



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
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	+ CHF 15'520.62	Abweichung aufgrund eines höheren Stellenpensums in der Administration (alt: 50%, neu: 80%) gemäss Beschluss der Präsidentenkonferenz vom 22.08.2024 sowie Verrechnung des Lohnanteils von Menga Marchi an die Berufsbeistandschaft, den sie seit ihrer 100%-Anstellung bei der Berufsbeistandschaft weiterhin für den Gemeindeverband öffentlicher Verkehr tätig ist
3015 Sitzungsgelder	- CHF 22'900.00	Es haben weniger Kommissionssitzungen stattgefunden, als prognostiziert. Der Vorsitzende der Präsidentenkonferenz hat keinen Zusatzaufwand abgerechnet.
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 4'950.05	Für die Mitarbeitenden der Region wurde eine Auffrischung Erste Hilfe durchgeführt. Weitere Weiterbildungen wurden aufgrund fehlender Angebote nicht beansprucht.
3096 Spesen PK u. Kommissionen	- CHF 1'850.10	Die Reserve für Repräsentationen wurde nicht gebraucht.
3100 Büromaterial	- CHF 3'285.65	Tieferer Aufwand aufgrund weniger Bestellung von Kuverts und Papier, evtl. auch aufgrund Digitalisierung.
3102 Drucksachen, Publikationen	- CHF 14'771.90	Die Reserve für eine allfällige Regionsabstimmung wurde nicht gebraucht.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 48'777.75	Reserve für juristische Abklärungen, Übersetzungen etc. wurde nicht gebraucht.
3133 Informatik Nutzungsaufwand	- CHF 9'874.88	Die Einführung einer Geschäftsverwaltungssoftware wurde weiter aufgeschoben, da die umfassende IT-Umstellung Priorität hatte.
3134 Sachversicherungsprämien	+ CHF 4'991.60	Neu hat die Region eine Organhaftpflichtversicherung abgeschlossen.
3505 Projekt Richtplanung	- CHF 17'276.35	Die Ausarbeitung des geplanten Regionalen Richtplans Energie ist nicht notwendig gewesen, da mögliche Inhalte im kantonalen Richtplan abgebildet sind.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3507 Projekt Eishalle	- CHF 80'000.00	Es wurde kein Standort für ein regionales Eissportzentrum gefunden werden. Die Gemeinde St. Moritz prüft nun die Errichtung einer (kommunalen) Eishalle. Bis die Umsetzung klar ist, bleibt das regionale Projekt sistiert.
4210 Gebühren für Amtshandlungen	+ CHF 11'057.16	Die Mehrerträge resultieren aus einem höheren Dienstleistungsbedarf für die SGO.
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 17'000.00	Die Kantonsbeiträge an die Regionalen Richtpläne waren nicht budgetiert.
4410 Ausserordentlicher Ertrag	+ CHF 9'327.17	Zuschuss Sicherheitsfonds BVG aufgrund ungünstiger Altersstruktur.

Betreibungs- und Konkursamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3052 Arbeitgeberbeiträge an Pensionskassen	- CHF 15'649.40	Wechsel Pensionskasse und Einsparung durch Verjüngung des Personals
3053 Arbeitgeberbeiträge an Unfallvers.	- CHF 829.15	Beiträge Unfallversicherung günstiger als vorgesehen
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	+ CHF 2'704.00	Für die Weiterbildung von Andrea Fanconi ist im Jahr 2025 mit einer Rückerstattung der Hälfte dieses Betrags zu rechnen. Die Hälfte der Kurskosten werden durch einen Bundesbeitrag entschädigt, wenn eine Eidg. Fachausweisprüfung absolviert wird.
3099 Übriger Personalaufwand	- CHF 2'346.65	Kaum übrige Personalkosten
310 Material- und Warenaufwand	- CHF 3'160.24	Aufwand für Material reduziert sich vor allem auch durch Digitalisierungsschritte
3133 Informatik Nutzungsaufwand	+ CHF 17'781.80	Informatik teurer, da einerseits DL-Migration der i-Community viel gekostet hat und bei der Fachapplikation BK-Solution ein teures Update gemacht werden musste

Berufsbeistandschaft

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- CHF 18'743.37	Die Stelle von Susanna Kübler (Austritt Ende 2023) konnte erst per 1. Februar 2024 besetzt werden. Die Besetzung einer Praktikantenstelle war nicht erforderlich. Die Anpassung einer Lohnstufe für Anja Reinhold wurde nicht genehmigt.
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 7'356.25	Aufgrund der Stellenwechsel von Susanna Kübler wurden versch. Weiterbildungen nicht angegangen. Eine Schulung zum Umgang mit „Drohungen, Beschimpfungen und Beleidigungen“ gegen Mitarbeitende der Berufsbeistandschaft im Rahmen von CHF 5'500.00 wurden nicht durchgeführt, da sie zu aufwändig und nicht vor Ort möglich gewesen wäre.
4210 Gebühren für Amtshandlungen	+ CHF 53'420.27	Rückstände im Berichtswesen 2023 konnten abgearbeitet werden. Die im Zusammenhang stehenden Mandatsführungsgebühren wurden abgerechnet. Zudem wurden überdurchschnittlich Gebühren für aufwändige Mandate im 2024 abgerechnet.

Zivilstandsamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- CHF 19'769.05	Die Pensionierung von A. Brunoldi wurde aufgeschoben, weshalb die Stelle erst 2025 besetzt wird. Für die Einarbeitung einer neuen Mitarbeiterin war für eine kurze Zeit eine Doppelbesetzung vorgesehen, die nicht gebraucht wurde.
3099 Übriger Personalaufwand	+ CHF 2'994.05	Ausschreibungen für Stelleninserate unter dieser Position und nicht, wie angenommen, bei Konto 3130
3133 Informatik Nutzungsaufwand	+ CHF 6'840.36	Die IT-Umstellung war zu tief budgetiert.
3160 Miete/Leasing	- CHF 7'080.00	Neue Vereinbarung mit St. Moritz Tourismus und Gemeinde, Teilerlass von Gebühren betreffend dieses Übergangsjahres und teils rückwirkende Vertragsanpassungen.

Regionalentwicklung

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	+ CHF 6'003.20	Gemäss Beschluss der Präsidentenkonferenz vom 22.08.2024 wurde ein Pensum von 20% für Administration und Unterstützung der Regionalentwicklerin geschaffen. Die Lohnkosten waren nicht budgetiert.
3015 Sitzungsgelder	- CHF 14'225.00	Die Begleitgruppe rSES wurde 2024 aufgelöst, weshalb weniger Sitzungsentschädigung beansprucht wurde, als budgetiert war.
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 629.00	Das Budget wurde nicht ausgeschöpft.
3102 Drucksachen, Publikationen	- CHF 9'756.40	Budgetiert war die Energie-Beratungsstelle, die aufgrund des Beschlusses der Präsidentenkonferenz nicht umgesetzt wurde.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 50'974.95	Es war ein zusätzliches Mandat für die Regionalentwicklung geplant, das nicht vergeben wurde.
3133 Informatik Nutzungsaufwand	+ CHF 3'454.18	Die Umstellung der IT auf Microsoft 365 inkl. Teams-Telefonie war nicht budgetiert.
3510 Projekte Regionalentwicklung	- CHF 111'591.85	Der Budgetbetrag ergibt sich aus der Leistungsvereinbarung mit den Gemeinden. Diverse, für 2024 vorgesehene Projekte wurden aufgrund fehlender Beauftragung durch die Gemeinden nicht umgesetzt (u.a. Nachhaltigkeitsstrategie, Energieberatung).
4260 Rückerstattungen Dritter	- CHF 46'351.00	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 66'6445	Die budgetierten Lohnanpassungen für zusätzliche Urkundspersonen (A. Louis entfällt vollumfänglich, H. Brenna auf 20% reduziert) wurden nicht im erwarteten Umfang beansprucht.
3100 Büromaterial	- CHF 4'870.34	Büromaterial wurde nicht im budgetierten Umfang beansprucht.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 121'782.85	Für den Wechsel der Fachapplikation / Vorbereitungen der Migration Capitastra sind wider Erwarten weniger grosse Aufwände für die IT-Begleitung angefallen. Dies wird sich gegebenenfalls auf die Rechnung 2025 auswirken, wo diese Kosten realisiert werden.
3133 Informatik Nutzungs- aufwand	+ CHF 5'872.27	Die Mehrkosten sind auf die Software-Umstellung zurückzuführen.
3134 Sachversicherungs- prämien	- CHF 1'690.00	Die Versicherungen der Region wurden amtsübergreifend optimiert.
3140 URE Liegenschaften	+ CHF 4'453.62	Es wurde eine aufwendige Brandschutztür und Türschloss mit Panikfunktion realisiert.
4210 Gebühren für Amts- handlungen	- CHF 379'315.96	Der Gebührenertrag ist jeweils von den gehandelten Objektwerten abhängig. Hier kommt das Problem der massiven Rückstände zum Tragen. Die Geschäfte Oktober bis Dezember werden seit Januar 2025 verarbeitet und in Rechnung gestellt. Dies wird sich im Abschluss 2025 entsprechend auswirken.
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 13'755.53	Das Konto beinhaltet die Erträge aus der Nutzung von Terravis durch Externe.

Abfallbewirtschaftung

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwal- tungs- und Betriebs- personals	- CHF 28'391.50	Die Position war zu hoch budgetiert.
3090 Aus- und Weiterbil- dung des Personals	- CHF 1'078.00	Es wurde eine interne Schulung zum Gesundheitschutz und zur Arbeitssicherheit durchgeführt. Ein Mitarbeiter besuchte den Kurs Sonderabfalltriage. Das Budget wurde aber nicht ausgeschöpft.
3102 Drucksachen, Publikationen	- CHF 7'717.93	Reduktion der Druckauflage für Preisliste und Abfallinformation war zu wenig berücksichtigt.
3108 Abfallsäcke/Plomben	- CHF 35'463.59	Je nach Zeitpunkt der Bestellung von Abfallsäcken und Plomben schwankt der Aufwand.
3120 Versorgung Liegen- schaften	+ CHF 50'252.82	Höhere Gebühren der Gemeinde Bever für Abwasserbeseitigung und Investitionsbeiträge der Deponie (rund 20%) sowie insgesamt höhere Energiekosten.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 111'934.10	Das Auflageprojekt für die Erweiterung der Deponie inkl. UVB konnte noch nicht erarbeitet werden.
3140 URE Liegenschaften	- CHF 76'141.87	Reserven wurden nicht benötigt.
3151 URE Maschinen/ Geräte/Fahrzeuge	- CHF 173'060.79	Der Ersatz der Waage in der Abfallumschlagstation wurde zurückgestellt. Die Reserve für Unvorhergesehenes wurde nicht beansprucht.
3160 Miete/Leasing	- CHF 34'422.35	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.
3161 Mieten, Benutzungs- kosten Ersatzanla- gen	- CHF 4'908.19	Das Konto beinhaltet die Beteiligung an der Waage in Bever über die ausgestellten Waagescheine, die abhängig von der Anzahl Lieferungen ist, sowie Miete von Hebebühnen für die Revision der Ballenpresse, deren Bedarf schwankt.
3172 Altlastsanierung	- CHF 32'339.18	Verdichteraustausch auf der Deponie fällt aufgrund von Lieferschwierigkeiten auf 2025.
3173 Provisionen Abfallsä- cke/Plomben	+ CHF 8'240.61	Höhe ist abhängig von den verkauften Säcken/Plomben.
3174 Sammeldienst Trans- port	+ CHF 65'575.32	Die Sammeldienst-Tarife sind zu tief budgetiert. Sie wurden 2024 nochmals an den aktuellen ASTAG-Index angepasst.
3175 Abfallentsorgung	+ CHF 1'655.59	Die Kosten sind abhängig von der Menge der zu entsorgenden Sonderabfälle.
3176 Transporte	+ CHF 27'716.47	Aufwand schwankt je nach Menge des mit der RhB transportierten Materials.
3177 Kehrrichtverbren- nung GEVAG	- CHF 20'884.65	Aufwand schwankt je nach Menge des Hauskehrichts für die thermische Verwertung.
3178 Abgaben VASA	- CHF 31'344.00	Aufwand schwankt je nach Menge des deponierten Materials. Die VASA-Gebühren 2023 wurden abgegrenzt und ergaben eine Differenz von rund CHF 21'000 zur tatsächlichen Höhe.
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 6'552.00	Definitive Abrechnung des Bahntransportkostenausgleichs steht noch aus, Höhe ist abhängig von der mit der RhB transportierten Menge brennbarer Siedlungsabfälle.
4300 Abfallumschlagsta- tion Samedan	- CHF 42'530.71	Erträge schwanken je nach Menge des durch Dritte (Gewerbe und Private) abgegebenen Materials.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
4310 Deponie Bever	+ CHF 107'545.92	Erträge schwanken je nach Menge deponierten Materials.
4320 Abfallsäcke/Plomben	- CHF 30'775.26	Erträge schwanken je nach Menge und Zeitpunkt des Einkaufs der Abfallsäcke und Plomben durch Dritte.
4330 Klimaschutzprojekt	+ CHF 57'237.03	Im Klimaschutzprojekt werden die Vergütungen aus den CO ₂ -Zertifikaten mit den Investitionen verrechnet. Vom Gewinn erhält die Region 50%. In den Erträgen sind die Jahre 2023 und 2024 enthalten.
4470 Mietertrag	+ CHF 28'405.58	Mietzinsanpassungen aufgrund Teuerung. Es konnten zusätzlich noch Erträge aus Vermietung auf der Deponie erzielt werden, die nicht budgetiert waren.

Chesa Ruppanner

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 18'380.00	Abklärungen zur Sanierung sind noch nicht so weit, wie gedacht.
3140 URE Liegenschaften	- CHF 26'080.35	Reserve für unvorhergesehene Investitionen wurde nicht beansprucht.
3151 URE Maschinen/Ge- räte/Fahrzeuge	- CHF 4'570.05	Reserve für Unvorhergesehenes wurde nicht beansprucht.

Samedan, 6. März 2025