

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				
011	LEGISLATIVE				
011.300.02	Gemeinderat	14'800.00	23'000	-8'200.00 -	Es haben weniger Sitzungen als budgetiert stattgefunden.
020	GEMEINDEVERWALTUNG				
020.311.02	Erweiterung EDV	6'339.10	20'000	-13'660.90 -	Das Projekt "Serverersatz" war im 2014 noch nicht zu 100% abgeschlossen. Daher wurden noch Rückstellungen für Nachforderungen gemacht. Diese fielen jedoch tiefer aus als angenommen.
020.318.10	Aufenthaltsgebühren/Aufwand	47'287.75	35'000	12'287.75 +	Überraschenderweise mehr Ausländerbewilligungen ausgegeben als budgetiert.
020.351.03	Prov.KT:Einz.Steuern jur.Pers.	35'734.90	15'000	20'734.90 +	Die Erträge aus Steuern von juristischen Personen sind höher ausgefallen als erwartet. Die Provision wird von diesem Betrag berechnet.
020.436.09	Verschiedene Rückerstattungen	17'933.30	5'000	12'933.30 +	Rückverteilung CO2 Abgabe und Überschussbeteiligungen aus Versicherungen.
021	BAUVERWALTUNG				
021.311.01	Ansch.Büromob./Masch./Geräte	0.00	40'000	-40'000.00 -	Archivierung Baugesuche: Die Auftragsvergabe für die Umwandlung von Microfischen in pdf-Dateien wurde aus zeitlichen Gründen zurück gestellt.
021.315.02	Unterhalt Fahrzeuge	9'285.85	2'500	6'785.85 +	Die Bauverwaltung hat unversehrt einen Skoda Octavia von Lenzerheide Marketing und Support AG als Ersatz für den alten Suzuki Jimny übernehmen können. Die Reparaturarbeiten, die für die Vorführung auf der MFK notwendig waren, sind jedoch relativ aufwendig gewesen.
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT				
100	GRUNDBUCH				
100.431.01	Gewinnanteil Grundbuchamt	112'726.13	200'000	-87'273.87 -	Rückläufige Einnahmen. Kann durch Gemeinde nicht beeinflusst werden.
109	ÜBRIGE RECHTSPFLEGE				
109.318.04	Rechts-und Prozesskosten	34'031.30	45'000	-10'968.70 -	Es musste weniger Rechtsberatung, insbesondere im Bereich Baupolizei, beansprucht werden.
110	GEMEINDEPOLIZEI				
110.301.02	Hilfspolizeieinsatz	57'825.90	70'000	-12'174.10 -	Es war weniger Hilfspolizeieinsatz erforderlich als vorgesehen.
110.309.02	Personalwerbung	5'266.95	0	5'266.95 +	Bewerbungen neuer Polizist

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
120	BEZIRKS- UND KREISAMT				
120.362.02	Beitrag a/Kreisamt Alvaschein	80'517.15	96'000	-15'482.85 -	Kreisdefizit ist geringer ausgefallen als budgetiert. Diese Position ist seitens Gemeinde nicht beeinflussbar.
140	FEUERWEHR UND FEUERPOLIZEI				
140.301.02	Pikettdienst	35'000.00	28'000	7'000.00 +	Die Pikettenschädigung wurde für sämtliche Abteilungen von CHF 150.00 auf CHF 200.00 erhöht. Im Budget nicht berücksichtigt.
140.301.09	Entschäd. Mannschaftseinsatz	14'444.00	10'000	4'444.00 +	Mehr Ernstfalleinsatz, vgl. auch Konto 140.436.09 Verschiedene Rückerstattungen.
140.311.01	Ansch.Fz./Masch./Werkz./Geräte	15'166.90	10'000	5'166.90 +	Nachträgliche Anschaffung von Feuerwehrschräuchen und Druckkupplungen.
2	BILDUNG				
210	PRIMARSCHULE				
210.302.01	Gehälter Lehrpersonal	1'015'143.50	966'900	48'243.50 +	Stellvertretungen infolge Unfall und Mutterschaft. Rückerstattungen vgl. Konten 210.436.05 und 210.436.06. Zusätzlich fällt ab 1.8.2015 die Entschädigung für erweiterte Teamarbeit "Integration" an, welche nicht budgetiert war.
210.436.01	Diverse Rückerstattungen	4'226.30	0	4'226.30 +	Schulgeld auswärtiger Schüler, Anteil 2. Halbjahr 2014/15
212	OBERSTUFE				
212.302.01	Gehälter Lehrpersonal	845'932.90	811'000	34'932.90 +	Auf das Schuljahr 2015/16 wurde eine jüngere Lehrperson durch eine ältere Lehrperson ersetzt, welche in einer höheren Lohnklasse eingestuft ist. Zusätzlich fällt ab 1.8.2015 die Entschädigung für erweiterte Teamarbeit "Integration" an, welche nicht budgetiert war.
212.309.01	Fortbildungskurse	4'763.95	8'000	-3'236.05 -	Aufgrund des Wechsels in der Schulführung weniger SchiWe-Tagungen organisiert als geplant.
212.310.01	Lehrmittel	22'461.58	25'400	-2'938.42 -	Weniger digitale Lehrmittel eingekauft
215	HANDARBEIT + HAUSWIRTSCHAFT				
215.302.01	Gehälter Lehrpersonal	140'798.50	135'000	5'798.50 +	Stellvertretungen infolge Mutterschaft, Rückerstattung vgl. Konto 215.436.05.
215.310.02	Verbrauchsmaterial	21'514.63	26'500	-4'985.37 -	Weniger Kosten durch haushalterischen Umgang mit dem Verbrauchsmaterial.
217	SCHULLIEGENSCHAFTEN U. ANLAGEN				
217.314.01	Unterhalt der Liegenschaften	155'957.99	80'000	75'957.99 +	Aufgrund von Mängeln an der Folie musste das Schulhausdach an verschiedenen Stellen repariert werden. Der Gemeindevorstand hat bei der Arbeitsvergabe festgestellt, dass es sich dabei um eine gebundene Ausgabe handle und somit kein Nachtragskredit notwendig sei.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
217.427.02	Mietzins Kindergarten Valbella	0.00	12'000	-12'000.00 -	Diese Position wurde irrtümlich budgetiert. Die Mietzinsen werden nicht mehr bei der Bildung, sondern bei den Finanzen verbucht. Kto. 942.423.11.
219	VOLKSSCHULWESEN ALLGEMEIN				
219.300.01	Entschädigung Schulrat	15'912.80	12'000	3'912.80 +	Mehraufwand für die Bewältigung der Schulratsgeschäfte.
219.301.01	Schulleitung	133'423.30	156'500	-23'076.70 -	Minderaufwand infolge reduziertem Schulleitungspensum.
219.301.02	Entschädigung Schwimmlehrer	38'299.55	33'200	5'099.55 +	Stellvertretungen infolge Mutterschaft, Rückerstattung vgl. Konto 219.436.05.
219.309.01	Fortbildung Schulleitung + Schulrat	3'894.00	6'000	-2'106.00 -	Aufgrund des reduzierten Schulleitungspensums weniger Weiterbildungen absolviert.
219.309.02	Personalwerbung	16'242.65	5'000	11'242.65 +	Intensive Stellensuche für die Nachfolge der Schulleitung.
219.318.03	Schülertransporte	120'798.00	131'000	-10'202.00 -	Weniger Kosten dank effizienter Organisation.
219.362.03	Beitrag Lager u. Jugendarbeit	4'002.10	9'000	-4'997.90 -	Weniger Projekte abgerechnet.
220	SONDERSCHULEN				
220.362.01	Beitrag Sonderschulen	447'780.45	410'000	37'780.45 +	Mehraufwand bedingt durch zusätzliche Leistungen in der Psychomotorik-Therapie, Mehrrektionen im IF-Bereich (VIA).
3	KULTUR + FREIZEIT				
300	KULTURFÖRDERUNG				
300.319.08	Verschiedenes (Reg. Kulturkommission)	9'560.00	5'000	4'560.00 +	Die Rückerstattung der beteiligten Gemeinden ist unter Konto 300.452.03 verbucht.
301	MUSEEN				
301.314.01	Gebäudeunterhalt	25'835.85	50'000	-24'164.15 -	Es fielen ungewöhnlich wenige Unterhaltsarbeiten an.
330	WANDERWEGE				
330.314.01	Allgemeiner Unterhalt	147'795.57	120'000	27'795.57 +	Zusätzlich zu den geplanten Unterhaltsarbeiten musste das Trottoir im Bereich La Riva erneuert werden.
330.314.03	Winterdienst	177'457.60	250'000	-72'542.40 -	Aufgrund des sehr schneearmen Winterbeginns 2015/16 konnten die Winterwanderwege nicht präpariert werden. Dadurch blieben die Kosten deutlich unter den Erwartungen.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
340	LENZERHEIDE SPORTZENTRUM				
340.309.01	Fortbildungskurse	13'989.15	10'000	3'989.15 +	CHF 1'800.- Studiengebühren für Betriebsleiter, Weiterbildungskurs CAS des BASPO im April 2016 musste bereits bezahlt werden. CHF 3'360.- Eisanstellung Kurs EIKU der igba. Kurs wurde erst im Oktober 2014 ausgeschrieben (nicht im Budget enthalten) und Ende November vom Gde. Vorstand genehmigt.
340.309.09	Personalwerbung	5'163.15	3'000	2'163.15 +	Es mussten 3 Stellen neu besetzt werden, was entsprechende Inseratekosten auslöste.
340.314.03	Technischer Unterhalt	213'114.89	150'000	63'114.89 +	CHF 5'000 Th. Frei Elektro Engineering. Obligatorische, periodische Überprüfung sämtlicher Elektro Installationen gemäss Installationsverordnung. CHF 15'000 Elektro Rüegg AG. Alle elektrotechnischen Beanstandungen gemäss Protokoll Th. Frei Elektro Engineering beheben und in Ordnung stellen. CHF 26'000 Willi Haustechnik AG. Sämtliche Lüftungen überprüfen, Filter und z.T. Keilriemen, 1 Ventilationsmotor, div. Klappenantriebe und Rohrmanschetten ersetzen sowie reinigen sämtlicher Monoblöcke, deren Inbetriebnahme inkl. Funktionskontrolle. CHF 16'000 Bafilco und Elektro Rüegg. Bei den FU der FP 1+2 MZB mussten die FU ersetzt und an einem neuen Standort montiert werden. Beim alten Standort beträgt die Raumtemperatur ständig 36 - 39°C und die relative Luftfeuchte 55 - 60%, was ständig zu Störungen führte und die Lebensdauer dieser recht empfindlichen Geräte erheblich mindert. CHF 4'800 Fa. Merker. Ersatz einer Waschmaschine aus dem Jahre 1999. CHF 2'500 Elektro Technische Störung (Relais) verursachte Übersäuerung des Badewasserkreises 1. Fazit: Sperrung Teil Hallenbad, Schadenbehebung durch spez. Fa. Swan inkl. Notlieferung von 275 lt Ph Plus Flüssig (Chemia Brugg). CHF 7'500 Ersatz des Mariners Pool Boden Reinigungsgerät "Clubliner". Wassereindringung in Antrieb, ca. 8'500 Betriebsstunden, vergleichbar mit 425'000 Auto km. CHF 2'500.- Fa. Lädach, Saunabau. Die beiden Dampferzeugungsgeräte (Dampfbad und Bio-Softsauna) verursachten immer mehr Probleme. Div. Teile und Komponenten mussten ersetzt werden. CHF 7'000 Fa. Bafilco, Stapeltank "Natriumhypochlorid" (ca. 30 Jährig). CHF 5'700 Fa. Bafilco, Mess- und Regeltechnik "SWAN" für SB und NSB musste komplett ersetzt werden.
340.314.04	Gebäudeunterhalt Restaurant	34'135.15	45'000	-10'864.85 -	Die Stühle wurden ersetzt. Ansonsten fielen kaum Unterhaltsarbeiten an.
340.318.05	Sachversicherungen	17'061.70	35'000	-17'938.30 -	Zu Hoch budgetiert; vgl. Rechnung 2014.
340.318.07	Vorsteuerkürzung MWST	31'576.25	22'000	9'576.25 +	Vorsteuerkürzung im Rahmen des Vorjahres mit ähnlichem Betriebsdefizit.
340.434.01	Eintrittsgebühren (Hallenbad, Wellness, Fitness, Minigolf)	1'213'126.40	1'250'000	-36'873.60 -	Durch das extrem schöne und warme Wetter im Sommer / Herbst 2015 hatten wir im Monat Juli CHF 31'000.- und im August CHF 19'000.- weniger Einnahmen gegenüber 2014.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
341	SPORTWESEN ALLGEMEIN				
341.365.03	Beitrag Skipass für Jugendliche	3'020.00	20'000	-16'980.00 -	Geringere Nachfrage als erwartet.
4	GESUNDHEIT				
410	KRANKEN- UND PFLEGEHEIME				
410.362.01	Pflegebeiträge an auswärtige Alters- und Pflegeheime	80'174.25	70'000	10'174.25 +	Anpassung der Pflegekostenbeiträge durch Kanton per 1.1.2015.
410.390.08	Pflegebeiträge an Alters- und Pflegeheime Parc	193'792.70	120'000	73'792.70 +	Anpassung der Pflegekostenbeiträge durch Kanton per 1.1.2015.
490	GESUNDHEITSWESEN ALLGEMEIN				
490.362.01	Beitrag an Mütterberatung Albula-Churwalden	18'247.00	11'000	7'247.00 +	Per Ende 2014 waren 16 Kinder im 1. Lebensjahr mehr angemeldet als im Vorjahr.
5	SOZIALE WOHLFAHRT				
571	ALTERS-UND PFLEGEHEIM PARC				
571.301.01	Gehälter Betriebspersonal	2'316'823.30	2'289'000	27'823.30 +	Befristete Anstellung eines zusätzlichen Kochs ab 15.1.2015 infolge Krankheit. Die Taggelder sind in Position 571.436.07 erfasst.
571.309.02	Fortbildungskurse	14'752.20	27'000	-12'247.80 -	Vorgesehene Weiterbildungen im Betrag von CHF 11'000 für "BESA-Schulung, EasyDoc Schulung und Palliativ Schulung" wurden nicht besucht bzw. fanden infolge Absage des Veranstalters nicht statt.
571.309.09	Verschiedenes	4'156.20	2'000	2'156.20 +	Erhöhter Spesenaufwand (BüGa) für die beiden Lehrlinge.
571.310.01	Büromaterial und Drucksachen	9'097.39	4'000	5'097.39 +	Nicht budgetierte Kosten für Upgrade Homepage und Inserate Weihnachtsmarkt.
571.310.03	EDV-Kosten	25'007.70	8'000	17'007.70 +	Der Aufwand für Wartung und Support waren zu tief budgetiert. Vgl. Rechnung 2014.
571.312.05	Anteil Heizkosten/Fernwärme	34'812.70	30'000	4'812.70 +	Höherer Bedarf von 21'518 kWh gegenüber dem Vorjahr.
571.313.03	Medizinischer Bedarf	42'116.21	37'000	5'116.21 +	Erhöhter Bedarf an Pflegematerial auf Grund erhöhter Pflegebedürftigkeit der Bewohner. Vgl. auch Rückerstattungen Konto 571.432.03.
571.314.01	Unterhalt der Liegenschaften	115'478.65	95'000	20'478.65 +	Viele nicht vorhersehbare Reparaturen an Waschmaschine CHF 2'300, Lift CHF 1'800, Kaffeemaschine CHF 3'100, Elektro Rüegg CHF 4'000 etc.
571.314.02	Unterhalt Garten und Umgebung	8'114.95	0	8'114.95 +	Irrtümlich nicht budgetiert.
571.319.09	Versch./Verbrauchsmaterial Bewohner	12'441.85	7'869	4'572.85 +	Gebühr Erneuerung Betriebsbewilligung 2016 bis 2020 auf Grund des Audits des Gesundheitsamtes GR.
571.427.01	Mietzinsen Alterswohnungen	50'650.00	30'000	20'650.00 +	Ab Mitte Januar 2015 zusätzlich neuer Mieter.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
571.432.01	Pensions- und Pflgetaxen	2'263'531.10	2'384'500	-120'968.90 -	Mindereinnahmen bedingt durch: Reduktion Pensionstaxe auf CHF 95.00 (Budget CHF 100.00) = CHF 60'000. Neue Taxen für Betreuung CHF 38.00 (Vorjahr abgestuft nach Pflegestufe) = CHF 83'500. Neu Reduktion Zimmer ohne Dusche = CHF 36'000. Pflgetaxen höhere Tarife, höhere BESA = CHF 84'000.
571.461.01	Pflegebeiträge Kanton	118'462.95	70'500	47'962.95 +	Anpassung der Pflegekostenbeiträge durch Kanton per 1.1.2015.
571.462.02	Pflegebeiträge übrige Gemeinden	167'180.35	90'800	76'380.35 +	Anpassung der Pflegekostenbeiträge durch Kanton per 1.1.2015.
571.490.08	Pflegebeiträge Gemeinde Vaz	193'792.70	120'000	73'792.70 +	Anpassung der Pflegekostenbeiträge durch Kanton per 1.1.2015.
581	FÜRSORGE / UNTERSTÜTZUNGEN				
581.366.00	Unterstützungen	364'154.15	350'000	14'154.15 +	Vorallem durch die Unterstützung von auswärtigen Bürgern nicht budgetierbar. Teilweise durch Rückerstattungen über Kto. 581.436.00 verrechnet.
589	ALLGEMEINE FÜRSORGE				
589.366.02	Kinderbetreuung	70'772.65	63'000	7'772.65 +	Das Budget wurde aufgrund der Bedarfsplanung erstellt, welche tiefer war.
6	VERKEHR				
610	KANTONSSTRASSE				
610.314.02	Winterdienst	11'106.95	22'000	-10'893.05 -	Das Tiefbauamt stellt für die Kantonsstrasse Lenzerheide und Valbella innerorts Rechnung für den Streudienst. Aufgrund der Witterung fiel der Aufwand im Vergleich zu den vorangehenden Wintern tiefer aus.
612	VERBINDUNGSSTRASSE LAI-SPORZ				
612.314.01	Winterdienst	36'500.00	51'000	-14'500.00 -	Der schneearme Winter führte zu tieferen Schneeräumungskosten.
612.451.01	Erstattung durch Kanton	25'968.30	51'000	-25'031.70 -	Die Gemeinde räumt die Voa Sporz im Auftrag des kantonalen Tiefbauamts. Aufgrund des schneearmen Winters sind die Aufwendungen tiefer als im langjährigen Schnitt ausgefallen.
620	STRASSEN UND PLÄTZE				
620.314.01	Allg.u.ordentl.Strassenunterh.	337'543.70	320'000	17'543.70 +	Die Belagsreparaturen sind leicht höher als erwartet.
620.314.03	Winterdienst	523'150.05	730'000	-206'849.95 -	Der schneearme Winter führte zu tieferen Schneeräumungskosten.
622	WERKHOF UND BAUBETRIEB				
622.313.01	Verbrauchsmaterial,Treibstoffe Schmiermittel,Pneus,Rein-stoff	138'479.15	150'000	-11'520.85 -	Aufgrund der tiefen Treibstoffpreise konnte die Budgetvorgabe unterschritten werden.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
622.314.01	Gebäudeunterhalt	34'743.90	25'000	9'743.90 +	Zusätzlich zum ordentlichen Gebäudeunterhalt mussten Auflagen der Feuerpolizei erfüllt werden.
622.315.01	Unterhalt Fahrzeuge/Maschinen	110'370.42	75'000	35'370.42 +	Der Holder und die Loipenmaschine mussten revidiert werden. Zusätzlich sind viele kleinere Reparatur- und Servicearbeiten angefallen.
622.316.01	Mieten Fahrzeuge u. Geräte	52'734.90	45'000	7'734.90 +	Der Bagger wurde länger gemietet, als dies ursprünglich geplant war (z.B. Unterhalt Wanderwege, Versetzen Schneepfosten).
622.316.02	Lokalmieten	5'000.00	0	5'000.00 +	Auf die Erstellung des im Budget 2015 enthaltenen Geräteunterstands Canius wurde verzichtet, da eine Garage oberhalb des Werkhofs Clavadoiras gemietet werden konnte. Zum Zeitpunkt der Budgetierung war dies noch nicht absehbar.
623	PARKPLÄTZE				
623.314.01	Unterhalt Parkplätze	285.75	15'000	-14'714.25 -	Es wurden keine Belagsreparaturen auf den Parkplätzen ausgeführt.
623.314.03	Winterdienst	39'484.50	55'000	-15'515.50 -	Der schneearme Winter führte zu tieferen Schneeräumungskosten.
623.427.01	Parkplatzgebühren	284'016.70	250'000	34'016.70 +	Nicht genau budgetierbare Einnahmen.
623.437.02	Ordnungsbussen über Kanton	83'688.55	70'000	13'688.55 +	Nicht genau budgetierbare Einnahmen.
624	STRASSENBELEUCHTUNG				
624.314.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	108'796.16	95'000	13'796.16 +	Verschiedene Defekte an der öB führten zu Mehrkosten.
624.314.03	Weihnachts-Beleuchtung	43'977.45	25'000	18'977.45 +	Mehrkosten bei der Beschaffung von LED-Ersatzleuchtmittel. Die bestehenden Leuchtmittel (Glühbirnen) waren nicht mehr lieferbar (verboten). Anschaffung von Lagerkisten für die Sterne. Waren im Budget nicht berücksichtigt.
624.390.01	Anteil Personaleinsatz EW	27'327.00	45'000	-17'673.00 -	Durch die Umrüstung auf LED weniger Ausfälle. Der Personalaufwand konnte reduziert werden.
624.436.01	Verschiedene Rückerstattungen	3'000.00	0	3'000.00 +	Verkauf von einem Leucht-Strahler.
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG				
700	WASSERVERSORGUNG				
700.313.01	Anlagen-u.Installat'Material	6'954.21	18'000	-11'045.79 -	Weniger Bedarf als budgetiert.
700.314.01	Unterh.Reservoir+Leitungs-Netz	328'944.90	290'000	38'944.90 +	Unerwartet viele Leitungsbrüche.
700.434.02	Wasserbezugsgebühren	1'035'033.55	930'000	105'033.55 +	Annahme bzw. Ungenauigkeit in Budgetphase.
700.438.01	Eigenleist. für Investitionen	24'315.15	20'000	4'315.15 +	Mehrleistung durch zusätzliche Leitungsdefekte (siehe Kto. 700.314.01).
700.490.01	Einsatz Betriebspersonal	67'365.45	40'000	27'365.45 +	Mehrleistung für Beschneidung und für Alpwirtschaft.
701	WASSERVERSORGUNG FÜR BESCHNEIUNG				
701.314.01	Unterhalt Anlagen Gemeinde	68'526.50	45'000	23'526.50 +	Entleerung Speichersee Scharmoin. War im Budget geplant, ergab jedoch Mehraufwand. Zusätzliche Messungen durch Geometer beim Speichersee Scharmoin (ungeplant).
701.436.01	Rückerstattungen Bergbahnen	108'925.80	91'900	17'025.80 +	Der Kontosaldo wird der LBB verrechnet.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
710	KANALISATIONSWESEN UND ARA				
710.311.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen Fahrzeuge, Geräte Kanalisation	3'050.15	15'000	-11'949.85 -	Weniger Bedarf als budgetiert.
710.314.01	Unterhalt Kanalnetzanlagen	208'004.65	230'000	-21'995.35 -	Annahme in der Budgetphase
710.314.05	Unterhalt ARA Canius	15'724.58	12'000	3'724.58 +	Vorabklärungen SUVA Inspektion "Vergasungsanlagen".
710.318.01	Projektierungen Kontrollen	220'205.25	200'000	20'205.25 +	Zusätzlicher Aufwand im Bereich Fops, Konzepterstellung für Besprechung mit ANU.
710.318.05	Privater Kanalunterhalt	88'752.50	50'000	38'752.50 +	Annahme in der Budgetphase. Effektive Aufwendungen können erst nach den Kontrollen/ Auswertungen bestimmt werden. Mehraufwendungen im Bereich "privater Kanalunterhalt" führen auf dem Konto 710.434.03 zu Mehrertrag.
710.434.02	Abwassergebühren	1'028'796.90	900'000	128'796.90 +	Annahme in der Budgetphase.
710.434.03	Privater Kanalunterhalt	104'773.40	50'000	54'773.40 +	Sieh Konto Begründung 710.318.05.
710.438.01	Eigenleist. für Investitionen	5'683.35	0	5'683.35 +	Interne Verrechnung, PL-Kleinprojekte ARA.
720	ABFALLBESEITIGUNG				
720.311.01	Einricht. Kehrichtsammelstellen Hütten und Container	95'996.30	90'000	5'996.30 +	Die Belagsreparaturen im Zusammenhang mit dem Versetzen von Moloks waren höher als erwartet. Anstelle der roten Abfallfässer wurden Abfalleimer montiert. Die Abfallfässer können nun noch vermehrt für Events verwendet werden.
720.318.01	Abfuhr/Verbrennung/Verwertung	528'910.20	590'000	-61'089.80 -	Die Kehrichtmenge ist in den letzten Jahren eher rückläufig.
720.318.02	Spezialabfallbeseitigung	459'647.40	360'000	99'647.40 +	Die Gartenabfälle können nicht mehr an den Wärmeverbund geliefert werden. Sie müssen geschnetzelt auswärts zur Entsorgung geliefert werden. Dies führt zu Mehrkosten. Da eine Rechnung für die Bewirtschaftung der Grüngutdeponie zu spät gestellt wurde, konnte sie nicht mehr im Rechnungsjahr 2014 verbucht werden.
788	WÄRMEVERBUND LENZERHEIDE				
788.313.01	Brennstoffeinkauf	587'077.83	750'000	-162'922.17 -	Hoher Lagerbestand Ende Jahr von ca. CHF 140'000, welcher in der Rechnung aktiviert wird. Kleine Abweichung im kalkulierten Preis/kWh und effektivem Preis kWh. Stark reduzierter Energieabsatz durch sehr warme Temp. (Vergleich; 2014 ca. 20GWh - 2015 ca. 16GWh)
788.390.01	Anteil Personaleinsatz	40'801.45	50'000	-9'198.55 -	Einkauf externe Dienstleistungen (Sachaufwand) wegen Personalausfall im Herbst.
788.390.02	Anteil Maschineneinsatz	0.00	20'000	-20'000.00 -	Kein Bedarf an internen (Werkgruppe) Leistungen.
788.436.01	Beiträge	122'008.00	0	122'008.00 +	Das Budget wurde ohne die Berücksichtigung von KLIK-Beiträgen erstellt, da die Beiträge jährlich zurückgehen und eine grosse Unsicherheit besteht.
788.438.01	Eigenleist. für Investitionen	17'050.00	0	17'050.00 +	Interne Leistungen (Personalaufwand) Werke für die PL vom Projekt "Einbindung Notkessel Soleval". Wurde im Budget nicht berücksichtigt.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
790	RAUMORDNUNG ALLGEMEIN				
790.318.01	Ortsplanung	48'191.55	100'000	-51'808.45 -	Die Ortsplanungsarbeiten fielen deutlich tiefer aus, unter anderem weil einzelne Projekte verschoben wurden oder ins Stocken gerieten.
790.318.02	Quartierplan-Verfahren	56'836.05	30'000	26'836.05 +	Die Erarbeitung des Quartierplans Seehof Valbella war nicht vorhersehbar und führte zu höheren Ausgaben.
790.436.01	Rückerstattung Quartierplan	0.00	30'000	-30'000.00 -	Die Abrechnung von verschiedenen Quartierplänen wurde auf anfangs 2016 verschoben.
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
800	ALPEN UND WEIDEN				
800.314.02	Unterh.+Verbesserung Alpweiden	49'762.00	42'000	7'762.00 +	Durch die lange Trockenperiode im Sommer 2015 war über längere Zeit auf der ganzen Westseite kein Wasser vorhanden. Notlösungen/Provision/Wassertransporte.
800.314.04	Gebäudeunterhalt	3'678.75	20'000	-16'321.25 -	Der Gebäudeunterhalt an den Alpgebäuden war unerwartet tief.
800.318.04	Rechtsberatungen	19'743.50	0	19'743.50 +	Beanspruchung Rechtsberatung für Totalrevision Alp- und Weidegesetz.
810	FORSTVERWALTUNG				
810.311.01	Ansch.Fahrzeuge/Masch./ Geräte RFA	17'663.95	48'000	-30'336.05 -	Anschaffungspreis des Revierfahrzeuges CHF 22'000 unter Budget (Modell und Markenwechsel). Aufteilung der Anschaffungskosten direkt über die Gemeinden Vaz/Obervaz und Lantsch/Lenz abgerechnet. Restkosten für die Gemeinde Vaz/Obervaz CHF 17'663.95.
810.312.01	Energie	5'844.00	2'500	3'344.00 +	Zu tief budgetiert. Vgl. Rechnung 2014.
810.312.04	Abfallbeseitigung	3'288.55	1'000	2'288.55 +	Aufgrund vieler Aufträge im Bereich Nebenbetrieb ist viel Sägemehl angefallen, das entsorgt werden musste.
810.313.02	Verbr'Mat./Werkzeuge Geräte	6'255.65	10'600	-4'344.35 -	Weniger Treibstoffe benötigt als budgetiert. Kein Abdeckmaterial für Brennholz eingekauft. Grund: günstige Alternativen angeschafft (alte Wellbleche aus Abbruch).
810.313.04	Privatholz/Holzankauf	21'766.40	9'700	12'066.40 +	Sehr hohe Nachfrage nach Brennholz. Budgetierte Menge reichte nicht aus.
810.315.02	Unterh.Fahrzeuge/Masch./Geräte	10'814.60	5'300	5'514.60 +	Reparatur Funkfernsteuerung FMA Forstschlepper infolge Unfall: Rückerstattung von Hemmi Forst AG auf Konto 810.315.02 (Kostenanteil); Reparatur Kupplung Nissan Pick up (nicht budgetiert).

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
810.318.04	Holzernte	109'744.20	68'900	40'844.20 +	Holzernte Pas-cheus aufgrund Eurosturz von "Ab Stock Verkauf" in " Akkord" gewechselt. Holz-Mehrertrag auf Kto. 810.435.01 verbucht und Einnahme durch Leistungsvereinbarung auf Kto. 810.480.01 verbucht. Holzschlag kostendeckend. Holzernte Sartons aufgrund Eurosturz von "Ab Stock Verkauf" in " Akkord" gewechselt. Holz-Mehrertrag auf Kto. 810.435.01 verbucht. Holzerlös LBB Ost-West Verbindung von CHF 16'472 musste nach Verrechnung an Hemmi Forst AG an LBB ausbezahlt werden (nicht budgetiert, Abmachung Häusermann-LBB). Zahlung Leistungsvereinbarung von CHF 13'164.45 an Forst-Werkbetrieb Albula aufgrund ungünstiger Verrechnungsart gegenüber Amt für Wald. Rückerstattung auf Kto. 810.480.01 verbucht.
810.319.02	Waldpflege	51'405.75	42'500	8'905.75 +	Mehraufwand bei Pflegeeingriff Pas-cheus. Rückerstattung durch Leistungsvereinbarung auf Kto. 810.480.01 verbucht, Eingriff dadurch kostendeckend.
810.319.03	Waldschaden-Sanierung	69'401.00	0	69'401.00 +	Hauptkostenverursacher: Zwangsnutzung durch Schneedruck in Solis Winter 14/15, durch Borkenkäfer in Solis Juli/August 15, Windwurf im September vorwiegend im Gebiet Sporz Reservoir und Valbella
810.319.09	Verschiedenes/Nebenbetrieb	38'626.20	20'000	18'626.20 +	Nicht budgetierte Ausgaben: Bonuszahlung Wärmeverbund, Rückerstattung Bonus 2014 an Florinett und Hemmi infolge versehentlich getätigter Einzahlung auf Forstkonto. Pflanzeneinkauf für Meliorationswege Muldain. Ankauf grosser Christbäume für diverse Hotels. Ankauf Paletten und Rohholz für Tische und Bar Zauberwald.
810.364.01	Beitrag Selva/SHF/FSC-Label	6'018.00	3'000	3'018.00 +	Nicht budgetiert: Gruppensertifizierung FSC durch SELVA.
810.390.01	Anteil Personaleinsatz	77'923.00	95'000	-17'077.00 -	Ausfall eines Mitarbeiters infolge Krankheit.
810.435.01	Verkauf Nutzholz	35'229.65	10'000	25'229.65 +	Änderung im Holzerntevergabeverfahren von "Ab Stock" zu "Akkord" aufgrund Eurosturz. Vermehrter Verkauf von Rundholz infolge Regieausführung (ZN).
810.435.03	Verkauf Brennholz	47'610.90	31'300	16'310.90 +	Sehr hohe Nachfrage gegenüber 2014. Neue Kunden (Lantsch/Lenz)
810.452.02	Beitr.Gemeinden an Aufwände	819.65	20'000	-19'180.35 -	Im Budget wurde die Rückerstattung der Gemeinde Lantsch/Lenz an das Revierfahrzeug eingerechnet. Die Abrechnung der Anschaffungskosten wurde anschliessend direkt durch die jeweilige Gemeinde getätigt. Siehe auch Kto. 810.311.01.
810.461.01	Kantonsbeitrag an Waldpflege	98'231.30	70'000	28'231.30 +	Überschuss ergibt sich aus den Beiträgen an die Waldschadensanierung (CHF 29'180).
810.480.01	Entnahme aus Forstreserve	86'568.70	0	86'568.70 +	Aufarbeitung diverser Leistungsvereinbarungen (Rodungersatz).
830	TOURISMUS ALLGEMEIN				
830.314.03	Unterhalt Langlauf- unterführungen und Loipen	50'110.17	22'000	28'110.17 +	Der Winter 2014/15 war zu Beginn sehr schneearm. Der Aufwand für die Beschneigung war deshalb doppelt so hoch wie andere Jahre. Nur so konnte auf Weihnachten ein gutes Grundangebot an Loipen zur Verfügung gestellt werden. Zusätzlich musste die Pumpe für die Beschneigung revidiert werden.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
830.364.01	Sportbusbetrieb	579'663.05	570'000	9'663.05 +	Die Betriebszeit des Sportbusses war länger als andere Jahre. Im Winter wurden zusätzliche Kurse aufgrund der hohen Nachfrage notwendig. Kostenüberschreitung: 1.7 %.
830.469.02	Beiträge Dritter an Unterhalt Touristische Infrastruktur	61'639.45	100'000	-38'360.55 -	Es wurde zu hoch budgetiert. Die Erträge aus der Loipenregion liegen leicht unter dem Schnitt der letzten Jahre.
831	TOURISTISCHE ANLAGEN HEIDSEE				
831.301.01	Gehälter	143'148.45	123'000	20'148.45 +	Mehrkosten aufgrund mehrerer Betriebstage infolge des guten Sommerwetters. Vgl. auch Mehreinnahmen.
831.313.04	Wareneinkauf Bootsteg	17'715.50	11'000	6'715.50 +	Als Folge des schönen Sommerwetters und des neuen Gebäudes stieg der Umsatz im Wassersportcenter deutlich an (höherer Aufwand, wesentlich höherer Ertrag).
831.314.01	Unterhalt Seeanlagen	70'253.35	65'000	5'253.35 +	Das sanierte Wegstück rund um den Heidsee ist etwas länger als ursprünglich vorgesehen.
831.314.05	Unterhalt Lidoanlage	16'312.70	35'000	-18'687.30 -	Es fielen keine grösseren Unterhaltsarbeiten an.
831.314.06	Unterhalt Gebäude	13'345.30	70'000	-56'654.70 -	Die Umgestaltung des bestehenden Bootshauses wurde aus zeitlichen Gründen zurückgestellt.
831.319.09	Verschiedenes	4'880.05	2'000	2'880.05 +	Das neue Wassersportcenter konnte erst nach Beginn der Sommersaison in Betrieb genommen werden. Um einen termingerechten Saisonstart zu ermöglichen, musste ein Container zugemietet werden.
831.434.02	Warenvermietung	111'749.00	85'000	26'749.00 +	Das gute Sommerwetter und möglicherweise auch das neu eröffnete Wassersportcenter bescherte gute Erträge. Die Crew am Heidsee hat hervorragende Arbeit geleistet.
831.435.04	Warenverkauf Bootsteg	32'719.70	13'500	19'219.70 +	Das gute Sommerwetter und das neue Wassersportcenter brachten über Erwarten hohe Erträge (Getränke, Glacé, etc.).
860	ENERGIEVERSORGUNG ALLGEMEIN				
860.315.02	Unterhalt Fahrzeuge	12'357.90	7'000	5'357.90 +	Budget war zu tief. Unvorhergesehene Serviceleistungen. (Getriebe defekt T5, Rep.Anhänger).
860.315.03	EDV-Anlage, Wartung	20'087.90	35'000	-14'912.10 -	Dank Investitionen im Bereich der Server geringere laufende Kosten. Unsichere Position, da EDV nach max. 5 Jahre wieder neu bewertet werden muss.
860.318.03	Frankaturen	22'527.20	19'000	3'527.20 +	Zusätzlicher Rechnungslauf (Akonto).
860.318.12	Honorar, Beratung Ing.	23'278.25	20'000	3'278.25 +	Zusätzliche Honorarrechnung Jurist für Mitarbeit am neuen Stromgesetz.
860.318.15	Marketing und Vertrieb	3'138.05	15'000	-11'861.95 -	Wegen Kapazitätsengpass keine direkte Aktion im 2015 gemacht!
860.438.01	Eigenl. für Investitionen	153'322.00	200'000	-46'678.00 -	Das Projekt "Demontage Freileitung Spoina - Cumaschels" wurde zurück gestellt (auf 2016).
860.490.01	Anteil Personaleinsatz	58'291.50	70'000	-11'708.50 -	Besonders Aufwendungen für wiederholende Anlässe können aufgrund Erfahrung effizienter ausgeführt werden.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
862	STROMVERTEILUNG				
862.313.02	Installationsmaterial und Apparate für d.Wiederverkauf	13'665.50	30'000	-16'334.50	- Primär betreibt das EW keinen Zwischenhandel. Alles was möglich ist, soll vom Lieferant direkt verrechnet werden. Das Budget basiert auf einer Abschätzung.
862.314.01	Unterhalt Trafostationen	67'713.05	110'000	-42'286.95	- Abschätzung in Budgetphase.
862.314.02	Unterhalt Leitungsnetz	115'426.38	190'000	-74'573.62	- Abschätzung in Budgetphase.
862.314.05	Unterwerk Muloin	35'357.35	50'000	-14'642.65	- Abschätzung in Budgetphase.
862.318.04	EDM Systemdienstleistungen	10'250.90	22'000	-11'749.10	- Durch die Bereitschaft als Pilotprojekt "Kundenportal" mitzuwirken konnten Kosten eingespart werden
862.434.02	Verschiedene Montagearbeiten	99'054.60	150'000	-50'945.40	- Die geplanten Schutzprüfungen der Anlagen in Lantsch/Lenz konnten im Oktober nicht wie geplant ausgeführt werden.
864	STROMHANDEL				
864.313.00	Energiebezug	5'223'486.75	5'888'000	-664'513.25	- Durch die relativ hohen Temp. sank der Strombedarf um ca. 4GWh. Zudem konnte die Energie nochmals günstiger beschafft werden, als in der Budgetphase kalkuliert.
864.435.00	Energieabgabe	10'788'553.95	9'680'000	1'108'553.95	+ Aufgrund der Abgrenzungsthematik (Okt. - Okt.) ist im Stromverkauf eine höhere Energiemenge erzielt worden (ca. 57GWh) Diese ist sogar höher ausgefallen als budgetiert.
864.435.04	Öffentliche Abgaben (Gemeinde)	597'031.20	550'000	47'031.20	+ Aufgrund der Abgrenzungsthematik (Okt. - Okt.) ist im Stromverkauf eine höhere Energiemenge erzielt worden (ca. 57GWh) Diese ist sogar höher ausgefallen als budgetiert.
9	FINANZEN UND STEUERN				
900	GEMEINDESTEUERN				
900.400.01	Steuern früherer Jahre	1'124'868.30	500'000	624'868.30	+ Teilweise sind noch Nachträge aufgrund der Neuschätzung aus dem Jahr 2013 enthalten.
900.400.02	Steuern laufendes Jahr	8'264'732.00	7'000'000	1'264'732.00	+ Im Quervergleich zum Vorjahr wurde die Budgetposition zu tief angesetzt.
900.400.04	Quellensteuern	731'509.69	500'000	231'509.69	+ Ab dem 1.1.2014 werden die Quellensteuern durch den Kanton abgerechnet. Durch diese Umstellung sind im Jahr 2015 noch diverse Nachträge aus den Vorjahren verbucht worden.
900.401.01	Steuern juristischer Personen	1'786'929.05	800'000	986'929.05	+ Diverse Nachträge aus Vorjahren. Im Jahr 2014 sind durch den Kanton effektiv CHF 1'090'000 veranlagt worden.
900.402.01	Liegenschaftssteuern	1'434'876.00	1'100'000	334'876.00	+ Teilweise sind noch Nachträge aufgrund der Neuschätzung aus dem Jahr 2013 enthalten.
920	FINANZAUSGLEICH				
920.361.01	Beitrag Finanzausgleichsfonds	188'799.15	95'000	93'799.15	+ Die Erträge aus Steuern von juristischen Personen sind höher ausgefallen als erwartet. Der Beitrag wird von diesem Betrag berechnet.

Laufende Rechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründungen
934	ENTSCHÄDIGUNG AUS WASSERRECHTS- VERLEIHUNGEN				
934.410.01	Konzession Heidbachwerk	223'972.00	203'000	20'972.00 +	Die Erhöhung der Wasserzinsen per 1.1.2015 von CHF 100.00 auf CHF 110.00 pro Kilowatt Bruttoleistung sind im Budget nicht berücksichtigt worden.
934.410.02	Konzession Albula/Domleschg	463'557.00	421'000	42'557.00 +	Die Erhöhung der Wasserzinsen per 1.1.2015 von CHF 100.00 auf CHF 110.00 pro Kilowatt Bruttoleistung sind im Budget nicht berücksichtigt worden.
942	LIEGENSCH.DES FINANZVERMÖGENS				
942.314.01	Unterhalt der Liegenschaften	1'771.70	15'000	-13'228.30 -	Es fielen keine grösseren Unterhaltsarbeiten an.
942.423.01	Bodenzinsen Bürgergemeinde	98'896.55	78'000	20'896.55 +	Durch die genaue Umsetzung der Vereinbarung mit der Bürgergemeinde sind zusätzliche Zinsen, welche bei der Bürgergemeinde eingegangen sind, der politischen Gemeinde gutgeschrieben worden.
981	ABSCHREIBUNGEN AUF DAS VERWALTUNGSVERMÖGEN				
981.331.01	Sachgüter	530'033.42	1'544'300	-1'014'266.58 -	Aufgrund der a.o. Abschreibungen im Rechnungsjahr 2014 ist diese Position tiefer ausgefallen.
981.332.01	Ausserordentliche Abschreibung	448'442.60	280'000	168'442.60 +	Vgl. dazu die in der Jahresrechnung angefügte Abschreibungstabelle.

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründung
3	KULTUR UND FREIZEIT				
341	SPORTWESEN ALLGEMEIN				
341.501.05	Kunsteisbahn Lenzerheide	246'767.45	230'000	16'767.45 +	Die Stromkosten ab anfangs Dezember 2015 bis Saisonende sind noch nicht abgerechnet. Nicht eingerechnet war die Miete der Eisaufbereitungsmaschine. Zudem wurde der Stromverbrauch unterschätzt.
5	SOZIALE WOHLFAHRT				
572	ALTERSWOHNUNGEN				
572.503.01	Projektierung "Wohnen im Alter"	0.00	50'000	-50'000.00 -	Die Projektierung wurde nicht ausgelöst, da zuerst die Fragen in Bezug auf eine Zusammenarbeit mit Churwalden auf politischer Ebene zu entscheiden sind.
6	VERKEHR				
620	STRASSEN UND PLÄTZE				
620.501.52	Unterstände Postautohaltestellen	183'828.86	40'000	143'828.86 +	Der Gemeinderat hat im 2014 einen Nachtragskredit von Fr. 60'000.- für drei Bushäuschen bewilligt. Aus zeitlichen Gründen konnten die Arbeiten im letzten Jahr nicht mehr ausgeführt werden. Das Budget 2015 enthält Fr. 40'000.-, so dass das Gesamtbudget Fr. 100'000.- beträgt. Der Gemeindevorstand hat entschieden, ein zusätzliches Bushäuschen (6 anstatt der 5 budgetierten) ausführen zu lassen. Aufgrund der Profilierung der Bushäuschen wurde festgestellt, dass die offerierten Unterstände um ein Element zu schmal sind. Diese Umstände führen zu einer massiven Budgetüberschreitung von knapp Fr. 44'000.-. Sämtliche Aufwendungen für das Bushäuschen Valbella Dorf sind unter dem Konto 620.501.64 verbucht.
620.501.58	Sanierung Flurwege Vaz	1'188'832.35	960'000	228'832.35 +	Die Meliorationskommission entscheidet zusammen mit Vertretern des kantonalen Amtes für Landwirtschaft und Geoinformation über die Grösse der jeweiligen Jahresetappe. Nachdem in den Vorjahren weniger als geplant gebaut wurde, wurde 2015 eine grosse Etappe ausgeführt. Die Gesamtabrechnung erfolgt nach Abschluss der letzten Etappe (voraussichtlich 2018).
620.501.59	Sanierung Gemeindestrassen	748'026.50	700'000	48'026.50 +	Die Sanierung der Kurve Tgantieni war aufwändiger (Mauer, da Landerwerb nicht im gewünschten Ausmass möglich war).
620.501.63	Gemeindeanteil Kant. Strasse Innerorts	36'109.90	0	36'109.90 +	Das Tiefbauamt hat eingangs Sporz ohne Vorankündigung die Entwässerungssituation verbessert. Für den Kostenanteil innerorts sind rund Fr. 36'000.- in Rechnung gestellt worden.
620.501.64	Erweiterung Postplatz Valbella	170'128.44	200'000	-29'871.56 -	Die Kosten für die Platzvergrößerung waren tiefer als voranschlagt.
620.661.01	Kantonsbeiträge an Flurwege	205'368.00	400'000	-194'632.00 -	Die Bundes- und Kantonsbeiträge für die Sanierung der Güterwege Vaz werden zeitlich verzögert eintreffen, da die Etappe 2015 noch nicht abgerechnet werden konnte.

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründung
620.661.02	Kantonsbeiträge	68'051.38	0	68'051.38 +	Das Tiefbauamt hat einen Kostenanteil von 40 % an der Erweiterung des Postplatzes Valbella übernommen.
622	WERKHOF UND BAUBETRIEB				
622.503.04	Geräteunterstand Canius	13'706.35	200'000	-186'293.65 -	Auf die Erstellung des Geräteunterstands wird vorläufig verzichtet, da die Gemeinde Räumlichkeiten direkt beim Werkhof mieten konnte (Miete auf Kto. 622.316.02 verbucht).
623	PARKPLÄTZE				
623.610.01	Ersatzabgabe Parkplätze	28'783.00	0	28'783.00 +	Die Ersatzabgabe fällt an, wenn im Rahmen eines Baugesuchs die erforderlichen Pflichtparkplätze nicht erstellt werden können.
624	STRASSENBELEUCHTUNG				
624.500.03	Weihnachtsbeleuchtung	218'265.84	150'000	68'265.84 +	Gesamtkredit über drei Jahre kombiniert mit der Sanierung der Strassenbeleuchtung Lenzerheide innerorts und Valbella innerorts. Netto besteht dennoch eine Budgetüberschreitung von ca. CHF 52'000. Ursachen dafür liegen bei der Nachrüstung von 29 zusätzlichen Weihnachtssternen und beim Kauf von Lager-Holzboxen für total ca. 90 Sterne, welche im Budget nicht berücksichtigt wurden.
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG				
700	WASSERVERSORGUNG				
700.500.01	Massnahmen Schutz Quellgebiete	133'460.30	300'000	-166'539.70 -	Auflage für Detailzonenausscheidung Quellschutz. Folgen bzw. Massnahmen waren zum Zeitpunkt Budget noch nicht eindeutig klar. Auch heute besteht noch eine gewisse Unsicherheit. Aktuell ist das Dossier beim ANU zur Prüfung.
700.501.10	Totalsanierung best.Reservoir	214'502.67	360'000	-145'497.33 -	Minderkosten im Bereich Kommunikationserschliessung Reservoir sowie Projektstückstellung Drucktüre Res. Tgantieni
700.501.11	Reservoir Sporz	958'509.30	970'000	-11'490.70 -	Vergabeerfolg und gute interne PL
700.501.16	Netzausbau, Ersatzausbau	750'230.34	850'000	-99'769.66 -	Kostenteiler durch gemeinsam genutzte Grabenanlagen mit Abwasser und Strom führen zu Minderkosten
700.610.01	Anschlussgebühren	427'413.80	300'000	127'413.80 +	Budget basierte auf einer Annahme aufgrund vorliegender Baugesuche bzw. Projektprognosen
700.661.01	Kantonsbeiträge	0.00	40'000	-40'000.00 -	Die budgetierten Beiträge für den Ersatzneubau des Res. Sporz sind noch nicht eingegangen. Die Abnahme mit der GVG ist jedoch erfolgt und die Zusage für die Beiträge haben wir erhalten.

Investitionsrechnung

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründung
710	KANALISATIONSWESEN UND ARA				
710.501.02	Projekt Wasseruhren	229'740.70	900'000	-670'259.30 -	Projektkredit über zwei Jahre. Aufgrund der Systemumstellung (Einbau durch Eigentümer) wird diese Position jedoch stark reduziert
710.501.27	Kanalnetzausbau/Totalisierung	414'286.15	530'000	-115'713.85 -	Leitungen waren in einem besseren Zustand als angenommen
710.503.01	Sanierung ARA-Canius	201'403.65	250'000	-48'596.35 -	Das Projekt "Leitungsersatz Faulturm" konnte aufgrund der noch gut erhaltenen Leitungen (festgestellt nach der Leerung des Faulturms) gestrichen werden.
710.610.01	Anschlussgebühren	323'746.10	200'000	123'746.10 +	Budget basierte auf einer Annahme aufgrund vorliegender Baugesuche bzw. Projektprognosen
788	WÄRMEVERBUND LENZERHEIDE				
788.610.01	Beiträge Dritter	-28'703.70	0	-28'703.70 -	Umbuchung bzw. Korrektur aus Rechnung 2014
8	VOLKSWIRTSCHAFT				
800	ALPEN UND WEIDEN				
800.503.02	Umbau Alphütte Scharmoin	18'405.80	400'000	-381'594.20 -	Der Umbau der Alphütte wurde auf das laufende Jahr verschoben.
830	TOURISMUS ALLGEMEIN				
830.500.03	Sanierung Loipennetz	75'261.10	550'000	-474'738.90 -	Da die Bewilligung für den Ersatz der Loipenunterführung spät eintraf, war das kantonale Tiefbauamt nicht bereit, einer Bauausführung im Herbst 2015 zuzustimmen. Das Wetterrisiko wurde als zu hoch eingeschätzt.
830.500.08	Info- und Leitsystem	29'301.35	60'000	-30'698.65 -	Aus zeitlichen Gründen konnte das Info- und Leitsystem noch nicht im geplanten Ausmass umgesetzt werden.
831	TOURISTISCHE ANLAGEN				
831.501.05	Seesanie rung	43'088.70	90'000	-46'911.30 -	Die Planung für ein grosses Seesanie rungsprojekt wurde im 2015 noch nicht in Auftrag gegeben.
831.501.09	Ersatz Geeserhaus für Wassersportcenter	999'375.21	1'070'000	-70'624.79 -	Noch liegen nicht alle Rechnungen vor. Die Gesamtabrechnung wird dem Gemeinderat später zur Kenntnis gebracht.

Budgetabweichungen 2015**Investitionsrechnung**

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Begründung
862	STROMVERTEILUNG				
862.501.31	Neuanlagen Trafostationen	379'226.85	700'000	-320'773.15 -	In der Zeit der Budgetphase wurden verschiedene Varianten für die Sanierung der TS Sporz zusammen mit den Nachbarn der TS besprochen. Die Preisdifferenzen von Variante zu Variante waren erheblich. Ausgeführt wurde nun die Variante, welche die Station günstiger, jedoch die Leitungen 862.501.32 teuer gemacht hat. Im Weiteren konnte von verschiedenen Vergabeerfolgen profitiert werden.
862.501.32	Neuanlagen Leitungsnetz	426'548.85	300'000	126'548.85 +	Mehrkosten im Bereich des Leitungsbaus bei der TS Sporz (siehe Begründung Kto. 862.501.31). Leitungsverlegungen infolge Weichungspflicht wegen privaten Bauprojekten. Anpassung VK Lain wegen Strassenabsenkung.
862.501.42	Glasfaserkabel	194'406.96	400'000	-205'593.04 -	Rückstellung einzelner Teilprojekte (Teilabschnitte). Nur wenige Sondierungen notwendig, da bestehende Rohranlagen gut funktionierten.
862.501.44	Schutzumbauten 11kV	90'627.70	120'000	-29'372.30 -	Nicht alle Anlageteile wegen Verzug im Projektgeschäft umgebaut.
862.501.46	GIS UW Dieschen	1'517'635.46	950'000	567'635.46 +	Projektkredit über zwei (drei) Jahre von total ca. 1.9 Mio.
862.610.01	Beiträge Anschlusskosten	91'318.35	100'000	-8'681.65 -	Abschätzung der Neubauten in der Budgetphase