



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 15'100.00	Es haben weniger Kommissionssitzungen stattgefunden, als prognostiziert. Der Zusatzaufwand der Vorsitzenden der Präsidentenkonferenz war tiefer als budgetiert.
3100 Büromaterial	- CHF 2'648.75	Tieferer Aufwand aufgrund weniger Bestellung von Kuverts und Papier, evtl. auch aufgrund Digitalisierung.
3102 Drucksachen, Publikationen	- CHF 9'553.27	Die Reserve für eine allfällige Regionsabstimmung wurde nicht gebraucht.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 31'931.25	Reserve für juristische Abklärungen, Übersetzungen etc. wurde nicht ausgeschöpft.
3133 Informatik Nutzungsaufwand	- CHF 28'579.23	Die Einführung einer Geschäftsverwaltungssoftware wurde erst Ende 2025 begonnen.
3134 Sachversicherungs- prämien	+ CHF 5'029.90	Zu tief budgetiert.
3505 Projekt Richtplanung	- CHF 57'118.95	Die Ausarbeitung der Regionalen Richtpläne Siedlung und Materialbewirtschaftung wurden erst in der 2. Hälfte 2025 begonnen. Auch der allgemeine Beratungsaufwand war tiefer als angenommen.
4210 Gebühren für Amts- handlungen	+ CHF 12'053.11	Die Mehrerträge resultieren aus einem höheren Dienstleistungsbedarf für die SGO.
4260 Rückerstattungen Dritter	- CHF 21'900.00	Die Kantonsbeiträge an die Regionalen Richtpläne sind noch nicht eingefordert worden, da die Richtpläne noch nicht abgeschlossen sind.

Betriebs- und Konkursamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 10'505.61	Bereits budgetierte Aus- und Weiterbildung wird erst im Jahr 2026 begonnen. Auf diesem wurde die Rückzahlung gemäss Weiterbildungsvereinbarung mit A. Fanconi verbucht.
3095 Reisekosten und Spesen	- CHF 4'236.53	Aus- und Weiterbildung wird erst im Jahr 2026 begonnen, somit sind dafür keine Reisekosten und Spesen entstanden.
3099 Übriger Personalaufwand	- CHF 1'528.45	Zu hoch budgetiert.
310 Material- und Warenaufwand	- CHF 7'645.76	Der Bedarf war tiefer als angenommen.
3133 Informatik Nutzungsaufwand	+ CHF 19'219.31	Die Kosten für Unterhalt und Support sind gestiegen.
3140 URE Liegenschaften	- CHF 15'000.00	Die Umsetzung der 2. Etappe des Sicherheitskonzeptes wurde aufgeschoben, bis klar ist, ob eine Sanierung der Chesa Ruppanner erfolgt.
4210 Gebühren für Amtshandlungen	- CHF 25'833.42	Der Gebührenertrag ist schlecht kalkulierbar und unterliegt Schwankungen.
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 2'505.00	Rückerstattung von Weiterbildungskosten durch Bundesbeiträge an Weiterbildungen mit eidgenössischem Fachausweis

Berufsbeistandschaft

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	- CHF 33'725.83	Aufgrund Kündigungen von zwei Mitarbeitenden und Krankheitsausfällen sowie Stellenvakanzen über mehrere Monate wurden weniger Löhne beansprucht.
3095 Reisekosten und Spesen	- CHF 3'132.00	Zwischen März und Juni war eine Beistandsstelle nicht besetzt, Klientenbesuche wurden auf das Minimum reduziert resp. online abgehalten, somit wurden weniger Reisekosten und Spesen benötigt.
3099 Übriger Personalaufwand	+ CHF 4'151.30	Es sind diverse Stellenausschreibungen (1 x Beistandsperson, 2 x Administration) erfolgt.
3100 Büromaterial	- CHF 1'156.59	Umstellung auf zunehmend digitale Aktenführung und weniger Mitarbeitende

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3102 Drucksachen, Publi- kationen	+ CHF 596.71	Anteil an Localsearch-Eintrag war nicht budgetiert.
3130 Dienstleistungen Dritter	+ CHF 24'514.60	Externe Unterstützung der Administration im Rahmen der Stellenunterbesetzung durch JS-Solution, Same-dan
3133 Informatik Nutzungs- aufwand	- CHF 13'274.27	IT-Projekt Rechnungsworkflow und Erhöhung der Kli- entensoftware-Lizenzen auf 2026 / 2027 verschoben
3150 URE Büromöbel und -geräte	- CHF 1'340.65	Geplante Anschaffung eines Korpus für Menga Mar- chi aufgrund ihres Stellenwechsels sistiert.
3170 Allgemeiner Sach- aufwand	+ CHF 919.90	Weihnachtsversand an Klienten aufgrund kurzfristi- ger Projektanpassung höher ausgefallen.
3179 Übrige Spesen	- CHF 3'000.00	Betrag wurde nicht benötigt.
4210 Gebühren für Amts- handlungen	+ CHF 11'341.10	Aufgrund Berichtsrückstände wurden Genehmi- gungsentscheide für Mandate der Periode 2024 durch die KESB 2025 erlassen; Budgetierung ist im Allgemeinen sehr schwierig, da aufwandsabhängig.

Zivilstandsamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3090 Aus- und Weiterbil- dung Personal	- CHF 3'540.00	Weiterbildungen wurden nicht in grösserem Umfang beansprucht.
3095 Reisekosten und Spesen	- CHF 3'124.20	Da keine kantonalen Kurse und Weiterbildungen stattgefunden haben, sind weniger Reisekosten und Spesen entstanden.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 4'000.00	Gebühr für eine Digitalisierung wurde nicht benötigt und wird evtl. dann für das Jahr 2026 eingesetzt.
3133 Informatik Nutzungs- aufwand	+ CHF 5'227.16	Zu tief budgetiert.
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 3'900.00	Rückerstattung von Weiterbildungskosten durch Bun- desbeiträge an Weiterbildungen mit eidgenössi- chem Fachausweis

Regionalentwicklung

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3015 Sitzungsgelder	- CHF 21'600.00	Es haben weniger Sitzung stattgefunden.
3090 Aus- und Weiterbil- dung des Personals	- CHF 5'000.00	Das Budget wurde nicht beansprucht. An einer Weiter- bildung konnte krankheitsbedingt nicht teilgenommen werden.
3096 Spesen PK und Kommissionen	- CHF 2'940.00	Das Budget wurde nicht beansprucht.
3102 Drucksachen, Publi- kationen	- CHF 10'000.00	Budgetiert waren Aufwände für den Incunter Malögia, der unter Kto. 3510 abgerechnet wurde.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 24'786.50	Ein zusätzliches Mandat für die Regionalentwicklung wurde nicht vergeben.
3133 Informatik Nutzungs- aufwand	+ CHF 2'223.61	Die Kosten aufgrund der Umstellung der IT auf Micro- soft 365 inkl. Teams-Telefonie war nicht genügend budgetiert.
3510 Projekte Regional- entwicklung	- CHF 80'196.07	Der Budgetbetrag ergibt sich aus der Leistungsverein- barung mit den Gemeinden. Diverse Projekte wurden später begonnen als geplant oder noch nicht umge- setzt.
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 18'264.00	Das Konto beinhaltet den Kantonsbeitrag für das Regi- onalmanagement. Neu werden 20% der Geschäfts- stelle als Personalkosten abgerechnet und vergütet.

Grundbuchamt

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3095 Reisekosten und Spesen	+ CHF 10'699.43	Spesen von Roman Cadisch für Übernachtung und Büga waren nicht budgetiert, da Mandatierung erst im Dezember 2024 erfolgt ist.
3103 Verbandsbeiträge, Fachliteratur, Zeit- schriften	+ CHF 1'278.36	Abonnementkosten von Swissex waren nicht budge- tiert
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 23'993.29	Zu hoch budgetiert.
3133 Informatik Nutzungs- aufwand	+ CHF 30'633.65	Die Mehrkosten sind auf die Software-Umstellung und gemeinsame Kostentragung IGG zurückzuführen.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3134 Sachversicherungs- prämien	- CHF 2'390.00	Die Versicherungen der Region wurden amtsübergreifend optimiert.
3179 Übrige Spesen	- CHF 4'107.29	Die Gebühren resultieren aus dem Mahnwesen und können stark schwanken.
3181 WB auf Forderungen/ Deb-Verluste	+ CHF 5'000.00	Wertberichtigung auf offene Debitorenrechnungen per 31.12.2025
4210 Gebühren für Amtshandlungen	+ CHF 1'112'339.12	Höherer Ertrag aufgrund der Aufarbeitung der Rückstände 2024 und der günstigen Marktlage
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 26'581.56	Das Konto beinhaltet die Erträge aus der Nutzung von Terravis durch Externe.

Abfallbewirtschaftung

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3015 Sitzungsgelder	+ CHF 3'200.00	Die Deponiekommission wurde 2025 durch die Präsidentenkonferenz eingesetzt, was zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt war.
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	- CHF 3'000.00	Es haben keine Weiterbildungen stattgefunden.
3099 Übriger Personalaufwand	+ CHF 954.17	Die Mehrkosten sind aufgrund der Stellenausschreibung entstanden.
3102 Drucksachen, Publikationen	- CHF 20'176.01	Budgetiert wird der Aufwand für Umweltunterricht der Stiftung PUSCH. Die Abrechnung basiert auf der Inanspruchnahme der Schulen, die 2025 tiefer was als angenommen.
3108 Abfallsäcke/Plomben	- CHF 53'954.91	Je nach Zeitpunkt der Bestellung von Abfallsäcken und Plomben schwankt der Aufwand.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 376'988.06	Das Auflageprojekt für die Erweiterung der Deponie inkl. UVB sowie die Planungsarbeiten sind noch nicht so weit wie geplant.
3140 URE Liegenschaften	+ CHF 21'405.00	Auf der Deponie sind mehr Unterhaltsarbeiten ausgeführt worden.
3151 URE Maschinen/ Geräte/Fahrzeuge	- CHF 147'917.41	Die Reserve für Unvorhergesehenes wurde nicht beansprucht.

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
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	Der Ersatz des Verdichters ist in Kto. 3140 verbucht worden.
3173 Provisionen Abfallsä- cke/Plomben	+ CHF 10'608.19	Höhe ist abhängig von den verkauften Säcken/Plomben.
3175 Abfallentsorgung	+ CHF 1'942.55	Die Kosten sind abhängig von der Menge der zu entsorgenden Sonderabfälle.
3178 Abgaben VASA	+ CHF 33'433.31	Aufwand schwankt je nach Menge des deponierten Materials.
3181 WB auf Forderun- gen/Deb-verluste	+ CHF 12'000.00	Wertberichtigung auf offene Debitorenrechnungen per 31.12.2025
4260 Rückerstattungen Dritter	+ CHF 8'407.00	Definitive Abrechnung des Bahntransportkostenausgleichs steht noch aus, Höhe ist abhängig von der mit der RhB transportierten Menge brennbarer Siedlungsabfälle.
4300 Abfallumschlagsta- tion Samedan	+ CHF 45'273.86	Erträge schwanken je nach Menge des durch Dritte (Gewerbe und Private) abgegebenen Materials.
4310 Deponie Bever	+ CHF 456'527.23	Erträge schwanken je nach Menge deponierten Materials.
4320 Abfallsäcke/Plomben	+ CHF 495'749.11	Erträge schwanken je nach Menge und Zeitpunkt des Einkaufs der Abfallsäcke und Plomben durch Dritte.
4330 Klimaschutzprojekt	+ CHF 6'855.18	Im Klimaschutzprojekt werden die Vergütungen aus den CO ₂ -Zertifikaten mit den Investitionen verrechnet. Vom Gewinn erhält die Region 50%.
4470 Mietertrag	+ CHF 27'640.65	Zu tief budgetiert.
4835 Ausserordentlicher verschiedener Ertrag	+ CHF 1'439.32	Verkauf von zwei alten Abfallcontainern

Chesa Ruppanner

Konto Bezeichnung	Abweichung vom Budget	Kommentar
3120 Versorgung Liegen- schaften	- CHF 16'255.85	Tiefere Energie- und Heizölkosten als im Vorjahr.
3130 Dienstleistungen Dritter	- CHF 333'694.40	Planung kurzfristiger Umbauten Betriebs- und Kon- kursamt zur Erhöhung der Sicherheit der Mitarbeiten- den sind nicht erfolgt. Abklärungen zur Sanierung sind noch nicht so weit, wie gedacht, budgetierte Planungs- kosten wurden nicht beansprucht.
3140 URE Liegenschaften	- CHF 34'763.90	Brandmeldeanlage wurde aufgrund von Abklärungen zur Sanierung der Chesa Ruppanner nicht ersetzt. Re- serve für unvorhergesehene Investitionen wurde nicht beansprucht.
3151 URE Maschinen/Ge- räte/Fahrzeuge	- CHF 4'856.90	Reserve für Unvorhergesehenes wurde nicht bean- sprucht.

Samedan, 9. März 2025