



## Ausführungen zur Jahresrechnung

Kommentiert werden Abweichungen von mehr als CHF 5'000 und/oder 20% gegenüber dem Budget.

### Führung Region

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3015 Sitzungsgelder	- CHF 19'500.00	Der Aufwand der Kommissionen war tiefer, als prognostiziert. Der Vorsitzende der Präsidentenkonferenz hat keinen Zusatzaufwand abgerechnet.
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 4'049.45	Für die Mitarbeitenden der Region wurde eine Brandschutzschulung durchgeführt. Das eingeplante Budget dafür wurde nicht ausgeschöpft. Weitere geplante Weiterbildungen wurden aufgrund fehlender Angebote nicht beansprucht.
3096 Spesen PK u. Kommissionen	- CHF 2'844.30	Das Budget für die Landsitzung und das Weihnachtsessen der Präsidentenkonferenz wurde nicht ausgeschöpft. Die Reserve für Repräsentationen wurde nicht gebraucht.
3099 Übriger Personalaufwand	- CHF 2'733.90	Die Reserve für Inserate wurde nicht beansprucht.
3102 Drucksachen, Publikationen	- CHF 16'522.00	Die Reserve für eine allfällige Regionsabstimmung wurde nicht gebraucht. Das Budget für die Publikationen der Präsidentenkonferenz wurde nicht ausgeschöpft.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 46'718.60	Reserve für juristische Abklärungen, Übersetzungen etc. wurde nicht gebraucht.
3133 Informatik Nutzungsaufwand	- CHF 38'782.27	Die Einführung einer Geschäftsverwaltungssoftware wurde weiter aufgeschoben.
3505 Projekt Richtplanung	- CHF 110'562.35	Die Ausarbeitung der Regionalen Richtpläne Siedlung sowie Materialabbau und -verwertung und Abfallbewirtschaftung wurde auf 2024 verschoben.
3507 Projekt Eishalle	- CHF 89'853.40	Das Projekt ist vorerst sistiert, da kein Standort für ein regionales Eissportzentrum gefunden werden konnte und die Gemeinde St. Moritz nun die Errichtung einer (kommunalen) Eishalle prüft.
4210 Gebühren für Amtshandlungen	+ CHF 12'311.98	Die Mehrerträge resultieren aus einem höheren Dienstleistungsbedarf für die SGO und INFRA.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
4260 Rückerstattungen Dritter	- CHF 15'000.00	Es wurde nur ein Teil des Kantonsbeitrages an den Regionalen Richtplänen abgerufen.

### Betreibungs- und Konkursamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- CHF 13'694.40	Die Lohnausgaben sind niedriger gewesen als geplant. Dies ist auf die Penumreduktion von A. Gutgsell ab Mai 2023 zurückzuführen.
309 Übriger Personalaufwand	- CHF 870.75	Die Ausgaben für Aus- und Weiterbildungen, Reisekosten und Spesen und den übrigen Personalaufwand weisen Abweichungen zum Budget auf. Insgesamt ist die Position Übriger Personalaufwand 309 aber ausgeglichen. Die Reisekosten sind vor allem von den laufenden Fällen abhängig und schlecht planbar. Ausserdem wurden Zahlungsbefehle vermehrt durch das Amt zugestellt, was zu einer Reduktion der Porti geführt hat (siehe Kto. 3101).
310 Material- und Warenaufwand	- CHF 5'711.21	Die Ausgaben für Porti, Telefonspesen, Verbands- und Fachliteratur sind bedeutend niedriger ausgefallen als budgetiert. Die Position 3109 ist höher ausgefallen als geplant. Die Kaffeekapseln werden hier abgerechnet. Da diese ziemlich teuer sind, versuchen wir es ab 2024 wieder mit Bohnenkaffee.
315 Unterhalt Mobilien	- CHF 2'634.10	Auf geplante kleinere Anschaffungen wurde verzichtet.
4210 Gebühren für Amtshandlungen	- CHF 78'612.94	Die Gebühreneinnahmen blieben auch im 2023 unter den Erwartungen. Die Fallzahlen im Betreibungsamt blieben verhältnismässig niedrig. Die Anzahl Konkurse hat im 2023 signifikant zugenommen. Diese Zunahme wirkt sich aber nur gering auf die Gebühren aus, weil die Tarife für die Bearbeitung von Konkursverfahren vergleichsweise niedrig sind.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
4835 Ausserordentlicher verschiedener Ertrag	+ CHF 909'767.65	Aus einer mehr als zehn Jahre zurückliegenden Grundstückversteigerung wurde ein Mehrerlös zu Gunsten der ehemaligen Eigentümerin und Schuldnerin des Grundstückes erzielt. Seit der Versteigerung ist die Schuldnerin unbekanntes Wohn- und Aufenthaltsort. Auch intensive Nachforschungen zu späteren Zeitpunkten blieben erfolglos. Mittels Publikation wurde ihr eine Frist von 30 Tagen eingeräumt, sich bei der publizierenden Stelle zu melden und ihr Guthaben einzufordern. Nach Ablauf dieser Frist hat die Region Maloja die Forderung als verjährt betrachtet und der Betrag wurde als ausserordentlicher Gebührenertrag zu Gunsten der Trägergemeinden eingebucht.

### Berufsbeistandschaft

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- CHF 15'800.00	Praktikumsplatz nicht vergeben, da kein Bedarf
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 3'621.00	Aufgrund Stellenwechsel wurde die CAS-Teilnahme auf 2024 verschoben
3179 Übrige Spesen	- CHF 3'051.00	div. Barausgaben für Büromaterial / Kaffeestube
4210 Gebühren für Amtshandlungen	- CHF 10'489.00	div. Rechenschaftsberichte mit entsprechenden Mandatskosten konnten aufgrund des Stellenwechsels nicht abgeschlossen werden. Mandatskosten werden 2024 in Rechnung gestellt.

### Zivilstandsamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- CHF 47'985.90	Die Pensionierung von A. Brunoldi wurde um ein Jahr aufgeschoben, weshalb die Stelle nicht ausgeschrieben wurde. Für die Einarbeitung einer neuen Mitarbeiterin war für eine kurze Zeit eine Doppelbesetzung vorgesehen, die nun nicht gebraucht wurde.
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 4'300.00	Im Jahr 2023 fanden keine kantonalen Kurse statt.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3099 Übriger Personalauf- wand	- CHF 769.80	Der Teamausflug fand im kleinen Rahmen statt und es sind keine höheren Spesen angefallen.
3100 Büromaterial	- CHF 2'222.46	Die höheren Gebühren für den neuen Kopierer fielen noch nicht für das ganze Jahr an. Da Probleme mit dem Sicherheitspapier bestanden, wurden einige Schachteln gebührenfrei ersetzt.
3102 Drucksachen, Publi- kationen	- CHF 895.35	Es erfolgten keine offiziellen Publikationen.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 5000.00	Es fanden keine Digitalisierungen mehr statt.
3133 Informatik Nutzungs- aufwand	+ CHF 3'980.95	Der Informatikaufwand war höher, da vermehrt Support bei Problemen mit Programmen benötigt wurde.
3150 URE Büromöbel und -geräte, Immobilien	- CHF 4'653.00	Die Anschaffung von Büromöbeln wurde auf das Jahr 2024 verschoben.
3170 Allgemeiner Sach- aufwand	CHF 1'510.00	Es fielen mehr Trauungsbewilligungen des Kantons an.
4210 Gebühren für Amts- handlungen	+ CHF 15'137.67	Vermehrte Dokumentenbestellungen haben zu Mehreinnahmen geführt.
4240 Stellvertretung	+ CHF 4'392.08	2023 wurde infolge eines Krankheitsausfalls für das Zivilstandsamt Scuol mehr Stellvertretung geleistet.

### Regionalentwicklung

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3015 Sitzungsgelder	+ CHF 9'065.40	Die Sitzungsentschädigung für diverse Arbeitsgruppen war nicht budgetiert.
3090 Aus- und Weiterbil- dung des Personals	- CHF 2'000.00	Es wurden keine Weiterbildungen beansprucht.
3096 / 3099 Spesen PK und Kommissionen / Üb- riger Personalauf- wand	+ CHF 510.00 - CHF 3'000.00	Aufwände für Arbeitsgruppen und die Begleitgruppe rSES wurden im Konto 3099 budgetiert, gehören aber ins Konto 3096. Die Begleitgruppe hat 2023 weniger Verpflegung bzw. kein Weihnachtsessen in Anspruch genommen.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 79'213.30	Die vorgesehene weitere Mandatsvergabe für Regionalentwicklungsthemen ist nicht erfolgt. Die Überarbeitung der rSES wurde auf 2024 verschoben.
3510 Projekte Regional- entwicklung	- CHF 236'528.07	Der Budgetbetrag ergibt sich aus der Leistungsvereinbarung mit den Gemeinden. Diverse, für 2023 vorgesehene Projekte wurden aufgrund fehlender Beauftragung durch die Gemeinden nicht umgesetzt.
4260 Rückerstattungen Dritter	- CHF -54'172.10	Das Konto beinhaltet den Kantonsbeitrag für das Regionalmanagement. Da die Personalkosten nicht in vollem Umfang beansprucht wurden, fällt auch der Kantonsbeitrag tiefer aus.

### Grundbuchamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
301 Personalaufwand	- CHF 94'550.45	Die budgetierten Lohnanpassungen für zusätzliche Urkundspersonen wurden nicht im erwarteten Umfang beansprucht (B. Bodlak entfällt vollumfänglich; R. Oswald erst per 1.12.2023).
305 Arbeitgeberbeiträge	- CHF 25'988.71	siehe oben
309 Übriger Personalauf- wand	- CHF 15'698.45	Geplante Weiterbildungen wurden verschoben bzw. waren aufgrund einer Kündigung hinfällig.
310 Material- und Waren- aufwand	- CHF 7'244.73	Geringfügige Reduktion des Materialaufwands, dafür div. Material- und Warenaufwand unter Kto. 314 URE Liegenschaften verbucht.
313 Dienstleistungen und Honorare	- CHF 365'483.89	Für den Software-Wechsel der Fachapplikation / Vorbereitungen der Migration von Capitastra sind, vor allem in Kto. 3130 Dienstleistungen Dritte wider Erwar- ten keine grossen Aufwände angefallen. Dies wird sich auf die Rechnung 2024 auswirken, wo diese Kosten realisiert werden.
314 URE Liegenschaft	+ CHF 21'174.15	Aufgrund des höheren Personalbedarfs wurde das exArchiv kurzfristig in ein Büro umgebaut und zwei zusätzliche Arbeitsplätze realisiert.
4210 Gebühren für Amts- handlungen	- CHF 234'134.91	Der Gebührenertrag ist jeweils von den gehandelten Objektwerten abhängig und daher nicht einfach budgetierbar. Die Dezember-Geschäfte wurden mehrheitlich im Januar 2024 verarbeitet und in Rechnung gestellt. Dies wird sich im Abschluss 2024 entsprechend auswirken.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 10'544.25	Das Konto beinhaltet die Erträge aus der Nutzung von Terravis durch Externe.
4409 Übriger Finanzertrag	+CHF 2'479.51	Mahngebühren / Gebühren für Betreibungen

### Abfallbewirtschaftung

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- CHF 15'243.80	Die Krankentaggelder (Gutschriften) in Höhe von rund CHF 16'500.00 sind in diesem Konto gebucht.
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 1'500.00	Das Budget wurde nicht ausgeschöpft.
3102 Drucksachen, Publikationen	- CHF 10'088.90	Reduktion der Druckauflage für Preisliste und Abfallinformation war zu wenig berücksichtigt.
3108 Abfallsäcke/Plomben	- CHF 13'535.14	Je nach Zeitpunkt der Bestellung von Abfallsäcken und Plomben schwankt der Aufwand.
3120 Versorgung Liegenschaften	+ CHF 64'518.57	Höhere Gebühren der Gemeinde Bever für Abwasserbeseitigung und Investitionsbeiträge der Deponie (rund 20%) sowie insgesamt höhere Energiekosten.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 63'817.30	Das Auflageprojekt für die Erweiterung der Deponie inkl. UVB konnte noch nicht erarbeitet werden und ist für 2024 geplant. 2023 wurden verschiedene Untersuchungen durchgeführt, die für das Auflageprojekt benötigt werden.
3140 URE Liegenschaften	- CHF 154'439.89	Das Projekt Umzäunung Deponie war nochmals budgetiert, wird aufgrund der Planung für die Erweiterung der Deponie aber vorerst zurückgestellt.
3150 URE Büromöbel und -geräte, Immobilien	- CHF 2'000.00	Es sind keine Anschaffungen erfolgt.
3151 URE Maschinen/ Geräte/Fahrzeuge	- CHF 254'497.12	Der Ersatz der Waage in der Abfallumschlagstation wurde zurückgestellt. Die Reserve für Unvorhergesehenes wurde nicht beansprucht.
3160 Miete/Leasing	- CHF 51'142.93	Hier fließt die Deponieentschädigung an die Gemeinde Bever ein, deren Höhe entsprechend der Menge des abgelagerten Materials schwankt. Enthalten ist weiterhin die Finanzierung der Ballenpresse.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3161 Mieten, Benutzungs- kosten Ersatzanla- gen	- CHF 10'227.16	Das Konto beinhaltet die Beteiligung an der Waage in Bever über die ausgestellten Waagescheine, die abhängig von der Anzahl Lieferungen ist.
3172 Altlastsanierung	+CHF 5'938.36	Der Monitoringplan wurde angepasst, es werden zusätzliche Grund-/Sickerwasserbeprobungen durchgeführt.
3173 Provisionen Abfallsä- cke/Plomben	+ CHF 3'463.61	Höhe ist abhängig von den verkauften Säcken/Plomben.
3174 Sammeldienst Trans- port	+ CHF 28'023.74	Zu tief budgetiert. Der Aufwand ist fast gleich hoch wie im Vorjahr.
3176 Transporte	+ CHF 24'761.65	Aufwand schwankt je nach Menge des mit der RhB transportierten Materials.
3177 Kehrichtverbren- nung GEVAG	- CHF 46'421.99	Aufwand schwankt je nach Menge des Hauskehrichts für die thermische Verwertung.
3178 Abgaben VASA	- CHF 7'286.40	Aufwand schwankt je nach Menge des deponierten Materials.
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 7'782.00	Definitive Abrechnung des Bahntransportkostenausgleichs steht noch aus, Höhe ist abhängig von der mit der RhB transportierten Menge brennbarer Siedlungsabfälle. Eingeflossen ist zudem der Bundesbeitrag für Kurse auf eidgenössische Prüfungen von J. Kollmar (Fachfrau für Entsorgungsanlagen) in Höhe von rund CHF 5'400.00
4300 Abfallumschlagsta- tion Samedan	- CHF 24'422.09	Erträge schwanken je nach Menge des durch Dritte (Gewerbe und Private) abgegebenen Materials.
4310 Deponie Bever	- CHF 570'068.49	Erträge schwanken je nach Menge deponierten Materials. Aufgrund des Platzmangels auf der Deponie wird Material nur zurückhaltend angenommen.
4320 Abfallsäcke/Plomben	+ CHF 147'581.86	Erträge schwanken je nach Menge und Zeitpunkt des Einkaufs der Abfallsäcke und Plomben durch Dritte.
4470 Mietertrag	+ CHF 2'804.80	Mietzinsanpassungen aufgrund Teuerung

### Chesa Ruppanner

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3140 URE Liegenschaften	- CHF 37'855.50	Reserve für unvorhergesehene Investitionen wurde nicht beansprucht

<b>Konto Bezeichnung</b>	<b>Abweichung vom Budget</b>	<b>Kommentar</b>
3151 URE Maschinen/Ge- räte/Fahrzeuge	- CHF 4'846.75	Reserve für Unvorhergesehenes wurde nicht bean- sprucht

Samedan, 29. Februar 2024