fassadenputzes war besser als gedacht. Somit musste nur der Anstrich erneuert werden. Das Uhr-und Glockenwerk musste nur geringfügig renoviert werden.
779	Umweltschutz, übriges				
7790	Umweltschutz, übriges				
7790.3130.00	Energiestadt	9'040.50	36'000	-26'959.50 -	Weniger Massnahmen umgesetzt und Unterstützungsgelder gesprochen als budgetiert.
7790.3144.00	Unterh.öffentl.Toilettenanl.	1'000.00	8'000	-7'000.00 -	Die Post hat die Auflösung des Vertrags für die WC-Anlage Lenzerheide angekündigt. Da die Kündigung vorderhand abgewendet werden konnte, blieben die erwarteten Unterhaltskosten aus.
7790.3199.01	Umweltschutzmassn. Allgemein	20'200.00	28'000	-7'800.00 -	Der neue Vertrag für das Nachttaxiangebot hat zu unwesentlichen Mehrkosten geführt.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
79	Raumordnung				
790	Raumordnung				
7900	Raumordnung (allgemein)				
7900.3130.01	Ortsplanung	157'746.30	170'000	-12'253.70 -	Die Planungsarbeiten schritten etwas weniger schnell voran, als dies ursprünglich vorgesehen war.
7900.3130.02	Quartierplan-Verfahren	3'677.95	70'000	-66'322.05 -	Es sind keine neuen Quartierpläne ausgeführt worden. Aufgrund eines Gerichtsverfahrens konnte der Quartierplan Costa da Valbella-Sot nicht abgeschlossen werden.
7900.4260.00	Rückerstattung Quartierplan	0.00	40'000	-40'000.00 -	Es wurden keine Quartierpläne abgeschlossen. Deshalb blieb die Rückerstattung aus.
7900.4631.00	Kantonsbeiträge	19'000.00	0	19'000.00 +	Der Kanton leistete nicht erwartete Beiträge an Digitalisierungsarbeiten und an die Erarbeitung des kommunalen räumlichen Leitbilds.
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
81	Landwirtschaft				
811	Landwirtschaft				
8110	Landwirtschaft				
8110.3140.02	Unterh.+Verbesserung Alpweiden	65'387.40	55'000	10'387.40 +	Mehrkosten verursacht durch Notmassnahmen infolge der anhaltenden Trockenheit im Sommer 2018: Wassertransporte, Notränkestellen, prov. Leitungen etc.
82	Forstwirtschaft				
820	Forstwirtschaft				
8200	Forstwirtschaft				
8200.3130.01	Holzernte	110'910.10	68'500	42'410.10 +	Holzschlag Canius: Dieser Holzschlag wurde viel zu tief budgetiert. Bei der Ausführung stellte sich heraus, dass das Holzernteverfahren falsch gewählt wurde und der zu erwartende Holzerlös auf Grund des hohen Brennholzanteils viel zu tief ausfiel. Holzschlag Crapera: Sehr hoher Brennholzanteil, was zu tiefem Holzerlös führte und dementsprechend höheren Restkosten. Ab diesem Konto wurde 2018 eine Rückerstattung von Waldpflegebeiträgen an einen privaten Waldeigentümer nötig, die fälschlicherweise an die Gemeinde ausbezahlt wurden.
8200.3144.00	Hütten u. Magazine	4'648.50	2'000	2'648.50 +	Forstwerkhof Trantermoira: Anschaffung eines Schwerlastregales. Das alte Holzregal wurde bei einer Sicherheitskontrolle beanstandet und wurde durch ein neues Regal aus Metall ersetzt.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
8200.3151.02	Unterh.Fahrzeuge/Masch./Geräte	3'965.95	0	3'965.95 +	Aufgrund eines Lecks an einem Lenkzylinder wurde am Hubstapler ein umfassender Service ausgeführt und gleichzeitig die Zylinder ersetzt.
8200.3199.02	Waldschaden-Sanierung	46'095.10	35'000	11'095.10 +	Grössere Schneedruckschäden vom Winter 17/18, die in den Monaten März bis Juni aufgerüstet wurden. Ebenfalls grösserer Borkenkäferbefall in Solis und weitere Schneedruckschäden im Oktober/November 2018.
8200.4260.02	Diverse Rückerstattungen	18'492.45	7'000	11'492.45 +	Rückerstattung erhalten aus Sammelprojekt "Sanierung Stützmauer Forstwerkhof Trantermoira"
8200.4501.00	Entnahme aus Forstfonds	10'510.00	30'000	-19'490.00 -	Aufgrund der hohen Kosten in der Holzernste, vor allem für den Holzschlag Canius, wurde auf einen Eingriff im Sonderwaldreservat Pas-cheus verzichtet. Daher konnten keine Rückerstattungen aus dem Forstfonds ausgelöst werden.
8200.4631.02	Kantonsbeitrag an Waldpflege	73'829.00	87'000	-13'171.00 -	In Folge der grossen Schneemengen konnte ein auf den Winter 18/19 geplanter Holzschlag nicht mehr ausgeführt werden. Die dafür beantragten Schutzwaldgelder konnten 2018 somit nicht ausgelöst werden.
84	Tourismus				
840	Tourismus (allgemein)				
8400	Tourismus (allgemein)				
8400.3010.00	Gehälter	46'968.05	30'000	16'968.05 +	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 -	Es mussten keine Mobilien und Geräte ersetzt werden.
8400.3120.01	Energie	11'340.90	4'000	7'340.90 +	Die Bike-WM und der Zauberwald (beides touristisch relevante Anlässe) benötigten viel Strom.
8400.3141.00	Unterh.Tour.-Anlagen+Blumen	161'947.09	185'000	-23'052.91 -	Die Unterhaltskosten wurden zu hoch budgetiert.
8400.3143.01	Unterhalt Langlauf- unterführungen und Loipen	58'583.50	110'000	-51'416.50 -	Die schneereichen Winter führten zu tieferen Kosten für die Beschneigung der Loipen. Zudem wurde die Reparatur der Unterführung Voa Nova auf das Jahr 2019 verschoben.
8400.3160.00	Lokalmieten	14'000.00	8'500	5'500.00 +	Durch den Wechsel des Mietlokals für die Loipenmaschine fielen Mietkosten an, welche das Jahr 2017 betreffen.
8400.3635.00	Sportbusbetrieb	609'817.80	600'000	9'817.80 +	Bedingt durch den Wechsel eines Sportbusfahrzeugs wurden neue Werbebilder "Lenzerheide" gedruckt und geklebt. Zusätzliche Kurse während der Bike-WM.
8405	Touristische Anlagen Heidsee				
8405.3101.02	Wareneinkauf Bootsteg	31'739.85	15'000	16'739.85 +	Der sehr sonnige Sommer 2018 bescherte gute Umsätze für den Kiosk des Wassersportcenters (hohe Beträge für Einkauf und Verkauf).
8405.3131.00	Planungskredit Lido	0.00	50'000	-50'000.00 -	Aus zeitlichen Gründen wurden die Planungsarbeiten für die Umgestaltung des Lidos um ein Jahr verschoben.
8405.3140.01	Unterhalt Seeanlagen	47'124.83	95'000	-47'875.17 -	Weniger Schilfschnitt und kleinere Materialentnahme (Unterwasserpflanzen) aus dem Heidsee.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
8405.3143.00	Unterhalt Lidoanlage	19'877.45	35'000	-15'122.55 -	Aufgrund der anstehenden Neugestaltung blieben grössere Unterhaltsarbeiten im Lido aus.
8405.3144.00	Unterhalt Gebäude	53'066.05	170'000	-116'933.95 -	Auf die Neugestaltung des Vorplatzes beim Kiosk Canols wurde vorderhand verzichtet, da die Überschwemmungen durch einen guten Winterdienst verhindert werden konnten. Zudem kann das Überschwemmungsproblem möglicherweise mit der Rasensanierung entschärft werden.
8405.4231.00	Kursgelder	50'005.00	0	50'005.00 +	Aufteilung der Konti Kursgelder und Warenvermietung Bootssteg. Insgesamt deutlich höhere Einnahmen bedingt durch die hervorragende Arbeit im Wassersportcenter und den sonnigen Sommer 2018.
8405.4250.02	Warenverkauf Bootsteg	63'379.90	30'000	33'379.90 +	Der sehr sonnige Sommer 2018 bescherte gute Umsätze für den Kiosk des Wassersportcenters (hohe Beträge für Einkauf und Verkauf).
87	Energie				
871	Elektrizität				
8711	Energieversorgung				
8711.3090.00	Fortbildungskurse	29'033.00	18'000	11'033.00 +	Durch neue Mitarbeiter mehr Ausbildungen und Fortbildungskurse besucht und Weiterbildungen von Mitarbeitern unterstützt.
8711.3091.00	Personalwerbung	25'935.55	5'000	20'935.55 +	Anteil an Rekrutierungskosten durch externe Beratung für den neuen Leiter Werke. Weitere Ersatzanstellung durch Pensionierung und entsprechender Aufwand.
8711.3100.00	Bürobedarf u. Drucksachen	13'687.10	30'000	-16'312.90 -	Weniger Bedarf und Verbrauch als angenommen.
8711.3102.00	Marketing und Vertrieb	118'194.40	100'000	18'194.40 +	Im Jahr 2018 haben mehr Kinder (145) und Jugendliche (41) das Gratisabo bei den Bergbahnen bezogen. Gegenüber dem Vorjahr entstand eine Differenz von CHF 13'335.
8711.3111.01	Ansch.Mob./Maschinen/Geräte	14'692.50	30'000	-15'307.50 -	Der Ersatz von Maschinen und Geräte konnte durch gezielte Revisionen und optimalere Nutzung hinausgezögert werden. Ebenfalls wurde bei Anschaffungen sehr gut verhandelt.
8711.3120.05	Energie Unterwerke	22'857.90	12'000	10'857.90 +	Höherer Energieverbrauch wegen Bike WM. Der Bezug erfolgte teilweise direkt ab UW Dieschen, weshalb dieser wieder über Konto 4260.00 verrechnet wurde.
8711.3130.06	Erstellen Schutzkoordination	29'039.11	40'000	-10'960.89 -	Minderaufwendungen durch externe Firmen, da intern selbst sehr viel und qualitativ sehr gut vorbereitet wurde.
8711.3130.10	Landesinformationssystem	106'807.15	120'000	-13'192.85 -	Aufgrund von anderen Prioritäten und Auslastungen konnten nicht alle Gebiete aufgenommen werden. Das Projekt geht im Jahr 2019 weiter.
8711.3130.12	Frankaturen	24'805.45	20'000	4'805.45 +	Es musste eine neue Sortiermaschine für die Rechnungen angeschafft werden, die nicht budgetiert war.
8711.3132.01	Installationskontrolle	16'139.75	30'000	-13'860.25 -	Infolge Pensionierung konnten in Rahmen der Einarbeitung des neuen Mitarbeiters nicht alle Kontrollen geplant werden.
8711.3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	84'350.30	190'000	-105'649.70 -	Es gab weniger Störungen im Leitungsnetz, daher auch weniger Kosten und die notwendigen Komponenten wurden optimal verhandelt eingekauft.

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
8711.3144.02	Unterhalt Trafostationen	18'681.28	150'000	-131'318.72 -	Aufgrund des fehlenden Ersatzes des Leitsystems mussten die Unterhaltsarbeiten und Umbauten in den Trafostationen auf das Jahr 2019 verschoben werden, was zu Minderaufwendungen führte.
8711.3144.03	Unterhalt Unterwerk Dieschen	34'131.45	50'000	-15'868.55 -	Durch einen sehr effizienten Einsatz der personellen Ressourcen und verbesserte Einkaufskonditionen konnten die Kosten gesenkt werden.
8711.3144.04	Unterhalt Unterwerk Muloin	27'387.65	50'000	-22'612.35 -	Gleiche Aspekte wie Konto 3144.03
8711.4250.00	Material- und Warenverkäufe	12'798.50	50'000	-37'201.50 -	Mehr Vermietung als Verkauf, daher auch weniger Einnahmen.
8711.4260.02	Verschiedene Montagearbeiten	74'538.36	150'000	-75'461.64 -	Aufgrund der hohen Auslastung mit eigenen Projekten konnten weniger externe Montagearbeiten ausgeführt werden, was zu Mindereinnahmen führte.
8711.4310.00	Eigenl. für Investitionen	103'225.55	150'000	-46'774.45 -	Aufgrund von hoher Auslastung durch Anlässe konnte das Personal nicht für eigene Investitionen eingesetzt werden.
8711.4910.00	Anteil Personaleinsatz	101'140.90	60'000	41'140.90 +	Höherer Anteil Personaleinsatz für Anlässe
8711.4910.05	EDV-Support (intern)	30'300.00	0	30'300.00 +	Der interne IT Support-Aufwand wurde erstmals auf die einzelnen Werke / Nutzer aufgeteilt. Dies wurde erst nach der Budgetierung 2018 so bestimmt, was zur Entlastung auf diesem Konto führte.
873	Nichtelektrische Energie				
8731	Wärmeverbund Lenzerheide				
8731.3101.00	Brennstoffeinkauf	623'572.25	580'000	43'572.25 +	Der Brennstoffeinkauf erfolgt indexgebunden, daher auch die Mehrkosten und die klimatisch bedingten Schwankungen.
8731.3120.01	Energie	52'167.30	50'000	2'167.30 +	Mehrkosten wegen Energieeinkaufs infolge längerer Betriebszeiten.
8731.3144.00	Unterhalt	112'781.88	150'000	-37'218.12 -	Weniger Materialverschleiss, Unterhaltsarbeiten und Reparaturen. Optimaler Einsatz der notwendigen Serviceorganisationen.
8731.3910.00	Anteil Personaleinsatz	31'847.00	50'000	-18'153.00 -	Da weniger Reparaturen und Störungen aufgetreten sind, konnte auch der Personalaufwand reduziert werden.
8731.3920.00	Anteil Maschineneinsatz	0.00	10'000	-10'000.00 -	Kein Maschineneinsatz dank der umsichtigen Planung notwendig.
8731.4310.00	Eigenleist. für Investitionen	0.00	15'000	-15'000.00 -	Da keine grösseren Investitionen getätigt wurden, gab es auch keine Eigenleistung.
9	FINANZEN UND STEUERN				
93	Finanz- und Lastenausgleich				
930	Finanz- und Lastenausgleich				
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3621.00	Beitrag Finanzausgleichsfonds	1'038'308.45	1'075'000	-36'691.55 -	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.

Budgetabweichungen 2018

Erfolgsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3439.06	Studie Casa Son Duno	1'573.55	30'000	-28'426.45 -	Anstelle eines Überbauungskonzepts für Wohnungen wurde lediglich eine Studie für den teilweisen Abbruch und die Umnutzung für Museumszwecke erstellt.

Investitionsrechnung

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
2	BILDUNG				
21	Obligatorische Schule				
217	Schulliegenschaften				
2170	Schulliegenschaften				
2170.5000.00	Pausenplatzgestaltung Lenzerheide/Zorten	678'174.64	700'000	-21'825.36 -	Die letzten Fertigstellungsarbeiten werden witterungsbedingt erst im Frühjahr 2019 ausgeführt.
2170.5040.00	Erweiterung Schulanlage Lai	386'505.12	600'000	-213'494.88 -	Im Frühjahr 2018 wurde ein Projektwettbewerb durchgeführt. Das Gewinnerprojekt wurde weiter bearbeitet. Der geplante Baustart wurde aufgrund verschiedener Faktoren auf das Jahr 2020 verschoben.
2170.5040.01	Dachsanieierung Schulhaus Lai	15'800.00	0	15'800.00 +	Nach der Umsetzung der Dachsanieierung wurde ein Rückbehalt auf die Aufwände des Dachdeckers gegen einen Garantieschein beglichen.
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE				
34	Sport und Freizeit				
342	Freizeit				
3425	Freizeit allgemein				
3425.5030.00	Optimierung Freizeitgestaltung	1'364.55	200'000	-198'635.45 -	Das Verwaltungsgerichtsverfahren konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Seit Spätsommer 2018 liegt eine rechtskräftige Baubewilligung vor. Der Pumptrack kann nun im Frühsommer 2019 ausgeführt werden.
6	VERKEHR				
61	Strassenverkehr				
615	Gemeindestrassen				
6150	Gemeindestrassen				
6150.5010.00	Sanierung Gemeindestrassen	1'096'465.95	980'000	116'465.95 +	Mehraufwendungen: - Voa Dieschen, erweiterte Anschlussflächen bei Einfahrten und Parkplätzen (CHF 26'000) - Voa Viglia, Entschärfung Engpass im Bereich der Kirche (CHF 15'000) - Fuso, die Ausführung war nicht budgetiert (CHF 75'000)
6150.5010.30	Sanierung Flurwege Vaz	469'696.05	800'000	-330'303.95 -	Die Ausführung der 9. Etappe wurde aufgrund der hohen Gesamtkosten zurückgestellt.
6150.5010.41	Postautohaltestelle Rothornbahn	43'267.75	0	43'267.75 +	Der Deckbelag und die Fertigstellungsarbeiten erfolgten im Frühsommer 2018.

Investitionsrechnung

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
6150.5010.42	Umbau Bushaltestellen	173'488.65	200'000	-26'511.35 -	Die Bushaltestellen an der Voa Nova werden aus terminlichen Gründen erst im Frühjahr 2019 fertiggestellt.
6150.6310.01	Kantonsbeiträge	25'000.00	0	25'000.00 +	Der Kanton hat eine erste Teilzahlung an den Ausbau der Postautohaltestelle Rothornbahn bezahlt.
619	Werkbetrieb				
6190	Werkbetrieb				
6190.5060.00	Anschaffung Maschinen	131'447.85	143'000	-11'552.15 -	Es konnte ein attraktives Angebot für den Ersatz des Pneuladers ausgehandelt werden.
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
71	Wasserversorgung				
710	Wasserversorgung				
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)				
7101.5031.11	Netzausbau, Ersatzausbau	434'423.27	460'000	-25'576.73 -	Weniger Schadenfälle, Rohrbrüche und Ersatzausbauten
7101.5031.21	Massnahmen Schutz Quellgebiete	209'332.20	220'000	-10'667.80 -	Aufgrund von Einsparungen und verzögerter Planung nicht alles umgesetzt.
7101.6310.00	Kantonsbeiträge	4'835.00	20'000	-15'165.00 -	Ein Teil der Kantonsbeiträge wurde in der Erfolgsrechnung unter Konto 4631.00 (Betrag CHF 14'638.00) verbucht und gleicht das Konto aus.
7101.6370.00	Anschlussgebühren	698'008.50	400'000	298'008.50 +	In der Budgetphase waren die Aussichten auf neue Anschlussnehmer nicht in dem Ausmass wie eingetreten zu erwarten, deshalb zurückhaltende Budgetierung.
72	Abwasserbeseitigung				
720	Abwasserbeseitigung				
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.5032.01	Kanalnetzausbau/Totalsanierung	506'512.58	600'000	-93'487.42 -	Weniger Kanalnetzsanierungen und Ausbauten aufgrund von Personalkapazität und anderen Projekten ausgeführt.
7201.5032.11	Sanierungsprogramm Öffentliche Gewässer	52'639.30	100'000	-47'360.70 -	Da die Auswertungen von verschiedenen Aufnahmen noch nicht fertig ausgewertet werden konnten, wurden die Massnahmen noch nicht umgesetzt.
7201.5032.21	Sanierung ARA Canius	480'030.82	680'000	-199'969.18 -	Das Angebot für das neue Blockheizkraftwerk war viel günstiger als der Kostenvoranschlag, welcher bei der Budgetierung vorlag.
7201.6370.00	Anschlussgebühren	450'344.10	300'000	150'344.10 +	Wie Wasser und EW: In der Budgetphase waren die Aussichten auf neue Anschlussnehmer nicht in dem Ausmass wie eingetreten zu erwarten, deshalb zurückhaltende Budgetierung.

Investitionsrechnung

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
77	Übriger Umweltschutz				
771	Friedhof und Bestattung				
7710	Friedhof und Bestattung				
7710.5030.00	Sanierung Friedhof Zorten	138'356.35	300'000	-161'643.65 -	Der Aufwand für die Verschönerung des Friedhofes Zorten fiel geringer aus als erwartet. Die Sanierung der Treppe zum Haupteingang der Kirche obliegt der Zuständigkeit der Kirchgemeinde.
779	Umweltschutz, übriges				
7790	Umweltschutz, übriges				
7790.5010.00	Verkehrskonzept/öffentlicher Verkehr	41'388.85	100'000	-58'611.15 -	Die Arbeiten für das Verkehrskonzept wurden noch nicht abgeschlossen.
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
81	Landwirtschaft				
811	Landwirtschaft				
8110	Landwirtschaft				
8110.5040.00	Umbau Alphütte Scharmoin	132'161.45	300'000	-167'838.55 -	Die Arbeiten mussten aufgrund des frühen Wintereinbruchs eingestellt werden. Abrechnungen blieben teilweise noch aus.
8110.5090.00	Sanierung Wasserversorgung Alpen	2'205.00	0	2'205.00 +	Die Sanierungen erfolgten im Jahr 2017. Jedoch musste im Jahr 2018 noch eine Begehung sämtlicher Sanierungsmassnahmen gemacht sowie der externe Abschlussbericht für das Amt für Umwelt und Natur erstellt werden.
8110.5090.01	Neubau Reservoir Lavo	8'262.35	0	8'262.35 +	Der grösste Teil des Ausbaus erfolgte im Jahr 2018, jedoch mussten noch Anpassungen baulicher Art und der ganze Abschluss noch gemacht werden. Die Aufwände wurden unter Konto 6350.00 an Dritte weiterverrechnet und ist somit kostenneutral.
84	Tourismus				
840	Tourismus				
8400	Tourismus allgemein				
8400.5030.05	Beschneigung Loipe	302'285.05	400'000	-97'714.95 -	Die Baubewilligung traf sehr spät ein. Deshalb konnten die Arbeiten nicht abgeschlossen werden.

Investitionsrechnung

Kto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Abweichung	Begründungen
8400.5030.06	Globi-Wanderweg	274'620.74	250'000	24'620.74 +	Die Abrechnung des Projekts wurde am 26. Februar 2019 dem Gemeinderat zur Kenntnis gebracht, mit Begründung der leichten Kostenüberschreitung.
8400.5030.07	Entflechtung Scalottas	6'051.95	300'000	-293'948.05 -	Bauarbeiten aufgrund grosser Verzögerungen im Planungs- und Baubewilligungsverfahren zurückgestellt.
8400.5030.10	Ausbau Bikestrecke Cross Country	8'297.20	100'000	-91'702.80 -	Bauarbeiten aufgrund grosser Verzögerungen im Planungs- und Baubewilligungsverfahren zurückgestellt.
8400.5030.11	Spielplätze	94'832.60	250'000	-155'167.40 -	Aus zeitlichen Gründen konnte die umfassende Sanierung von Spielplätzen im Jahr 2018 nicht wunschgemäss vorangetrieben werden. Eine zweite Etappe wird im Jahr 2019 ausgeführt.
87	Energie				
871	Elektrizität				
8711	Energieversorgung				
8711.5034.01	Neuanlagen Trafostationen	192'724.25	200'000	-7'275.75 -	Ausbau Trafostation Posthotel Valbella konnte wegen der späten Bewilligung vom ESTI nicht mehr gebaut werden.
8711.5034.11	Neuanlagen Leitungsnetz	610'880.44	680'000	-69'119.56 -	Es konnten nicht alle Leitungsumbauten und Ersatzmassnahmen wegen anderen Aufgaben umgesetzt werden. Zudem konnte besser eingekauft werden als geplant.
8711.5034.23	Schutzumbauten 11kV	151'652.94	290'000	-138'347.06 -	Aufgrund des unmöglichen Ersatzes des Leitsystems konnten die Schutzumbauten nicht ausgeführt werden.
8711.5034.31	PV-Anlage Dach Sportzentrum	548'735.20	680'000	-131'264.80 -	Gegenüber dem Kostenvoranschlag bessere Angebote erhalten. Zudem kostensparende, sehr effiziente und gut geplante Umsetzung.
8711.6340.00	Förderbeiträge für PV-Anlagen	53'240.00	105'000	-51'760.00 -	Die Hälfte der Förderbeiträge ist erfolgt. Der zweite Teil wird im Herbst 2019 nach Nachweis der Produktionsdaten ausbezahlt.
8711.6370.00	Beiträge Anschlusskosten	405'372.00	130'000	275'372.00 +	Wie Wasser und Abwasser: In der Budgetphase waren die Aussichten auf neue Anschlussnehmer nicht in dem Ausmass wie eingetreten zu erwarten, deshalb zurückhaltende Budgetierung.
8711.6370.01	Beiträge Netzerweiterungen	226'520.65	165'000	61'520.65 +	Dito wie 6370.00
8711.6370.02	Beiträge Glasfasernetz	16'254.80	60'000	-43'745.20 -	Aufgrund des Abgangs Leiter Werke wurde der Ausbau und die damit verbundene Strategie nicht weiter entwickelt. Es wurden daher auch keine neuen Kunden akquiriert.
873	Nichtelektrische Energie				
8731	Wärmeverbund Lenzerheide				
8731.5030.01	Leitungsverlegung und Neuanschlüsse	0.00	170'000	-170'000.00 -	In der Budgetphase war noch mit einer Umlegung der Leitung im Bereich des neuen Alterszentrums zu rechnen. Das Projekt wurde bekanntlich noch nicht weiterverfolgt. Ebenfalls war damals der Ausbau Süd noch ein Thema. Das Projekt wurde aufgrund fehlender Abnehmer vorläufig sistiert.
8731.6370.00	Beiträge Dritter	0.00	160'000	-160'000.00 -	Da gemäss 5030.01 keine Ausbauten getätigt wurden, erfolgten auch keine Einnahmen.