

Gemeinde Klosters-Serneus

Jahresbericht und Rechnung

2017



Kommentar des Gemeindepräsidenten	2
A. Jahresbericht 2017 des Vorstandes	3 – 13
1. Politik, Abstimmungen	3
2. Behörden, Verwaltung, Abteilungen	3 – 4
3. Allgemeine Verwaltung	4
4. Bauamt	4 – 6
5. Wasserversorgung	6 – 7
6. Schule und Bildung	7 – 8
7. Tourismus	8
8. Ortsbusverwaltung	8 – 9
9. Feuerwehr	9 – 10
10. Finanzwesen	10 – 11
11. Landwirtschaft	11
12. Forstbetrieb	12 – 13
B. Jahresrechnungen 2017	14 – 73
1. Erfolgsrechnung 2017 – Funktionale Gliederung – Gestufter Erfolgsnachweis	14
1. Erfolgsrechnung 2017 – Funktionale Gliederung – Zusammenzug	15
1. Erfolgsrechnung 2017 – Funktionale Gliederung	16 – 35
1. Erfolgsrechnung 2017 – Abweichungsbegründungen	36 – 38
2. Investitionsrechnung 2017 – Funktionale Gliederung – Zusammenzug	39
2. Investitionsrechnung 2017 – Funktionale Gliederung	40 – 43
2. Investitionsrechnung 2017 – Abweichungsbegründungen	44 – 45
3. Bilanz 2017	46
4. Anhang zur Jahresrechnung	47 – 53
5. Verpflichtungskreditkontrolle	54 – 58
6. Geldflussrechnung 2017	59
7. HRM2 Kennzahlen	60 – 66
C Revisionsbericht Jahresrechnung – PricewaterhouseCoopers (pwc)	67
D Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission der Gemeinde Klosters-Serneus	68 – 69
E Behörden, Kommissionen, Delegationen und Mitarbeitende	70 – 73

Impressum:

Gemeinde Klosters-Serneus

Druck: Druckerei Landquart, Betrieb Schiers

Jahresbericht und Rechnung **2017**



**Kommentar des
Gemeindepräsidenten**

Liebe Klosterserinnen, liebe Klosterser

Das erste Jahr der Legislatur 2017 bis 2020 gehört der Vergangenheit an und die entsprechende Jahresrechnung 2017 liegt vor. Wie wir bereits im vergangenen Jahr festgestellt haben, haben die steigende Intensität, die Dynamik und das Ausmass der Aufgaben und Projekte für das Gemeinwesen weiterhin zugenommen. Die Herausforderungen werden in allen Belangen laufend grösser – nicht zuletzt aufgrund zusätzlicher übergeordneter gesetzlichen Vorgaben.

In der Wahrnehmung dieser laufend wachsenden Herausforderungen und dem Wissen um namhaftes Verbesserungspotential haben wir uns im Jahre 2017 mit grossem Einsatz mit den umfangreichen Arbeiten zur Reorganisation unserer Verwaltungsstrukturen beschäftigt. Diese Arbeiten konnten 2017 weitestgehend abgeschlossen werden, sodass wir im Jahre 2018 mit der Umsetzung der neuen, optimierten Verwaltungsstrukturen starten können. Dass dies nun so umgesetzt werden kann, ist nur dank eines grossen, zusätzlichen Efforts aller Mitarbeiter möglich geworden, welcher ein hohes Mass an vorbehaltloser und uneigennütziger Zusammenarbeit aller Beteiligten voraussetzte. Die Bereitschaft und der Wille dazu waren deutlich spürbar und lassen uns die weiteren Aufgaben optimistisch mit hoher Motivation angehen.

Der Vorstand setzt darum auch weiterhin alles daran, die wichtigen Arbeiten für unsere Gemeindeaufgaben voranzutreiben. Aber auch das Weitertreiben wichtiger touristischer und wirtschaftlicher Zukunftsprojekte werden an alle Verantwortlichen des Gemeinwesens in den nächsten Jahren weiterhin hohe Anforderungen stellen. Gerade bei der gegenwärtigen Ausgangslage muss dies zeitnah und zielgerichtet erfolgen.

Einen weiteren wichtigen Schritt im Erhalt und Ausbau unserer Basisinfrastruktur konnten wir mit dem Baubeginn unserer neuen Schulanlage machen. Nach Vorbereitungsarbeiten Ende 2016 konnte 2017 mit dem Abbruch der alten Gebäude und dem Beginn des Neubaus gestartet werden. Vor Einsetzen der Winterpause konnten bereits namhafte Teilbauten erstellt werden.

Die Gemeinde verfügt auch nach dem Rechnungsjahr 2017 nach wie vor über eine sehr gesunde Finanzlage, was für die erwähnte

Vorgehensweise wichtigste Grundlage ist. Weiterhin sind eine gute und gerechte Finanzierung aller Gemeindeaufgaben, eine umfassende zukünftige Finanz- und Investitionsplanung und ein noch strafferes Ausgabenregime von absoluter Notwendigkeit. Es sind dies die unabdingbaren Eckwerte, die eine weiterhin gesunde Finanzlage garantieren. Darum werden wir uns im Jahr 2018 erneut – ob wir wollen oder nicht – mit einer neuen Tourismusfinanzierungsvorlage beschäftigen müssen. Denn wir sind nach wie vor mit der Frage konfrontiert, wie die nicht mehr durch Tourismusabgaben gedeckten Kosten zukünftig zu bestreiten sind. Der Anteil der Aufwendungen für den Tourismus, der in den vergangenen Jahren zu grossen Teilen aus den regulären Steuererträgen bestritten werden musste, hat ein derartiges Ausmass angenommen, das uns über kurz oder lang zum Reagieren zwingt, wollen wir uns weiterhin einer äusserst gesunden Finanzlage erfreuen. Dies und alle anderen finanzpolitischen Elemente sind die Grundlage, um unsere geplanten, äusserst wichtigen Investitionen in die Basisinfrastruktur und damit die Zukunft langfristig zu sichern und garantieren und, trotz dieser umfangreichen Projekte, auch künftig einen attraktiven Steuerfuss zu erhalten.

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner, wir haben auch im vergangenen Jahr durch zahlreiche persönliche Reaktionen Wertschätzung für unsere Arbeit erfahren dürfen. Das hat uns einerseits gefreut, andererseits sind wir uns aber selbstverständlich bewusst, dass wir nicht immer allen Bedürfnissen gerecht werden konnten und dabei das eine oder andere Anliegen in negativem Sinne beantworten mussten. Über all diesen Entscheidungen stehen für mich und meine Kollegen aus dem Vorstand aber immer das Allgemeinwohl und das Interesse des Gemeinwesens. Einzelinteressen müssen dabei halt oft in den Hintergrund treten, was für viele Einwohner manchmal schwer zu akzeptieren ist.

Einmal mehr geht daher mein Dank als Gemeindepräsident an meine Kollegin und Kollegen des Vorstandes, an alle Behörden- und Kommissionsmitglieder sowie an alle Mitarbeitenden der Gemeindeverwaltung, welche im vergangenen Jahr einen grossen Einsatz für unsere Gemeinde geleistet haben. Sie alle waren bereit, nicht nur zusätzliche Aufgaben und Arbeit, sondern auch Verantwortung zu übernehmen. Sie zeigen damit auch den Willen, einen aktiven Beitrag zur positiven Entwicklung unseres Gemeinwesens zu leisten.

Wir wollen auch im laufenden Jahr alles daran setzen, gemeinsam, konstruktiv und in gut funktionierender Zusammenarbeit zwischen Behörden und Verwaltung, der einheimischen Bevölkerung und den Gästen nicht nur gute Dienstleistungen zu bieten, sondern unsere Gemeinde entscheidend vorwärts zu bringen. Dafür setzen wir uns alle vorbehaltlos ein.

Ihr Gemeindepräsident
Kurt Steck

1. Politik, Abstimmungen**8. Januar 2017, Stimmbeteiligung 23.93%**

- Budget 2017
- Steuerfuss 2017

12. Februar 2017, Stimmbeteiligung 63.62%

- Erweiterung Sportzentrum mit Event- und Sporthalle – Zusatzkredit für Geräte und Installationen Cateringküche (aufgrund zustande gekommenem fakultativem Referendum)
- Volksinitiative zur Erhaltung des Montana-Areals

2. April 2017, Stimmbeteiligung 31.39%

- Budget 2017 (zweite überarbeitete Fassung)

24. September 2017, Stimmbeteiligung 43.99%

- Jahresrechnung 2016

26. November 2017, Stimmbeteiligung 68.64%

- Projekt Zentrum Montana Klosters – Teilrevision Ortsplanung, Veräusserung Parzelle Montana-Areal (Nr. 645) an Immoville AG sowie Erwerb von 230 Parkplätzen in der unterirdischen Einstellhalle durch die Gemeinde
- Budget 2018
- Steuerfuss 2018

2. Behörden, Verwaltung, Abteilungen**2.1. Gemeinderat**

Der Gemeinderat behandelte in 8 ordentlichen Sitzungen 20 Sach- und Wahlgeschäfte. Nebst den Sach- und Wahlgeschäften wurden an jeder Sitzung Orientierungen und Aussprachen über verschiedene Themen, Geschäfte, Projekte etc. geführt.

Geschäfte Gemeinderat:

- Reithalle Doggilo, Teilrevision Ortsplanung sowie Grundlagen Baurechtsvertrag: Verabschiedung z.Hd. Urnengemeinde vom 12. Februar 2017
- Defizitbetrag Destination Davos Klosters, Abteilung Klosters, 2016/2017 (2017): Gewährung Nachtragskredit
- Wahl der Geschäftsprüfungskommission für die Amtsperiode 2017/20
- Wahl der ständigen Gemeindevertreter in Organen juristischer Personen und öffentlich- oder privatrechtlicher Gemeindeverbindungen
- Wahl der Baukommission für die Amtsperiode 2017/20
- Touristisches Projekt «Klosters 2018» (künftige Strukturen, Finanzierung, etc.): Präsentation durch Dr. Daniel Fischer, Daniel Fischer & Partner, Niederwangen

- Verabschiedung Budget 2017 z. Hd. Urnengemeinde vom 2.4.2017
- Einführung Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (HRM2) – Kenntnisnahme des Berichts über die Anpassung der Bilanz der Gemeinde Klosters-Serneus per 1. Januar 2016
- Motion für die Einführung des Öffentlichkeitsprinzips in der Gemeinde Klosters-Serneus
- Gültigkeiten Ortsbusabonnemente und Gästekarten im Ortsbus Klosters-Serneus (OKS) – Erweiterung OKS-Zone und touristischer Tarifverbund Davos-Klosters (TVDK) aufgrund Eingemeindung Saas – Grundsatz- und Kreditentscheid
- Baukommission Amtsperiode 2017/20: Ergänzungswahl eines stv. Mitglieds der Baukommission
- Jahresrechnung 2016 sowie Jahresbericht Gemeinde Klosters-Serneus: Verabschiedung z. Hd. Urnengemeinde vom 24. September 2017
- Arbeitsgruppe Anpassung kommunales Gesetz über den Erwerb von Ferienwohnungen durch Personen im Ausland: Ersatzwahl für 1 Mitglied
- Projekt Montana-Areal – Teilrevision Ortsplanung Montana, Verkauf gemeindeeigenes Montana-Grundstück Parz. Nr. 645 an Immoville AG zwecks Erstellung eines 5-Stern-Hotelprojekts mit Nebennutzungen sowie Erwerb von 230 öffentlichen Parkplätzen in der durch die Projektträger/Investoren zu erstellenden unterirdischen Einstellhalle: Verabschiedung z. Hd. Urnengemeinde vom 26. November 2017
- Strategische Arbeitsgruppe Schulraumschaffung (künftige Verwendung frei werdender Schulräumlichkeiten): Ersatzwahl für 1 Mitglied
- Projekt Montana-Areal – 2. Lesung
- Verabschiedung Budget und Steuerfuss 2018 z. Hd. Urnengemeinde
- Wärmeverbund für diverse Gemeindeligenschaften in Klosters Platz mit Heizzentrale in der neuen Schulanlage Klosters Platz: Verabschiedung z. Hd. Urnengemeinde vom 4. Februar 2018
- Motion zur Überprüfung der politischen Führungsstrukturen der Gemeinde Klosters-Serneus, 2. Etappe – mögliche künftige politische Führungsstrukturen: Grundsatzentscheid
- Ersatzwahl einer/s Delegierten für den Gemeindeverband für Abfallentsorgung in Graubünden (GEVAG) Amtsperiode 2017/20 (Rest Amtsperiode)

Orientierungen, Aussprachen sowie Weiteres:

- Entwicklung Montana-Areal: Stand geplantes 5-Stern-Plus-Hotelprojekt mit Spa, ergänzenden Nutzungen und Parkeinstitellhalle sowie Bestandteile erforderliche Volksabstimmung (projektbezogene Nutzungsplanung / Teilrevision Ortsplanung Montana, Verkauf Parzelle Montana an Immoville AG, Erwerb Parkplätze Einstellhalle durch Gemeinde)
- Motion zur Überprüfung der politischen Führungsstrukturen in der Gemeinde, 2. Etappe: Präsentation mögliche künftige politische Führungsstrukturen der Gemeinde Klosters-Serneus durch Dr. Reto G. Loepfe, Independent Advisor, Rhäzüns und weiteres Vorgehen



- Information und Diskussion zur Arena Klosters und Arena Entertainment GmbH Klosters: Vorstellung Aktivitäten durch Martin Kaiser, Abteilungsleiter Arena Klosters
- Verabschiedung der aus dem Amte scheidenden Mitglieder der einzelnen Behörden
- Konstituierung des Gemeinderates für das Amtsjahr 2018 (Wahlen Präsident, Vizepräsident, Stimmenzähler) und Vereidigung neuer Ratspräsident

Eingereichte Vorstösse:

- Postulat Lärmsanierungsprojekt 2016 Klosters-Serneus

2.2. Gemeindevorstand

Der Vorstand behandelte an insgesamt 25 Sitzungen 664 formelle Traktanden. Daneben hat er viele Geschäfte im Rahmen von Vorabklärungen, Orientierungen und Informationen bearbeitet.

3. Allgemeine Verwaltung

3.1. Personal

Für nachfolgende Anzahl **Dienstjahre** bei der Gemeindeverwaltung konnten geehrt werden:

- Markus Hartmann, Mitarbeiter Arena, für 20 Jahre (Eintritt 1.1.1997)
- Guido Saxer, Mitarbeiter Werkhof, für 20 Jahre (Eintritt 1.1.1997)
- Domenic Neuhäusler, Mitarbeiter Wasserversorgung, für 10 Jahre (Eintritt 1.8.2007)

3.2 Einwohnerkontrolle

Einwohnerzahlen

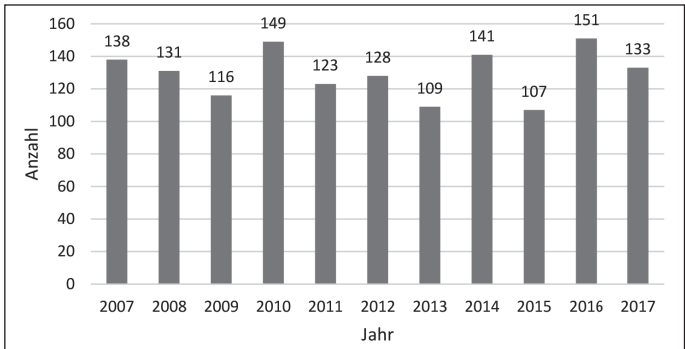
2016	2017
Total 4678 Einwohner	Total 4616 Einwohner
davon 3600 Schweizer	davon 3540 Schweizer
1078 Ausländer	1076 Ausländer

In diesen Zahlen sind bei den Ausländern auch die Kurzaufenthalter enthalten.

4. Bauamt

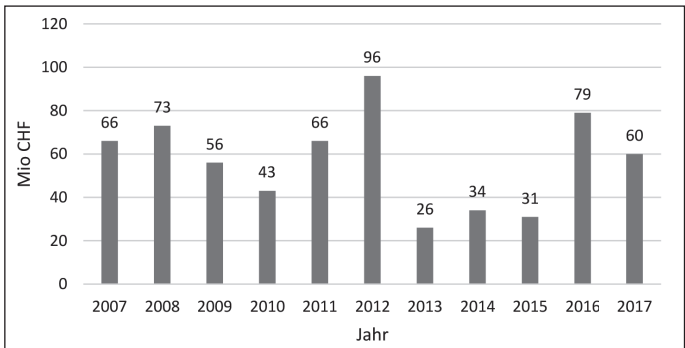
4.1. Hochbauamt

Baugesuche

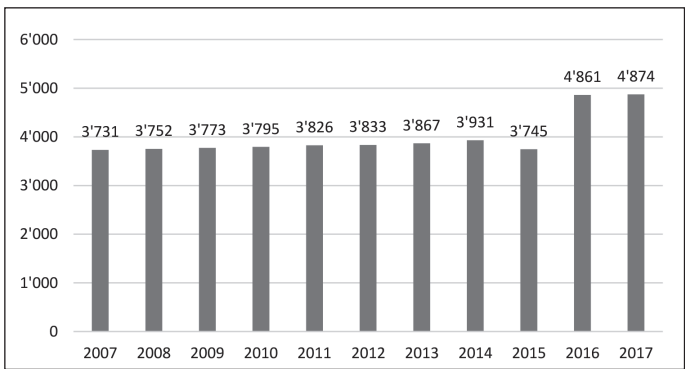


Im Berichtsjahr sind insgesamt 133 (Vorjahr 151) Gesuche eingegangen, für deren Behandlung die Baukommission zu 9 Sitzungen zusammentrat. 130 Gesuche konnten, teilweise unter Bedingungen und Auflagen, bewilligt werden, 14 Eingaben wurden zurückgezogen. Insgesamt wurden 5 Meldeverfahren behandelt. Gemäss Selbstangaben der Gesuchsteller betrug die bewilligte Bausumme ca. CHF 60 301 698.00 (Vorjahr CHF 79 074 081.00).

Bauvolumen



Gebäudebestand



4.2 Tiefbauamt

Folgende öffentlichen Bauvorhaben wurden im Jahr 2017 realisiert bzw. fertiggestellt:

4.2.1. Strassen / Parkplätze

Strasse / Anlage	Abschnitt	Objekt
Landstrasse	Abzweigung Gäggegiweg – Murastrasse	Fertigstellung mit Deckbelag
Schieferweg	Schieferweg	Sanierung
Selfrangastrasse	Stützrank – Ruossenbodenweg	Fertigstellung mit Deckbelag
Serneuserstrasse / Walki	Anschluss Walki	Fertigstellung mit Deckbelag mit dem TBA GR Anschluss Walki, Brücke und Walkiweg – Serneus
Monbielerstrasse	Pardennweg – Bündiweg	Sanierung mit dem TBA GR
Feldstrasse Saas	Fäld – Rütiweg	Sanierung

Strassenbeleuchtung

Strasse / Anlage	Abschnitt	Objekt
Strassenbeleuchtung	Bildweg	Ersatz (neu LED-Leuchten)
Winterbeleuchtung		Ersatz alte Überspannungen-Winterbeleuchtung (Bahnhofstrasse, Alte Bahnhofstrasse und Gotschnastrasse, Neuinstallation Kandelaberschmuck Silvrettapark und Diethelmpromenade 30 Stück)

4.2.2. Abwasser / Kanalisation

Kanalisationsunterhalt

Der periodische Unterhalt ist durchgeführt worden.
Diverse Neubauten sind an das Kanalisationsnetz der Gemeinde angeschlossen worden.

Abwasserreinigung

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Daten der ARAs Gulfia und Serneus über die vergangenen Jahre:

Stoff	Jahr/Mass	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Abwasseranfall Gulfia	m³	2 019 057	1 960 871	1 923 563	2 063 468	2 235 518	2 343 539	2 116 685	2 094 637	2 238 688	2 279 780
Rechengut (Abfall) Gulfia	to	7,6	8,8	8,1	10,8	11,6	9,1	9,6			
Schlammmentsorgung Gulfia	to	243,5	242,5	261,7	335,8	265,8	265,2	320,5	324,5	292,3	350,4
Stromverbrauch Gulfia	kWh	250 051	270 599	257 754	281 623	285 883	291 549	309 233	365 607	342 100	
Stromproduktion mit BHKW Gulfia	kWh	115 585	107 039	97 939	132 118	103 751	104 404	112 054	110 536	101 540	
Gasproduktion Gulfia	m³	75 915	73 445	71 828	96 334	76 583	75 917	80 809	83 927	84 149	78 980
Abwasseranfall Serneus	m³	123 342	82 262	81 785	97 418	97 233	117 799	97 040	114 977	78 389	75 735
Rechengut Serneus	to	0,7	0,5	0,5	0,6	0,7	0,6	0,6	0,6		
Schlammmentsorgung Serneus	to	26,8	27,4	30,5	28,3	29,4	31,2	33,6	32,8	32,4	37,2
Stromverbrauch Serneus	kWh	68 636	72 052	85 842	95 592	87 462	90 645	98 188	99 639	87 845	84 096
Gasproduktion Serneus	m³	7 962	5 636	5 048	5 987	9 106	7 932	5 918	8 698	7 413	8 007

- Investitionen 2017:
- ARA Gulfia
 - Ersatz Sandfang- und Mammutgebläse
 - Ersatz Luftkompressor

ARA Serneus
 - Ersatz Sandfang- und Mammutgebläse

4.2.3. Friedhof

Neugestaltung des Friedhofs Serneus (Garten- und Landschaftsarbeiten). Erneuerung Umzäunung Friedhof Saas.

4.2.4. Spielplätze

Erstellen eines Sicherheits- und Unterhaltskonzepts für alle Spielplätze der Gemeinde Klosters-Serneus. Einige Sofortmassnahme wurden durchgeführt.

4.2.5. Wuhre und Bäche

- Sanierung des Geschiebebeckens am Parzelvebach
- Garantieabnahme Sperre 70 in Saas
- Sanierung des Tschägibachs in Serneus (1. Teilabschnitt)
- Beginn Vorprojekt Sagabach in Saas
- Priorisierung Gefahrenstelle Wassergefahren Klosters-Serneus fertiggestellt
- Interventionskarte Klosters-Serneus fertiggestellt

4.2.8. Abfallbeseitigung
Kehrichtsammelstellen

Gemäss Volksentscheid vom Februar 2014 werden die Sammelstellen auf das Molok-System umgerüstet – bisher wurden ca. 98% der Molok-Kehrichtsammelstellen erstellt.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Abfallmengen über die vergangenen Jahre:

Stoff	Jahr/Mass	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Hauskehricht	to	1117	1173	1072	1076	1104	1133	1219	1154	1172	1197	1182
Sperrgut	to	434	445	471	431	517	524	455	416	518	453	405
Grünabfälle	to	643	873	802	704	712	723	604	660	658	815	636
Papier	to	257	269	243	287	276	260	328	314	292	333	301
Karton	to	200	132	127	132	117	109	135	140	154	178	192
Glas	to	413	593	458	344	313	315	354	338	365	348	315
Weissblech, Buntmetall	to	10	10	10	17,5	7,0	6,9	9,8	9,5	10	12	12
Schrott	to	127	127	109	112	112	93	91	107	103	95	102
Elektronikschrott	to	24	23	31	28	22	18	18	21	14	18	17
Öle und Fette	to	0,6	11	8,8	7,8	3,2	3,2	3,4	3,8	4	5,3	4
Batterien	to	0,4	1,4	2,2	5,4	3,1	3,9	2,6	2,7	1,6	1,1	1,2
Chemikalien	to	2,8	28,2	28,5	24,5	3,1	3	2,3	2,3	1,9	1,8	2,1
Pneu	to	4,0	3,8	5,6	7,3	4,9	5,0	5,1	4,6	2,5	6,4	2,3
Total Abfälle	to	3233	3689	3368	3209	3194	3197	3227	3173	3297	3465	3173

5. Wasserversorgung

Wasser ist unsere Leidenschaft!

Wasser ist Leben – auch für uns alle sowie für die ansässigen Firmen und Landwirtschaftsbetriebe ist Trinkwasser das wichtigste Lebensmittel überhaupt. Die Wasserversorgung Klosters-Serneus versorgt Sie täglich effizient und nachhaltig mit möglichst naturbelassenem Wasser von hoher einwandfreier Qualität.

Intensiv, spannend, herausfordernd – das war das Jahr 2017. Gearbeitet wurde schwerpunktmässig in den Bereichen Unterhalt der

- Entschädigungsvereinbarung mit Familie Grass am Oberdorfbach abgeschlossen
- Abrechnung Hochwasserprojekt 2005 Klosters-Serneus

4.2.6. Werkhof

- Erneuerung Eingangstor Werkhof Klosters
- Neuanschaffung Hochregal Werkhof
- Neuanschaffung 1 PC
- Auswechslung Streuer und Pflug
- Neuanschaffung Toyota
- Auswechslung Walze für Pistenpräparation

4.2.7. Deponie

Die Deponie in den Erlen/Selfranga ist seit dem Frühjahr 2015 eröffnet und bis Ende 2017 sind 56786 m³ Aushubmaterial deponiert worden.

Betriebsanlagen sowie der alljährlichen Erneuerung im Leitungsbau. Die Wasserversorgung versorgt mit ca. 300 m Quelleitungen, ca. 78km Haupt- und Verteilleitungen, ca. 53 km Hausanschlussleitungen rund 1780 Abonnenten resp. ca. 4700 Einwohnerinnen und Einwohner mit Trink- und – wenn nötig – mit Löschwasser.

Der Wasserversorgung obliegen
die folgenden Hauptaufgaben:

- Sicherstellung der Wasserversorgung – Belieferung aller angeschlossenen Liegenschaften mit dem Lebensmittel Wasser

- Qualitätssicherung, periodische Durchführung Wasserqualitätsanalysen
- Verhinderung von Wasserverlusten
- Instandhaltung, Erneuerung und Ergänzung des Verteilnetzes und der Förder- und Überwachungsanlagen
- Kontrolle der Einhaltung des Wasserversorgungs-Reglements und Gesetzes
- Bewilligung sowie Prüfung/Abnahme von Neuanschlüssen
- Betrieb und Unterhalt der Anlagen (Brunnenstuben, Reservoire, Schächte etc.) und dem Verteilnetz

Qualität

Die Trinkwasserproben wurden gemäss der Selbstkontrolle unseres Qualitätssicherungs-Systems durchgeführt. Übers Jahr verteilt wurden 80 Trinkwasserproben aus dem Verteilungssystem erhoben und bakteriologisch untersucht. Es kam zu keiner Beanstandung. Die untersuchten 11 chemischen Trinkwasserproben erfüllten ebenfalls die gesetzlichen Anforderungen. Alle vom kantonalen Labor, Amt für Lebensmittel- und Tiergesundheit, durchgeführten Stichproben bestätigen die einwandfreie Wasserqualität in unserer Gemeinde. Folgende grössere Bautätigkeiten wurden realisiert:

Strasse / Anlage	Abschnitt / Ort	Ausgeführte Arbeiten
TBA Monbielerstrasse	Pardennweg/Bündiweg	Sanierung der Hauptleitung
Talgasse	Talgasse/Talstrasse	Sanierung der Verteilleitung
Quellschutzzonen	Fraktion Saas	Auszäunung erstellen
2. Etappe Quelle Madrisa	Obersäss	Sanierung Quelfassung

Insgesamt wurden im Jahr 2017 ca. 1300 m Leitungsnetz erneuert. Jährlich sollten 1 bis 2% des Verteilnetzes ersetzt werden. Somit erfüllen wir die Anforderungen des SVGW für Wasserversorgungen.

Gesamthärte vom Trinkwasser (ALT Graubünden 15.11.2017)

Zone	Gesamthärte fH°
Gebiet Monbiel	7,56
Gebiet Klosters Platz (Mura, Selfranga, Aeuja) (je nach Abgabe Fraschmardenn- oder Talquellen)	8,75 bis 11,5
Gebiet Tal (Russna, Lehen, Spetzger)	8,75
Gebiet Klosters Dorf	15,2
Gebiet überem Bach	10,7
Gebiet Serneus	19,7
Gebiet Mezzaselva/Pagrüeg	13,4
Gebiet Saas	12,9

1 Grad fH entspricht 10 Milligramm CaCO₃ Calciumcarbonat (Kalk) pro 1 Liter Wasser oder anders ausgedrückt: 1 Grad fH = 1 Gramm Kalk in 100 Liter Wasser

Je nach Jahreszeit und Quellschüttung können die Untersuchungsergebnisse leicht variieren (1 – 2 Härtegrade).
0 – 15 französische Härtegrade = weiches Wasser
15 – 25 französische Härtegrade = mittelhartes Wasser
über 25 französische Härtegrade = hartes Wasser

Wir wünschen Ihnen weiterhin viele positive Wassererlebnisse mit unserem Trinkwasser!

6. Schule und Bildung

Oberstufenschulhaus

Klassentyp	Klasse	Lehrperson	M	K	T
Oberstufe	1. Real	Luisoni Peter	4	10	14
Oberstufe	1. Sek	Hitz Johannes	10	9	19
Oberstufe	2. Real	Obrist Gina	7	11	18
Oberstufe	2. Sek	Allemann Jöri	10	6	16
Oberstufe	3. Real	Rieder Melanie	6	12	18
Oberstufe	3. Sek	Christen Fritz	5	10	15
Total			42	58	100

Schulhaus Bündelti

Klassentyp	Klasse	Lehrperson	M	K	T
Kindergarten	1. Kiga Platz	Kradolfer Doris	4	4	8
Kindergarten	2. Kiga Platz	Kradolfer Doris	4	4	8
Kindergarten	1. Kiga Bündelti	Walser Burga	3	2	5
Kindergarten	2. Kiga Bündelti	Walser Burga	5	7	12
Total			16	17	33

Primarschulhaus Serneus / Klosters-Dorf

Klassentyp	Klasse	Lehrperson	M	K	T
Kindergarten	1. Kiga Dorf	Beatrice Guidon	2	4	6
Kindergarten	2. Kiga Dorf	Beatrice Guidon	4	4	8
Kindergarten	1. Kiga Serneus	Hew Evelin	4	3	7
Kindergarten	2. Kiga Serneus	Hew Evelin	4	1	5
Primarstufe	1. Klasse Serneus/Dorf	Muggli Sara	6	6	12
Primarstufe	2. Klasse Serneus/Dorf	Camenisch Annamarie	5	4	9
Primarstufe	3. Klasse Serneus/Dorf	Camenisch Annamarie	6	0	6
Primarstufe	4. Klasse Serneus/Dorf	Zoja Nano	5	5	10
Primarstufe	6. Klasse Serneus/Dorf	Bordoli Urs	8	3	11
Total			44	30	74

Primarschulhaus Klosters-Platz

Klassentyp	Klasse	Lehrperson	M	K	T
Primarstufe	1. Klasse Klosters Platz	Dorn Iris	7	5	12
Primarstufe	2. Klasse Klosters Platz	Gutweniger Thomas	4	12	16
Primarstufe	3. Klasse Klosters Platz	Guidon Claudio	10	9	19
Primarstufe	4. Klasse Klosters Platz	Rubitschon Nicole	5	9	14
Primarstufe	5. Klasse Klosters Platz	Mutzner Silvia	9	7	16
Primarstufe	6. Klasse Klosters Platz	Herzog Vanessa	10	8	18
Primarstufe	5. Klasse Dorf/Serneus	Luzi Jöri	7	5	12
Total			52	55	107

Primarschulhaus Saas

Klassentyp	Klasse	Lehrperson	M	K	T
Kindergarten	1. Kiga Saas	Disch Ramona	3	4	7
Kindergarten	2. Kiga Saas	Disch Ramona	2	1	3
Primarstufe	1. Klasse Saas	Caminada Carola	0	4	4
Primarstufe	2. Klasse Saas	Caminada Carola	2	5	7
Primarstufe	3. Klasse Saas	Buchli Hans Peter	2	2	4
Primarstufe	4. Klasse Saas	Buchli Hans Peter	3	1	4
Primarstufe	5. Klasse Saas	Camenisch Claudia	4	4	8
Primarstufe	6. Klasse Saas	Camenisch Claudia	2	2	4
Total			18	23	41

Total nach Gruppierung (Klassentyp)

Klassentyp	Total Mädchen	Total Knaben	Total
Oberstufenschulhaus	42	58	100
Schulhaus Bündelti	16	17	33
Primarschulhaus Serneus/Klosters Dorf	44	30	74
Primarschulhaus Klosters-Platz	52	55	107
Primarschulhaus Saas	18	23	41
Total	172	183	355

7. Tourismus

Belegungsstatistik

Gemäss touristischer Belegungsstatistik 2016/17 konnten nachfolgende Logiernächte verzeichnet werden:

Winter-Logiernächte	2016/17	150 084
Sommer-Logiernächte	2017	91 563

Winter 2016 / 2017

Die Hotels in Klosters generierten im Winterhalbjahr 70802 Logiernächte (LN). Dies ist ein Plus von 7.90% (+5183 LN) gegenüber dem Vorjahr. Die Gruppenhäuser weisen ebenfalls eine Zunahme aus (+10.21%). Das Wachstum aller Betriebe beträgt damit 8.38% (+6927 LN). Das grösste Plus verzeichneten die Betriebe im Januar. Rund die Hälfte des Hotel-Logiernächte-Wachstums (+2668 LN) ist auf das WEF zurückzuführen. Eine positive Entwicklung zeigt sich auch bei den vermieteten Ferienwohnungen. Hier weist Klosters im Winter 2016/17 ein Plus von 13.28% aus. Mit einem Gesamtzuwachs von 10.30% (+14014 LN) kann man von einer erfreulichen Wintersaison sprechen.

Den grössten Zuwachs weisen Gäste aus der Schweiz aus (+7.75%/+6454 LN). Ebenfalls ein Übernachtungs-Plus von über 1000 Logiernächten generierten amerikanische und deutsche Besucher.

Sommer 2017

Auch im Sommer 2017 ging die positive Entwicklung weiter. Die Hotels verzeichnen ein Plus von 9.53% (+4504 LN). Der Zuwachs bei den Gruppenhäusern beträgt gar 35.82% (+3815 LN). Dieses Ergebnis liegt 42.36% über dem 5-Jahresschnitt. Bei den Ferienwohnungsvermietungen resultiert leider eine Logiernächteabnahme von 5.56% (-1491 LN). Allerdings sind hierbei die Meldungen bis 30. November 2017 berücksichtigt. Insgesamt nächtigten 26991 Besucher (+11.28%) in den kommerziellen Betrieben (Hotels, Gruppenhäuser und Ferienwohnungen) in Klosters und generierten 91 563 Übernachtungen (+8.06%/+6828 LN). Die durchschnittliche Verweildauer nahm so aber wiederum leicht ab. Erfreulich ist, dass die deutschen Gäste wieder zurückkehren. Der Zuwachs beträgt hier 15.97% (+1998 LN). Aber auch Grossbritannien zeigt ein Übernachtungs-Plus von 13.58% (+1110 LN) und auch die Schweizer Besucher trugen mit +4.73% (+2486 LN) zur positiven Sommerbilanz bei.

8. Ortsbusverwaltung

Die aufgrund der Eingemeindung der ehemaligen Gemeinde Saas in die Gemeinde Klosters-Serneus per 1. Januar 2016 beschlossenen Fahrplananpassungen im Ortsbus Klosters-Serneus (OKS) wurden per Fahrplanwechsel vom 10. Dezember 2017 eingeführt. Damit konnte die durch den Gemeindevorstand kommunizierte Übergangsfrist von zwei Jahren eingehalten werden. Es handelt sich im Wesentlichen um die nachstehend aufgeführten Anpassungen:

- Die Gültigkeit der Ortsbusabonnemente wurde bis nach Saas, seit 1.1.2016 neue Fraktion der Gemeinde Klosters-Serneus, erweitert.
- Dies ist gleichbedeutend mit der Erweiterung des OKS-Gebiets bis in die Fraktion Saas.

- Klosters-Serneus bildet neu eine Zone und die Fraktion Saas eine weitere Zusatzzone (total zwei Zonen).
- Die Grundtarife sind nur innerhalb der Zone 1 (Klosters-Serneus) und der Zone 2 (Saas) gültig.
- Die Einzelfahrkarten und Mehrfahrkarten sind wie bis anhin bestehen geblieben.
- Der Preis des Ortsbusabonnements beträgt neu Fr. 150.–.

Weiter wurde die Gültigkeit der Gästekarte, ebenfalls per Fahrplanwechsel 2017, für sämtliche Klosterser Gäste von Saas bis nach Filisur erweitert und die Gültigkeit der Kids Card gleichzeitig auf das gesamte OKS-Gebiet (d. h. inkl. der Strecke PAGRÜEG-Saas) ausgedehnt. Die Bushaltestelle Bad Serneus wurde aufgrund niedriger Frequenzen, ebenfalls per Fahrplanwechsel 2017, aufgehoben. Die PostAuto Schweiz AG (Konzessionärin OKS) führt weiterhin im ganzen Prättigau einen Regiebetrieb und ist somit zuständig für den vom Amt für Energie und Verkehr Graubünden (AEV) vergebenen Transportauftrag im öffentlichen Verkehr (Regieverkehr). Einem Betriebsaufwand von rund CHF 1.5 Mio. (inkl. Talbuslinie Nr. 7) steht ein Betriebsertrag von rund CHF 590 000.– gegenüber, was ein zulasten der Gemeindekasse zu übernehmendes Defizit von rund CHF 910 000.– ergab. Die Fahrleistung belief sich im Berichtsjahr auf rund 184 000 Kilometer (inkl. Talbus).

9. Feuerwehr

Allgemein

Die Feuerwehr Klosters-Serneus schaut auf ein allgemein ruhiges Jahr 2017 zurück. Lediglich 15 Einsätze galt es zu bewältigen. Diese konnten jedoch von den monatlich wechselnden, ca. 30 Mann starken Alarmgruppen problemlos bewältigt werden. Auch im Übungsbetrieb standen keine aussergewöhnlichen Neuerungen an. Das Kader setzte sich zum Ziel, abwechslungsreiche und fordernde Übungen für sich und die Mannschaft vorzubereiten. Der Schwerpunkt der Ausbildung wurde auf das Grundhandwerk gelegt. Kommando und Feuerwehrstab legten ihr Augenmerk auf die Prozessoptimierung und -vereinfachung. Zudem soll die ganze Kaderstruktur breiter aufgebaut und abgestützt werden. Neben kleinen Ausgaben für Verbrauchsmaterialien standen auch zwei grössere Beschaffungen an. Mit der Anschaffung einer mobilen Textilschlauch-Rutsche schliessen wir eine Lücke bei der Rettung von Personen aus Höhen bis 35 Metern. Diese kommt vor allem bei Gebäuden, die mit der Autodrehleiter schwer zugänglich sind, zum Einsatz. Für den Personentransport konnten wir im Dezember einen Bus mit 8+1 Sitzplätzen entgegennehmen.

Übungsbetrieb

Mannschaft und Kader der Stützpunktfeuerwehr Klosters führten von Januar bis Dezember 2017 Übungen in folgenden Bereichen durch:

- 10 Allgemeine Übungen
- 5 Kaderübungen
- 3 Strassenrettungsübungen
- 1 Atemschutzübung
- 1 Atemschutztraining «Heiss» im Auflieger und Flashovercontainer der GVG
- 2 Fahrtrainings mit den Zweiwegfahrzeugen der RhB auf dem Schienennetz
- 2 Übungen Vereinatunnel
- 1 Maschinistentag

Total leisteten wir im Jahr 2017 für Übungen, Sitzungen, Wartungsarbeiten und Administrationsarbeiten ca. 3100 Mannstunden. Für die Wochenenden waren jeweils fix zwei angehörige der Feuerwehr zum Pikett eingeteilt. Hier kommen nochmals 4990 Pikettstunden dazu.

Kurswesen

Folgende kantonale sowie nationale Kurse wurden durch Angehörige unserer Feuerwehr besucht:

UVA Grundkurs am ifa in Balsthal	8 Teilnehmer
UVA Kaderkurs am ifa in Balsthal	2 Teilnehmer
Weiterbildungstag für Gruppenführer	9 Teilnehmer
Bahnspezialist RhB	7 Teilnehmer
Fahrer, Erder RhB	4 Teilnehmer

Personelles

Für das 2017 konnten wir anfangs Jahr vier neue Mitglieder in unseren Reihen begrüßen. Durch Wegzug aus der Gemeinde, Erreichen des Dienstalters und andere Gründe hatten wir zehn Abgänge zu verzeichnen. Der Mannschaftsbestand per 30.12.2017 beträgt somit 67 Personen, was einem Unterbestand von 8 Angehörigen der Feuerwehr (AdF) entspricht.

Einsätze

Einsatzart	Anzahl	Stunden
Elementarereignis	4	49
Brandmeldeanlagen oder unechte Alarmer	4	44
Brandbekämpfung	3	25
Strassenrettung	1	15
Bahnanlagen (Vereinatunnel)	1	16
Ölwehr	1	18
Diverse Einsätze (Katzenrettung)	1	1.5
Total	15	168.5



Schlusswort

Unsere Kameradinnen und Kameraden leisten jedes Jahr einen grossen Beitrag zum Wohle und zur Sicherheit der Klosterser Bevölkerung sowie unserer Gäste. Sie tun dies zu jeder Tages- und Nachtzeit, bei jedem Wetter und auch an Sonn- oder Feiertagen. Ein so umfangreiches Engagement darf sicherlich als nicht selbstverständlich betrachtet werden.

Für diesen selbstlosen Einsatz bedanke ich mich hier an erster Stelle bei all meinen Kameradinnen und Kameraden für alle geleisteten Stunden im 2017.

Für ihre grosse Unterstützung möchte ich mich auch bei meinen Stabs-Mitgliedern, aber auch bei den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Gemeindeverwaltung herzlich bedanken.

Ein besonderer Dank gilt den Mitarbeitern des Gemeinde-Werkhofes. Die Unterstützung, die wir von dieser Seite erhalten, schätzen wir im höchsten Masse.

Abschliessend danke ich dem Gemeindevorstand für das in mich gesetzte Vertrauen und die gute Zusammenarbeit.

Der Kommandant
Major Marco Gamper

10. Finanzwesen

10.1. Einleitung

Der Jahresabschluss der Rechnung 2017 bildet den zweiten Rechnungsabschluss im Rahmen des neuen Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2). Die Verantwortlichen konnten inzwischen weitere bzw. etwas mehr Erfahrungen mit HRM2 sammeln. Wir – und allen voran die Abteilung Finanzen – befinden uns diesbezüglich aber nach wie vor in einem noch nicht konsolidierten Prozess, bei dem weitere Neuerungen und Anpassungen anstehen. Bekanntlich stellt HRM2 deutlich höhere Anforderungen an die Rechnungsführenden. Während 2016 in der Gemeindebuchhaltung erstmals eine Anlagebuchhaltung geführt und ein umfassender Anhang zur Jahresrechnung mit u. a. einer Verpflichtungskreditkontrolle und einer ausführlichen Liste der Bewertungen der Sachanlagen des Finanzvermögens erstellt werden musste, findet sich im entsprechenden Anhang zur Rechnung 2017 erstmals eine Geld- oder Mittelflussrechnung. Die geforderten Bestandteile des Anhangs zur Jahresrechnung sind somit vollständig. Die erwähnte Konsolidierung ist dagegen in Bezug auf die Finanzplanung und Budgetierung noch im Gang, insbesondere auch angesichts des Umstands, dass für die Budgetierung 2019 erstmals ein aussagekräftiger HRM2-Abschluss sowie für die Erstellung des Finanzplanes ein Budget nach HRM2 vorliegt. Wie Sie sicherlich festgestellt haben, erfolgt die Rechnungsablage erneut nicht im Rahmen des ordentlichen Turnus (Urnengemeinde idR im Juni). Dieser Umstand ist auf den Ende 2017 / Anfang 2018 erfolgten zweimaligen Wechsel in der Leitung Finanzen zurückzuführen. Erfreulicherweise konnte der Gemeindevor-

stand im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss 2017 erneut auf die kompetente und tatkräftige Unterstützung der ehemaligen Leiterin Finanzen, Frau Natalia Kramer, zählen.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung 2017 liegt unter dem Strich in der Grössenordnung des Vorjahres. Nachdem in Nachachtung des Vorsichtsprinzips ein Defizit von Fr. 1 845 000.– veranschlagt worden war, kann erfreulicherweise wiederum ein kleiner Gewinn, der dem Eigenkapital zugeschlagen wird, in der Höhe von rund Fr. 110 000.– ausgewiesen werden. Auch im 2017 wurden mit gegen CHF 10 Mio. nicht mehr ganz so hohe wie 2016, aber dennoch beträchtliche Abschreibungen (inkl. zusätzliche Abschreibungen auf dem alten, bereits vor dem Wechsel zu HRM2 bestandenen Verwaltungsvermögen) vorgenommen. Die Abschreibungshöhe liegt immer noch deutlich über dem durchschnittlichen Abschreibungsvolumen der vergangenen Jahre. Abgesehen von den Abschreibungen präsentiert sich die Aufwandseite unter dem Strich stabil. Besser als budgetiert präsentiert sich auch die Ertragsseite, die über den Erwartungen ausgefallene Steuereinnahmen ausweist (+ rund CHF 3.9 Mio. gegenüber Budget). Diesbezüglich befindet sich Klosters-Serneus in bester Gesellschaft mit anderen Bündner Gemeinden, die im 2017 von höheren Steuereinnahmen profitieren konnten. Eine ebenso erfreuliche, wenn auch ebenfalls nicht erwartete Entwicklung zeigt sich bei den Grundbuch-Gebühreneinnahmen (total Fr. 637 280.08 statt den budgetierten Fr. 500 000.–). Die leichte Erholung im Tourismus hat sich noch nicht in harten Zahlen in der Gemeinderechnung niedergeschlagen. Die Logiernächte-Zahlen lagen sowohl unter dem 5-Jahresvergleich als auch deutlich unter dem Wert der einige Jahre zurückliegenden Spitzenzahlen. Hinsichtlich der Tourismusfinanzierung besteht deshalb weiterhin grosser Handlungsbedarf. Der Gemeindevorstand hofft, eine im Rahmen des Projekts «Klosters 2018» zu erarbeitende, höchstdringende und breit abgestützte Lösung gegen Ende 2018 unterbreiten zu können. Die Dringlichkeit unterstreicht das für das 2017 erneut übernommene Tourismusdefizit (Abteilung Klosters der Destination Davos Klosters) von Fr. 500 000.– zulasten des allgemeinen Gemeindehaushaltes. In Bezug auf den gesamten Rechnungshaushalt der Gemeinde kann in den nächsten Jahren aufgrund der weiterhin anstehenden hohen Investitionen nicht mit einer Entlastung des Steuerzahlers bzw. einer Senkung des Steuerfusses gerechnet werden.

10.2. Verwaltungsrechnung

10.2.1. Allgemeines

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2017 präsentiert sich mit einem Gewinn von Fr. 109 569.31 wie erwähnt erfreulich.

Das Bodenerlöskonto wird wie bereits im Vorjahr nicht mehr verzinst.

Aufgrund des Rechnungsergebnisses konnten erneut zusätzliche Abschreibungen auf dem alten Verwaltungsvermögen vorgenommen werden.

10.2.2. Abschreibungen und Rücklagen

Ausgehend von den Tilgungsgrundsätzen gemäss HRM2 wurden folgende Abschreibungen vorgenommen:

Bildung Delkredere	Fr.	464 000.00
Debitorenverlust	Fr.	57 322.40
Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	Fr.	9 767 048.76

Aus folgenden Vorfinanzierungen wurden Mittel entnommen bzw. solche aufgelöst:

Entnahme Vorfinanzierung Familien- und Sportbad	Fr.	245 000.00
---	-----	------------

Rücklagen und Fondsbildungen:

Einlagen Bodenerlöskonto	Fr.	56 007.50
Entnahmen Bodenerlöskonto	Fr.	197 877.95

Der sog. **Bodenerwerbsfonds** weist auch per 31.12.2017 einen Stand von 5 Mio. Schweizer Franken auf (max. Höhe gem. Urnengemeindebeschluss vom 14. Oktober 1973). Dieser wird – wie auch das Bodenerlöskonto – seit dem Wechsel zu HRM2 nicht mehr im Fremd-, sondern unter dem Eigenkapital ausgewiesen.

Die Spezialfinanzierungen **Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung** schlossen wie folgt ab:

Wasserversorgung		
Defizit zulasten Verpflichtungskonto	Fr.	1 719 354.42
Abwasserreinigung		
Defizit zulasten Verpflichtungskonto	Fr.	269 439.08
Abfallbeseitigung		
Überschuss für Äufnung Verpflichtungskonto	Fr.	380 149.63

10.2.3. Investitionsrechnung

Den Nettoinvestitionen von total Fr. 14 061 926.70 steht eine Selbstfinanzierung (Veränderungen Spezial- und Vorfinanzierungen berücksichtigt) von 8 104 257 Franken gegenüber.

10.2.4. Kennzahlen der Verwaltungsrechnung

Betreffend Kennzahlen wird auf den Anhang zur Jahresrechnung verwiesen.

10.3. Vermögensrechnung

Nach Zuweisung des Gewinns der Erfolgsrechnung weist der Bilanzüberschuss per Ende 2017 einen Bestand von Fr. 68 082 973.95 auf, das Eigenkapital gemäss HRM2 beträgt per 31.12.2017 Fr. 136 135 435.18. Der detaillierte Eigenkapitalnachweis befindet sich im Anhang.

10.4. Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission

Gestützt auf die einschlägigen verfassungsrechtlichen Vorschriften, hat die GPK zusammen mit der vom Vorstand mit der Prüfung des Rechnungswesens beauftragten PricewaterhouseCoopers (PwC), Chur, die Verwaltungs- und Vermögensrechnung der Gemeinde Klosters-Serneus geprüft.

Am 30. April 2018 erstattete die Geschäftsprüfungskommission zuhanden des Gemeinderates sowie der Urnengemeinde ihren Bericht bzw. folgenden Antrag:

Aufgrund der Prüfungsergebnisse beantragen wir zuhanden des Gemeinderates und der Urnengemeinde, die Jahresrechnung 2017 der Gemeinde Klosters-Serneus zu genehmigen und den verantwortlichen Organen Entlastung zu erteilen.

11. Landwirtschaft

Die **Nutztierbestände** in der Gemeinde beliefen sich auf:

Tierart	2016	2017
Rindvieh	1760	1790
Pferde	134	133
Schweine	14	14
Schafe	961	862
Ziegen	263	291
Bienenschwärme	226	234

In der Gemeinde wirkten folgende **Tierhalter**:

	2016	2017
Viehhalter	87	86
davon hauptberufliche	60	58
von Rindvieh	62	61
von Pferden	31	31
von Schweinen	2	1
von Schafen	22	21
von Ziegen	25	24

12. Forstliche Projekte

Sammelprojekt Instandstellungen Erschliessungen

Im Rahmen dieses Sammelprojektes wurden folgende Arbeiten ausgeführt:

Objekt	ausgeführte Arbeiten
Waldweg Feld – Sunniberg – Grossrüti	Einbau der Verschleisssschicht und eines Asphaltbelages im Bereich der Quellschutzzone Ausführung: Bauunternehmung Toldo AG
Waldweg Höhrongg – Blaktenboden	Sanierungs- und Ergänzungsarbeiten am Strassenkörper sowie an Böschungen und Entwässerungsanlagen, Erstellen von Blocksteinmauern zur Böschungssicherung Ausführung: Bauunternehmung Weber Serneus AG
Waldweg Palfärn	Abschlussarbeiten an Ankerpfahlwand und Blocksteinmauer zur Sicherung der talseitigen Böschung im Gebiet Flue. Sanierungsarbeiten an Durchlass am Sässlubach oberhalb des Wohnquartiers Gua. Ausführung: Bauunternehmung Weber Serneus AG

Waldweg Gotschna

Die Baumeisterarbeiten an der Gotschnaerschliessung sind nun bereits im 5. Jahr im Gang. Die Bauunternehmung Pirovino schloss im Frühjahr die Arbeiten am Los Cavadürli – Drostobel im Drostobel definitiv ab. Ab Mitte Oktober nach Abschluss des Weidganges wurde durch die Firma Käppeli AG die Verschleisssschicht und anschliessend die Querabschläge eingebaut. Diese Arbeiten mussten infolge des frühen Wintereinbruches bereits vor Ende Oktober unterbrochen werden.

Der 250 m lange Maschinenweg Badwald wurde ebenfalls als Teil des Projektes Waldweg Gotschna direkt ab der N28 oberhalb des Vereinabahnhofes durch die Firma Bordoli Erben AG erstellt.

Waldweg Grosswald

Die Baumeisterarbeiten konnten trotz des schneearmen Winters erst anfangs Mai wieder aufgenommen werden. Während dem 2. Baujahr wurde durch die einheimische Bauunternehmung Vetsch Klosters AG 800 lfm des Waldweges in zum Teil sehr schwierigem Baugrund erstellt. Bis im Herbst 2018 sollen die Arbeiten abgeschlossen werden.

Sammelprojekt Instandstellungen Schutzbauten

Im Rahmen dieses Sammelprojektes wurden folgende Arbeiten ausgeführt:

Objekt	ausgeführte Arbeiten
Lawinenverbauung Galmun	In diesem schon vor der Eingemeindung durch die Gemeinde Saas im 2015 gestarteten Projekt wurde im 2017 die 3. Etappe ausgeführt. Die in den 1950er Jahren erstellte Lawinenverbauung mit Betonelementen wird mit Stahlwerken ersetzt. Ausführung: Bauunternehmung Vetsch Klosters AG
Bachverbauung Parzelvebach	Im vergangenen Jahr wurden die Arbeiten geplant und vorbereitet. In diesem Sommer nun wurde die Baupiste für den Zugang an den Bach von Personal, Maschinen und Baumaterial ab dem Schiferweg durch die Bauunternehmung Weber Serneus AG erstellt. Ab Ende August – nach dem Ende der Gewittersaison – wurden die eigentlichen Sanierungsarbeiten an der in den 1950er Jahren erstellten Bachverbauung durch den Forstbetrieb Madrisa in Zusammenarbeit mit Ch. Walli, Baggerarbeiten, begonnen. Es wurden bestehende Sperren saniert und/oder ersetzt sowie zusätzliche Sperren und seitliche Leitwerke in Holzkastenbauweise erstellt.

Bachverbauung Tschägibach

Im Spätherbst wurde ebenfalls durch die Bauunternehmung Weber Serneus AG eine zweite Baupiste ab der Brücke des Parzelvabaches bis zum Kegelhals beim Waldausgang erstellt. Dort erstellte die Bauunternehmung Vetsch Klosters AG bis zum Wintereinbruch ein verankertes Netz als Murgangbarriere. Mit allen Arbeiten wird die Hochwasser-Sicherheit für das Siedlungsgebiet von Serneus stark verbessert.

Bei der jährlichen Kontrolle der Bachverbauungen am Tschägibach im Sommer musste festgestellt werden, dass die unterste Steinkorb-Sperre im unteren Teil der Bachverbauung zusammengefallen war.

In Zusammenarbeit mit dem Amt für Wald und Naturgefahren konnte kurzfristig ein Sanierungsprojekt erarbeitet werden. Die Arbeiten wurden noch im Oktober in Angriff genommen und zu einem grossen Teil fertig gestellt. Die Abschlussarbeiten für die Sofortmassnahmen werden im Frühjahr 2018 erfolgen.

Ausführung: Bauunternehmung Vetsch Klosters AG. Der Gemeindevorstand hat entschieden, auch die letzten drei Steinkorb-Sperren in den Jahren 2018/19 mittels einem Sammelprojekt Instandstellung Schutzbauten zu sanieren.

B. Jahresrechnungen 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017 Gestuftter Erfolgsnachweis		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-11'519'692.55		-12'035'600		-11'904'610.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-11'277'917.24		-10'197'300		-10'363'690.24	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'767'048.76		-9'161'000		-13'734'810.60	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-380'149.63		-217'200		-284'284.55	
36	Transferaufwand	-7'103'643.42		-5'962'000		-7'001'970.85	
37	Durchlaufende Beiträge	-51'823.45		-50'000		-48'647.05	
	Total Betrieblicher Aufwand	-40'100'275.05		-37'623'100.00		-43'338'013.34	
Betrieblicher Ertrag							
40	Fiskalertrag		24'495'930.48		20'615'000		24'664'828.70
41	Regalien und Konzessionen		1'313'288.30		1'366'800		1'240'568.10
42	Entgelte		8'248'183.76		8'012'800		7'672'933.40
43	Verschiedene Erträge		44'625.14		103'800		113'964.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'014'813.00		2'349'300		2'423'347.45
46	Transferertrag		2'493'032.95		2'409'000		2'589'977.04
47	Durchlaufende Beiträge		0.00		0.00		0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		38'609'873.63		34'856'700.00		38'705'619.19
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT		-1'490'401.42		-2'766'400.00		-4'632'394.15	
34	Finanzaufwand	-517'896.67		-525'600		-559'630.89	
44	Finanzertrag		1'862'351.40		1'201'500		1'705'934.83
	Ergebnis aus Finanzierung		1'344'454.73		675'900.00		1'146'303.94
OPERATIVES ERGEBNIS		-145'946.69		-2'090'500.00		-3'486'090.21	
38	Ausserordentlicher Aufwand	-9'104.00		0		-37'395.10	
48	Ausserordentlicher Ertrag		264'620.00		245'500		3'608'617.65
	Ausserordentliches Ergebnis		255'516.00		245'500		3'571'223
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG		109'569.31		-1'845'000.00		85'132.34	

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L	Erfolgsrechnung	42'026'718.61	42'136'287.92	39'904'300	38'059'300	45'475'729.19	45'560'861.53
	Nettoergebnis	109'569.31			1'845'000	85'132.34	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'077'961.65	892'392.18	4'649'800	792'400	6'719'365.33	971'157.64
	Nettoergebnis		4'185'569.47		3'857'400		5'748'207.69
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'411'655.68	990'865.88	1'466'200	808'400	1'558'046.70	859'351.92
	Nettoergebnis		420'789.80		657'800		698'694.78
2	BILDUNG	7'089'414.62	815'882.30	7'545'600	902'300	8'426'078.30	919'158.20
	Nettoergebnis		6'273'532.32		6'643'300		7'506'920.10
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'040'777.93	1'095'941.07	3'003'100	1'469'900	2'373'974.45	845'724.01
	Nettoergebnis		1'944'836.86		1'533'200		1'528'250.44
4	GESUNDHEIT	1'701'045.10		1'479'300		1'584'072.30	
	Nettoergebnis		1'701'045.10		1'479'300		1'584'072.30
5	SOZIALE SICHERHEIT	964'446.70	83'103.22	674'900	60'000	602'322.85	171'440.64
	Nettoergebnis		881'343.48		614'900		430'882.21
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'061'612.83	2'732'896.11	7'670'100	2'965'600	9'046'907.21	2'742'814.22
	Nettoergebnis		5'328'716.72		4'704'500		6'304'092.99
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'292'887.18	7'116'971.40	8'463'900	7'315'100	9'286'771.17	7'441'705.60
	Nettoergebnis		1'175'915.78		1'148'800		1'845'065.57
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'683'018.31	1'260'836.73	3'282'100	1'068'000	4'014'388.96	1'183'529.97
	Nettoergebnis		3'422'181.58		2'214'100		2'830'858.99
9	FINANZEN UND STEUERN	1'703'898.61	27'147'399.03	1'669'300	22'677'600	1'863'801.92	30'425'979.33
	Nettoergebnis	25'450'140.62		21'008'300		28'562'177.41	

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L	Erfolgsrechnung	42'026'718.61	42'136'287.92	39'904'300	38'059'300	45'475'729.19	45'560'861.53
	Nettoergebnis	109'569.31			1'845'000	85'132.34	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'077'961.65	892'392.18	4'649'800	792'400	6'719'365.33	971'157.64
	Nettoergebnis		4'185'569.47		3'857'400		5'748'207.69
011	Legislative	183'569.45	96.90	125'000		143'969.45	
	Nettoergebnis		183'472.55		125'000		143'969.45
0110	Legislative	183'569.45	96.90	125'000		143'969.45	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	60'345.75		48'000		60'707.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'776.85		3'900		3'600.30	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	536.50				445.85	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	37.20				70.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	24.80				24.60	
3100.01	Bezirksamtsblatt	30'018.35		31'600		30'038.00	
3102.00	*Drucksachen, Publikationen	66'099.90		40'000		48'227.15	
3161.01	*Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'325.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	337.20		1'000		856.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	67.90		500			
4260.00	Rückerstattungen		96.90				
012	Exekutive	890'008.30	4'000.00	781'600	4'000	620'839.55	3'000.00
	Nettoergebnis		822'433.30		777'600		617'839.55
0120	Exekutive	890'008.30	4'000.00	781'600	4'000	620'839.55	3'000.00
3000.00	*Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	434'068.30		445'000			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					324'066.00	
3050.00	*Sozialversicherungsbeiträge	27'905.75		35'800		25'263.00	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	37'590.35		50'500		36'531.60	
3053.00	*Unfallversicherungs-Beiträge	985.55		2'300		1'108.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	764.15		1'000		627.15	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					1'303.70	
3102.00	*Drucksachen, Publikationen	3'278.55		1'000		488.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00				3'615.65	
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen					4'621.00	
3132.00	*Honorare externe Berater	280'533.70		190'000		143'185.00	
3132.04	*Externe Rechnungsprüfung	77'166.00				36'828.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'696.60		55'000		40'263.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'919.35		1'000		2'938.70	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		4'000.00		4'000		3'000.00
021	Gemeindeverwaltung	2'024'594.54	295'334.98	2'045'800	307'400	2'148'905.39	359'758.34
	Nettoergebnis		1'729'259.56		1'738'400		1'789'147.05
0210	Gemeindeverwaltung	2'024'594.54	295'334.98	2'045'800	307'400	2'148'905.39	359'758.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'036'832.55		1'072'300		1'017'344.95	
3030.00	*Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'071.05		54'500		90'928.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	82'139.05		88'300		76'846.75	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	78'367.30		79'300		75'478.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'925.25		5'800		1'220.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'752.35		2'600		2'646.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'147.85		10'000		4'833.85	
3091.00	*Personalwerbung	28'325.30		10'000		3'665.70	
3099.00	*Übriger Personalaufwand	28'454.65		15'000		28'564.25	
3100.00	Büromaterial	41'827.80		64'700		44'951.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'198.15				9'062.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'163.90		300		848.50	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	517.50					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'849.00				3'760.25	
3110.00	*Anschaffung Büromöbel und Geräte	53'636.05		15'000		12'772.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					5'087.35	
3113.00	*Anschaffung Hard- und Software	15'176.76		8'000		30'316.94	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	49'835.40		19'000		58'160.76	
3130.15	Porti, PC- und Bankspesen	24'255.28		30'000		40'080.09	
3132.00	Honorare externe Berater					22'583.20	
3132.05	Honorare Archivarbeiten	10'611.40		10'600		1'200.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	255'021.45		258'000		398'699.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	82'171.30		80'400		79'594.20	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	35'501.45		40'000		35'487.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	24'959.95		20'000		18'925.60	
3153.00	*Informatik-Unterhalt (Hardware)	57'479.50		80'000			

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		5'000		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'747.35		6'000		5'878.65	
3170.03	Kulturelle Veranstaltungen					371.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'069.73				857.04	
3199.00	*Übriger Betriebsaufwand	105.97		19'000		4'908.76	
3611.01	*Entschädigungen an Kanton (Veranlagung Steuern etc.)	56'547.35		31'000		46'166.05	
3611.06	Inkassoprov. Kanton Quellensteuer	19'903.90		21'000		20'123.20	
3614.01	Inkassoprovision DDO (TFA)					770.75	
3811.00	A.o. Sach- und Betriebsaufwand; WB					731.10	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen					38.80	
4210.01	Gebühren Einwohnerkontrolle		43'850.95		56'000		47'264.30
4210.02	*Einbürgerungstaxen				1'500		10'950.00
4240.05	Arbeiten für Dritte		11'000.00				11'000.00
4250.00	Verkäufe		11'431.56				11'644.04
4260.00	Rückerstattungen		9'991.37		25'000		14'570.55
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		1'338.85		5'000		2'495.15
4611.04	Verwaltungskostenbeitrag AHV-Zweigstelle		5'771.20		6'300		5'844.40
4611.05	*Entschädigung Mitarbeit Veranlagung Steuern		139'150.00		150'000		168'392.00
4611.06	Inkassoprovision Quellensteuer		13'240.60		10'000		13'606.40
4614.01	Inkassoprovision Kirchensteuer		31'647.70		35'600		30'358.80
4614.02	Inkassoprovision TFA		20'406.30		18'000		32'902.15
4699.00	Rückverteilungen C02-Abgabe		7'506.45				7'013.10
4820.00	Ausserordentliche Entgelte						3'717.45
022	Bauverwaltung	910'145.35	186'623.80	835'700	120'000	951'560.45	159'499.40
	Nettoergebnis		723'521.55		715'700		792'061.05
0220	Bauverwaltung	910'145.35	186'623.80	835'700	120'000	951'560.45	159'499.40
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	4'241.25		3'000		2'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	674'074.45		633'400		734'388.85	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			2'000			
3049.00	übrige Zulagen					617.10	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	49'248.90		51'000		59'392.55	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	65'761.25		69'800		64'122.50	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	5'196.40		4'900		5'069.70	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'395.70		1'600		1'382.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	67.00				313.20	
3091.00	Personalwerbung					5'830.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'044.00	
3100.00	Büromaterial	3'171.00		15'000		5'265.95	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	50.85				911.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	684.75		1'000		60.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'669.75				2'508.95	
3103.05	Plandokumentationen					186.05	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	1'188.90		5'000		920.80	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software					658.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	550.40				3'715.60	
3132.00	*Honorare externe Berater	34'421.05				15'877.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'496.40				5'218.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	8'864.40		2'000		8'831.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'426.45		2'000		5'340.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	49'636.45		45'000		25'455.20	
3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand					2'249.30	
4210.03	Baubewilligungen		133'561.90		80'000		112'174.45
4260.00	*Rückerstattungen		52'150.90		30'000		26'559.20
4270.00	Bussen		700.00		2'000		1'400.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		211.00				112.60
4312.00	Eigenleistungen Investitionen/Projekte				8'000		19'253.15
025	Bürgergemeinde	40'900.70					
	Nettoergebnis		40'900.70				
0250	Bürgergemeinde	40'900.70					
3632.15	*Defizitbeitrag an die Bürgergemeinde	40'900.70					
026	Region	72'800.00	3'173.00	72'800		74'846.00	16'903.85
	Nettoergebnis		69'627.00		72'800		57'942.15
0260	Region Prättigau/Davos	72'800.00	3'173.00	72'800		74'846.00	16'903.85
3612.01	Verwaltungskosten Beitrag Region Prättigau/Davos	72'800.00		72'800		74'846.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände		3'173.00				
4820.01	Liquidationserlös Kreisamt Küblis						16'903.85

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften	955'943.31	403'163.50	788'900	361'000	2'779'244.49	431'996.05
	Nettoergebnis		552'779.81		427'900		2'347'248.44
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	955'943.31	403'163.50	788'900	361'000	2'779'244.49	431'996.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'996.75		50'200		54'569.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	430.45					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	4'499.50		4'100		4'199.80	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	4'905.95		4'700		4'522.70	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	158.65		300		369.20	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	165.40		100		131.95	
3091.00	Personalwerbung	721.35					
3099.00	Übriger Personalaufwand	750.00				1'050.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	686.35		5'500		958.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'668.00				1'311.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar und Geräte	7'033.40		4'000		1'979.45	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	63'154.40		50'000		46'650.30	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	26'116.90		1'200		16'983.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien					2'940.80	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten, Gebäude	179'589.10		164'500		86'787.85	
3144.06	Unterhalt Schiessstand Gufia			10'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00				1'200.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkretere)	-4'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'579.75		5'000		1'589.35	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	70'974.55		435'800		920'629.85	
3300.60	Ordentliche Abschreibungen Mobilien allg. HH	267'903.54				914'755.84	
3320.90	Ordentliche Abschreibungen immat. Anlage allg.HH	151'067.00				637'083.40	
3660.40	Ordentliche Abschreibungen IR-Beiträge	107'302.27				73'244.00	
3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand					63.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			53'500		77.60	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	14'040.00				8'145.00	
4260.00	Rückerstattungen		9'940.00		10'000		19'518.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		155'911.90		119'000		170'225.45
4470.01	Baurechtzinsen		213'776.60		232'000		238'075.05
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'915.00				
4820.00	*Ausserordentliche Entgelte		19'620.00				4'177.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'411'655.68	990'865.88	1'466'200	808'400	1'558'046.70	859'351.92
	Nettoergebnis		420'789.80		657'800		698'694.78
111	Polizei	421'649.35	41'305.55	441'300	48'400	425'673.20	48'065.95
	Nettoergebnis		380'343.80		392'900		377'607.25
1110	Polizei	321'649.35	41'305.55	341'300	48'400	325'673.20	48'065.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213'641.40		216'200		218'918.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	38'557.70		34'500		29'471.65	
3042.00	Verpflegungszulagen			200			
3049.00	übrige Zulagen	2'368.40		5'000		298.25	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	19'363.60		20'200		19'251.25	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	25'616.05		26'600		23'645.40	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	682.30		1'300		1'948.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	494.40		600		487.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand			3'700			
3100.00	Büromaterial	252.20		2'000		1'175.90	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	3'639.75				2'995.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'388.30				1'214.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar und Geräte	419.00		2'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	497.20		3'000		2'379.25	
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	9'146.00		5'000		14'890.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	834.10					
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	354.10					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	387.25		500			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'234.70		10'000		8'530.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	329.30				187.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	443.60		6'500		277.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			2'000			
4210.04	Diverse Einnahmen (Fundbüro etc.)		1'670.00		1'000		885.00
4260.00	Rückerstattungen				500		
4270.00	Bussen		38'434.55		45'300		45'793.45
4611.01	Inkassoprovision Mofa		1'201.00		1'600		1'387.50

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1111	Sicherheitskosten WEF	100'000.00		100'000		100'000.00	
3632.02	Beitrag an Landschaft Davos	100'000.00		100'000		100'000.00	
140	Allgemeines Rechtswesen	378'842.95	658'837.08	315'600	508'000	493'928.70	551'268.12
	Nettoergebnis	279'994.13		192'400		57'339.42	
1400	Allgemeines Rechtswesen	44'062.00	18'188.00	44'100		212'766.00	6'037.00
3612.02	Defizit-Anteil Regionales Zivilstandsamt/ Berufsbeistandschaft	44'062.00		44'100		200'079.00	
3612.03	Defizit-Anteil Regionales Betreibungsamt					12'687.00	
4260.00	Rückerstattungen						6'037.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		18'188.00				
1402	Vermessung / Vermarkung	9'180.00		5'000		3'708.45	7'009.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'180.00		5'000		3'708.45	
4260.00	Rückerstattungen						7'009.75
1403	Übrige Rechtspflege / Marktwesen	8'887.95	3'369.00		5'000	8'679.25	3'554.00
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen					38.80	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	8'887.95				8'640.45	
4240.01	Marktstandgelder		3'369.00		5'000		3'554.00
1405	Grundbuchamt	316'713.00	637'280.08	266'500	503'000	268'775.00	534'667.37
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'465.10		194'400		190'362.00	
3030.00	*Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'662.30		10'500		22'979.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'448.20		15'700		15'774.00	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	11'854.20		11'900		11'491.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	551.75		1'000		495.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	463.10		500		501.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	80.00		500			
3100.00	Büromaterial	1'005.80		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	165.00				623.50	
3110.00	*Anschaffung Büromobiliar und Geräte	32'391.10					
3113.00	*Anschaffung Hard- und Software	16'929.35		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'900.00		2'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'153.80		25'000		25'137.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	852.60				663.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					55.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	790.70		1'000		690.70	
4210.05	Grundbuchgebühren		637'280.08		500'000		531'756.62
4260.00	Rückerstattungen				3'000		2'910.75
150	Feuerwehr	541'854.38	261'703.75	676'300	226'500	603'630.80	228'338.15
	Nettoergebnis		280'150.63		449'800		375'292.65
1500	Feuerwehr	541'854.38	261'703.75	676'300	226'500	603'630.80	228'338.15
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	2'940.00		6'000		3'310.00	
3010.01	Beitragspflichtiger Lohn und Sold	16'795.85		20'000		24'801.95	
3010.02	*Beitragsfreier Lohn und Sold	55'604.85		135'000		65'416.40	
3010.03	Entschädigungen Einsätze	7'990.90		25'000		28'238.30	
3049.00	übrige Zulagen	15'456.85		20'000		33'826.70	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'364.45		1'600		1'262.90	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	560.00		600			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'384.00		15'000		8'866.50	
3101.00	*Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	14'146.15		28'000		25'445.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	37'428.85		42'000		29'483.80	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'270.25		19'000		4'315.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'381.25		9'500		1'122.15	
3132.03	Brandschutzkontrollen	4'160.00				2'340.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'093.25		14'000		5'917.80	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	99.40				140.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'500			
3151.00	*Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'781.00		32'000		64'248.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'749.60		3'500		2'853.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000		1'007.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	342'307.73		295'600		297'981.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			5'000		151.30	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'340.00				2'902.50	
4200.00	FW-Pflichtersatzabgaben		107'596.65		100'000		106'800.00

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren		200.00				1'000.00
4260.00	Rückerstattungen		5'757.00		6'000		13'041.15
4290.00	Übrige Entgelte		13'624.60		500		13'720.00
4631.01	Beiträge GVG Feuerwehr		134'525.50		120'000		93'777.00
161	Militärische Verteidigung	3'203.35				2'116.00	
	Nettoergebnis		3'203.35				2'116.00
1610	Militärische Verteidigung	3'203.35				2'116.00	
3144.02	Unterhalt Militärunterkunft		410.00			410.00	
3632.03	Beitrag Schiessanlage Küblis	2'293.35				1'206.00	
3632.11	Beitrag Schiessanlage Saas		500.00			500.00	
162	Zivile Verteidigung	66'105.65	29'019.50	33'000	25'500	32'698.00	31'679.70
	Nettoergebnis		37'086.15		7'500		1'018.30
1620	Zivilschutz	66'105.65	29'019.50	33'000	25'500	32'698.00	31'679.70
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'019.50		20'000		26'129.70	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000		956.25	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte			1'000			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'072.00		1'500		4'853.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		608.40			608.40	
3143.01	Unterhalt Bereitstellungsanlagen	3'618.35		6'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'353.70					
3151.00	*Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28'433.70		1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'500		150.00	
3611.02	Schutzraumkontrollen			1'000			
4500.00	Entnahme Ersatzbeiträge		26'019.50		20'000		26'129.70
4631.02	Unterhaltsbeitrag AMZ GR		3'000.00		5'500		5'550.00
2	BILDUNG	7'089'414.62	815'882.30	7'545'600	902'300	8'426'078.30	919'158.20
	Nettoergebnis		6'273'532.32		6'643'300		7'506'920.10
211	Eingangsstufe	522'619.00	74'455.25	515'600	65'300	558'995.60	52'821.70
	Nettoergebnis		448'163.75		450'300		506'173.90
2110	Kindergarten	522'619.00	74'455.25	515'600	65'300	558'995.60	52'821.70
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	413'685.60		419'200		465'370.20	
3030.00	*Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	16'481.40				4'062.95	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	33'474.20		35'300		37'197.95	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	32'846.50		34'600		33'612.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'181.15		2'300		1'056.95	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'234.75		1'100		1'361.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'711.00		2'500		817.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'700		1'546.10	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	3'250.55				4'723.80	
3104.01	Spiel- und Bastelmaterial	10'420.85		11'000		4'695.35	
3104.02	Spielgeräte	3'224.90		3'400		838.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	620.05		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	301.05					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte					913.95	
3171.00	Exkursion, Schulreisen und Lager	2'012.00		2'500		114.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	175.00		500		2'685.00	
4631.00	*Beiträge vom Kanton		74'455.25		65'300		52'821.70
212	Primarstufe	1'979'754.65	222'602.85	2'164'000	207'600	2'155'791.75	209'991.10
	Nettoergebnis		1'757'151.80		1'956'400		1'945'800.65
2120	Primarstufe	1'979'754.65	222'602.85	2'164'000	207'600	2'155'791.75	209'991.10
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'558'197.60		1'656'700		1'726'613.15	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	19'286.95		30'000		27'637.45	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	125'122.50		135'700		139'149.60	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	133'352.30		135'000		131'986.55	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4'442.50		9'000		4'171.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	4'066.00		4'100		4'480.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'705.15		23'000		10'425.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand			3'000		2'994.05	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	88'646.95		90'000		53'354.65	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	16'720.15		40'000		14'313.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					971.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte			6'500		21'663.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	725.20				624.40	
3171.00	Exkursion, Schulreisen und Lager	19'994.80		27'000		12'808.95	

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'494.55		4'000		4'597.85	
4260.00	Rückerstattungen		3'746.00				1'400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		209'221.95		201'000		203'384.90
4631.04	Beiträge vom Kanton Kleinschule		7'950.75		6'600		4'006.20
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'684.15				1'200.00
213	Oberstufe / Sekundarstufe I Nettoergebnis	2'009'089.55	175'151.75 1'833'937.80	2'029'900	149'000 1'880'900	2'194'408.15	183'716.45 2'010'691.70
2130	Oberstufe	1'631'913.90	175'151.75	1'616'800	149'000	1'797'590.55	183'716.45
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	1'073'318.00		1'020'300		1'143'102.65	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	19'174.05		17'000		12'075.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	83'328.85		83'400		88'733.40	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	98'081.35		103'800		103'623.70	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	2'945.00		5'500		2'530.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'441.50		2'500		2'561.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'306.90		8'000		3'677.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'500		1'231.60	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	56'972.40		65'000		36'307.50	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	3'657.55		10'000		8'096.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	550.10		4'000		8'897.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	56.00				536.25	
3171.00	Exkursion, Schulreisen und Lager	12'642.25		18'000		15'798.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'800		417.35	
3632.06	Beitrag an Oberstufenschulverband Mittelprättigau	273'439.95		275'000		370'000.00	
4260.00	Rückerstattungen		31'734.60				21'247.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		143'117.15		149'000		161'793.45
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		300.00				675.80
2135	Handarbeit und Hauswirtschaft	377'175.65		413'100		396'817.60	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	286'930.10		298'300		306'636.60	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	210.20		5'000		944.90	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	23'313.50		24'400		25'167.70	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	21'021.80		22'000		21'292.60	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	821.75		1'600		634.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	859.60		800		921.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'395.60		3'500		3'720.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	59.00		1'500			
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	35'809.55		50'000		34'194.85	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	2'585.50		2'000		1'358.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	1'956.25		4'000		1'695.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	212.80				138.30	
3171.00	Exkursion, Schulreisen und Lager					111.80	
214	Musikschulen Nettoergebnis	63'796.00	63'796.00	63'800	63'800	58'978.00	58'978.00
2140	Musikschulen	63'796.00		63'800		58'978.00	
3612.05	Beitrag Musikschule Prättigau	63'796.00		63'800		58'978.00	
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	906'334.02	51'832.50 854'501.52	956'800	52'000 904'800	1'560'552.30	50'930.00 1'509'622.30
2170	Schulliegenschaften	906'334.02	51'832.50	956'800	52'000	1'560'552.30	50'930.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	278'615.10		302'000		303'048.95	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	886.80		2'500		1'370.20	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	21'842.00		24'500		22'576.75	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	25'636.25		25'900		25'267.35	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	773.10		1'600		491.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	599.00		800		666.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	710.00		1'000		3'540.00	
3091.00	Personalwerbung	721.35					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'428.00		5'000			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	22'360.00		30'000		18'921.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					2'625.00	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	255.75		10'000		9'417.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					2'500.00	
3120.00	*Wasser, Energie, Heizmaterial	186'789.05		155'500		126'014.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'017.05		23'000		22'703.45	
3132.00	Honorare externe Berater	6'682.70					
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'244.70		35'300			
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	380.55				99.80	

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	1'799.70				1'259.05	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'659.80		84'500		172'831.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	6'836.15		15'000		11'023.75	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'283.50		2'000		4'572.75	
3160.00	*Miete und Pacht Liegenschaften	28'120.00		22'000		7'320.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'441.00		2'600		1'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	314.50		2'500		140.20	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	162'880.47		196'200		801'058.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			2'000		77.60	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	19'057.50		12'900		21'825.00	
4240.00	Benützungsgebühren		1'595.00		3'000		2'930.00
4260.00	Rückerstattungen				1'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'237.50		48'000		48'000.00
218	Tagesbetreuung	106'299.05	24'035.50	105'500	48'000	125'670.80	31'119.75
	Nettoergebnis		82'263.55		57'500		94'551.05
2180	Tagesbetreuung	106'299.05	24'035.50	105'500	48'000	125'670.80	31'119.75
3632.04	Schulergänzende Betreuung			5'500			
3636.10	Kosten/Defizitbeitrag KIBE	106'299.05		100'000		125'670.80	
4240.02	*Elternbeiträge KIBE (Mittagstisch)		18'236.00		38'000		21'514.00
4631.06	Rückerstattungen Kanton KIBE		5'799.50		10'000		9'605.75
219	Volksschule Übriges	442'573.90	108'900.00	461'900	112'500	416'368.40	124'553.90
	Nettoergebnis		333'673.90		349'400		291'814.50
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	442'573.90	108'900.00	461'900	112'500	416'368.40	124'553.90
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	11'549.25		20'000		8'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'516.95		209'900		215'295.80	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	18'097.55		18'500		17'906.25	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	22'314.15		19'600		19'027.85	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	612.85		1'100		331.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	516.35		500		412.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'843.10				10'667.90	
3091.00	Personalwerbung	4'885.40				15'736.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	360.40		1'000		1'172.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	410.80		1'000		125.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und Geräte					1'129.55	
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	62'260.10		105'000		18'727.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'521.75		5'000		30'312.90	
3134.01	Schülerunfallversicherung	1'810.00		3'000		1'810.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	38'843.55		39'100		40'567.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'259.45		3'500		1'558.95	
3170.12	Schülertransportkosten	9'088.15				9'090.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	25'684.10		25'000		24'056.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			9'700			
4270.00	Bussen		150.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		108'750.00		112'500		124'553.90
220	Sonderschulen	948'850.05	158'904.45	1'068'500	267'900	1'158'285.15	266'025.30
	Nettoergebnis		789'945.60		800'600		892'259.85
2200	Sonderschulen	948'850.05	158'904.45	1'068'500	267'900	1'158'285.15	266'025.30
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	637'213.55		701'000		744'259.40	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	8'460.70		2'000		453.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	52'903.20		55'400		59'807.45	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	55'377.10		56'500		57'258.20	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	1'915.00		3'700		2'281.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'968.15		1'700		2'280.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'541.85		6'000		4'873.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	769.20		1'000			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial					370.00	
3104.00	Lehrmittel, Lehrbücher, Schulmaterial	7'755.45		13'000		10'362.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und Geräte			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	931.00				1'839.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	196.00		1'000		1'193.90	
3612.06	Schulheime	146'768.85		151'200		210'039.70	
3612.15	Beiträge an Sonderschulen					29'025.60	
3612.18	*Beiträge an Talentschulen	31'050.00		75'000		34'240.00	
4260.00	Rückerstattungen		8'132.60		127'400		39'961.55
4631.00	Beiträge vom Kanton		150'771.85		120'500		226'063.75
4631.07	Beiträge an Heilpäd. Unterricht				20'000		

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017 Funktionale Gliederung	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230 Berufliche Grundbildung Nettoergebnis					103'839.05	103'839.05
2300 Berufliche Grundbildung					103'839.05	
3634.01 Beiträge an Berufsschulen					103'839.05	
251 Gymnasiale Maturitätsschulen Nettoergebnis	101'850.00	101'850.00	174'600	174'600	81'843.75	81'843.75
2510 Gymnasiale Maturitätsschulen	101'850.00		174'600		81'843.75	
3635.01 Beiträge an Untergymnasium	101'850.00		174'600		81'843.75	
252 Fachmittelschulen und a/allgemeinb.Schulen Nettoergebnis	200.00	200.00	5'000	5'000		
2520 Fachmittelschulen und a/allgemeinb.Schulen	200.00		5'000			
3635.17 Beiträge an Fachmittelschulen	200.00		5'000			
273 Fachhochschulen Nettoergebnis	2'250.00	2'250.00			3'575.00	3'575.00
2730 Fachhochschulen	2'250.00				3'575.00	
3635.17 Beiträge an Fachhochschulen	2'250.00				3'575.00	
299 Bildung, übriges Nettoergebnis	5'798.40	5'798.40			7'770.35	7'770.35
2990 Bildung, übriges	5'798.40				7'770.35	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'798.40				7'770.35	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	3'040'777.93	1'095'941.07 1'944'836.86	3'003'100	1'469'900 1'533'200	2'373'974.45	845'724.01 1'528'250.44
311 Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	35'349.10	12'972.60 22'376.50	41'700	5'000 36'700	51'875.50	9'309.00 42'566.50
3110 Museen und bildende Kunst	35'349.10	12'972.60	41'700	5'000	51'875.50	9'309.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'516.60		16'000		17'296.10	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	991.45					
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge	1'279.90		1'300		1'229.05	
3053.00 Unfallversicherungs-Beiträge	50.10		100		76.45	
3055.00 Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	44.95		100		44.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	44.30		1'500		1'047.20	
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'970.70		5'000		8'244.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	320.25				762.40	
3144.01 Unterhalt Nutlihäuschi	6'758.20		11'000		17'889.30	
3144.10 Unterhalt Rohrmühle			4'000		1'513.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen					398.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'372.65		2'700		2'092.05	
3910.00 Interne Verrechnung von DL/Personal					1'282.50	
4250.01 Einnahmen Nutlihäuschi, Rohrmühle		11'472.60		5'000		9'309.00
4260.00 Rückerstattungen		1'500.00				
321 Bibliotheken Nettoergebnis	128'706.25	11'310.00 117'396.25	141'900	12'400 129'500	127'126.20	12'550.00 114'576.20
3210 Bibliotheken	128'706.25	11'310.00	141'900	12'400	127'126.20	12'550.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'619.95		72'000		70'446.10	
3050.00 Sozialversicherungsbeiträge	3'550.45		5'800		2'921.70	
3052.00 Personalversicherungsbeiträge	927.70		2'900		538.25	
3053.00 Unfallversicherungs-Beiträge	179.10		300		390.80	
3055.00 Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	151.00		200		153.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	696.80		1'200		203.60	
3101.00 Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	975.20		4'000		677.80	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	464.40		1'500			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	22'790.60		23'000		23'312.40	
3113.00 Anschaffung Hard- und Software			4'000			
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'647.60		5'000		1'065.90	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	1'825.75				388.80	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'626.20		16'000		4'447.70	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					2'218.95	

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					8'390.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150.00					
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	12'101.50		6'000		11'881.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal					90.00	
4240.21	Leihgebühren Bibliothek		2'440.00		3'400		3'520.00
4611.02	Kantonsbeitrag Bibliothek		8'870.00		9'000		9'030.00
329	Kultur, übriges	111'543.85	7'050.00	88'200	7'000	86'320.65	9'968.00
	Nettoergebnis		104'493.85		81'200		76'352.65
3290	Kultur, übriges	111'543.85	7'050.00	88'200	7'000	86'320.65	9'968.00
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					200.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	269.00					
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'363.80		5'000		5'483.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	971.20				978.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'227.15		21'500		16'614.85	
3161.01	*Mieten, Benützungskosten Anlagen	17'228.70					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'004.40	
3636.01	Beiträge an Kulturgesellschaft	30'000.00		31'000		30'000.00	
3636.02	Beiträge an Musikgesellschaften	24'000.00		24'000		24'000.00	
3636.03	Beiträge an Jugendförderung (Musik)	5'680.00		5'000		3'640.00	
3636.04	Beiträge an andere kulturelle Institutionen	7'804.00		1'700		4'400.00	
4240.03	Benützungsgebühren Spritzenhüschi		3'900.00		4'000		6'500.00
4240.23	Benützungsgebühren Flana		3'150.00		3'000		1'075.00
4260.00	Rückerstattungen						2'393.00
341	Sport	2'696'851.18	1'064'608.47	2'650'300	1'445'500	2'087'170.95	813'897.01
	Nettoergebnis		1'632'242.71		1'204'800		1'273'273.94
3410	Sportzentrum	2'495'437.53	1'064'608.47	2'550'300	1'445'500	2'004'154.75	813'897.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	454'159.35		462'200		334'223.30	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	114'036.25		165'400		81'636.80	
3049.00	übrige Zulagen	2'716.60		4'000		1'848.50	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	43'233.00		49'300		32'209.30	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	41'339.25		52'500		30'311.50	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	15'266.40		14'800		12'946.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	1'161.70		1'500		887.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'514.00		1'500		2'045.95	
3091.00	Personalwerbung	2'818.40		3'000		7'686.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000		160.00	
3100.00	Büromaterial					560.10	
3101.00	*Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	47'386.10		26'800		39'235.05	
3102.00	*Drucksachen, Publikationen	7'468.65				1'901.80	
3102.05	Marketingkosten Event- und Sporthalle	9'852.05		100'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	233.15					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'510.00				2'450.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und Geräte	1'880.50				9'832.95	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	43'898.05		53'200		41'914.15	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen					3'554.80	
3119.00	*Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen	8'262.90					
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	208'702.35		240'000		192'788.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'225.73		78'600		38'234.05	
3132.00	Honorare externe Berater					1'294.00	
3132.13	Honorare Künstler	9'782.55					
3133.00	*Informatik-Nutzungsaufwand	32'740.45				16'950.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'212.40					
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	4'362.10				3'834.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	54'759.58		30'000		41'785.65	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	247.45					
3140.00	*Unterhalt an Grundstücken	23'411.60				5'793.15	
3141.08	Unterhalt Schwimmbadanlagen					31'223.20	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'372.55		50'000		69'718.60	
3144.15	Unterhalt Event- und Sporthalle	68'490.45		29'000			
3149.00	*Unterhalt übrige Sachanlagen	172'955.55		213'400		63'090.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte			20'500		827.55	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	42'529.30		53'000		62'122.55	
3151.03	Unterhalt Wartungsverträge	13'262.60					
3153.01	Unterhalt elektronisches Leitsystem			7'000			
3160.01	Baurechtszins	25'328.00		28'000		25'328.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	6'100.00		30'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'559.00		2'000		540.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'683.00		14'500		31'544.05	

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	893'959.02		808'100		812'727.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	19'665.00		10'000		315.00	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	3'352.50				2'632.50	
4240.00	*Benützungsgebühren		84'756.85		202'000		77'959.75
4240.04	Benützungsgebühren (ohne MwSt)		24'600.00		6'800		42'584.50
4240.05	Arbeiten für Dritte		68'925.00		75'000		20'000.00
4240.24	Einnahmen aus Vermietungen		229'067.97		281'000		34'769.05
4250.00	Verkäufe		4'794.70		12'000		552.90
4250.10	Einnahmen Gastro				40'500		
4250.11	Sponsoring (Werbeeinnahmen)		5'462.70		50'000		
4260.00	Rückerstattungen						20'476.55
4290.00	Übrige Entgelte		9'906.35				4'629.50
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		9'785.90		60'800		40'740.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		68'936.00		71'900		51'524.00
4635.01	Beitrag Destination Davos Klosters		313'373.00		400'000		275'659.96
4893.03	Entnahme Vorfinanzierung Familien- und Sportbad		245'000.00		245'500		245'000.00
3412	Sportveranstaltungen	201'413.65		100'000		83'016.20	
3130.02	Leistungen für Veranstaltungen Sport	68'925.00		60'000		43'596.20	
3161.01	*Mieten, Benützungskosten Anlagen	93'148.65					
3636.05	Beiträge an Jugendförderung (Sport)	39'340.00		40'000		39'420.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	68'327.55		81'000		21'481.15	
	Nettoergebnis		68'327.55		81'000		21'481.15
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	68'327.55		81'000		21'481.15	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'254.45				118.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					2'506.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'758.15					
3144.04	Unterhalt Kirchtürme	2'188.40		4'000		7'772.75	
3149.01	Unterhalt Turmuhren	49'165.95		54'000		3'499.60	
3149.02	Unterhalt Köberle-Orgel	642.60				2'584.20	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen			18'000			
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	4'318.00					
3612.07	Anteil Mesmergehalt	5'000.00		5'000		5'000.00	
4	GESUNDHEIT	1'701'045.10		1'479'300		1'584'072.30	
	Nettoergebnis		1'701'045.10		1'479'300		1'584'072.30
411	Spitäler	1'128'041.95		790'000		992'303.90	
	Nettoergebnis		1'128'041.95		790'000		992'303.90
4110	Spitäler	1'128'041.95		790'000		992'303.90	
3612.08	*Betriebskostenanteil Regionalspital Schiers	618'404.95		360'000		495'324.30	
3612.12	Beiträge an Kliniken und Spitäler	509'637.00		430'000		496'979.60	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	440'198.35		510'000		448'441.90	
	Nettoergebnis		440'198.35		510'000		448'441.90
4120	Kranken- und Pflegeheime	440'198.35		510'000		448'441.90	
3612.09	Pflegekostenanteil Heime Flury Stiftung	390'118.75		460'000		380'693.05	
3612.10	Pflegekosten Heimbewohner übrige Heime	50'079.60		50'000		67'748.85	
421	Ambulante Krankenpflege	113'425.25		162'400		117'109.35	
	Nettoergebnis		113'425.25		162'400		117'109.35
4210	Ambulante Krankenpflege	113'425.25		162'400		117'109.35	
3612.11	Spitexkostenanteil Flury-Stiftung	113'025.25		162'000		116'709.35	
3612.17	Beitrag an Samariterverein	400.00		400		400.00	
433	Schulgesundheitsdienst	18'537.45		15'700		19'961.45	
	Nettoergebnis		18'537.45		15'700		19'961.45
4330	Schulgesundheitsdienst	18'537.45		15'700		19'961.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					15'875.70	
3010.03	Entschädigungen Einsätze	17'576.05		14'500			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	750.60		1'200		788.15	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	139.90				157.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	70.90				71.50	
3800.00	Ausserordentlicher Personalaufwand					3'068.90	

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
434	Lebensmittelkontrolle	842.10		1'200		1'043.10	
	Nettoergebnis		842.10		1'200		1'043.10
4340	Lebensmittelkontrolle	842.10		1'200		1'043.10	
3010.04	Besoldung Pilzkontrolle	742.10		1'200		943.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00				100.00	
490	Gesundheitswesen, übriges					5'212.60	
	Nettoergebnis						5'212.60
4900	Gesundheitswesen, übriges					5'212.60	
3106.00	Medizinisches Material					4'360.50	
3132.09	Honorare für Planungen					852.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	964'446.70	83'103.22	674'900	60'000	602'322.85	171'440.64
	Nettoergebnis		881'343.48		614'900		430'882.21
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	33'889.00		50'000		40'416.00	1'474.00
	Nettoergebnis		33'889.00		50'000		38'942.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	33'889.00		50'000		40'416.00	1'474.00
3637.04	Alimentenbevorschussungen	33'889.00		50'000		40'416.00	
4637.01	Alimenteninkasso						1'474.00
545	Leistungen an Familien	92'885.55		79'000		79'350.70	
	Nettoergebnis		92'885.55		79'000		79'350.70
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	92'885.55		79'000		79'350.70	
3611.07	Familienergänzende Kinderbetreuung	59'285.55		60'000		61'350.70	
3635.03	*Beitrag an Kindertagesstätte (Miete, NK)	33'600.00		19'000		18'000.00	
572	Wirtschaftliche Hilfe	503'751.20	66'194.80	240'000	60'000	332'919.00	73'624.15
	Nettoergebnis		437'556.40		180'000		259'294.85
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	503'751.20	66'194.80	240'000	60'000	332'919.00	73'624.15
3612.14	Unentgeltliche Rechtspflege					15'810.55	
3621.03	Lastenausgleich an Kanton					43'247.00	
3637.01	*Unterstützungen	491'947.30		240'000		271'513.95	
3637.02	Kostenbeiträge KESB	11'803.90				2'347.50	
4621.02	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge vom Kanton						19'840.55
4637.02	Rückerstattungen Unterstützungen		66'194.80		60'000		26'012.65
4820.00	Ausserordentliche Entgelte						27'770.95
573	Asylwesen	36'858.15	6'187.45				
	Nettoergebnis		30'670.70				
5730	Asylwesen	36'858.15	6'187.45				
3621.06	*Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (UMF)	24'984.85					
3637.01	Unterstützungen	11'873.30					
4621.00	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		6'187.45				
579	Fürsorge, übriges	284'486.70	6'893.00	295'900		136'875.15	96'342.49
	Nettoergebnis		277'593.70		295'900		40'532.66
5790	Fürsorge, übriges	284'486.70	6'893.00	295'900		136'875.15	96'342.49
3621.02	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge an Kanton	130'839.30		131'000		128'990.80	
3631.01	Integrationsmassnahmen Beitrag	7'250.40		7'500		7'384.35	
3632.13	Beitrag Berufsbeistandschaft	146'397.00		146'400			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	
3636.07	Beitrag an Überlebenshilfe GR			11'000			
4260.00	Rückerstattungen						179.70
4632.00	*Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände		6'893.00				96'162.79
592	Hilfsaktionen	12'576.10	3'827.97	10'000		12'762.00	
	Nettoergebnis		8'748.13		10'000		12'762.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	12'576.10	3'827.97	10'000		12'762.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'000.00	
3636.08	*Beiträge an Institutionen	12'576.10		5'000		5'762.00	
3636.09	*Beitrag Drehscheibe Davos			5'000		5'000.00	
4260.00	*Rückerstattungen		3'827.97				

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'061'612.83	2'732'896.11	7'670'100	2'965'600	9'046'907.21	2'742'814.22
	Nettoergebnis		5'328'716.72		4'704'500		6'304'092.99
613	Kantonsstrassen	690'469.81	53'012.15	671'200	55'000	1'021'135.15	52'835.70
	Nettoergebnis		637'457.66		616'200		968'299.45
6130	Kantonsstrassen, übrige	690'469.81	53'012.15	671'200	55'000	1'021'135.15	52'835.70
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial			12'000			
3111.02	Anschaffung Strassensignalisationen			19'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'527.15				39'846.40	
3141.00	Unterhalt Strassen	36'607.00		45'000		9'838.10	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	152'821.60		125'000		162'609.05	
3141.05	Strassenreinigung	19'805.90		25'000		11'616.40	
3141.09	Landerwerb Bereinigung Kantonsstrasse Saas	14'575.00					
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	402'512.66		355'200		745'721.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen	2'420.00		35'000		12'645.00	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	19'348.00				13'096.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	8'662.50		15'000		13'095.00	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	17'190.00		40'000		12'667.50	
4260.00	Rückerstattungen		53'012.15		55'000		52'835.70
615	Gemeindestrassen	2'995'883.19	600'304.64	2'777'300	588'000	3'819'996.14	638'296.12
	Nettoergebnis		2'395'578.55		2'189'300		3'181'700.02
6150	Gemeindestrassen	2'351'167.66	146'971.00	2'112'500	140'000	3'056'964.19	122'158.30
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00				598.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'164.25				2'310.85	
3111.02	Anschaffung Strassensignalisationen	13'182.60		30'000		21'879.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'666.45					
3132.09	Honorare für Planungen					12'655.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	130'461.90				80'971.10	
3141.00	*Unterhalt Strassen	464'583.95		450'000		432'987.80	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	380'614.45		320'000		338'988.60	
3141.05	Strassenreinigung	9'428.80		40'000		23'796.80	
3151.01	Unterhalt Strassensignalisation	8'173.30				27'022.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					4'490.00	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	935'539.81		822'500		1'675'993.84	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen	15'113.50		100'000		16'381.80	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	4'086.10				12'561.25	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	162'270.05		170'000		224'775.00	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	224'482.50		180'000		181'552.50	
4210.07	Fahrbewilligungen		50'606.25		50'000		48'044.70
4240.00	Benützungsgebühren		8'540.00				8'320.00
4240.06	Unterhaltsbeiträge Dritter		7'160.00		30'000		7'090.00
4260.00	Rückerstattungen		7'300.00				7'386.00
4290.00	Übrige Entgelte		49'845.65		60'000		51'317.60
4290.01	Einnahmen Erdanker		15'130.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		8'389.10				
6151	Parkhaus, Parkplätze	469'963.83	450'607.84	460'800	448'000	495'865.40	511'125.22
3111.03	Anschaffung Parkuhren			30'000			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'493.45				2'329.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	11'929.30				18'877.95	
3141.00	Unterhalt Strassen	12'059.30		90'000		34'152.50	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	195'164.40		125'000		165'435.20	
3141.05	Strassenreinigung	6'487.30				8'222.15	
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen					39'955.35	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			11'500			
3151.02	Unterhalt Parkuhren	5'861.60		10'000		5'213.35	
3160.00	*Miete und Pacht Liegenschaften	84'979.15		34'300		37'091.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'083.30				402.50	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	97'945.58		85'000		84'942.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					55'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen	1'065.60		5'000		1'030.90	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	3'447.35		10'000		2'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	18'112.50		30'000		21'510.00	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	25'335.00		30'000		19'102.50	
4240.07	Parkierungsgebühren		393'573.09		400'000		401'768.67
4260.00	Rückerstattungen		1'977.00				2'935.55
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'057.75		48'000		51'421.00
4636.00	Beiträge von privaten Org. ohne Erwerbszweck						55'000.00

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6152	Strassenbeleuchtung	174'751.70	2'725.80	204'000		267'166.55	5'012.60
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	92'042.00		100'000		56'419.00	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung					28'527.75	
3149.03	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	37'733.10		50'000		65'961.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	19'924.00		18'000		93'979.90	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen	77.60		1'000		116.40	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	24'975.00		35'000		22'162.50	
4240.06	Unterhaltsbeiträge Dritter						1'853.35
4260.00	Rückerstattungen		2'725.80				3'159.25
619	Werkbetriebe	2'202'617.18	1'422'204.04	2'147'400	1'724'300	1'962'724.00	1'461'704.61
	Nettoergebnis		780'413.14		423'100		501'019.39
6190	Werkbetriebe	2'202'617.18	1'422'204.04	2'147'400	1'724'300	1'962'724.00	1'461'704.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'091'935.30		1'079'000		1'093'444.15	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'809.85		45'000		14'900.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'275.00				480.00	
3049.00	übrige Zulagen	11'582.35		14'000		13'430.00	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	84'940.30		90'400		84'521.65	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	95'190.70		105'500		99'879.15	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	32'789.45		29'700		35'051.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	2'206.25		2'700		2'190.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					250.00	
3091.00	Personalwerbung	1'686.85					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'460.00				2'400.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	116'736.05		115'000		90'114.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12'005.00					
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	106'309.50		125'000		15'557.45	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	49'702.80		40'000		45'972.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'965.25				15'215.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'959.70		15'000		16'369.15	
3134.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'706.55					
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	8'550.40		15'000		2'594.65	
3141.00	Unterhalt Strassen	4'981.90				3'159.30	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	4'575.80					
3142.00	Unterhalt Wasserbau					63.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'321.45		35'000		25'749.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und Geräte	2'229.25				1'650.25	
3151.00	*Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	132'146.80		110'000		112'337.40	
3160.02	Baurechtszins Werkhof	35'363.00		35'000		35'363.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'212.35		9'000		7'791.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'000			
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	172'406.03		184'100		150'357.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			15'000		303.70	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	531.80					
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	152'415.00		80'000		90'675.05	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	3'622.50				2'902.50	
4250.00	Verkäufe		6'237.15		5'000		3'362.00
4260.00	Rückerstattungen		36'720.00		1'000		42'593.95
4290.00	Übrige Entgelte				5'000		6'686.30
4900.00	Interne Verrechnung von Material		237'731.25				225'876.86
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		1'141'515.64		1'713'300		1'183'185.50
622	Regionalverkehr	2'172'642.65	657'375.28	2'074'200	598'300	2'229'551.92	589'977.79
	Nettoergebnis		1'515'267.37		1'475'900		1'639'574.13
6220	Regionalverkehr	2'172'642.65	657'375.28	2'074'200	598'300	2'229'551.92	589'977.79
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		25'000		4'533.45	
3130.03	Betrieb Ortsbus	1'565'487.20		1'550'000		1'449'899.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	116'532.60				291'487.37	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'079.00					
3634.02	Gemeindeanteil Tarifverbund	488'143.85		499'200		483'631.75	
4240.08	Einnahmen Ortsbus		239'804.03		175'000		172'406.54
4635.01	Beitrag Destination Davos Klosters		188'888.80		189'000		188'888.80
4635.02	Beiträge aus Tarifverbund		228'682.45		226'000		228'682.45
4920.01	Anteil Ortsbus Schule				8'300		

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
640	Nachrichtenübermittlung					13'500.00	
	Nettoergebnis						13'500.00
6400	Nachrichtenübermittlung					13'500.00	
3635.19	Beitrag an Ausbau Breitband-Infrastruktur Saas					13'500.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'292'887.18	7'116'971.40	8'463'900	7'315'100	9'286'771.17	7'441'705.60
	Nettoergebnis		1'175'915.78		1'148'800		1'845'065.57
710	Wasserversorgung	2'597'836.52	2'597'836.52	2'699'200	2'699'200	2'782'999.52	2'782'999.52
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb] EG	2'597'836.52	2'597'836.52	2'699'200	2'699'200	2'782'999.52	2'782'999.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	204'882.00		204'100		204'722.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'982.35		7'000		5'032.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	285.00		500			
3049.00	übrige Zulagen	868.50		6'000		3'129.60	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	15'904.05		16'600		15'829.05	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	17'497.20		18'300		17'168.90	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	6'353.50		5'600		6'505.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	406.30		500		407.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	890.00		2'000		890.00	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	35'697.15		35'000		168'672.45	
3101.01	Betriebskosten ARA					161.05	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	1'350.05		5'000			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'897.30		6'000		5'430.20	
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Reservoir / Pumpstationen	31'918.60		40'000		27'250.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'945.40		11'000		15'710.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'233.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	3'726.20				6'941.12	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	590.35					
3144.05	Unterhalt Reservoir, Netz	154'382.80		180'000		184'163.05	
3144.17	Unterhalt Reservoir/Pumpstationen	1'177.10		5'000			
3149.04	Unterhalt Dorfbrunnen	1'036.80		3'000		2'112.65	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'946.35		12'000		9'469.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		2'000		581.40	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	-21'000.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	47.22				1'674.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'921.00		9'000		8'152.70	
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	1'965'478.00		2'090'100		1'946'162.00	
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	142'526.00				142'525.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	2'641.00				2'641.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			37'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	2'520.00				4'027.50	
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand	1'533.30		3'500		3'637.75	
4240.10	Verbrauchsgebühren		250'812.95		247'000		229'894.75
4240.11	Grundgebühren		614'102.25		605'000		606'339.95
4290.00	Übrige Entgelte					1'072.80	
4312.00	Eigenleistungen Investitionen/Projekte					19'253.15	
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		1'719'354.42		1'827'200		1'909'652.42
4910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal		10'674.00		15'000		10'674.00
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand		2'892.90		5'000		6'112.45
720	Abwasserbeseitigung	3'194'868.50	3'194'868.50	3'382'500	3'382'500	3'419'158.48	3'419'158.48
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] EG	3'194'868.50	3'194'868.50	3'382'500	3'382'500	3'419'158.48	3'419'158.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'973.00		190'400		211'792.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00				375.00	
3049.00	übrige Zulagen			6'000			
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	14'933.15		15'600		16'726.55	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	18'783.00		17'200		20'713.75	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	5'902.20		5'100		6'702.70	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	381.25		500		421.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'293.20		8'000		1'645.35	
3091.00	Personalwerbung					2'284.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00	
3101.01	Betriebskosten ARA	300'178.55		350'000		333'196.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					600.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'150.00				3'500.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'988.15		10'000		11'116.35	
3130.04	Kanalspülungen	51'621.70		80'000		44'754.50	
3130.06	Spezialabfälle	675.85					

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			35'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	891.60					
3137.00	Steuern und Abgaben	41'292.60		40'000		51'222.73	
3137.03	Verkehrssteuern Fahrzeuge	423.60					
3143.04	Unterhalt Kanalisationsanlagen	278'173.90		350'000		343'391.25	
3144.07	Unterhalt und Betrieb Pumpanlagen	54'539.40		65'000		61'210.30	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'605.50		500		201.00	
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	-20'000.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					11'237.75	
3300.31	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten SF	1'845'640.00		2'090'000		1'840'747.00	
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	235'255.00				235'253.00	
3300.61	Ordentliche Abschreibungen Mobilien SF	49'151.00				40'636.00	
3632.05	Betriebsbeitrag ARA Mittelprättigau	97'600.00		100'000		97'600.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			15'000		11'922.30	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	6'421.50				14'026.50	
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand	1'894.35		4'200		56'481.20	
4240.10	Verbrauchsgebühren		303'700.40		307'000		291'702.15
4240.11	Grundgebühren		2'604'031.40		2'565'000		2'569'326.85
4250.02	Annahme Klärgrubenschlamm		3'100.00		4'000		4'462.95
4260.00	Rückerstattungen		12'238.27				3'000.00
4510.00	Entnahme Spezialfinanzierung		269'439.08		502'100		487'565.33
4820.00	Ausserordentliche Entgelte						10'000.60
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand		2'359.35		4'400		53'100.60
730	Abfallwirtschaft	1'241'554.38	1'240'474.38	1'274'700	1'221'400	1'195'895.80	1'195'458.60
	Nettoergebnis		1'080.00		53'300		437.20
7300	Abfallwirtschaft	1'080.00		53'300		1'485.00	1'047.80
3130.05	Kadavertransporte			41'000			
3611.03	Beitrag Tierkörpersammeldienst	1'080.00		11'300		1'080.00	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal					405.00	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen			1'000			
4820.00	Ausserordentliche Entgelte						1'047.80
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb] EG	1'240'474.38	1'240'474.38	1'221'400	1'221'400	1'194'410.80	1'194'410.80
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					4'621.75	
3109.02	*Einkauf Plomben, Marken	95'970.65		100'000		95'294.90	
3130.06	Spezialabfälle	362'462.20		420'000		453'555.75	
3130.07	Verbrennungskosten	74'494.10		80'000		74'679.65	
3130.08	Transportkosten	35'310.45		40'000		36'937.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'818.45				3'043.75	
3144.09	Unterhalt Sammelstellen			4'000		583.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'582.05		10'000			
3300.41	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten SF	187'411.00		184'700		184'879.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	380'149.63		217'200		229'284.55	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen	4'552.40		25'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	87'570.00		140'000		111'172.50	
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand	153.45		500		358.85	
4240.11	Grundgebühren		987'182.00		970'000		973'983.45
4240.12	Sonderabfälle		84'297.20		100'000		57'048.15
4240.15	Verkauf Plomben, Marken etc.		102'617.50		100'000		102'789.85
4309.01	Altpapier, Karton, Glas		33'289.39		30'000		32'109.65
4630.01	VEG Entschädigung		32'399.64		20'000		27'217.05
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand		688.65		1'400		1'262.65
741	Gewässerverbauungen	821'159.09		767'000		1'111'004.05	
	Nettoergebnis		821'159.09		767'000		1'111'004.05
7410	Gewässerverbauungen	821'159.09		767'000		1'111'004.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					11'982.75	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'974.05				73'076.50	
3142.05	Unterhalt Verbauungen	144'529.80		100'000		82'839.80	
3300.20	Ordentliche Abschreibung Wasserbau	655'747.74		637'000		928'592.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			10'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	6'907.50		20'000		14'512.50	
742	Lawinendienst	34'532.55	12'030.30	89'700	12'000	299'408.02	10'944.90
	Nettoergebnis		22'502.25		77'700		288'463.12
7420	Lawinendienst	34'532.55	12'030.30	89'700	12'000	299'408.02	10'944.90
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	1'450.00		2'000		1'525.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'270.00		5'000		5'470.00	
3010.03	Entschädigungen Einsätze			2'000			

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	340.40		400		437.75	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	13.05		100		25.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	8.65				11.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial			20'000			
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen					3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	778.60		15'000		10'960.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'500			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			10'000		237.60	
3159.01	Unterhalt IMIS-Stationen	17'661.30					
3159.02	Unterhalt Lawinen-Sprengmasten	9'841.85				28'471.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			3'000		1'303.00	
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH			20'700		247'898.42	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen	101.20		7'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	67.50				67.50	
4290.00	Übrige Entgelte				1'000		
4631.09	Kantonsbeitrag IMIS-Stationen		12'030.30		11'000		10'944.90
761	Luftreinhaltung, Klimaschutz, übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'110.40		12'000		18'830.35	2'000.00
	Nettoergebnis		5'110.40		12'000		16'830.35
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'110.40		12'000		18'830.35	2'000.00
3130.09	Energieeffizienz Projekte	5'110.40		12'000		18'830.35	
4260.00	Rückerstattungen					2'000.00	
771	Friedhof und Bestattung	107'846.85	11'114.50	90'500		125'267.95	16'144.10
	Nettoergebnis		96'732.35		90'500		109'123.85
7710	Friedhof und Bestattung	107'846.85	11'114.50	90'500		125'267.95	16'144.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'355.25		1'400		1'190.30	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	108.15		100		95.20	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	4.15				5.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	3.95				3.50	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000		20'191.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'010.30		5'000		2'174.10	
3140.01	*Unterhalt Friedhof	81'604.70		75'000		89'404.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	713.35		1'000		301.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.00					
3300.30	Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten allg. HH	2'453.00					
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	7'879.00					
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	11'565.00		6'000		11'902.50	
3920.00	Interne Verrechnung Miete von Fahrzeugen			1'000			
4260.00	Rückerstattungen		3'614.50				5'200.00
4290.00	Übrige Entgelte		7'500.00				10'944.10
790	Raumordnung	289'978.89	60'647.20	148'300		334'207.00	15'000.00
	Nettoergebnis		229'331.69		148'300		319'207.00
7900	Raumordnung	289'978.89	60'647.20	148'300		334'207.00	15'000.00
3130.00	*Dienstleistungen Dritter	59'063.25				72'598.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'601.00		16'000		6'078.10	
3132.00	Honorare externe Berater	25'929.70		20'000		726.00	
3132.09	Honorare für Planungen	6'879.60				5'971.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	135.00		700		95.00	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	194'370.34		111'600		248'738.50	
4260.00	Rückerstattungen		60'647.20				15'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	4'683'018.31	1'260'836.73	3'282'100	1'068'000	4'014'388.96	1'183'529.97
	Nettoergebnis		3'422'181.58		2'214'100		2'830'858.99
811	Landwirtschaft	380'576.57	22'293.50	306'200	18'400	523'570.25	19'416.50
	Nettoergebnis		358'283.07		287'800		504'153.75
8110	Landwirtschaft	380'576.57	22'293.50	306'200	18'400	523'570.25	19'416.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'178.75				34'068.00	
3130.11	Wartegeld Tierarzt	3'000.00		3'000		3'000.00	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	51'778.54				45'029.00	
3300.40	Ordentliche Abschreibungen Hochbauten allg. HH	3'333.00				3'030.00	
3320.00	Ordentliche Abschreibungen immaterielle Anlagen	278'565.78		271'200		217'962.75	
3611.04	Beitrag Tierseuchenfonds	19'612.00		22'500		19'372.00	
3631.00	Beiträge an Kanton			8'000			

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.04	Beitrag an Bauernverband für Betriebshelferdienst	1'108.50		1'500		1'108.50	
3635.16	Gemeindebeitrag an Fleischzentrum Gulfia					200'000.00	
4240.09	Beiträge Dritter an Seuchenfonds		19'647.50		18'400		19'416.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'646.00				
818	Alpwirtschaft	291'819.83	161'255.23	272'700	165'100	251'526.75	183'035.05
	Nettoergebnis		130'564.60		107'600		68'491.70
8180	Alpwirtschaft	291'819.83	161'255.23	272'700	165'100	251'526.75	183'035.05
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden u. Kom.	3'645.00		4'500		2'004.80	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	20'558.45		22'200		21'678.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'797.60		4'000		2'695.35	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'030.25		22'000		20'975.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'044.50				3'212.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					112.10	
3140.02	Unterhalt Weidverbesserung	6'399.13		24'000		7'132.65	
3141.02	Unterhalt Alpstrassen und Flurwege	2'739.20		18'000		11'061.05	
3144.00	*Unterhalt Hochbauten, Gebäude	152'455.95		80'000		122'231.50	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	16'461.30		8'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00				200.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen					1.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00				1'000.00	
3702.01	Viehsommerungs-Aufwand Fraktion Saas	51'823.45		50'000		48'647.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen			40'000			
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	10'665.00				10'575.00	
4240.16	Weidetaxen		17'524.00		17'000		17'017.50
4240.17	Tierhalterbeiträge		3'240.00		3'000		3'627.00
4260.00	Rückerstattungen		85'896.05		80'000		94'396.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'185.00		5'000		4'986.00
4611.03	*Anteil Sommerungsbeiträge		52'293.18		60'000		62'891.25
4632.04	Kostenanteil Gmd. Conters an Vereina-Alpunterhalt		117.00		100		117.00
820	Forstwirtschaft	505'890.13	45'603.00	420'800	48'000	411'604.75	600.00
	Nettoergebnis		460'287.13		372'800		411'004.75
8200	Forstwirtschaft	505'890.13		420'800		409'303.00	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	213'935.51		420'800		172'832.00	
3300.10	Ordentliche Abschreibung Strassen / Verkehrswege	282'850.62				236'471.00	
3811.00	A.o. Sach- und Betriebsaufwand; WB	9'104.00					
8201	Schutzwald		34'202.25		36'000	2'301.75	600.00
3140.03	Unterhalt Wildruhezone					2'301.75	
4270.02	Bussen Verletzung Wildzone						600.00
4602.00	Ertragsanteile von Forstbetrieb Madrisa		34'202.25		36'000		
8204	Wirtschaftswald		11'400.75		12'000		
4602.00	Ertragsanteile von Forstbetrieb Madrisa		11'400.75		12'000		
840	Tourismus	3'184'971.63	437'066.88	2'079'300	351'500	2'568'456.71	443'457.84
	Nettoergebnis		2'747'904.75		1'727'800		2'124'998.87
8400	Tourismus	3'184'971.63	437'066.88	2'079'300	351'500	2'568'456.71	443'457.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'431.10		43'500		32'506.75	
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'601.35		3'500		2'537.80	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	2'080.75		2'200		1'945.75	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	91.15		200		258.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	66.30		100		64.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	46.50				731.50	
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	1'380.75		5'500		1'414.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					2'310.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'879.00		10'000		20'973.60	
3119.00	Anschaffung nicht aktivierbare Anlagen					4'334.45	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'999.55				3'140.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	176'125.75		170'000		187'257.60	
3130.02	Leistungen für Veranstaltungen Sport					1'302.55	
3130.12	Beitrag Tourismuskordinator	81'000.00		81'000		81'000.00	
3130.13	*Diverse touristische Projekte und Massnahmen	52'895.45		20'000		8'899.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	52'756.55				105'674.40	
3141.00	Unterhalt Strassen	38'199.35		70'000		81'664.20	
3141.03	Anschaffung Infotafel					6'890.75	
3141.04	Schneeräumung, Winterdienst	39'122.00		30'000		48'747.50	

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.07	Unterhalt Anlagen/Wanderwege					24'991.15	
3143.02	Unterhalt Öffentliche Plätze und Anlagen	2'758.00				4'699.90	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'793.90		1'000			
3161.00	Pachtzinsen (Entschädigungen)	19'208.70		15'000		8'969.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	88.85				105.60	
3180.00	*Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	500'000.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					613.95	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	126'294.84		105'300		106'182.00	
3635.00	*Beiträge an private Unternehmungen	10'688.25				3'399.20	
3635.05	Beiträge an Destination Davos Klosters	600'000.00		600'000		600'000.00	
3635.06	*Beitrag 1. August-Feier	32'705.65		22'000		20'800.00	
3635.08	*Defizitbeiträge an Talskilifte	110'000.00		100'000		90'000.00	
3635.09	*Veranstaltungen	55'247.05				8'210.75	
3635.10	Beitrag an Veranstaltungsfonds	75'000.00		75'000		75'000.00	
3635.11	Beitrag an Golfanlage Klosters	20'000.00		20'000		20'000.00	
3635.12	Beitrag an Kulturfond	15'000.00		15'000		15'000.00	
3635.13	*Defizit-Beitrag Destination Davos Klosters	500'000.00		100'000		400'000.00	
3635.18	Beitrag an Beschneiungsanlage Gotschna/Parsenn-Klosters	50'000.00				50'000.00	
3635.20	*Beitrag Switzerland Travel Mart	50'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'458.00				1'100.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material und Maschinen	83'441.10		350'000		54'512.78	
3900.01	Interne Verrechnung von Material (Winter)	103'546.60				100'322.63	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal	177'862.50		170'000		238'747.50	
3910.01	Interne Verrechnung von DL/Personal (Winter)	144'202.64		70'000		154'147.50	
4250.03	Einnahmen Mottalift		1'731.00		1'500		1'339.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Tourismus						1'453.55
4635.01	Beitrag Destination Davos Klosters		435'335.88		350'000		440'665.29
850	Industrie, Gewerbe, Handel	27'211.50		20'000		20'000.00	
	Nettoergebnis		27'211.50		20'000		20'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	27'211.50		20'000		20'000.00	
3632.01	Beitrag Regionalentwicklungsfonds Davos/Klosters	20'000.00		20'000		20'000.00	
3632.14	*Beitrag regionaler Naturpark Rätikon	6'211.50					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00					
871	Elektrizität	24'690.50	176'604.62	23'100	165'000	9'329.40	174'634.68
	Nettoergebnis	151'914.12		141'900		165'305.28	
8715	Elektrizitätswerk – Kleinkraftwerk EG	24'690.50	176'604.62	23'100	165'000	9'329.40	174'634.68
3131.00	*Planungen und Projektierungen Dritter	17'189.70					
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'500.80		12'000		9'151.40	
3300.00	Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen			11'100			
3400.00	Verzinsung laufende Verpflichtungen					178.00	
4250.04	Stromverkauf		176'604.62		165'000		174'634.68
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	267'858.15	418'013.50	160'000	320'000	229'901.10	362'385.90
	Nettoergebnis	150'155.35		160'000		132'484.80	
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	267'858.15	418'013.50	160'000	320'000	229'901.10	362'385.90
3109.03	Ausgaben Deponie in den Erlen Selfranga	267'858.15		160'000		229'901.10	
4240.18	Einnahmen Deponien		418'013.50		320'000		362'385.90
9	FINANZEN UND STEUERN	1'703'898.61	27'147'399.03	1'669'300	22'677'600	1'863'801.92	30'425'979.33
	Nettoergebnis	25'443'500.42		21'008'300		28'562'177.41	
910	Steuern	65'205.49	24'506'267.38	16'500	20'615'000	90'781.58	24'671'514.10
	Nettoergebnis	24'450'061.89		20'598'500		24'580'732.52	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	56'205.49	18'604'305.93	16'500	15'390'000	90'781.58	18'699'787.85
3132.01	Kostenanteil Revisionsschätzungen					10'417.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					4'490.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	56'205.49		10'000		44'592.58	
3499.00	Steuererlasse			6'000			
3611.05	Inkassoprovision Kanton (Anteil Gemeindesteuern)			500			
3810.00	Ausserordentlicher Sachaufwand					31'282.00	
4000.00	*Einkommenssteuer		10'200'580.50		8'560'000		9'538'229.05
4000.01	Kapitalabfindungssteuer		282'869.00		150'000		385'898.00
4001.00	*Vermögenssteuer		4'721'379.00		3'750'000		5'060'649.00
4002.00	Quellensteuer		757'343.70		760'000		746'165.65

1. Erfolgsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	*Aufwandsteuer		1'470'991.00		1'200'000		1'513'817.00
4009.00	Nach- und Strafteuern		823.35				363.30
4010.00	Gemeindesteuern jur. Personen		1'159'982.48		970'000		1'447'980.45
4290.00	Übrige Entgelte		10'336.90				6'685.40
9101	Sondersteuern	9'000.00	5'901'961.45		5'225'000		5'971'726.25
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkretere)	9'000.00					
4021.00	*Liegenschaftsteuern		1'502'394.00		1'290'000		1'666'827.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'106'025.25		2'000'000		2'373'507.00
4023.00	Handänderungssteuern		1'825'276.55		1'600'000		1'772'872.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		438'791.65		300'000		128'207.00
4033.00	Hundesteuern		29'474.00		35'000		30'312.75
930	Finanz- und Lastenausgleich	990'744.00		986'000		1'030'054.00	3'300'000.00
	Nettoergebnis		990'744.00		986'000	2'269'946.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	990'744.00		986'000		1'030'054.00	3'300'000.00
3621.04	Ressourcenausgleich (RA)	990'744.00		986'000		1'030'054.00	
4840.01	Kantonaler Förderbeitrag Eingemeindung Saas						3'300'000.00
950	Ertragsanteile	11'495.05	1'313'288.30	11'000	1'366'800	9'501.40	1'240'568.10
	Nettoergebnis	1'301'793.25		1'355'800		1'231'066.70	
9500	Konzessionen	11'495.05	1'313'288.30	11'000	1'366'800	9'501.40	1'240'568.10
3630.01	Bundesbeitrag Finanzausgleich (Landschaftsfranken)	11'495.05		11'000		9'501.40	
4100.00	Gastwirtschaftsbewilligungen		2'600.00		3'600		4'200.00
4100.01	Übrige Patente und Regalien		200.00		500		
4120.01	Wasserrechtzinsen		1'297'243.30		1'350'000		1'224'090.20
4120.02	Taxi-Konzessionen		2'700.00		2'700		2'700.00
4120.04	Beitrag Gratisenergie gem. Konzessionsvertrag Repower AG		10'545.00		10'000		9'577.90
961	Zinsen	209'385.78	278'126.86	210'400	206'400	171'238.49	305'898.24
	Nettoergebnis	68'741.08			4'000	134'659.75	
9610	Zinsen	209'385.78	278'126.86	210'400	206'400	171'238.49	305'898.24
3400.00	Verzinsung laufende Verpflichtungen	8'331.58				4'373.10	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Schulden					10'350.89	
3401.01	Rückzahlung Zins gem. Steuern abx-tax	3'488.30		7'000		14'292.35	
3406.00	Verzinsung mittel- und langfr. Schulden	191'625.00		192'200		81'746.45	
3409.00	Spezialfinanzierungen (exkl. Wasser, Abwasser, Abfall)			400			
3940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand	5'940.90		10'800		60'475.70	
4400.00	Flüssige Mittel		129.70		10'700		259.15
4401.00	Verzugszinsen		8'491.55		20'000		10'836.85
4401.01	Verzugszinsen abx-tax		38'712.00		20'000		44'270.40
4402.00	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						6'837.24
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen		29'555.56		17'500		
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		197'656.95		130'000		183'216.80
4940.00	Interne Verr. von Kalk. Zinsen und Zinsaufwand		3'581.10		8'200		60'477.80
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	279'979.25	497'831.90	385'400	489'400	351'104.10	502'958.70
	Nettoergebnis	217'852.65		104'000		151'854.60	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	279'979.25	497'831.90	385'400	489'400	351'104.10	502'958.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'848.10		96'500		96'843.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	190.35					
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	7'677.05		7'800		7'642.90	
3052.00	Personalversicherungsbeiträge	5'645.40		5'700		5'583.00	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	270.95		500		261.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherungs-Beiträge	274.45		300		270.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'722.25	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte			11'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'710.20				1'132.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen					81.05	
3430.00	Baulicher Unterhalt	138'616.90		180'000		180'599.05	
3430.01	Unterhalt Landparzellen					6'981.40	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt	8'899.65		10'000		16'782.90	
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	19'846.20		70'000		33'204.40	
3910.00	Interne Verrechnung von DL/Personal			3'500			
4260.00	Rückerstattungen		10'661.60		10'000		11'716.00
4430.00	Miet- und Pachtzinse aus Finanzvermögen		487'170.30		479'400		491'242.70

1. Erfolgsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Erfolgsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Finanzvermögen, übriges Nettoergebnis	147'089.04	551'884.59	60'000		211'122.35	405'040.19
		404'795.55			60'000	193'917.84	
9690	Finanzvermögen, übriges	147'089.04	551'884.59	60'000		211'122.35	405'040.19
3410.00	Realisierte Verluste auf Verkäufe FV	43'016.62				23'843.45	
3420.00	Depotverwaltungsgebühren, Kommissionen	79'366.04		60'000		145'380.20	
3440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	24'706.38				41'898.70	
4410.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen FV		276'922.74				38'016.39
4419.00	Kursgewinne Fremdwährung		738.25				
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		274'223.60				367'023.80

1. Begründungen Abweichungen 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

Nachstehend die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben gegenüber dem Budget 2017. Grössere Veränderungen bei durchlaufenden Beträgen sowie internen Verrechnungen wird verzichtet.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Begründung
0110	Legislative			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	66'100	40'000	Mehraufwendungen infolge Erstellung 2. Version des Budgets 2017 inkl. Abstimmungsunterlagen
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	21'325		Aufwendungen (Raummiete, Infrastruktur, Licht usw.), welche für die Benützung der ARENA angefallen sind.
0120	Exekutive			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	434'068	445'000	Per 01.01.2017 erstellt die Bürgergemeinde eine eigene Rechnung. Die Auslagen des Bürgerrates werden somit nicht mehr der Gemeinderechnung belastet.
3050.00	Sozialversicherungsbeiträge	27'906	35'800	
3053.00	Unfallversicherungs-Beiträge	986	2'300	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'279	1'000	Mehraufwendungen infolge Erstellung der Broschüre Agenda Klosters-Serneus 2025
3132.00	Honorare externer Berater	280'534	190'000	Mehraufwendungen infolge juristischer Abklärungen für verschiedene Projekte sowie Nachtragskredite für die Überprüfung der Führungsstruktur und Begleitung der Umsetzung Mitarbeiter-Umfrage.
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	77'166	0	Mehraufwendungen aufgrund Revision HWS (CHF 30'726.00)
0210	Gemeindeverwaltung			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'071	54'500	Wegfall der budgetierten Kosten für die Betreuungen des Sozialamtes durch die Sozialdienste Davos infolge Festanstellung.
3091.00	Personalwerbung	28'325	10'000	Mehraufwendungen infolge Stellenvermittlungen
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'455	15'000	Umgliederung des Gemeindeanteils 20% Reka-Cheks gemäss HRM2 (Neue Verbuchung)
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	53'636	15'000	Mehraufwendungen für neue Zahlterminals (Nachtragskredit) sowie neues Büromobiliar Steueramt und Ratskanzlei
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	15'177	8'000	Nachtragskredit für die Kosten "Emails für alle Mitarbeiter"
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'835	19'000	Umgliederung der Kosten nach HRM2
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	57'480	80'000	Umgliederung der Kosten nach HRM2; Kosten im Zusammenhang der ARENA sind der Kostenstelle 3410 belastet worden.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	19'000	29'500	Umgliederung der Kosten nach HRM2
3611.01	Entschädigungen an Kanton (Veranlagung Steuern etc.)	56'547	31'000	Mehraufwendungen infolge zusätzlicher Kosten für das Scannen und der elektronischen Archivierung. Die erwartete tiefere Entschädigung seitens Kantons aufgrund neuer Tarife für die Steuerbezugs-lösung findet erst im 2018 Anwendung (Budgetiert im 2017).
4210.02	Einbürgerungstaxen	0	1'500	Per 01.01.2017 erstellt die Bürgergemeinde eine eigene Rechnung. Die Einnahmen aus den Einbürgerungen werden somit nicht mehr der Gemeinderechnung gutgeschrieben.
4611.05	Entschädigung Mitarbeit Veranlagung Steuern	139'150	150'000	Wegfall der Eingangskontrollen ab 01.01.2017 infolge Scanning der Steuererklärungen zentral bei der Steuerverwaltung in Chur.
0220	Bauverwaltung			
3132.00	Honorare externe Berater	34'421	0	Mehraufwendungen für die Nutzungsplananpassung
4260.00	Rückerstattungen	52'151	30'000	Mehreinnahmen aufgrund der Weiterverrechnung von Leistungen aus rechtlicher Beratung.
0250	Bürgergemeinde			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände	40'901	0	Per 01.01.2017 erstellt die Bürgergemeinde eine eigene Rechnung. Das Defizit wird von der Gemeinde getragen. (Der Defizitbeitrag im 2016 hätte CHF 18'464.00 betragen)
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'117	1'200	Die Gebäudeschätzungen werden nach Abschluss aller Neuschätzungen wieder dieser Kostenstelle belastet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	179'589	164'500	Mehraufwendungen für Splitterschutz Feuerwehr-Lokal, Ersatz Kühlschublade Alp Garfiun sowie Geschirrspüler KITA (Nachtragskredite)
4820.00	Ausserordentliche Entgelte	19'620		Rechnungen an einen Begünstigten wurden im Vorjahr doppelt beglichen. Die Rückzahlung erfolgte erst im 2017.
1110	Polizei			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'146	5'000	Nachtragskredit für allgemeine Mehrkosten
1405	Grundbuchamt			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'662	10'500	Keine weiteren Kosten infolge Integration des Grundbuchamtes ehem. Saas i.P.
3110.00	Anschaffung Büromobiliar und Geräte	32'391	0	Mehrkosten für die Möblierung der neuen Räumlichkeiten, budgetiert im 2018, realisiert bereits im 2017, sowie für das Beschattungssystem der Räumlichkeiten Haus Schlegel (Nachtragskredit)
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	16'929	2'000	Nachtragskredite für die Einbindung und Zügeln der EDV
1500	Feuerwehr			
3010.02	Beitragsfreier Lohn und Sold	55'605	135'000	Aufgrund der geringen Anzahl Teilnehmer an den Feuerwehr-Übungen fielen die Entschädigungen tiefer als budgetiert aus.
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	14'146	28'000	Aufgrund der geringen Anzahl Teilnehmer an den Übungen fielen weniger Verbrauchskosten an.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'781	32'000	Trotz einiger Maschinenrevisionen konnten die Aufwendungen tiefer als angenommen gehalten werden.

1. Begründungen Abweichungen 2017

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Begründung
1620	Zivilschutz			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	31'668	10'000	Mehraufwendungen infolge Revision Panzerschiebewand Werkhof in Saas sowie Reparatur Luftschutztüre Garage in Saas.
2110	Kindergarten			
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	16'481	0	Aufgrund von Ferienvertretungen wurden temporäre Arbeitskräfte eingestellt
4631.00	Beiträge vom Kanton	74'455	65'300	Zusätzliche Suventionen für fremdsprachige Kinder
2120	Primarschule			
3110.00	Anschaffung Büromöbiliar und Geräte	16'720	40'000	Zurückhaltende Anschaffungen aufgrund Neubau und bevorstehenden Neuanschaffungen
2170	Schulliegenschaften			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	186'789	155'500	Mehrauslagen infolge höheren Verbrauchs
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'660	84'500	Mehrauslagen infolge Anschaffung Vogelnebstschaukel sowie der Pilzbekämpfung Primarschulhaus Platz (Nachtragskredite)
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'120	22'000	Mehrauslagen infolge temporärer Landnutzungen
2180	Tagesbetreuung			
4240.02	Elternbeiträge KIBE (Mittagstisch)	18'236	38'000	Aufgrund von weniger Anmeldungen als erwartet fielen die Einnahmen geringer aus.
2190	Schulleitung und Schulverwaltung			
3113.00	Anschaffung Hard- und Software	62'260	105'000	Zurückhaltende Anschaffungen, da erst geklärt wird, welche Auswirkungen die Einführung von Lehrplan 21 auf die Hard- und Software hat.
2200	Sonderschulen			
3612.18	Beiträge an Talentschulen	31'050	75'000	Zum Zeitpunkt der Budgetierung war nicht klar, ob ein Fall eintreffen wird. Die Kosten wurden vorsichtshalber budgetiert, trafen jedoch nicht ein.
3290	Kultur, übriges			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	17'229		Aufwendungen (Raummiete, Infrastruktur, Licht usw.), welche für die Benützung der ARENA angefallen sind.
3410	Sportzentrum			
3101.00	Vertriebs- und Verbrauchsmaterial	47'386	26'800	Mehrauslagen infolge Neuanschaffungen Kleinmaterial aufgrund Abnutzung
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'469	0	Mehraufwendungen für Layout und Design von Drucksachen (Visitenkarten, Briefpapier usw.) sowie eine Studie über das Eventverhalten
3119.00	Anschaffungen nicht aktivierbare Anlagen	8'263	0	Nachtragskredite für die Anschaffung von einem Reinigungswagen sowie Kehrsaugmaschine und iMob
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'740	0	Umgliederung der Kosten nach HRM2 (zuvor teils in Kostenstelle 0210); Mehraufwendungen infolge der Vernetzung der Eventhalle
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'412	0	Aufsplittung und Umgliederung der Unterhaltskosten
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'373	50'000	gemäss HRM2
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	172'956	213'400	Mehrkosten infolge Ersatz der Kaffeemaschine (Restaurant) sowie diverse Kleinmaschinen und Neuanschaffungen (Nachtragskredite), welche im HRM1 teils über die Investitionsrechnung verbucht wurden. Diese Kosten wurden teils aufgrund von HRM2 auf verschiedene Konten umgegliedert. Siehe Konto 3101.00
4240.00	Benützungsgebühren	84'757	202'000	Im Vorjahr wurden die Einnahmen auf einer falschen Basis berechnet und budgetiert. Diese hätte um CHF 100'000.00 reduziert werden müssen.
3412	Sportveranstaltungen			
3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	93'149	0	Leistungen für Sportveranstaltungen, welche die Gemeinde subventioniert hat.
4110	Spitäler			
3612.08	Betriebskostenanteil Regionalspital Schiers	618'405	360'000	Im 2017 erfolgte noch die Schlusszahlung für Betriebskostenanteil 2016, welche nicht budgetiert war.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			
3635.03	Beitrag an Kindertagesstätte (Miete, NK)	33'600	19'000	Mehraufwendungen infolge zusätzlicher Räumlichkeiten
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
3637.01	Unterstützungen	491'947	240'000	Im 2017 verzeichnet die Gemeinde viele neue Fälle, welche wirtschaftliche Hilfe benötigen.
5730	Asylwesen			
3621.06	Lastenausgleichsbeiträge an Kanton (UMF)	24'985	0	Beitrag für die Kosten zur Unterbringung und Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge gemäss Unterstützungsgesetz Art. 5a UG
5790	Fürsorge, übriges			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbände	6'893	0	Ertragsüberschuss der Region Prättigau betr. der Berufsbeistandschaft
5920	Hilfsaktionen im Inland			
3636.08	Beiträge an Institutionen	12'576	5'000	Zusätzliche Beiträge an das Unwetter in Bondo GR
3636.09	Beitrag Drehscheibe Davos	0	5'000	Aufgrund Beendigung des Projektes erfolgte kein Beitrag mehr, das Restguthaben wurde an die Gemeinde retourniert.
4260.00	Rückerstattungen	3'828	0	

1. Begründungen Abweichungen 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Begründung
6150	Gemeindestrassen			
3141.00	Unterhalt Strassen	464'584	450'000	Nachtragskredite für die Sanierung des Ententeichs in Saas sowie der Personenunterführung Bahnhof in Klosters Platz
6151	Parkhaus, Parkplätze			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	84'979	34'300	Mehraufwendungen für das Parkplatzbenützungsrecht der RhB für die Jahre 2016 und 2017
6190	Werkbetriebe			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	132'147	110'000	Mehraufwendungen für grössere Reparaturen an älteren Fahrzeugen
7410	Gewässerverbauungen			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	13'974	0	Nachtragskredit für die Mehraufwendungen bezüglich Objektschutz am Hüscherenbach Schlappin
3142.05	Unterhalt Verbauungen	144'530	100'000	Nachtragskredit für die Mehraufwendungen bezüglich HWS Dorfbach Serneus
7710	Friedhof und Bestattung			
3140.01	Unterhalt Friedhof	81'605	75'000	Bei der Budgetierung wurden die Aufwendungen für Saas zu tief angesetzt.
7900	Raumordnung			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'063	0	Neue Kostenverteilung im HRM2. Im HRM1 über Verwaltung verbucht. Dies war beim Budgetierungsprozess noch nicht bekannt.
8180	Alpwirtschaft			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	152'456	80'000	Nachtragskredite für diverse Mehraufwendungen an Alp- und Hirtengebäuden (siehe Verpflichtungskredite)
4611.03	Anteil Sömmerungsbeiträge	52'293	60'000	In den vergangenen 3 Jahren wurden falsche Basen zur Abrechnung der 15% Sömmerungsbeiträge der Alp Saas verwendet. Diese sind im 2017 korrigiert und rückvergütet worden.
8200	Forstwirtschaft			
Der Forstbetrieb der Gemeinde Klosters-Serneus hat sich per 01.01.2016 mit vier weiteren Gemeinden (Conters, Fideris, Küblis und Luzein) zum Forst-Zweckverband Forstbetrieb Madrisa zusammen geschlossen. Somit fällt im Bereich der Forstwirtschaft lediglich ein Defizit- oder Ertragsanteil an.				
8400	Tourismus			
3130.13	Diverse touristische Projekte und Massnahmen	52'895	20'000	Nachtragskredite für Mehraufwendungen der Webcams Garfiun und Monbiel sowie der Revitalisierung der Marke Davos Klosters
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkrede)	500'000		Die Werthaltigkeit der Forderung gegenüber der DDO betr. des Defizitbeitrages ist nicht gegeben und wird im Umfang des beantragten Nachtragskredites wertberichtigt.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'688		Anteilstkosten für das Projekt Bergsport 2020
3635.06	Beitrag 1. August-Feier	32'706	22'000	Umgliederung der Kosten gemäss HRM2; zuvor wurden die Kosten um den Anlass auf mehrere Konten verteilt
3635.08	Defizitbeiträge an Talskilifte	110'000	100'000	Der Defizitbeitrag des Skiliftes Selfranga für die Saison 2015/2016 wurde im 2017 nachbezahlt. Die Aufwendungen im 2016 sind dafür um diesen Betrag geringer ausgefallen.
3635.09	Veranstaltungen	55'247	0	Mehraufwendungen für die Miete des Schneerzeugers für das Masters World Cup 2017
3635.13	Defizit-Beitrag Destination Davos Klosters	500'000	100'000	Nachtragskredit für Defizitbeitrag aufgrund der rückläufigen Gästetaxeinnahmen
3635.20	Beitrag Switzerland Travel Mart	50'000	0	Nachtragskredit für den Beitrag an Switzerland Travel Mart
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			
3632.14	Beitrag regionaler Naturpark Rätikon	6'212	0	Nachtragskredit für die Machbarkeitsstudie Naturpark Rätikon
8715	Elektrizitätswerk – Kleinkraftwerk			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	17'190	0	Kosten für die Machbarkeitsstudie Fernwärmeverbund Gemeindebauten
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
4000.00	Einkommenssteuer	10'200'581	8'560'000	Bei der Budgetierung nach der Eingemeindung wurden die erzielten Steuern von Saas auf den Steuerfuss der Gemeinde Klosters-Serneus umgewälzt. Die weiteren Faktoren konnten aufgrund der Unklarheit nicht berücksichtigt werden. Die letzten 2 Jahre zeigen uns nun die effektiv erzielten Steuereinnahmen auf, welche der Gemeinde zufließen. Budgetiert wurde einerseits nach dem Vorsichtsprinzip sowie aufgrund obgenannter Faktoren zu tief.
4001.00	Vermögenssteuer	4'721'379	3'750'000	
4008.00	Aufwandsteuer	1'470'991	1'200'000	
9101	Sondersteuern			
4021.00	Liegenschaftssteuern	1'502'394	1'290'000	

2. Investitionsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Investitionsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung – Zusammenzug		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
L	Investitionsrechnung	19'875'547.45	5'813'620.75	23'493'100	3'351'400	27'321'969.78	8'348'788.30
	Nettoergebnis		14'061'926.70		20'141'700		18'973'181.48
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	148'386.15		100'000		4'969.00	
	Nettoergebnis		148'386.15		100'000		4'969.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	56'365.00		70'000		81'492.55	67'575.40
	Nettoergebnis		56'365.00		70'000		13'917.15
2	BILDUNG	10'419'408.95		12'610'000		4'036'009.60	
	Nettoergebnis		10'419'408.95		12'610'000		4'036'009.60
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	876'272.25	7'878.00	1'205'100		9'617'711.25	
	Nettoergebnis		868'394.25		1'205'100		9'617'711.25
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	964'944.15	30'590.50	1'905'000	115'000	3'468'115.60	84'551.50
	Nettoergebnis		934'353.65		1'790'000		3'383'564.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'169'511.60	2'440'945.50	3'248'000	1'050'000	5'708'918.10	5'493'551.25
	Nettoergebnis	271'433.90			2'198'000		215'366.85
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'240'659.35	3'334'206.75	4'355'000	2'186'400	4'404'753.68	2'703'110.15
	Nettoergebnis		1'906'452.60		2'168'600		1'701'643.53

2. Investitionsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Investitionsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Erfolgsrechnung	19'875'547.45	5'813'620.75	23'493'100	3'351'400	27'321'969.78	8'348'788.30
	Nettoergebnis		14'061'926.70		20'141'700		18'973'181
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	148'386.15		100'000		4'969.00	
	Nettoergebnis		148'386.15		100'000		4'969.00
021	Gemeindeverwaltung	74'386.15		100'000		4'969.00	
	Nettoergebnis		74'386.15		100'000		4'969.00
0210	Gemeindeverwaltung	74'386.15		100'000		4'969.00	
5060.01	Umrüstung Telefonie auf All IP	56'151.35		70'000			
5090.23	*Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	18'234.80		30'000			
5200.01	EDV Software (Verwaltung/Archivierung)					4'969.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	74'000.00					
	Nettoergebnis		74'000.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften	74'000.00					
5450.01	*Darlehen Arena Entertainment GmbH	24'000.00					
5550.00	*Beteiligungen an privaten Unternehmungen	50'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	56'365.00		70'000		81'492.55	67'575.40
	Nettoergebnis		56'365.00		70'000		13'917.15
140	Allgemeines Rechtswesen						67'575.40
	Nettoergebnis					67'575.40	
1400	Allgemeines Rechtswesen						67'575.40
6370.01	Beiträge Grundeigentümer an Eidg.Grundbuch Fraktion Saas						67'575.40
15	Feuerwehr	56'365.00		70'000		81'492.55	
150	Feuerwehr	56'365.00		70'000		81'492.55	
	Nettoergebnis		56'365.00		70'000		81'492.55
1500	Feuerwehr	56'365.00		70'000		81'492.55	
5040.04	Feuerwehrlokal Neubau Doggiloch					81'492.55	
5060.06	Mannschafts-Transporter Fraktion Saas	56'365.00		70'000			
2	BILDUNG	10'419'408.95		12'610'000		4'036'009.60	
	Nettoergebnis		10'419'408.95		12'610'000		4'036'009.60
217	Schulliegenschaften	10'419'408.95		12'610'000		4'036'009.60	
	Nettoergebnis		10'419'408.95		12'610'000		4'036'009.60
2170	Schulliegenschaften	10'419'408.95		12'610'000		4'036'009.60	
5040.07	SH Serneus, Neugestaltung Spielplatz	7'774.00		10'000			
5040.08	Schulraumschaffung (Beschluss Urnengmde v. 13.12.2015)	10'411'634.95		12'500'000		3'996'794.75	
5040.09	*Schulhaus Dorf Sanierung			100'000			
5040.12	Schulhaus Bündelti / Fenster-Ersatz					39'214.85	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	876'272.25	7'878.00	1'205'100		9'617'711.25	
	Nettoergebnis		868'394.25		1'205'100		9'617'711.25
341	Sport	876'272.25	7'878.00	1'205'100		9'475'202.15	
	Nettoergebnis		868'394.25		1'205'100		9'475'202.15
3410	Sport	876'272.25	7'878.00	1'205'100		9'475'202.15	
5040.14	Erweiterung Sportzentrum (Multifunktionshalle) (Beschl.Urnengmde. v. 30.11.14)	640'836.75		740'000		9'350'529.80	
5040.15	Sanierung Sprungbucht 2015/2016					21'169.95	
5040.16	Sanierung Aussenfassade					17'115.40	
5040.24	*Ersatz Terrasse Restaurant Sportzentrum			65'100			
5060.01	Infrastruktur Eventhalle	84'268.50		140'000		39'823.90	
5060.05	Ton und Licht Eventhalle	151'167.00		200'000		46'563.10	
5060.06	*Erneuerung Leitsystem			60'000			
6310.01	GVG-Beiträge Erweiterung Sportzentrum		7'878.00				
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					142'509.10	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten					142'509.10	
	Nettoergebnis						142'509.10

2. Investitionsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Investitionsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten					142'509.10	
5040.18	Anbau WC Kirche Serneus					66'101.10	
5060.10	Revision Kirchenglocke Serneus					76'408.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	964'944.15	30'590.50	1'905'000	115'000	3'468'115.60	84'551.50
	Nettoergebnis		934'353.65		1'790'000		3'383'564.10
615	Gemeindestrassen	964'944.15	30'590.50	1'905'000	115'000	3'050'332.80	84'551.50
	Nettoergebnis		934'353.65		1'790'000		2'965'781.30
6150	Gemeindestrassen	571'561.60	23'391.50	1'555'000	115'000	2'585'584.75	84'551.50
5010.01	*Feldweg Saas Sanierung			45'000			
5010.02	*Boscaweg Ausbau			130'000			
5010.03	*Schiferweg Sanierung	70'012.90		100'000			
5010.04	*Kirchgasse Pflasterung/Ausbau			120'000			
5010.05	*Doggilochstrasse Deckbelag Erneuerung			160'000			
5010.06	Monbielerstrasse Trottoir	337'661.00		320'000			
5010.16	Bahnhofplatz-Platz (Sanierung)					602'545.60	
5010.19	Schlappinstrasse (Sanierung)					22'779.60	
5010.21	*Walkiweg	11'617.00					
5010.22	Schiferweg Belagsanierung					51'760.45	
5010.25	Sanierung Kirchgasse					100'835.50	
5010.26	Zufahrt Schlachthaus / Gandaweg			55'000		69'165.70	
5010.27	Sanierung Landstrasse (Trottoir)					270'872.85	
5010.28	Abzweigung Selfranga – Ellbogenrank (Sanierung)					10'274.90	
5010.29	*Erweiterung Trottoir Saas Ost	10'586.95		250'000			
5010.31	Badstrasse / Aujstrasse / PP Walki (Sanierung)	8'712.35				801'702.60	
5010.34	*Selfrangastrasse (Sanierung)	132'971.40		45'000		354'912.60	
5010.38	*Trottoir Gotschnastrasse			330'000			
	(2. Etappe inkl. Strassensanierung)						
5010.43	Fussgängerunterführung Bahnhof Klosters-Dorf					289'907.00	
5090.08	Verkehrskonzept Tempo 30					10'827.95	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						13'250.00
6310.01	Kantonsbeitrag Trottoir Saas				115'000		
6350.00	IR-Beiträge von privaten Unternehmungen		23'391.50				
6350.01	Beitrag Dritte Sanierung Bahnhofplatz						31'301.50
6350.02	Beitrag RhB Fussgängerunterführung Bhf Klosters Dorf						40'000.00
6151	Parkplätze	23'380.20	7'199.00			37'784.25	
5010.02	Parkplätze Ausbau (Neues PP-Konzept)	8'766.65				25'458.35	
5090.03	*Parkhaus Montana-Areal (Neues PP-Konzept)	14'613.55				12'325.90	
6370.04	Ersatzabgaben Parkplätze		7'199.00				
6152	Strassenbeleuchtung	370'002.35		350'000		426'963.80	
5010.03	Strassenleuchten (Ersatz)	148'404.75		150'000		236'710.65	
5010.04	Elektroerschliessung Sanierung Bahnhof					177'964.60	
5010.05	*Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)	221'597.60		200'000		12'288.55	
619	Werkbetriebe					417'782.80	
	Nettoergebnis						417'782.80
6190	Werkbetriebe					417'782.80	
5043.01	Werkhoferweiterung Abfallsystem					110'972.10	
5060.19	Ersatz Wischmaschine					134'739.70	
5060.20	Ersatz Stapler					50'500.80	
5060.21	Ersatz Meili Kommunalfahrzeug (Saas)					121'570.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'169'511.60	2'440'945.50	3'248'000	1'050'000	5'708'918.10	5'493'551.25
	Nettoergebnis	271'433.90			2'198'000		215'366.85
710	Wasserversorgung	1'073'071.05	1'366'148.70	1'625'000	650'000	1'637'962.18	1'443'957.00
	Nettoergebnis	293'077.65			975'000		194'005.18
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'073'071.05	1'366'148.70	1'625'000	650'000	1'637'962.18	1'443'957.00
5031.01	WV diverse Neuanschlüsse	76'480.80		200'000		279'943.83	
5031.04	WV Talgasse	253'613.25		360'000			
5031.05	WV Bahnhofstrasse					6'913.45	
5031.06	WV Walkiweg					46'758.10	
5031.08	WV Chlus-Murastrasse					154'047.90	
5031.10	WV Fraktion Saas – Sanierung/Erweiterung	129'924.45		100'000		211'969.45	
	inkl. Wasserfassungen						
5031.15	WV Reservoir Serneus					243'249.00	
5031.16	WV Sanierung Bündiweg					182'699.35	

2. Investitionsrechnung 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Investitionsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5031.17	WV TBA Kantonsstrasse Gäuggeli-Talbachkanal					59'745.15	
5031.23	*WV Badstrasse-Aujiwasse	63'587.20				406'069.45	
5031.25	*WV Sanierung Monbielerstrasse	350'947.95		700'000			
5031.26	WV Schutzzonenausscheidung Quellen Saas	48'566.70		50'000			
5031.27	WV Neubau Projektierung Reservoir Grupp Saas (Ausst. Urnenbeschluss)	15'132.00		25'000			
5031.28	WV Wasseraufbereitung Quellen Fraschmardenn (Ausst. Urnenbeschluss)	118'924.25		160'000			
5031.98	WV Leitungskataster	15'894.45		30'000		25'434.90	
5061.01	Einsatzfahrzeug Wasserversorgung					21'131.60	
6310.15	Diverse Feuerpolizei-Beiträge		77'364.85		100'000		51'459.25
6310.23	Werkbeitrag Totalsanierung WV Fraktion Saas		32'407.40				465'740.80
6370.05	Wasseranschlussbeiträge		1'256'376.45		550'000		926'756.95
72	Abwasserbeseitigung	312'731.95	1'074'796.80	728'000	400'000	1'764'181.82	772'834.90
720	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	312'731.95	1'074'796.80	728'000	400'000	1'764'181.82	772'834.90
		762'064.85			328'000		991'346.92
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	312'731.95	1'074'796.80	728'000	400'000	1'764'181.82	772'834.90
5032.01	Kanal. diverse Neuanschlüsse	69'688.00		200'000		222'970.32	
5032.03	Kanal. Bahnhofstrasse					22'073.95	
5032.05	*Kanal. Walki-Badstrasse - Aujiweg	117'261.60				10'250.25	
5032.13	*Kanal. Meteorleitung Doggiloch (Doggilochsee-Schlosserei Roffler Landquart)	18'021.10				857'201.85	
5032.17	Kanal. San.Landstrasse Bild					71'442.65	
5032.18	*Kanal. Fraktion Saas Sammelleitung (Sanierung)			150'000			
5032.20	*Kanal. Ersatz Abwasserleitungen Gandaweg			80'000			
5032.23	Kanal. Chlus – Mura 2.Teil					46'296.30	
5032.24	Kanal. Fremdwassereintritte	39'650.90		150'000			
5032.26	Ara Gulfia – Sanierung Gasanlage					107'929.45	
5032.27	Ara Serneus – Ersatz Rechenanlage und VKB-Räumer					100'921.40	
5032.50	*Anteil Hochwasserschutz Ara Mittelprättigau			80'000			
5062.01	Ara Gulfia Ersatz Blockheizkraftwerk (BHKW)					203'835.10	
5062.02	Ara Serneus HV- und Steuerung (Ersatz)					111'331.55	
5062.04	Kanal-TV Kamera					9'929.00	
5062.05	Energieoptimierungsmassnahmen (neue Geräte)	68'110.35		68'000			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						7'395.40
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						14'857.40
6370.06	Kanal. Anschlussbeiträge		1'074'796.80		400'000		750'582.10
73	Abfallwirtschaft	83'553.45		310'000		185'517.35	
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	83'553.45	83'553.45	310'000	310'000	185'517.35	185'517.35
7300	Abfallwirtschaft			110'000			
5040.24	*Kadaversammelstelle Gulfia			110'000			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	83'553.45		200'000		185'517.35	
5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	83'553.45		200'000		185'517.35	
74	Verbauungen	107'155.20		75'000		1'848'439.10	3'276'759.35
741	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	107'155.20	107'155.20	75'000	75'000	1'848'439.10	3'276'759.35
						1'428'320.25	
7410	Gewässerverbauungen	107'155.20		75'000		1'848'439.10	3'276'759.35
5020.02	Folgeprojekt Hochwasser 2005 (Urnenbeschluss vom 21.06.2009)	24'470.35		35'000		375'809.90	
5020.08	Verbauung Sagenbach (Sanierung)					53'702.35	
5020.10	Folgeprojekt Hochwasser 2005 (nicht subventionsberechtigt)					49'998.10	
5020.11	*Klappschottabspernung bei Sportzentrum			40'000		51'691.25	
5020.12	*Sanierung Verbauungswerke Oberdorfbach (Aquasanabach)	60'879.25				481'048.70	
5020.13	*Verbauung Äussere Bäche	7'765.70				836'188.80	
5020.15	*Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	14'039.90					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						172'564.10
6300.01	Bundesbeitrag Folgeprojekt Hochwasser 2005						773'227.10
6300.03	Bundesbeitrag Nebenbäche Verbauung						406'985.50
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						123'260.05

2. Investitionsrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Investitionsrechnung 2017		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktionale Gliederung		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.08	Kantonsbeitrag Folgeprojekt Hochwasser 2005						377'183.95
6310.16	Kantonsbeitrag Nebenbäche Verbauung						273'538.65
6310.24	Werkbeiträge betr. Unwetter 2013 Fraktion Saas						1'000'000.00
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						150'000.00
77	Übriger Umweltschutz	358'118.85		350'000			
771	Friedhof und Bestattung	358'118.85		350'000			
	Nettoergebnis		358'118.85		350'000		
7710	Friedhof und Bestattung	358'118.85		350'000			
5000.01	Erneuerung Friedhofmauern Ref. Kirche Klosters	260'000.00		260'000			
5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus und Saas	98'118.85		90'000			
79	Raumordnung	234'881.10		160'000		272'817.65	
790	Raumordnung	234'881.10		160'000		272'817.65	
	Nettoergebnis		234'881.10		160'000		272'817.65
7900	Raumordnung	234'881.10		160'000		272'817.65	
5090.00	*Ortsplanung	234'881.10		160'000		272'817.65	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	5'240'659.35	3'334'206.75	4'355'000	2'186'400	4'404'753.68	2'703'110.15
	Nettoergebnis		1'906'452.60		2'168'600		1'701'643.53
811	Landwirtschaft	823'677.55	385'600.00	700'000		1'180'481.75	1'040'900.00
	Nettoergebnis		372'970.30		700'000		139'581.75
8110	Landwirtschaft	823'677.55	385'600.00	700'000		1'180'481.75	1'040'900.00
5040.20	Alp Falla, Sanierung	10'000.00				100'000.00	
5090.10	*LAP Umsetzungsetappe PRE (Urnenbeschluss vom 09.06.2013)	808'779.75		600'000		1'017'795.95	
5090.12	*LAP Strukturverbesserung			100'000		29'405.80	
5090.15	*Strukturverbesserung Saas	4'897.80					
5650.00	IR-Beiträge an private Unternehmungen					33'280.00	
6300.27	*Bundesbeitrag PRE Klosters-Serneus		214'000.00				328'000.00
6310.27	*Kantonsbeitrag PRE Klosters-Serneus		171'600.00				712'400.00
6370.27	Beiträge PRE Klosters-Serneus (Privathaushalte)						500.00
82	Forstwirtschaft	3'831'107.75	2'759'476.75	3'170'000	2'186'400	2'985'729.03	1'662'210.15
820	Forstwirtschaft	4'213'797.90	2'948'606.75	3'170'000	2'186'400	2'985'729.03	1'662'210.15
	Nettoergebnis		1'265'191.15		983'600		1'323'518.88
8200	Forstwirtschaft	4'213'797.90	2'948'606.75	3'170'000	2'186'400	2'985'729.03	1'662'210.15
5010.07	Waldweg Gotschna (Beschl. Urnengmde. vom 15.06.2013)	592'167.80		450'000		594'533.70	
5010.13	Waldweg Grosswald	979'525.75		600'000		244'420.55	
5010.14	Waldweg Riss, Monbiel			50'000			
5010.30	Waldweg Ragoz-Albeina					2'580.35	
5050.01	*SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	888'066.00		400'000		1'001'765.30	
5050.02	*SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	1'733'939.05		1'620'000		1'090'851.25	
5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	4'599.30		50'000		13'626.15	
5090.06	Betriebsplan	15'500.00				37'951.73	
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton		189'130.00				27'405.00
6310.10	Kantonsbeitrag Erschliessungen (SIE)		597'919.00		272'000		693'960.00
6310.14	Kantonsbeitrag Schutzbauten (SIS)		1'203'717.50		1'166'400		717'080.45
6310.17	Kantonsbeitrag Waldwege		912'682.75		748'000		186'999.70
6320.00	IR-Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		43'020.00				36'765.00
6350.00	IR-Beiträge von Privaten		2'137.50				
84	Tourismus	203'183.90		485'000		238'542.90	
840	Tourismus	203'183.90		485'000		238'542.90	
	Nettoergebnis		203'183.90		485'000		238'542.90
8400	Tourismus	203'183.90		485'000		238'542.90	
5010.08	*Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue			120'000			
5010.44	Projekt Klosters 2018	30'102.60					
5010.48	Allg. touristische Infotafeln und Ortsbild	135'000.00		135'000		238'542.90	
5040.01	*Sanierung Spielplatz Saas			100'000			
5040.22	*Hängebrücke Wasa Serneus			120'000			
5040.23	*Schneeproduktion Klosters (Ausst. Urnenbeschluss)	38'081.30					
5090.07	Campinganlage Klosters-Serneus Projektierung			10'000			

2. Begründungen Abweichungen 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

Nachstehend die wesentlichen Mehr- oder Minderausgaben gegenüber dem Budget 2017. Details über die Kreditkontrolle sind auf der Verpflichtungskreditkontrolle ersichtlich.

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Begründung
210	Gemeindeverwaltung			
5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen	18'235	30'000	Verzögerung des Geschäftes; Restkosten fallen im 2018 an.
290	Verwaltungsliegenschaften			
5450.01	Darlehen Arena Entertainment GmbH	24'000	0	Nachtragskredit für ein Darlehen an die GmbH bezüglich der ersten Gagen der Künstler
5550	Beteiligung an privaten Unternehmungen	50'000	0	Nachtragskredit für das Gründungskapital der Arena Entertainment GmbH
2170	Schulliegenschaften			
5040.09	Schulhaus Dorf Sanierung	0	100'000	Die Projektierung wurde auf 2018 verschoben.
3410	Sportzentrum			
2040.24	Ersatz Terrasse Restaurant Sportzentrum	0	65'100	Das Projekt wurde auf 2018 verschoben.
5060.06	Erneuerung Leitsystem	0	60'000	Das Projekt wurde auf 2018 verschoben.
6150	Gemeindestrassen			
5010.01	Feldweg Saas Sanierung	0	45'000	Die Kosten der Strassensanierung wurden gemäss HRM2 (Investitionen unter CHF 50'000) in der Erfolgsrechnung verbucht.
5010.02	Boscaweg Ausbau	0	130'000	Mit der Melioration Bosca wird der bestehende Weg umgelegt, bis zur Umlegung wird der Ausbau aufgeschoben.
5010.03	Schiferweg Sanierung	70'013	100'000	Für den sanierten Abschnitt fielen die Kosten geringer aus.
5010.04	Kirchgasse Pflasterung/Ausbau	0	120'000	Im Zusammenhang mit einer möglichen Nutzung für eine Fernwärmeheizung ist das Projekt zurückgestellt worden.
5010.05	Doggilochstrasse Deckbelag Erneuerung	0	160'000	Mit der Sanierung Monbielerstrasse konnte die Sanierung in der Doggilochstrasse aus terminlichen Gründen nicht realisiert werden.
5010.21	Walkiweg	11'617	0	Aufgrund der tiefen Temperaturen im Herbst 2016 konnte der Deckbelag erst im 2017 eingebaut werden.
5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost	10'587	250'000	Das Projekt wurde auf 2018 verschoben.
5010.34	Selfrangastrasse (Sanierung)	132'971	45'000	Im 2017 wurden noch Arbeiten aus dem Vorjahresbudget getätigt. Durch Optimierung beim Bau konnte das gesamte Projekt mit geringeren Kosten realisiert werden.
5010.38	Trottoir Gotschnastrasse (2. Etappe inkl. Strassensanierung)	0	330'000	Durch Ausbaupläne der RhB im Bahnhof wurde das Projekt zurückgestellt, bis der Ausbau vollendet ist.
6151	Parkhaus, Parkplätze			
5090.03	Parkhaus Montana-Areal (Neues PP-Konzept)	14'614	0	Das Projekt wurde aufgrund des negativen Urnenentscheids eingestellt.
6152	Strassenbeleuchtung			
5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)	221'598	200'000	Mehraufwendungen für die Kandelaberdekoration zum Sportzentrum (Nachtragskredit)
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			
5031.23	WV Badstrasse-Aujistrasse	63'587	0	Restkosten aus der Investition aus dem 2016
5031.25	WV Sanierung Monbielerstrasse	350'948	700'000	Das Projekt wurde mit geringeren Kosten realisiert; dies auch durch grösseren Anteil an die Kosten durch Dritte
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			
5032.05	Kanal. Walki-Badstrasse – Aujiweg	117'262	0	Restkosten der Schlussarbeiten im 2017
5032.13	Kanal. Meteorleitung Doggiloch (Doggilochsee-Schlosserei Roffler Landquart)	18'021	0	Restkosten der Schlussarbeiten im 2017
5032.18	Kanal. Fraktion Saas Sammelleitung (Sanierung)	0	150'000	Die Eigentumsverhältnisse sind nach der Eingemeindung noch nicht genau definiert, weshalb die Sanierung zurück gestellt wurde.
5032.20	Kanal. Ersatz Abwasserleitungen Gandaweg	0	80'000	Das Projekt ist aufgeschoben, bis geklärt ist, wo der neue Standort der neuen Kadaversammelstelle ist.
5032.50	Anteil Hochwasserschutz Ara Mittelpüttigau	0	80'000	Die Abrechnung seitens der Gemeinde Luzein verzögert sich ins 2.Quartal 2018
7300	Abfallbewirtschaftung			
5040.24	Kadaversammelstelle Gultia	0	110'000	Aufgeschoben bis geklärt ist, wo der neue Standort der neuen Kadaversammelstelle ist.
7410	Gewässerverbauungen			
5020.11	Klappschottabspernung bei Sportzentrum	0	40'000	Die 2. Klappschottabspernung war nicht notwendig.
5020.12	Sanierung Verbauungswerke Oberdorfbach (Aquasanabach)	60'879	0	Gesamtprojekt erstreckt sich über mehrere Jahre. Kreditkontrolle ist in der Verpflichtungskreditkontrolle ersichtlich.
5020.13	Verbauung Äussere Bäche	7'766	0	Gesamtprojekt erstreckt sich über mehrere Jahre. Kreditkontrolle ist in der Verpflichtungskreditkontrolle ersichtlich.
5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet	14'040	0	Gesamtprojekt erstreckt sich über mehrere Jahre. Kreditkontrolle ist in der Verpflichtungskreditkontrolle ersichtlich.
7900	Raumordnung			
5090.00	Ortsplanung	234'881	160'000	Im Rahmen der Mitwirkungsaufgabe wurden Mehraufwendungen notwendig (QP Montana). Weiter wurde im Rahmen der Budgetierung bei der Ortsplanung mit einem wesentlich geringeren Aufwand bei der Aufarbeitung des Baugesetzes gerechnet.

2. Begründungen Abweichungen 2017

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2017	Budget 2017	Begründung
8110	Landwirtschaft			
5090.10	LAP Umsetzungsetappe PRE (Urnenbeschluss vom 09.06.2013)	808'780	600'000	Das Gesamtprojekt wird in Abstimmung mit der IG Landwirtschaft sowie dem Kanton geführt. Infolge der dreifachen Kontrolle werden die Vorgaben aus dem Urnenentscheid im Jahre 2013 laufend überprüft und eingehalten.
5090.12	LAP Strukturverbesserung	0	100'000	
5090.15	Strukturverbesserung Saas	4'898	0	
6300.27	Bundesbeitrag PRE Klosters-Serneus	-214'000	0	
6310.27	Kantonsbeitrag PRE Klosters-Serneus	-171'600	0	
8200	Forstwirtschaft			
5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	888'066	400'000	Kosten aus dem Projekt Waldweg Ragoz-Albeina (Sanierung) werden neu über dieses Konto geführt. Die Kostenüberwachung erfolgt über mehrere Jahre in einem Gesamtprojekt.
5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	1'733'939	1'620'000	Kosten aus dem Projekt Lawinenverbauung Galmun (ehem. Saas) sind neu ein Bestandteil dieses Projekts. Die Kostenüberwachung erfolgt über mehrere Jahre in einem Gesamtprojekt.
8400	Tourismus			
5010.08	Bike- und Wanderweg Madrisa-Flue	0	120'000	Abklärungen durch das ANU werden erst im Frühjahr 2018 erwartet; das Baugesuchverfahren ist dadurch noch nicht abgeschlossen.
5040.01	Sanierung Spielplatz Saas	0	100'000	Projekt wurde im 2017 nicht begonnen, da der Spielplatz an einem neuem Standort erstellt werden soll. Abklärungen noch pendent
5040.22	Hängebrücke Wasa Serneus	0	120'000	Das Projekt wurde nicht bewilligt.
5040.23	Schneeproduktion Klosters (Ausst. Urnenbeschluss)	38'081	0	Nachtragskredite für die Punktbeschneigungsanlage und für die Miete Schneerzeuger für die Schneeproduktion im Bündelti

3. Bilanz 2017



Gemeinde
Klosters-Serneus

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Bilanz 2017	Anfangsbestand 01.01.2017	Endbestand 31.12.2017	Veränderung 2017
AKTIVEN	165'222'518.61	166'049'516.70	-826'998.09
10 Finanzvermögen	82'917'403.13	77'225'652.30	-5'691'750.83
100 Flüssige Mittel	33'676'654.14	29'029'069.44	-4'647'584.70
101 Forderungen	21'820'445.47	20'220'106.14	-1'600'339.33
102 Kurzfristige Finanzanlagen	9'496'869.92	9'937'649.31	440'779.39
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	363'587.85	484'977.81	121'389.96
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	22'005.75	16'009.60	-5'996.15
107 Langfristige Finanzanlagen	2'339'840.00	2'339'840.00	0.00
108 Sachanlagen FV	15'198'000.00	15'198'000.00	0.00
14 Verwaltungsvermögen	82'305'115.48	88'823'864.40	6'518'748.92
140 Sachanlagen VV	75'874'836.53	82'387'932.19	6'513'095.66
142 Immaterielle Anlagen	2'840'174.86	3'030'197.39	190'022.53
144 Darlehen		24'000.00	24'000.00
145 Beteiligungen	1'246'308.50	1'145'241.50	-101'067.00
146 Investitionsbeiträge	2'343'795.59	2'236'493.32	-107'302.27
PASSIVEN	165'222'518.61	166'049'516.70	-826'998.09
20 Fremdkapital	29'503'960.37	29'914'081.52	410'121.15
200 Laufende Verbindlichkeiten	6'243'140.97	6'217'403.56	-25'737.41
204 Passive Rechnungsabgrenzung	871'890.54	1'326'248.30	454'357.76
205 Kurzfristige Rückstellungen	300'728.00	395'874.00	95'146.00
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'081'600.00	20'000'000.00	-81'600.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	2'006'600.86	1'974'555.66	-32'045.20
29 Eigenkapital	135'718'558.24	136'135'435.18	416'876.94
290 (+) bzw. (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	42'168'640.50	42'720'948.13	552'307.63
291 Fonds	21'066'513.10	21'066'513.10	0.00
293 Vorfinanzierungen	4'510'000.00	4'265'000.00	-245'000.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	67'973'404.64	68'082'973.95	109'569.31

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung	48
2. Eigenkapitalnachweis	48
3. Rückstellungsspiegel	48
4. Beteiligungsspiegel	48–50
5. Gewährleistungsspiegel	50
6. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger	50
7. Anlagenspiegel Finanzvermögen	50
8. Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	51
9. Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen	51
10. Ausserordentliche Geschäftsfälle	52
11. Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten	53
12. Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert	53
13. Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen	53
14. Verpflichtungskreditkontrolle	54

1. Rechnungslegungsgrundsätze, Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung ist in Übereinstimmung mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie der Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVg, BR 710.200) erfolgt. Sie zeigt ein Bild des Finanzhaushaltes, welches der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht (true and fair view).

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der Erfüllung öffentlicher Aufgaben veräussert werden können (Art. 2 Abs. 1 FHG). Es wird per Bilanzstichtag nach kaufmännischen Grundsätzen bewertet. Ausgenommen sind Grundstücke und Gebäude, deren Bewertung mindestens alle zehn Jahre erfolgt (Art. 26 FHG und Art. 20 FHVg).

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar und auf längere Zeit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen (Art. 2 Abs. 2 FHG). Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens werden bilanziert, wenn sie über mehrere Jahre genutzt werden können und die für die Gemeinde geltende Aktivierungsgrenze übersteigen (Art. 12 FHVg). Das Verwaltungsvermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Sind keine Kosten entstanden, wird es zum Marktwert bilanziert. Das Verwaltungsvermögen, das durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegt, wird ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte und die ordentliche Nutzung übersteigende Wertminderung absehbar, wird deren Buchwert berichtigt (Art. 27 Abs. 4 FHG). Darlehen, Beteiligungen und Grundstücke werden nicht abgeschrieben, solange keine Wertminderung eintritt.

2. Eigenkapitalnachweis

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2017	Stand 31.12.2017	Veränderung	Grund der Veränderung
2900	Verpflichtungen, bzw. Vorschüsse gegenüber SF	27'786'971	28'442'508	655'538	Passivierung und Entnahme/Einlage SF
2909	Bodenerlöskonto	14'381'670	14'239'800	-141'870	Landveräusserung
2910	Fonds, Legate und Stiftungen	21'066'513	21'066'513	0	
2930	Vorfinanzierungen	4'510'000	4'265'000	-245'000	Entnahme Sportzentrum
2990	Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag	67'973'405	68'104'494	131'089	Gewinn 2017
Total Eigenkapital		135'718'558	136'118'315	399'757	

3. Rückstellungsspiegel

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.17	Stand 31.12.17	Veränderung	Grund der Veränderung
205	Kurzfristige Rückstellungen	300'728	395'874	95'146	Veränderung Abgrenzung Ferien/Überzeit
208	Langfristige Rückstellungen	0	0	0	
Total Rückstellungen		300'728	395'874	95'146	

4. Beteiligungsspiegel

Anstatt einer aufwendigen und schwierig zu interpretierenden Konsolidierung soll mit einer weitgehenden Offenlegung der Beteiligungen im Anhang zur Jahresrechnung die Transparenz verbessert werden.

Der Beteiligungsspiegel enthält daher Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen, und Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften, an der die Gemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist (Art. 25 Abs. 1 FHVg).

Beteiligungen des Verwaltungsvermögens, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen

Konto Nr.	Bezeichnung, Rechtsform	Tätigkeit	Art	Anzahl	Einstandswert	Buchwert 31.12.2017
700116	Rhätische Bahn AG	Eisenbahn	Aktie	54	155	1
700117	Repower AG	Elektrizitätswerk	Aktie	1'014	288	1
700118	Davos Klosters Bergbahnen AG	Bergbahnen	Aktie	450	133	1
700119	Klosters-Madrisa Bergbahnen AG	Bergbahnen	Aktie	90'747	12	1'095'234
700120	Grischelectra AG	Energieproduzent	Aktie	10	100	1
700121	PP Graubündner Kantonalbank	Finanzinstitut	Aktie	5	239	1
700122	Skilift Selfranga	Skilift	Anteilschein	11'000	1	1
700123	Schweizerische Reisekasse	Genossenschaft für Sozialtourismus	Anteilschein	1	1	1
700124	Raiba Mittelprättigau / Davos	Finanzinstitut	Anteilschein	1	200	1
700179	Arena Entertainment GmbH	Eventplanung	Anteile	5	10'000	50'000
Total						1'145'242

Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften

Name der Organisation	Rechtsform der Organisation	Tätigkeiten, erfüllte öffentliche Aufgaben	Anteil der Gemeinde	Wesentliche weitere Miteigentümer	Bemerkungen
0 Allgemeine Verwaltung					
Region Prättigau-Davos	öffentlich-rechtliche Körperschaft (2. Ebene)	Wirtschaftsentwicklung, Raumentwicklung, Abfallbewirtschaftung, Konkursamt, Betreibungsamt, Zivilstandsamt, Berufsbeistandschaft, Musikschule, Kulturförderung	Jede Regionsgemeinde verfügt bis 1000 Einwohner über eine Stimme. Pro weitere 1000 Einwohner oder einen Bruchteil davon erhält die Regionsgemeinde eine zusätzliche Stimme.	Conters, Davos, Fideris, Furna, Grüsch, Jenaz, Küblis, Luzein, Schiers, Seewis	Musikschule, Abfallbewirtschaftung und Kulturförderung ohne Davos
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					
Grundbuchamt Klosters-Serneus	Grundbuchkreis Klosters	Führung Grundbuchamt	100 % (in Gemeindeverwaltung integriert)		
2 Bildung					
Oberstufenschulverband Mittelprättigau	Gemeindeverband	Führung Real- und Sekundarschule	pro Schüler		Anteil Saas, läuft Ende SJ 2017/18 aus
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche					
siehe 0 Allgemeine Verwaltung					
4 Gesundheit					
Flury Stiftung	Stiftung	Gesundheitsversorgung	Verursacherprinzip; pro Einwohner	Gemeinden Prättigau	
5 Soziale Sicherheit					
Regionaler Sozialdienst Prättigau/ Herrschaft/V-Dörfer	ehemals Kanton (bis auf Weiteres Koordination Sozialamt Graubünden)	Sozialwesen	Kostenverrechnung nach Aufwand	Prättigauer Gemeinden, Gemeinden Bündner Herrschaft und Gemeinden V-Dörfer	
6 Verkehr					
touristischer Tarifverbund Davos-Klosters (TVDK)	einfache Gesellschaft/ Vereinbarung	Verkehr (Erweiterung Ortsbus-Abo im Winter und Regelung öV-Nutzung für Gäste Gemeinde Klosters-Serneus)	jährliche Pauschalen (periodische Erhöhung)	Kanton Graubünden, Rhätische Bahn, Gemeinden Davos, Filisur, Küblis, Bergbahnen (Davos Klosters Bergbahnen AG, Klosters-Madrisa Bergbahnen AG)	
7 Umweltschutz und Raumordnung					
GEVAG	Gemeindeverband	Kehrichtverbrennung	Klosters-Serneus ist eine von 25 Gemeinden (Stimmenanteil 5 von 100 Delegiertenstimmen)	Prättigauer und weitere Gemeinden (www.gevag.ch)	
Abwasserverband Mittelprättigau	Gemeindeverband	Abwasserreinigung	20% (1 von 5 Stimmen)	Conters, Fideris, Küblis, Luzein	Anteil Saas; Umlegung Baukosten nach Einwohnern; Betriebskosten nach zugeleiteten Abwassermengen

4. Anhang zur Jahresrechnung

8 Volkswirtschaft					
Davos-Destinations-Organisation (DDO)	Genossenschaft	Tourismus (Marketing)	Klosters-Serneus ist nicht Genossenschafterin. Die Träger sind Davoser Institutionen.		
Forstbetrieb Madrisa	öffentlich-rechtlicher Zweckverband	Forst	51 von 101 Stimmen	Küblis, Conters, Luzein, Fideris	
9 Finanzen und Steuern					
-					

5. Gewährleistungsspiegel

Name und Sitz der Einheit / Organisation	Art der Gewährleistung	Beschluss der Gemeindeversammlung	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Aussagen zu den spezifischen Risiken	Verfall
Kant. Pensionskasse Graubünden			Nachschusspflicht bei Unterdeckung		Nachschusspflicht bei Unterdeckung	

6. Verzeichnis der grossen Beitragsempfänger

Als grosse Beiträge gelten bei Gemeinden bis 5'000 Einwohner Beiträge ab CHF 500'000, bei Gemeinden mit mehr als 5'000 Einwohner Beiträge ab 1 Mio. CHF.

Konto Nr.	Name des Empfängers	Rechtsform	Tätigkeiten, Zweck	Zahlung im Berichtsjahr
8400.3635	Davos Destinations-Org.	Genossenschaft	Tourismus, Information u. Gästeberatung	1'000'000

7. Anlagenspiegel Finanzvermögen

Konto Sachanlagen Finanzvermögen	10800 Grundstücke Finanzvermögen	10801 Grundstücke FV mit Baurechten	1084 Gebäude Finanzvermögen	Total
Buchwert per 01.01.17	8'360'634	696'415	6'140'951	15'198'000
+ Zugänge	0	0	0	0
+ Übertragungen vom VV	0	0	0	0
- Abgänge	0	0	0	0
- Übertragungen ins VV	0	0	0	0
+/- Verkehrswertanpassungen	0	0	0	0
Umgliederungen	0	0	0	0
Buchwert per 31.12.17	8'360'634	696'415	6'140'951	15'198'000

8. Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen

Konto Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1400 Grundstücke unüberbaut	1401 Strassen / Verkehrswege	1402 Wasserbau	1403 übrige Tiefbauten	1404 Hochbauten	1405 Waldungen	1406 Mobilien VV	1407 Anlagen im Bau VV	Total
Anschaffungskosten									
Stand per 01.01.17	19'902	19'516'912	6'054'379	18'756'636	33'151'215	2'737'425	1'850'298	4'467'655	86'554'422
+ Zugänge	0	2'143'255	107'155	1'439'192	1'237'600	2'642'104	198'862	10'411'635	18'179'803
- Abgänge	0	-23'392	0	-109'772	0	-45'158	0	0	-178'321
- Subventionen	0	-1'055'828	0	-7'199	-7'878	-1'847'621	0	0	-2'918'526
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.17	19'902	20'580'947	6'161'535	20'078'856	34'380'937	3'486'751	2'049'160	14'879'290	101'637'377
Kumulierte Abschreibungen									
Stand per 01.01.17	1	2'703'216	928'593	4'119'749	3'548'441	172'832	958'033	0	12'430'864
+ Ordentliche Abschreibungen	0	1'672'682	655'748	3'911'517	2'223'250	213'936	319'696	0	8'996'827
+ Ausserord. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Abgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.17	1	4'375'897	1'584'340	8'031'266	5'771'691	386'768	1'277'728	0	21'427'691
Buchwert per 31.12.17	19'901	16'205'050	4'577'194	12'047'590	28'609'246	3'099'983	771'431	14'879'290	80'209'686

9. Anlagenspiegel übriges Verwaltungsvermögen

Konto übriges Verwaltungsvermögen	1409 übrige Sachanlagen	1429 immaterielle Sachanlage	1445 Darlehen	1455 Beteiligungen	1465 Investitions- beiträge	Total
Anschaffungskosten						
Stand per 01.01.17	1'951'441	3'306'876	0	1'883'392	2'417'040	9'558'748
+ Zugänge	573'186	1'048'559	24'000	50'000	0	1'695'745
- Abgänge	0	0	0	0	0	0
- Subventionen	0	-385'600	0	0	0	-385'600
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.17	2'524'627	3'969'835	24'000	1'933'392	2'417'040	10'868'893
Kumulierte Abschreibungen						
Stand per 01.01.17	200'162	466'701	0	637'083	73'244	1'377'191
+ Ordentliche Abschreibungen	146'219	472'936	0	151'067	107'302	877'524
+ Ausserord. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
+ Zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
- Abgänge	0	0	0	0	0	0
Umgliederungen	0	0	0	0	0	0
Stand per 31.12.17	346'381	939'637	0	788'150	180'546	2'254'715
Buchwert per 31.12.17	2'178'246	3'030'197	24'000	1'145'242	2'236'493	8'614'178

10. Ausserordentliche Geschäftsfälle

Anlage-Nr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung
700075	Kantonsstrassen (innerorts)	47'407	Das beim Übergang zu HRM2 vorhandene Verwaltungsvermögen ist linear während längstens zwölf Jahren (8.33 % pro Jahr) abzuschreiben (vgl. Art. 32 Abs. 1 FHVG). Es sind auch höhere jährliche Abschreibungen zulässig während dieser Übergangsphase. Sämtliche Abschreibungen sind als ordentliche Abschreibungen zu verbuchen. Aufgrund dessen wurden gemäss Gesetzgebung zusätzliche Abschreibungen auf dem alten Verwaltungsvermögen getätigt, welche aber als ordentliche Abschreibungen deklariert sind.
700076	Gemeindestrassen	101'138	
700077	Forstwege Sammelprojekt	19'663	
700094	Waldwege	7'654	
700114	Bergweg Saas-Zastia/Albeina	6'750	
700115	Bergweg Saas-Zastia/Albeina	6'750	
700083	Wuhr- u. Wildbachverbauungen	88'979	
700074	Parkplätze	12'600	
700085	Schulanlage Klosters-Dorf	8'729	
700086	Schulhaus Serneus	12'331	
700087	Rathaus	9'258	
700088	Werkhof Klosters-Serneus	22'049	
700089	Sport-und Freizeitanlage	29'200	
700091	Familien- und Sportbad	25'716	
700092	Feuerwehrlokal Doggiloch	44'327	
700093	Verbauungen Forstwirtschaft	22'371	
700095	Mobiliar und Geräte, EDV	1	
700096	Maschinen und Fahrzeuge	1'583	
700102	Wanderwege und Parkanlagen	7'373	
700103	Loipen und andere Einrichtungen	7'660	
700098	Ortsplanung	12'108	
700099	Landwirtschaftliche Planung	24'135	
700097	Flury-Stiftung (Altersheime)	34'058	
	Total zusätzliche Abschreibungen	551'836	

Konto Nr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung
8200.3811	A.o. Sach- und Betriebsaufwand; WB	9'104	Abschreibung Forderungen Forst, welche bereits im Vorjahr bereinigt wurde.
	Total ausserordentlicher Aufwand	9'104	
Konto Nr.	Bezeichnung	Betrag	Begründung
0290.4820	Ausserordentliche Entgelte	8'490	Rückzahlung von Doppelzahlungen der Rechnungen betr. Bodenüberlagerung aus dem Vorjahr.
0290.4820	Ausserordentliche Entgelte	11'130	
3410.4893	Entnahme aus dem Eigenkapital	245'000	Entnahme Vorfinanzierung Familien- und Sportbad
	Total ausserordentlicher Ertrag	264'620	

11. Zugesicherte Beiträge von Bund, Kanton und Dritten

Die relevanten Informationen stehen zum Jahresabschluss nicht zur Verfügung.

12. Bewertung Sachanlagen Finanzvermögen – Abweichungen vom Verkehrswert

Die Liegenschaften des Finanzvermögens weisen keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr auf. Aufgrund dessen wird auf eine nochmalige, detaillierte Auflistung der einzelnen Positionen im Geschäftsjahr 2017 verzichtet.

13. Angaben zum nicht bilanzierten Nutzungsvermögen

Parzellen Nr.	Bezeichnung	Fläche in m ²
Diverse	Diverse Alpen, Weiden und Wald	

14. Verpflichtungskreditkontrolle

Es sind Kontrollen über die eingegangenen Verpflichtungen, die Beanspruchung der Kredite, die erfolgten Zahlungen sowie die Aufteilung von Rahmenkrediten auf die Einzelvorhaben zu führen (Art. 7 FHVG). Diese Verpflichtungskreditkontrolle ist im Anhang zu publizieren (Art. 27 FHVG).

Kreditbeschluss				Investitionsrechnung		Kreditkontrolle							
Datum		Organ	B / N *	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	Ausgaben		Einnahmen		Verfügbarer Reskredit		
							Stand 01.01.2017	IRIER 2017	Stand 31.12.2017	Stand 01.01.2017	IR 2017	Stand 31.12.2017	
01.01.2017		U	B	70'000	0210.5060.01	Umrüstung Telefonie auf All IP		56'151	56'151			0	13'849
01.01.2017		U	B	30'000	0210.5090.23	Überprüfung Gemeindeführungsstrukturen			18'235				11'765
11.12.2017		GL	B	24'000	0290.5040.01	Darlehen Arena Entertainment GmbH		24'000	24'000				0
23.05.2017		U	B	50'000	0290.5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen		50'000	50'000				0
01.01.2017		U	B	70'000	1500.5060.06	Mannschafts-Transporter Fraktion Saas		56'365	56'365			0	13'635
01.01.2017		U	B	10'000	2170.5040.07	SH Serneus, Neugestaltung Spielplatz		7'774	7'774				2'226
13.12.2015		U	N	38'500'000	2170.5040.08	Neubau Schulhaus	4'357'441	10'411'635	14'769'076	0	0	0	23'730'924
26.07.2011		V	B	150'000	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Machbarkeitsstudie,Projektkierung							
16.09.2014		V	B	100'000	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Kostenplanermandat							
30.11.2014		U	B	12'900'000	3410.5040.14	Neubau Eventhalle							
16.12.2014		V	B	761'956	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Submissionsplanung							
03.03.2015		V	B	43'432	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Geologische Untersuchung							
27.08.2015		GR	B	300'000	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Ausbau Cateringküche							
28.01.2016		GR	B	298'000	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Sanierung Tennisplätze Dorf							
19.04.2016		V	B	59'267	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Abschurzisierung Tennisplätze							
17.05.2016		V	B	120'000	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Raumakustik Halle							
25.10.2016		V	B	16'565	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Abschurzisierung aussen							
07.11.2016		U	B	460'000	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Ausbau Cateringküche							
22.11.2016		V	B	83'600	3410.5040.14	Neubau Eventhalle/Parkett Eventhalle							
01.01.2017		U	B		3410.5040.14	Neubau Eventhalle		640'837			0	0	-55'825
TOTAL				15'292'820	3410.5040.14	Neubau Eventhalle	14'707'808	640'837	15'348'645	0	0	0	
01.01.2017		U	B	140'000	3410.5060.01	Infrastruktur Eventhalle	39'824	84'269	124'092				15'908
01.01.2017		U	B	200'000	3410.5060.05	Ton & Licht Eventhalle	46'563	151'167	197'730		7'878	7'878	10'148
01.01.2017		U	B	100'000	6150.5010.03	Schiffenweg Sanierung		70'013	70'013				29'987
01.01.2017		U	B	320'000	6150.5010.06	Monbielerstrasse Trottoir		337'661					
24.05.2017		V	B	17'661	6150.5010.06	Monbielerstrasse Trottoir							
TOTAL			B	337'661	6150.5010.06	Monbielerstrasse Trottoir		337'661	337'661				0
31.12.2016		U	B	100'000	6150.5010.26	Zufahrt Schlachthaus / Gandaweg							
01.01.2017		U	B	55'000	6150.5010.26	Zufahrt Schlachthaus / Gandaweg						0	
TOTAL			B	155'000	6150.5010.26	Zufahrt Schlachthaus / Gandaweg	69'166	0	69'166				85'834

Kreditbeschluss			Investitionsrechnung		Kreditkontrolle						
					Ausgaben			Einnahmen			Verfügbarer Restkredit
					Stand 01.01.2017	IRER 2017	Stand 31.12.2017	Stand 01.01.2017	IR 2017	Stand 31.12.2017	
Datum	Organ	B / N *	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung						
01.01.2017	U	B	250'000	6150.5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost						
			-115'000	6150.5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost (Kantonsbeitrag)						
25.10.2017	V	B		6150.5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost		10'587		0		
TOTAL		N	135'000	6150.5010.29	Erweiterung Trottoir Saas Ost	0	10'587	10'587	0		124'413
22.09.2015	U	B	750'000	6150.5010.31	Badstrasse/Aujistrasse/PP Walki (Sanierung)						
22.09.2015	U	B	90'000	6150.5010.21	Walkiweg		11'617				
05.07.2017	V	B	23'000	6150.5010.31	Badstrasse / Aujistrasse / PP Walki (Sanierung)		8'712				
TOTAL		B	863'000	6150.5010.31	Badstrasse/Aujistrasse/PP Walki inkl. Walkiweg	855'792	20'329	876'121			-13'421
16.08.2016	U	B	510'000	6150.5010.34	Selfrangastrasse (Sanierung)		132'971				
01.01.2017	U	B	45'000	6150.5010.34	Selfrangastrasse (Sanierung)		132'971				
TOTAL		B	555'000	6150.5010.34	Selfrangastrasse (Sanierung)	354'913	132'971	487'884			67'116
31.12.2016	U	B	50'000	6151.5010.02	Parkplätze Ausbau (Neues PP-Konzept)	254'58	8'767	34'225		0	15'775
31.12.2015	U	B	160'000	6151.5090.03	Parkhaus Montana Areal (Neues PP-Konzept)	53'222	14'614	67'836			92'164
01.01.2017	U	B	150'000	6152.5010.03	Strassenleuchten (Ersatz)		148'405	148'405		0	1'595
01.01.2017	U	B	200'000	6152.5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)		180'144	180'144			
21.06.2017	V	B	41'454	6152.5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)		41'454	41'454			
TOTAL		B	241'454	6152.5010.05	Weihnachtsbeleuchtung (Ersatzanschaffung)		221'598	221'598			19'856
01.01.2017	U	B	200'000	7101.5031.01	WV div. Neuanschlüsse		76'481	76'481			123'519
01.01.2017	U	B	360'000	7101.5031.04	WV Talgasse		253'613	253'613			106'387
13.09.2016	U	B	250'000	7101.5031.10	WV Fraktion Saas - Sanierung/Erweiterung inkl. Wasserfassungen						
01.01.2017	U	B	100'000	7101.5031.10	WV Fraktion Saas - Sanierung/Erweiterung inkl. Wasserfassungen						
TOTAL		B	350'000	7101.5031.10	WV Fraktion Saas - Sanierung/Erweiterung inkl. Wasserfassungen	211'696	129'924	341'621	32'407	32'407	8'379
15.09.2015	U	B	655'000	7101.5031.23	WV Badstrasse-Aujistrasse	425'659	63'587	489'246		0	165'754
01.01.2017	U	B	700'000	7101.5031.25	WV Sanierung Monbelerstrasse		350'948	350'948			349'052
01.01.2017	U	B	50'000	7101.5031.26	WV Schutzzonenausscheidung Quellen Saas		48'567	48'567			1'433
01.01.2017	U	B	25'000	7101.5031.27	WV Neubau Projektierung Reservoir Grupp Saas (Ausst. Urnenbeschluss)		15'132	15'132			9'868
01.01.2017	U	B	160'000	7101.5031.28	WV Wasseraufbereitung Quellen Fraschmardenn (Ausst. Urnenbeschluss)		118'924	118'924			41'076
01.01.2017	U	B	30'000	7101.5031.98	WV Leitungskaster	0	15'894	15'894		0	14'106
01.01.2017	U	B	200'000	7201.5032.01	Kanal. div. Neuanschlüsse		69'688	69'688		0	130'312
22.09.2015	U	B	140'000	7201.5032.05	Kanal. Walki-Badstrasse-Aujiweg	10'250	117'262	127'512		0	12'488
02.09.2014	U	B	900'000	7201.5032.13	Kanal. Meteorleitung Doggloch						
27.10.2015	U	B	162'358	7201.5032.13	Kanal. Meteorleitung Doggloch						
TOTAL			1'062'358	7201.5032.13	Kanal. Meteorleitung Doggloch	979'398	18'021	997'419	21'544		86'483

5. Verpflichtungskreditkontrolle

Gemeinde
Klosters-Serneus

Kreditabschluss				Investitionsrechnung		Kreditkontrolle						
Datum	Organ	B / N *	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	Ausgaben			Einnahmen			Verfügbarer Restkredit
						Stand 01.01.2017	IR/ER 2017	Stand 31.12.2017	Stand 01.01.2017	IR 2017	Stand 31.12.2017	
01.01.01.2017	U	B	150'000	7201.5032.24	Kanal, Fremdwassereintritte		39'651	39'651				110'349
01.01.01.2017	U	B	68'000	7201.5062.05	Energieoptimierungsmassnahmen (neue Geräte)		68'110	68'110				-110
09.02.2014	U	B	1'226'000	7301.5043.03	Kehrichtkonzept-Sammelstellenausbau	86'7238	83'553	950'791			0	275'209
21.06.2009	U	B	19'102'000	7410.5020.02	Folgeprojekt Hochwasser 2005	20'458'272	24'470	20'482'742	11'953'132	0	11'953'132	-1'380'742
30.06.2014	GV	B	1'375'000	7410.5020.12	Sanierung Verbauungswerke Oberdorfbach	1'150'421	60'879	1'211'300	663'979	0	663'979	163'700
30.06.2014	GV	B	1'843'000	7410.5020.13	Verbauung Äussere Bäche	1'073'209	7'766	1'080'975	951'676	0	951'676	762'025
26.09.2017	V	B	69'414	7410.5020.15	Sagenbach Saas-Siedlungsgebiet		14'040	14'040				55'374
01.01.2017	U	B	260'000	7710.5000.01	Erneuerung Friedhofmauern Ref. Kirche Klosters		260'000	260'000				0
13.09.2017	V	B	10'260	7710.5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus & Saas		9'508	9'508				753
01.01.2017	U	B	90'000	7710.5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus & Saas		88'611	88'611				1'389
TOTAL			100'260	7710.5000.02	Neugestaltung Friedhof Serneus & Saas		98'118	98'118				2'142
01.01.2017	U	B	160'000	7900.5090.00	Ortsplanung		234'881	234'881			0	-7'4881
27.01.2015	U	B	100'000	8110.5040.20	Alp Falla, Sanierung							
23.11.2017	V	B	10'000	8110.5040.20	Alp Falla, Sanierung		10'000					
TOTAL			110'000	8110.5040.20	Alp Falla, Sanierung	100'000	10'000	110'000				0
09.06.2013	U	B	5'420'835	8110.5090.10	LAP Umsetzungsetappe PRE	4'385'579	808'780	5'194'359	2'641'986	385'600	3'027'586	226'476
09.06.2013	U	B	200'000	8110.5090.12	LAP Strukturverbesserung	216'221	0	216'221	90'000		90'000	-16'221
01.01.2017	V	B	0	8110.5090.15	Strukturverbesserung Saas		4'898	4'898				-4'898
15.06.2013	U	B	3'880'000	8200.5010.07	Waldweg Gotschna	2'595'746	592'168	3'187'914	1'520'360	516'241	2'036'601	692'086
28.01.2016	U	B	1'400'000	8200.5010.13	Waldweg Grosswald	268'164	979'526	1'247'690	150'000	539'587	689'587	152'310
31.12.2016	U	B	800'000	8200.5040.21	Schnitzelhalle (Ausst. Beschluss Urnengmd.)		2'580	2'580			0	797'420
01.01.01.2017	U	B	1'100'000	8200.5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	832'958			415'160			
01.01.2017	U	B	400'000	8200.5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)		888'066		689'062			
01.01.01.2017	U	B	1'500'000	8200.5050.01	SP Instandstellungen Erschliessungen (SIE)	832'958	888'066	1'721'024	415'160	689'062	1'104'222	-221'024
01.01.01.2017	U	B	1'620'000	8200.5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)		1'733'939					
04.07.2017	V	B	12'900	8200.5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)							
			1'632'900	8200.5050.02	SP Instandstellungen Schutzbauten (SIS)	1'048'007	1'733'939	2'781'946	717'080	1'203'718	1'920'798	771'751
01.01.2017	U	B	50'000	8200.5050.03	Steinschlag-Schutzverbauung Gruobenwald (SSV)	13'626	4'599	18'225			0	31'775
01.01.2017	U	B	0	8200.5090.06	Betriebsplan		15'500	15'500			0	-15'500
16.08.2017	V	B	110'000	8400.5010.44	Projekt Klosters 2018		30'103	30'103				79'897
01.01.2017	U	B	135'000	8400.5010.48	Allg. touristische Infotafeln & Ortsbild		135'000	135'000			0	0
05.07.2017	V	B	40'000	8400.5040.23	Schneeproduktion Klosters (Ausst. Urnenbeschluss)		13'943					
10.10.2017	V	B	22'350	8400.5040.23	Schneeproduktion Klosters (Ausst. Urnenbeschluss)		24'138					
TOTAL		B	62'350	8400.5040.23	Schneeproduktion Klosters (Ausst. Urnenbeschluss)		38'081	38'081				24'269

5. Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditabschluss				Investitionsrechnung		Kreditkontrolle						
Datum	Organ	B / N *	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	Stand 01.01.2017	IR/ER 2017	Stand 31.12.2017	Stand 01.01.2017	Einnahmen IR 2017	Stand 31.12.2017	Verfügbarer Restkredit
Erfolgsrechnung												
29.03.2017	V	B	22'264	0120.3132.00	Honorare externe Berater		22'264					0
12.04.2017	V	B	31'069	0120.3132.00	Honorare externe Berater		31'847					-778
24.05.2017	V	B	20'000	0120.3132.00	Honorare externe Berater		21'415					-1'415
05.07.2017	V	B	17'569	0120.3132.00	Honorare externe Berater		18'351					-782
08.11.2017	V	B	7'542	0120.3132.00	Honorare externe Berater		7'542					0
TOTAL		B	98'445	0120.3132.00	Honorare externe Berater		101'420	101'420				-2975
21.12.2016	V	B	1'800	0210.3099.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1713					87
07.06.2017	V	B	6'752	0210.3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte		6'752					0
04.07.2017	V	B	3'666	0210.3113.00	Anschaffung Hard- und Software		3'666					-0
24.05.2017	V	B	5'378	0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		5'378					0
23.08.2017	V	B	3'265	0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		3'265					0
27.09.2017	V	B	4'983	0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		4'983					0
TOTAL		B	13'626	0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		13'626	13'626				0
01.02.2017	V	B	5'618	1110.3030.00	Temporäre Arbeitskräfte		4'028					1'590
07.06.2017	V	B	7'000	1110.3130.00	Dienstleistungen Dritter		4'146					2'854
08.11.2017	V	B	4'603	1405.3110.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		4'602					1
09.08.2017	V	B	16'871	1405.3113.00	Anschaffung Hard- und Software		17'355					-484
27.09.2017	V	B	1'080	1405.3113.00	Anschaffung Hard- und Software		1'091					-11
25.10.2017	V	B	600	1405.3113.00	Anschaffung Hard- und Software		652					-52
TOTAL		B	18'551	1405.3113.00	Anschaffung Hard- und Software		19'098	19'098				-547
13.09.2017	V	B	3'856	2170.3099.00	Übriger Personalaufwand		4'428					-572
13.09.2017	V	B	7'527	2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		7'527					
20.12.2017	V	B	9'288	2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		9'052					
TOTAL		B	16'815	2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		16'579	16'579				236
06.12.2017	V	B	6'867	3410.3110.00	Anschaffung Büromobiliar & Geräte		6'867					0
01.02.2017	V	B	1'671	3410.3119.00	Anschaffungen nicht aktivierbarer Anlagen		1'675					-3
01.02.2017	V	B	6'588	3410.3119.00	Anschaffungen nicht aktivierbarer Anlagen		6'588					-0
TOTAL		B	8'260	3410.3119.00	Anschaffungen nicht aktivierbarer Anlagen		8'263	8'263				-3
24.05.2017	V	B	6'529	3410.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		8'256					-1'727
15.02.2017	V	B	24'400	3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		27'661					-3'261
24.02.2017	V	B	2'546	3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		2'546					0
10.05.2017	V	B	8'934	3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		8'934					-0
07.06.2017	V	B	802	3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		802					-0
05.07.2017	V	B	18'050	3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen		18'050					0



Kreditabschluss				Investitionsrechnung		Kreditkontrolle						Verfügbarer Restkredit				
Datum	Organ	B / N *	Kreditsumme	Konto Nr.	Objektbezeichnung	Ausgaben			Einnahmen							
						Stand 01.01.2017	IR/ER 2017	Stand 31.12.2017	Stand 01.01.2017	IR 2017	Stand 31.12.2017					
27.09.2017	V	B	11'541	3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen											
TOTAL		B	66'273	3410.3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen			10'772	68'765							769
21.06.2017	V	B	3'590	6150.3141.00	Unterhalt Strassen											-2'492
21.06.2017	V	B	3'538	6150.3141.00	Unterhalt Strassen											0
27.09.2017	V	B	6'323	6150.3141.00	Unterhalt Strassen											0
TOTAL			13'450	6150.3141.00	Unterhalt Strassen											1'754
29.03.2017	V	B	13'462	6190.3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte & Fahrzeuge											0
19.10.2017	V	B	9'280	7101.3144.05	Unterhalt Reservoir, Netz											0
12.04.2017	V	B	21'069	7201.3144.07	Unterhalt und Betrieb Pumpanlagen											5'814
12.04.2017	V	B	5'000	7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau											194
05.07.2017	V	B	31'063	7410.3142.05	Unterhalt Verbauungen											7'516
07.06.2017	V	B	19'581	8180.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude											0
19.07.2017	V	B	3'672	8180.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude											0
09.08.2017	V	B	6'013	8180.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude											3
09.08.2017	V	B	6'496	8180.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude											0
06.12.2017	V	B	4'084	8180.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude											0
TOTAL			39'846	8180.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude											3
09.08.2017	V	B	10'768	8180.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge											0
25.10.2017	V	B	5'279	8180.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge											0
TOTAL			16'047	8180.3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge											0
12.04.2017	V	B	11'340	8400.3130.00	Dienstleistungen Dritter											0
05.07.2017	V	B	25'000	8400.3130.13	Diverse touristische Projekte und Massnahmen											2'677
13.09.2017	V	B	70'000	8400.3130.13	Diverse touristische Projekte und Massnahmen											53'800
TOTAL			95'000	8400.3130.13	Diverse touristische Projekte und Massnahmen											56'477
01.07.2017	V	B	10'000	8400.3635.08	Defizitbeiträge an Talschliffe											0
20.12.2016	V	B	400'000	8400.3635.13	Defizit-Beitrag Destination Davos Klosters											0
09.05.2017	V	B	50'000	8400.3635.20	Beitrag Switzerland Travel Mart											0
11.04.2017	V	B	5'000	8500.3632.14	Beitrag regionaler Naturpark Rätikon											0
09.08.2017	V	B	18'900	8715.3131.00	Dienstleistungen Dritter											1'903
15.03.2017	V	B	3'422	9630.3430.00	Baulicher Unterhalt											0
10.05.2017	V	B	6'011	9630.3430.00	Baulicher Unterhalt											0
30.08.2017	V	B	7'992	9630.3430.00	Baulicher Unterhalt											0
TOTAL			12'015	9630.3430.00	Baulicher Unterhalt											12'015

Organ: U = Urne, GV = Gemeindeversammlung, P = Parlament, V = Gemeindevorstand

* Brutto- / Nettokredit: Wird der Kredit netto beschlossen, sind die Einnahmen ebenfalls zu berücksichtigen.

Organ: U = Urne, GV = Gemeindeversammlung, P = Parlament, V = Gemeindevorstand

* Brutto- / Nettokredit: Wird der Kredit netto beschlossen, sind die Einnahmen ebenfalls zu berücksichtigen.

6. Geldflussrechnung 2017

GEMEINDE KLOSTERS-SERNEUS

Geldflussrechnung 2017			Konto	Betrag in CHF
Operative Tätigkeit (indirekte Berechnung)				
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)			9000, 9001	109'569.31
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33x	9'767'048.76
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 101)			318	521'322.44
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			3440	24'706.38
+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)			3441	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			35	380'149.63
+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen			364	0.00
+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen			365	0.00
+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen			366	107'302.27
+ A.o. Sach-und Betriebsaufwand			381	9'104.00
+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)			389	0.00
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			4440	-274'223.60
- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)			4443	0.00
- Aufwertungen Verwaltungsvermögen			4490	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung			45	-2'014'813.00
- Auflösung zusätzliche Abschreibungen			483, 487	0.00
- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)			489	-245'000.00
- Zunahme / + Abnahme Forderungen			101	1'678'802.89
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung			1040	-121'389.96
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten			106	5'996.15
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten			200	-636'959.21
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung			2040	236'461.61
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen			205	95'146.00
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen			208	0.00
+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten gg. über Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital (sofern Veränderung nicht in 35/45 berücksichtigt)			209	-32'045.20
+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto			2909	-141'870.45
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit				9'469'308.02
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen			50 - 58	-19'875'547.45
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen			60 - 68	5'813'620.75
- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung			1046	0.00
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung			2046	217'896.15
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				-13'844'030.55
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			3440	-24'706.38
- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)			3441	0.00
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)			4440	274'223.60
+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)			4443	0.00
- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen			102	-440'779.39
- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen			107	0.00
- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen			108	0.00
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				-191'262.17
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit				-14'035'292.72
Finanzierungstätigkeit				
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			201	0.00
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten			206	-81'600.00
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit				-81'600.00
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld				-4'647'584.70
Fonds Geld	Stand 01.01.17	Stand 31.12.17	Konto	Veränderung
Kasse	27'639.25	25'939.45	1000	-1'699.80
Post	5'524'746.72	3'326'340.96	1001	-2'198'405.76
Bank	28'116'618.17	25'667'650.03	1002	-2'448'968.14
Kreditkarten und übrige FlüMi	7'650.00	9'139.00	1004/1009	1'489.00
Total (Veränderung Fonds Geld)	33'676'654.14	29'029'069.44		-4'647'584.70



Nettoschuld in CHF pro Einwohner

Konto Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017
+ 20	Fremdkapital	24'015'126	29'503'960	29'914'082
- 10	Finanzvermögen	84'615'686	82'917'403	77'225'652
=	Nettoschuld	-60'600'560	-53'413'443	-47'311'571

=	ständige Wohnbevölkerung STATPOP	4'431	4'431	4'389
---	----------------------------------	-------	-------	-------

=

Nettoschuld in CHF pro Einw.
(Nettoschuld / ständige Wohnbevölkerung)

Definition:
Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen, geteilt durch die Anzahl der Einwohner gemäss STATPOP.

Aussage:
Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet.
Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

Richtwerte:

< 0	Nettovermögen
0 bis 1'000	geringe Verschuldung
1'001 bis 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 bis 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

-13'676 -12'054 -10'780

Jahr	Nettoschuld in CHF pro Einw.
2015	-13'676
2016	-12'054
2017	-10'780

Selbstfinanzierungsgrad

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017
+ 4	Ertrag	45'560'862	42'136'288
- 3	Aufwand	45'475'729	42'026'719
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	85'132	109'569
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'734'811	9'767'049
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	284'285	380'150
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'423'347	2'014'813
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	73'244	107'302
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen	0	0
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen	0	0
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	245'000	245'000
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0	0
=	Selbstfinanzierung	11'509'124	8'104'257

+ 5	Investitionsausgaben	27'321'970	19'875'547
- 6	Investitionseinnahmen	8'348'788	5'813'621
=	Nettoinvestitionen	18'973'181	14'061'927

=

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen)

60.66% **57.63%**

Definition:

Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen.

Aussage:

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 Prozent führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100 Prozent, können Schulden abgebaut werden.

Richtwerte:

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

Jahr	Selbstfinanzierungsgrad
2016	60.66%
2017	57.63%



Selbstfinanzierungsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017
+ 4	Ertrag	45'560'862	42'136'288
- 3	Aufwand	45'475'729	42'026'719
=	Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung	85'132	109'569
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'734'811	9'767'049
+ 35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	284'285	380'150
- 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'423'347	2'014'813
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	73'244	107'302
+ 383	Zusätzliche Abschreibungen	0	0
+ 387	Zusätzliche Abschreibungen auf Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträgen	0	0
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0
+ 389	Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	245'000	245'000
- 4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0	0
=	Selbstfinanzierung	11'509'124	8'104'257

+ 40	Fiskalertrag	24'664'829	24'495'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	1'240'568	1'313'288
+ 42	Entgelte	7'672'933	8'248'184
+ 43	Verschiedene Erträge	113'965	44'625
+ 44	Finanzertrag	1'705'935	1'862'351
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'423'347	2'014'813
+ 46	Transferertrag	2'589'977	2'493'033
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	3'608'618	264'620
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	245'000	245'000
=	Laufender Ertrag	43'775'172	40'491'845

=

Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)

26.29%

20.01%

Definition:

Selbstfinanzierung in Prozenten des laufenden Ertrags.

Aussage

Der Selbstfinanzierungsanteil charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Richtwerte:

> 20%

gut bis vertretbar

10 bis 20%

mittel

< 10%

schwach

Jahr	Selbstfinanzierungsanteil (%)
2016	26.29%
2017	20.01%

Kapitaldienstanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017
+ 340	Zinsaufwand	110'941	203'445
- 440	Zinsertrag	62'204	76'889
=	Nettozinsaufwand	48'737	126'556
+ 33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'734'811	9'767'049
+ 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0
+ 365	Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0
+ 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	73'244	107'302
+ 388	Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0
=	Kapitaldienst	13'856'792	10'000'907

+ 40	Fiskalertrag	24'664'829	24'495'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	1'240'568	1'313'288
+ 42	Entgelte	7'672'933	8'248'184
+ 43	Verschiedene Erträge	113'965	44'625
+ 44	Finanzertrag	1'705'935	1'862'351
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'423'347	2'014'813
+ 46	Transferertrag	2'589'977	2'493'033
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	3'608'618	264'620
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	245'000	245'000
=	Laufender Ertrag	43'775'172	40'491'845

= Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)

Definition:

Nettozinsaufwand und die ordentlichen Abschreibungen in Prozenten des laufenden Ertrags.

Aussage:

Der Kapitaldienstanteil ist die Messgrösse für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Richtwerte:

< 5 %

geringe Belastung

5 bis 15 %

tragbare Belastung

> 15 %

hohe Belastung

31.65 %

24.70 %

Jahr	Anteil (%)
2016	31.65
2017	24.70



Zinsbelastungsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017
+ 340	Zinsaufwand	110'941	203'445
- 440	Zinsertrag	62'204	76'889
=	Nettozinsaufwand	48'737	126'556

+ 40	Fiskalertrag	24'664'829	24'495'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	1'240'568	1'313'288
+ 42	Entgelte	7'672'933	8'248'184
+ 43	Verschiedene Erträge	113'965	44'625
+ 44	Finanzertrag	1'705'935	1'862'351
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'423'347	2'014'813
+ 46	Transferertrag	2'589'977	2'493'033
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	3'608'618	264'620
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	245'000	245'000
=	Laufender Ertrag	43'775'172	40'491'845

=	Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)	0.11%	0.31%
Definition: Nettozinsaufwand in Prozenten des laufenden Ertrags.			
Aussage: Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.			
Richtwerte:			
< 4 %	gut		
4 bis 9 %	genügend		
> 9 %	schlecht		

Bruttoverschuldungsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017
+ 200	Laufende Verbindlichkeiten	6'243'141	6'217'404
+ 201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0
+ 206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	20'081'600	20'000'000
=	Bruttoschulden	26'324'741	26'217'404

+ 40	Fiskalertrag	24'664'829	24'495'930
+ 41	Regalien und Konzessionen	1'240'568	1'313'288
+ 42	Entgelte	7'672'933	8'248'184
+ 43	Verschiedene Erträge	113'965	44'625
+ 44	Finanzertrag	1'705'935	1'862'351
+ 45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'423'347	2'014'813
+ 46	Transferertrag	2'589'977	2'493'033
+ 48	Ausserordentlicher Ertrag	3'608'618	264'620
- 489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	245'000	245'000
=	Laufender Ertrag	43'775'172	40'491'845

= Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)		60.14 %	64.75 %
Definition: Bruttoschulden in Prozenten des laufenden Ertrags.			
Aussage: Der Bruttoverschuldungsanteil ist eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Er zeigt an, wie viele Prozente vom Ertrag benötigt werden, um die Bruttoschulden abzutragen.			
Richtwerte:			
< 50 %	sehr gut		
50 bis 100 %	gut		
100 bis 150 %	mittel		
150 bis 200 %	schlecht		
> 200 %	kritisch		

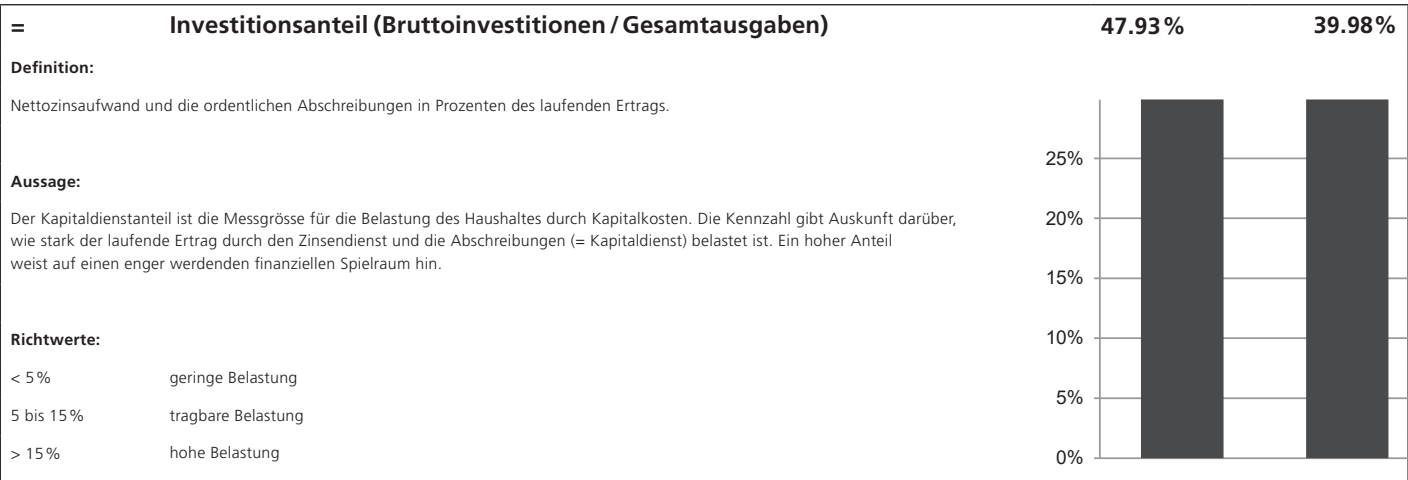
Entity	Gross Debt Ratio (%)
Entity 1 (Left)	60.14 %
Entity 2 (Right)	64.75 %



Investitionsanteil

Konto Nr.	Bezeichnung	2016	2017
+ 50	Sachanlagen	27'283'721	19'801'547
+ 51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0
+ 52	Immaterielle Anlagen	4'969	0
+ 54	Darlehen	0	24'000
+ 55	Beteiligungen	0	50'000
+ 56	Eigene Investitionsbeiträge	33'280	0
+ 58	Ausserordentliche Investitionen	0	0
=	Bruttoinvestitionen	27'321'970	19'875'547

+ 30	Personalaufwand	11'904'610	11'519'693
+ 31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'363'690	11'277'917
- 3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	68'012	464'000
+ 34	Finanzaufwand	559'631	517'897
- 344	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	41'899	24'706
+ 36	Transferaufwand	7'001'971	7'103'643
- 364	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0
- 365	Wertberichtigungen Beteiligungen	0	0
- 366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	73'244	107'302
+ 380	Ausserordentlicher Personalaufwand	5'382	0
+ 381	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	32'013	9'104
+ 384	Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirksam)	0	0
+ 386	Ausserordentlicher Transferaufwand	0	0
=	Laufende Ausgaben	29'684'142	29'832'245
+	Bruttoinvestitionen	27'321'970	19'875'547
=	Gesamtausgaben	57'006'112	49'707'793





Bericht der Revisionsstelle

an die Geschäftsprüfungskommission und den Vorstand zuhanden des Gemeinderates der Gemeinde Klosters-Serneus

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2017

Als Revisionsstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Gemeinde Klosters-Serneus, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31. Dezember 2017 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 „Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeindefinanzrechnung“ vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2017 abgeschlossene Rechnungsjahr den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Zulassung gemäss Revisionsaufsichtsgesetz (RAG), die Fachkunde und die Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

PricewaterhouseCoopers AG

Dr. Hans Martin Meuli
Revisionsexperte
Leitender Revisor

Urs Nager
Revisionsexperte

Chur, 4. Mai 2018

PricewaterhouseCoopers AG, Gartenstrasse 3, Postfach, 7001 Chur
Telefon: +41 58 792 66 00, Telefax: +41 58 792 66 10, www.pwc.ch



Gemeinde
Klosters-Serneus

Geschäftsprüfungskommission

An den
Vorstand der Gemeinde Klosters-Serneus
zuhanden des Gemeinderates
7250 Klosters

Klosters, 30. April 2018

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission über die Prüfung der Jahresrechnung 2017 der Gemeinde Klosters-Serneus

Sehr geehrter Herr Ratspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren Gemeinderäte

Gestützt auf die Artikel 39 und 40 der Gemeindeverfassung und die Artikel 49 bis 52 der Geschäftsordnung haben die vom Vorstand beauftragten PricewaterhouseCoopers AG PwC in St. Gallen und die Geschäftsprüfungskommission die Jahresrechnung 2017, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Anhang, Finanzkennzahlen, Mittelflussrechnung und Verpflichtungskreditkontrolle, und die Tätigkeit der Verwaltung und der Behörden stichprobeweise geprüft und Befragungen durchgeführt. Wir haben die Vollständigkeitserklärung, datiert vom 30. April 2018, rechtsgültig unterzeichnet erhalten.

Für die Jahresrechnung ist der Gemeindevorstand verantwortlich. Unsere Aufgabe und Verantwortung besteht darin, die Rechnungsprüfung durchzuführen und darüber ein Prüfungsurteil abzugeben. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt wurden. Wir prüften hauptsächlich die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die Grundsätze des harmonisierten Rechnungswesens für öffentliche Haushalte (HRM2), die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Anlässlich der Schlussrevision wurden von der Geschäftsprüfungskommission folgende Prüfungshandlungen durchgeführt:

- Plausibilitätsprüfung der Jahresrechnung 2017 der Gemeinde Klosters-Serneus. Im Detail wird auf die Berichterstattungen der PricewaterhouseCoopers AG vom 30. April 2018 verwiesen.
- Einsichtnahme in die Protokolle des Gemeindevorstandes und des Schulrates
- Umsetzungskontrolle der Beschlüsse des Vorstandes
- Kontrolle und Nachvollzug von Überstunden und Ferienguthaben des Personals

- Kontrolle der Bauabrechnung Erweiterung Sportzentrum
- Follow-up zur Bauabrechnung Sanierung Bahnhofplatz
- Abklärungen zum Kostenstand Schulhausneubau
- Abklärungen in Sachen rechtliche Grundlagen für die Übernahme des Defizits der Bürgergemeinde durch die politische Gemeinde
- Nachvollzug der Grundlagen für die Beitragsleistungen der Gemeinde an die Tallifte Klosters
- Nachvollzug der Umsetzung von Empfehlungen der GPK, u.a. im Zusammenhang mit der Verteilung von Unterhaltskosten für die Parkplätze Madrisabahn
- wiederholte Analyse betreffend Stand Finanzplanung

Anlässlich der Zwischenrevision vom 21./22. November 2017 wurden von der Geschäftsprüfungskommission folgende Prüfungshandlungen durchgeführt:

- Kassabestandes-Kontrollen
- Zwischen- und Schlussbesprechungen zur Prüfung der Bauabrechnung Hochwasserschutzprojekt durch die PricewaterhouseCoopers AG
- Abklärung zum Stand der Bauabrechnung Erweiterung Sportzentrum
- Nachvollzug der Handhabung der Leistungsvereinbarung zwischen der Gemeinde und dem Kanton GR betreffend Sozialdienst
- Abklärungen zu Stand und Erfahrungen der Reorganisation der Verwaltung
- Prüfung von Mandatierungen an Vorstandsmitglieder
- wiederholte Analyse betreffend Stand Finanzplanung
- Situationsanalyse im Zusammenhang mit der Arena Entertainment GmbH

Detaillierte Berichte sind erstellt und dem Gemeindevorstand abgegeben worden.

Gestützt auf die Berichte der Revisionsstelle und unserer Beurteilung zufolge entsprechen die Jahresrechnungen den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften. Auf Grund der Prüfungsergebnisse beantragen wir zuhanden des Gemeinderates und der Urnengemeinde, die Jahresrechnung 2017 der Gemeinde Klosters-Serneus zu genehmigen und den verantwortlichen Organen Entlastung zu erteilen.

Wir danken den Behörden und Mitarbeitenden für die geleistete Arbeit und für die Auskunftsbereitschaft.

Die Geschäftsprüfungskommission

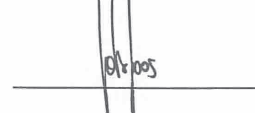
Albert Gabriel



Stephanie Mayer-Bruder



Johannes Joos



Beilage

Jahresrechnung 2017, dat. 27. April 2018



Behörden, Kommissionen und Delegationen (Amtsdauer 1. Januar 2013 bis 31. Dezember 2016)

1. Gemeinderat

Präsident 2017	Hans-Peter Garbald jun., Platz
Vizepräsident 2017	Ulrich Marugg-Hochstrasser, Platz
Gemeinderäte	Martin Bettinaglio, Serneus
	Beat Bernet, Platz
	Albert Gabriel, Platz
	Barbara Gujan-Dönier, Platz
	Andrea Guler, Dorf
	Niklaus Heldstab, Saas
	Johannes Joos-Ambühl, Serneus
	Samuel Kesseli, Platz
	Stephanie Mayer-Bruder, Saas
	Andreas Müller, Platz (Monbiel)
	Robert Rominger-Hitz, Saas
	Jacqueline Roth, Serneus
	Hans Ueli Wehrli, Saas

2. Gemeindepräsidium und Vorstand

Gemeindepräsident	Kurt Steck-Ganath, Dorf
Allgemeine Verwaltung	Kurt Steck-Ganath, Dorf
Finanzen	Kurt Steck-Ganath, Dorf
Tourismus und Umwelt	Kurt Steck-Ganath, Dorf
Öffentliche Sicherheit	Dr. iur. Michael W. Kneller, Platz
Tiefbau	Dr. iur. Michael W. Kneller, Platz
Hochbau	Stefan Darnuzer, Saas
Soziale Wohlfahrt und Sanität	Stefan Darnuzer, Saas
Bildung	Eva Waldburger-Weber, Dorf
Kultur	Eva Waldburger-Weber, Dorf
Landwirtschaft	Josias Jenny-Marugg, Dorf
Forstwirtschaft	Josias Jenny-Marugg, Dorf

3. Geschäftsprüfungskommission

Präsident 2017	Johannes Joos-Ambühl, Serneus
Mitglieder	Albert Gabriel, Platz
	Stephanie Mayer-Bruder, Saas

4. Schulrat

Präsidentin	Eva Waldburger-Weber, Dorf
Mitglieder	Janine Bartelt-Ryser, Platz
	Marianne Dicht-Brosi, Platz
	Peter Gasner, Saas
	Linda Halbheer, Platz

5. Baukommission

Präsident	Andreas Boner, Serneus
Mitglieder	Erwin Gujan, Platz
	Marco Schiegg, Serneus
	Marcel Jecklin, Saas
	Marco Zimmermann, Dorf
Stellvertreter	

6. Feuerwehrkommission

Präsident	Dr. iur. Michael W. Kneller, Platz
Mitglieder	Marco Gamper, Dorf, Kommandant
	Silvio Brägger, Platz, Vizekommandant
	Roman Burger, Platz, Vizekommandant
	Andrea Guler, Platz

7. Lawinendienst

Leiter	Beat Michel, Platz
Leiter-Stellvertreter	Hubert Schöpfer, Platz
	Christian Rüsch, Saas
	Forti Niederer, Dorf
	Leo Niederer, Dorf
	Dr. iur. Michael Kneller, Platz
	Kurt Steck-Ganath, Dorf
Mitglieder	

8. Alpkommission

Präsident	Josias Jenny, Dorf
Mitglieder	Daniel Heldstab, Platz
	Georg Florin-Kaldenhoven, Serneus
	Hanspeter Kasper, Platz
	Christian Tomaschett, Dorf

9. Gemeindeführungsstab

Chef	Kurt Steck-Ganath, Dorf
Chef-Stellvertreter	Dr. iur. Michael W. Kneller, Platz
Mitglieder	Ursula Iseni, Platz
	Michael Fischer, Serneus
	Beat Michel, Platz
	Marco Gamper, Dorf
	Walter Klötzli, Platz
	Hubert Schöpfer, Platz
	Robert Venzin, Serneus

10. Jagdhüttenkommission

Präsident	Josias Jenny, Dorf
Mitglieder	Hanspeter Kasper, Platz
	Stephan Kasper-Flütsch, Dorf
	Daniel Klucker, Platz
	Stefan Rauch, Platz

11. Veranstaltungsfonds-Kommission

Präsident (ex officio)	Kurt Steck-Ganath, Dorf
Mitglieder Gemeinde	Christian Hew-Weiss, Platz
	Michaela Wolf, Platz
Mitglieder Klosters Tourismus	Marianne Flütsch, Platz
	Johannes Hafner, Platz
Davos Destinations-Organisation	Reto Branschi, Davos (beratende Funktion)

12. Gemeindedelegierte

Klosters-Madrisa Bergbahnen AG	Kurt Steck-Ganath, Dorf
	Eva Waldburger, Dorf
	Florian Kasper, Saas
Genossenschaft Skilift Selfranga	Johannes Joos-Ambühl, Serneus
Beschwerdekommision	Beat Bernet, Dorf
Infokanal Davos/Klosters	
Klosters Tourismus	Kurt Steck-Ganath, Dorf

E. Behörden, Kommissionen, Delegationen und Mitarbeitende

Gemeindeverband für Abfall-beseitigung Graubünden	Albert Gabriel, Platz Markus Hartmann, Platz – Neu: Cornelia Voltz (seit 8.12.2017) Andreas Müller, Platz (Monbiel) Niklaus Heldstab, Saas Dr. iur. Michael W. Kneller, Platz	Gemeindebuchhaltung	Natalia Kramer-Mark Reto Märki (von 1.6.17 bis 30.11.18) Annagret Gujan Lorena Gerber
Stellvertreter	Andrea Guler, Platz Hans-Peter Garbald jun., Platz Robert Rominger, Saas	Empfangsschalter	Ursina Walli Marina Eggenberger Irene Stieger
Flury-Stiftung	Barbara Gujan-Dönier, Platz Stefan Darnuzer, Saas Hans-Peter Garbald jun., Platz Rita Guler, Platz Christian Hew-Weiss, Platz Ulrich Marugg, Platz Stephanie Mayer-Bruder, Saas Jacqueline Roth, Serneus Hans Ulrich Wehrli, Saas	Sozialamt Einwohnerkontrolle, Feuerwehr, Landwirtschaft, Bestattungsamt Arbeitsamt, AHV-Zweigstelle Krankenversicherungs-Obligatorium Gemeindesteueramt	Ursula Iseni-Nef Marianna Moser Reto Cantieni Elsa Gujan Sina Keller (bis 30.11.17) Corin Waldburger (seit 1.12.17) Roman Burger Fabienne Cavin
ÖKK Graubünden	Kurt Steck-Ganath, Dorf	Grundbuchamt	
Region Prättigau/Davos	Kurt Steck-Ganath (ex-officio), Dorf		
Chronisten	Andreas Florin, Serneus Peter Müller-Klaas, Platz		
Öffentlich-rechtlicher Abwasserverband Mittelprättigau	Valentin Hanselmann, Platz		
Arbeitsgruppe Energie/Energiestadt	Andreas Müller, Platz (Monbiel)		
13. Tourismuskommission		2. Lehrerinnen und Lehrer (Stand Schuljahr 2016/17)	
Mitglieder	Hanspeter Ambühl Daniel Amez-Droz Beat Bernet Hacher Bernet Claude Schauerte Hans-Peter Garbald jun. Barbara Gujan Thomas Kessler Jos Keurentjes Rico Maissen Rolf Paltzer Anja Seger Martin Tarnutzer Johannes Hafner Marianne Flütsch Kurt Steck Stefan Steiner Josias Jenny (Robert Wildhaber)	Schulleiter PS Schulleiter OS Schulsekretariat Primarschule	Gion Caviezel Johannes Hitz Anna Ursina Waldburger Antje Bermich Hitz Silvia Mutzner-Blatter / Justine Duran Urs Bordoli Hans Peter Buchli Annamarie Camenisch Claudia Disch-Camenisch Carola Caminada Katrin Deppeler Iris Dorn Meier Claudio Guidon Thomas Gutweniger Vanessa Herzog Claudia Kraft-Frey Georg Luzi Claudia Marugg-Hochstrasser Nicole Rubitschon Marion Vetsch Sara Wasescha-Muggli Nano Zoja
		Sekundarschule	Georg Allemann Fritz Christen Johannes Hitz Lukretia Sonderegger
		Realschule	Peter Luisoni Gina Obrist Melanie Rieder Lukretia Sonderegger
		Lerngruppe, Deutsch für Fremdsprachige Stützunterricht, Logopädie Fachlehrer	David Halter Nadia Spescha Antje Bermich Hitz Brigitte Cafilisch Cornelia Egloff-Cortesi Corina Gantenbein Giovanni Gianoli Judith Giger Anja Joos Claudia Kobel-Perret Gabriela Luzi-Flury
Mitarbeitende			
1. Verwaltung			
Gemeindeschreiber	Michael Fischer		
Gemeindeschreiber-Stv.	Walter Klötzli		
Sekretariat	Franziska Flütsch Lorena Schmid		



	Leandra Schön-Küng		4. Liegenschaftenverwaltung	
	Adèle Sieber / Colette Bolomey		Liegenschaftenverwalterin	Nicole Florin
	Therese Züst			
Gesang	Dieter Walser		Arena / Sport- und Freizeitanlagen	Martin Kaiser
Turnen	Hans Kessler			Marco Danuser
	Claudia Melber			Romeo Flütsch
Hauswirtschaft /	Bettina Bischoff			Niklaus Waldburger
Handarbeit	Carmen Bürkler			Flurina Christ-Hew (saisonal)
	Kathrin Jann-Blesi			Giancarlo Pescia (saisonal Winter)
	Ursina Schorta			Maria Niggli-Hew (saisonal Sommer)
	Karin Stalder			Rosmarie Schopp Jallow (saisonal Sommer)
	Seraina Stecher			Georgette Harmann Rodel
Kindergarten	Ramona Disch			Selina Wyler
	Beatrice Guidon			
	Eveline Hew		Schulhauswarte	
	Doris Kradolfer		Bündelti	Beat Schawalder
	Burga Walser-Marugg		Primarschulhaus Platz und Rathaus	Gabriele Marugg (bis 31.10.17)
				Susanne Gruober (seit 1.11.17)
3. Bau- und Werkbetriebe			Sekundar- und Realschulanlage	Martin Weibel
Leiterin Tiefbau	Cornelia Voltz		Schulanlage Dorf	Martin Küng
Leiter Hochbau	Robert Venzin		Schulanlage Serneus	Jachen Pinggera
Mitarbeiter Tief- und Hochbau	Peter Müller		Turnhalle Saas	Markus Lehmann-Kürsteiner
	Maria Niggli-Bardill			
	Leonhard Schmid			
			5. Polizei	
Leiter Werkdienst/Werkhof	Markus Hartmann (bis 30.6.17)		Gemeindepolizei	Hubert Schöpfer
	Cornelia Voltz (seit 1.7.17)			Hans Gruober (saisonal)
Werkgruppe	Sandro Brägger			Nikolaus Kindschi
	Armin Fehr			
	Daniel Hächler		6. Lernende	
	Stefan Hartmann		Kaufmann/Kauffrau	Nicole Brägger
	Andreas Horrer			Kathrin Wolf
	Stefan Jecklin		Praktikant	Carina Hitz
	Daniel Klucker		Fachmann	Sandro Joos (bis 31.7.17)
	Andreas Ruosch		Betriebsunterhalt EFZ	Adrian Guler (bis 31.7.17)
	Guido Saxer			
	Rico Waldburger		7. Diverse Nebenämter	
	Andrea Wehrli		Pilzkontrolleurin	Maria Roffler-Montanaro
	Jakob Fehr		Nutli-Hüschi	Edith Aebli-Hartmann
	Markus Mathis			Barbara Gujan-Dönier
	Hans Peter Küng			Monika Grass-Caviezel
	Andreas Ruosch			Hans-Peter Hobi (ab 1.8.16)
	Lukas Blaser			Annemarie Kasper-Brosi
Wasserversorgung	Peter Marugg		Bibliothek	Iris Dorn Meyer
	Domenic Neuhäusler			Nadia Heiber
				Claudia Marugg-Hochstrasser
ARA	Valentin Hanselmann			Gina Mattioli (bis Ende Juni 17)
	Marco Schwendener			Lisa Trindler-Caveng
Projektleiter	Markus Casanova			

E. Behörden, Kommissionen, Delegationen und Mitarbeitende

	Natascha van Schaagen
	Lotti Weber
	Ina Zweifel
	Annina Hanselmann
Feuerwehrdepot	Annina Hanselmann
Jeuchen Haus	Annina Hanselmann
Sprützenhüschli	Annina Hanselmann
Aufbahrungs- und Abdankungsraum	Gabriele Marugg (bis 31.10.17) Susanne Gruober (seit 1.11.17)
Friedhof Serneus	Johanna Maria Weber-Janutin, Messmerin

