



Kanton Graubünden
Chantun Grischun
Cantone dei Grigioni

Budget 2026 Einzelkonten Erfolgsrechnung

Ergänzende Hintergrundinformation zum Budget 2026 mit sämtlichen Einzelkonten der Erfolgsrechnung. Ausgewiesen sind alle Konten gemäss HRM2-Kontoplan gegliedert nach Institutionen (Rechnungsrubriken). Mit dem Budget genehmigt der Grosse Rat Kredite (Globalbudgets und Einzelkredite), die aus der Budgetbotschaft hervorgehen.

Rechnung 2024:

Rechnung 2024

Budget und Finanzplan 2025-2028:

Budget 2025 (ohne Nachtragskredite)

Budget und Finanzplan 2026-2029:

Budget 2026

Abweichung:

Differenz Budget 2025 zu Budget 2026

Ohne Vorzeichen: Entlastung gegenüber Vorjahresbudget

Negatives Vorzeichen: Belastung gegenüber Vorjahresbudget

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
1	Allgemeine Verwaltung	17'772'122.53	1'943'481.13	20'465'000.00	1'941'000.00	20'691'000.00	1'916'000.00	-251'000.00	-1.34
1000	Grosser Rat	2'298'149.64	12'085.25	2'772'000.00	2'000.00	2'748'000.00	2'000.00	24'000.00	0.87
300011	Taggelder der Grossräte/innen	1'202'743.10		1'057'000.00		1'057'000.00			
300012	Taggelder der Kommissionen	325'896.75		340'000.00		339'000.00		1'000.00	0.29
300013	Vergütungen der Mitglieder und Fraktionen	120'000.00		120'000.00		120'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'497.35		100'000.00		85'000.00		15'000.00	17.65
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'012.35		2'000.00		2'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	26'332.90		232'000.00		232'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	202'018.00		332'000.00		332'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	18'205.35		50'000.00		40'000.00		10'000.00	25.00
317011	Reisekosten und Spesen der Grossräte/innen	137'951.10		325'000.00		325'000.00			
317012	Reisekosten und Spesen der Kommissionen	26'398.05		100'000.00		100'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	153'094.69		114'000.00		116'000.00		-2'000.00	-1.72
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		3'082.75						
430901	Übrige betriebliche Erträge		9'002.50		2'000.00		2'000.00		
1100	Regierung	3'436'106.15	13'850.00	3'447'000.00	15'000.00	3'365'000.00	15'000.00	82'000.00	2.45
300011	Löhne der Regierungsmitglieder	1'384'444.00		1'405'000.00		1'405'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'953.85		109'000.00		109'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	192'711.45		209'000.00		209'000.00			
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'185.00		1'000.00		1'000.00			
306001	Ruhegehälter, Witwen-/Witwerrenten	1'319'670.00		1'357'000.00		1'309'000.00		48'000.00	3.67
306011	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	351'706.00		266'000.00		232'000.00		34'000.00	14.66
313001	Dienstleistungen und Honorare			3'000.00		3'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	54'049.80		57'000.00		57'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	9'021.00		10'000.00		10'000.00			
319911	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	20'365.05		30'000.00		30'000.00			
424011	Vergütungen aus Verwaltungsratseinkünften und anderen Mandaten		13'850.00		15'000.00		15'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
1200	Standeskanzlei	12'037'866.74	1'917'545.88	14'246'000.00	1'924'000.00	14'033'000.00	1'899'000.00	188'000.00	1.55
300011	Taggelder Mitglieder des National- und Ständerats	2'400.00		5'000.00		5'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'001'685.08		4'342'000.00		4'440'000.00		-98'000.00	-2.21
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	317'541.40		343'000.00		349'000.00		-6'000.00	-1.72
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	468'625.45		524'000.00		532'000.00		-8'000.00	-1.50
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'808.80		7'000.00		7'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'912.50		20'000.00		20'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	207'775.97							
310011	Abschreibungen Warenlager	3'387.26		6'000.00		6'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			220'000.00		220'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur Staka			210'000.00		210'000.00			
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur DMZ			10'000.00		10'000.00			
310060	Büromaterial, Drucksachen Drucksachen- und Materialzentrale	109'372.81		105'000.00		105'000.00			
310060.01	Handelswarenaufwand Direkteinkauf	30'050.60		25'000.00		25'000.00			
310060.02	Handelswarenaufwand Lager	79'453.48		80'000.00		80'000.00			
310060.03	Material- und Warenverluste, Inventardifferenzen	-131.27							
310211	Drucksachen für Wahlen und Abstimmungen	147'019.25		240'000.00		270'000.00		-30'000.00	-11.11
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	19'195.35		15'000.00		15'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	22'606.75		99'000.00		77'000.00		22'000.00	28.57
313011	Datenschutz	162'544.15		162'000.00				162'000.00	
313012	Mitgliederbeiträge an Regierungskonferenzen	173'026.40		191'000.00		194'000.00		-3'000.00	-1.55
313013	Frankaturen aus brieflicher Stimmabgabe	105'461.50		100'000.00		150'000.00		-50'000.00	-33.33
313014	Aufwendungen für Einführung Corporate Design	180'345.45		638'000.00		500'000.00		138'000.00	27.60
313050	Dienstleistungen und Honorare	1'405'477.30		1'897'000.00		1'575'000.00		322'000.00	20.44
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	701'259.53		1'832'000.00		1'510'000.00		322'000.00	21.32

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: E-Government	704'217.77							
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: ES Grenzüberschreitende Zusammenarbeit			65'000.00		65'000.00			
313060	Frankaturen	2'442'704.15		2'460'000.00		2'460'000.00			
313060.01	Frankaturen	2'442'704.15		2'460'000.00		2'460'000.00			
313701	Mehrwertsteuer			1'000.00		1'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	430'861.17		634'000.00		637'000.00		-3'000.00	-0.47
317001	Reisekosten und Spesen	26'796.35		34'000.00		34'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	190.70							
319901	Übriger Betriebsaufwand	6'083.70		10'000.00		10'000.00			
319911	Aussenbeziehungen	55'012.65		390'000.00		390'000.00			
319912	Kredit der Regierung	168'417.40		170'000.00		170'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	1'386'674.00		1'469'000.00		1'706'000.00		-237'000.00	-13.89
363811	Beiträge für humanitäre und andere Hilfsaktionen	170'000.00		160'000.00		160'000.00			
390001	Vergütungen an verschiedene Dienststellen für Material und Warenbezüge	2'941.20		4'000.00				4'000.00	
421001	Gebühren für Amtshandlungen		86'321.95		75'000.00		75'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'000.00		44'000.00		44'000.00		
425001	Verkäufe		159'072.59		160'000.00		140'000.00	-20'000.00	14.29
425011	Verwaltungskostenvergütungen der Dienststellen		427'551.70		412'000.00		412'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		28'135.60						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'555.00						
426011	Rückerstattungen Frankaturen		218'513.94		160'000.00		160'000.00		
430911	Kantonsamtsblatt		55'000.00		55'000.00		55'000.00		
461011	Entschädigungen der Bundeskanzlei für Übersetzungsleistungen		78'997.05		120'000.00		120'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für die Förderung der Kultur und Sprache		349'945.00		408'000.00		393'000.00	-15'000.00	3.82
491016	Vergütungen der Gerichte für Dienstleistungen		337'000.00		337'000.00		337'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		62'000.00		103'000.00		103'000.00		
491024	Vergütungen des Vollzugs Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		63'453.05		50'000.00		60'000.00	10'000.00	-16.67
1210	Aufsichtsstelle Datenschutz					545'000.00		-545'000.00	-100.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					307'000.00		-307'000.00	-100.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					25'000.00		-25'000.00	-100.00
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen					37'000.00		-37'000.00	-100.00
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1'000.00		-1'000.00	-100.00
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					20'000.00		-20'000.00	-100.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur					5'000.00		-5'000.00	-100.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten					40'000.00		-40'000.00	-100.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln					11'000.00		-11'000.00	-100.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln					80'000.00		-80'000.00	-100.00
317001	Reisekosten und Spesen					4'000.00		-4'000.00	-100.00
319901	Übriger Betriebsaufwand					15'000.00		-15'000.00	-100.00
2	Departement DVS	554'153'812.03	354'586'712.62	590'773'000.00	371'842'000.00	602'442'000.00	376'003'000.00	-7'508'000.00	-3.32
2000	Departementssekretariat DVS	5'818'266.64	3'840'695.19	9'055'000.00	6'769'000.00	7'232'000.00	4'892'000.00	-54'000.00	-2.31
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			2'000.00		2'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'468'005.15		1'587'000.00		1'621'000.00		-34'000.00	-2.10
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	115'133.00		124'000.00		128'000.00		-4'000.00	-3.13
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	187'189.10		201'000.00		212'000.00		-11'000.00	-5.19
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'236.75		2'000.00		2'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00		5'000.00		5'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'050.15		26'000.00		26'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'305.65		4'000.00		4'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	5'788.60		20'000.00		20'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	62'250.05		145'000.00		145'000.00			
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	132'741.00		133'000.00		138'000.00		-5'000.00	-3.62
313070	Förderung digitale Transformation: Dienstleistungen und Honorare (VK vom 18.6.2020)	450'000.00		550'000.00		500'000.00		50'000.00	10.00
313070.20	Förderung digitale Transformation: Dienstleistungen und Honorare (VK vom 18.6.2020): DS DVS	450'000.00		550'000.00		500'000.00		50'000.00	10.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	31'601.20		12'000.00		12'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'995.05		5'000.00		5'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	2'393.00		2'000.00		2'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	46'202.60		59'000.00		59'000.00			
363570	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020)	1'765'479.15		2'678'000.00		1'406'000.00		1'272'000.00	90.47
363570.20	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): DS DVS	160'468.50				200'000.00		-200'000.00	-100.00
363570.21	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): DS AWT Tourismus	50'000.00		762'000.00		482'000.00		280'000.00	58.09
363570.22	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.06.2020): ALG					55'000.00		-55'000.00	-100.00
363570.31	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): GA			650'000.00				650'000.00	
363570.42	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): AHB	1'302'764.00		452'000.00		620'000.00		-168'000.00	-27.10
363570.43	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): AFK	150'000.00		174'000.00		49'000.00		125'000.00	255.10
363570.62	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): TBA	91'459.65		640'000.00				640'000.00	
363570.98	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): AWT Industrie, Gewerbe, Handel	10'787.00							
366070	Abschreibung Investitionsbeiträge VK Förderung digitale Transformation	1'266'658.69		3'477'000.00		2'922'000.00		555'000.00	18.99

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
369011	Rückerstattungen an Bund für Covid-19 Härtefallmassnahmen aus rückerstatteten Beiträgen	229'137.50							
370611	Durchlaufende Beiträge an verschiedene Institutionen aus Bettagskollekte	24'000.00		23'000.00		23'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		31'910.15		35'000.00		35'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		9'828.65						
426011	Rückerstattungen von Beiträgen für Covid-19 Härtefallmassnahmen für Unternehmen		286'687.35						
427001	Bussen und Geldstrafen				1'000.00		1'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		5'060.20		5'000.00		5'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für Covid-19 Härtefallmassnahmen für Unternehmen		1'071.00						
470711	Durchlaufende Beiträge Bettagskollekte		24'000.00		23'000.00		23'000.00		
489370	Entnahme aus Vorfinanzierung für VK Förderung digitale Transformation		3'482'137.84		6'705'000.00		4'828'000.00	-1'877'000.00	38.88
2107	Grundbuchinspektorat und Handelsregister	1'926'446.65	2'573'834.75	1'933'000.00	2'330'000.00	2'133'000.00	2'530'000.00		
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	14'784.00				8'000.00		-8'000.00	-100.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'361'404.99		1'334'000.00		1'494'000.00		-160'000.00	-10.71
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'095.20		104'000.00		118'000.00		-14'000.00	-11.86
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'741.15		145'000.00		174'000.00		-29'000.00	-16.67
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'061.55		2'000.00		2'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'667.00		12'000.00		17'000.00		-5'000.00	-29.41
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	28'160.30		26'000.00		27'000.00		-1'000.00	-3.70
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	742.00		1'000.00		1'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	15'776.80		41'000.00		32'000.00		9'000.00	28.13
313001	Dienstleistungen und Honorare	13'068.50		57'000.00		10'000.00		47'000.00	470.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	84'031.51		92'000.00		125'000.00		-33'000.00	-26.40

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317001	Reisekosten und Spesen	8'093.75		4'000.00		5'000.00		-1'000.00	-20.00
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	10'188.00		5'000.00		7'000.00		-2'000.00	-28.57
319901	Übriger Betriebsaufwand	2'151.20		5'000.00		5'000.00			
319911	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	5'731.00		10'000.00		10'000.00			
360011	Ertragsanteile an Bund: Eidgenössische Handelsregistergebühren	101'749.70		95'000.00		98'000.00		-3'000.00	-3.06
421011	Eidgenössische Handelsregistergebühren		1'027'685.00		950'000.00		980'000.00	30'000.00	-3.06
421012	Kantonale Handelsregistergebühren		395'855.00		350'000.00		370'000.00	20'000.00	-5.41
421013	Gebühren Bäuerliches Bodenrecht		210'140.00		200'000.00		200'000.00		
421014	Gebühren Grundstückerwerb durch Personen im Ausland		583'540.00		600'000.00		550'000.00	-50'000.00	9.09
421015	Grundbuchgebühren		54'450.00		29'000.00		29'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		1'436.80						
427001	Bussen und Geldstrafen				1'000.00		1'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		25'277.95						
430911	Übriger betrieblicher Ertrag aus Vergleichen und Prozessen		275'450.00		200'000.00		200'000.00		
461211	Entschädigungen von Gemeinden für Grundbucheinführung						200'000.00	200'000.00	-100.00
2210	Plantahof	14'344'429.01	7'965'277.61	15'818'000.00	7'837'000.00	16'762'000.00	8'388'000.00	-393'000.00	-4.69
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	75'139.30		115'000.00		115'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'921'904.06		9'814'000.00		10'321'000.00		-507'000.00	-4.91
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	712'259.45		787'000.00		834'000.00		-47'000.00	-5.64
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	917'145.20		1'078'000.00		1'123'000.00		-45'000.00	-4.01
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'104.30		16'000.00		17'000.00		-1'000.00	-5.88
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	44'319.92		45'000.00		45'000.00			
309901	Übriger Personalaufwand	1'281.90		5'000.00		5'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	91'958.56		135'000.00		125'000.00		10'000.00	8.00
310111	Materialaufwand Handwerksbetriebe	48'665.10		35'000.00		35'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	870'759.46		880'000.00		880'000.00			
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: allgemein	321'670.35		360'000.00		360'000.00			
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Futtermittel	231'000.86		230'000.00		230'000.00			
310150.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Düngemittel und Stroh	64'746.13		70'000.00		70'000.00			
310150.04	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Schädlingsbekämpfungsmittel	28'729.38		30'000.00		30'000.00			
310150.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Saatgut und Pflanzen	49'942.21		45'000.00		45'000.00			
310150.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Treibstoffe und Schmiermittel	76'679.99		80'000.00		80'000.00			
310150.07	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Reinigungsmaterial	43'720.76		45'000.00		45'000.00			
310150.08	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Eigenproduktion	54'269.78		20'000.00		20'000.00			
310401	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	194'475.39		195'000.00		195'000.00			
310501	Lebensmittel	294'699.21		295'000.00		295'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	61'690.24		62'000.00		57'000.00		5'000.00	8.77
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	259'281.08		227'000.00		238'000.00		-11'000.00	-4.62
311201	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	1'955.55		5'000.00		5'000.00			
311202	Dienstkleider	21'590.15		25'000.00		25'000.00			
311501	Anschaffung von Viehhabe	7'934.60		30'000.00		30'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	15'976.55		82'000.00		263'000.00		-181'000.00	-68.82
313001	Dienstleistungen und Honorare	1'026'302.33		995'000.00		1'122'000.00		-127'000.00	-11.32
313701	Mehrwertsteuer	104'819.60		115'000.00		115'000.00			
313801	Kurse, Prüfungen und Beratungen	151'390.42		160'000.00		160'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	105'307.02		95'000.00		95'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	63'541.79		134'000.00		169'000.00		-35'000.00	-20.71
316101	Mieten, Benützungskosten Anlagen	78'821.58		43'000.00		43'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	157'934.05		205'000.00		190'000.00		15'000.00	7.89
317101	Exkursionen, Schulreisen und Lager	32'179.06		40'000.00		40'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	2'351.44		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	31'093.70		24'000.00		24'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			95'000.00		115'000.00		-20'000.00	-17.39
363211	Beiträge für Massnahmen zur Gebietsüberwachung Pflanzenschutz	3'872.00		45'000.00		45'000.00			
363511	Beiträge an Sennen/Sennerinnen und private Institutionen	31'676.00		35'000.00		35'000.00			
423001	Schulgelder		714'331.45		691'000.00		700'000.00	9'000.00	-1.29
423101	Kursgelder		184'263.20		180'000.00		180'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'326'419.40		825'000.00		825'000.00		
425011	Verkäufe Kantinenbetrieb		780'732.25		870'000.00		870'000.00		
425050	Verkäufe		308'457.80		300'000.00		300'000.00		
425050.01	Verkäufe: allgemein		20'072.35		15'000.00		15'000.00		
425050.02	Verkäufe: Handwerksbetriebe		45'487.95		35'000.00		35'000.00		
425050.03	Verkäufe: Verpflegung Personal		54'455.00		70'000.00		70'000.00		
425050.04	Verkäufe: Verpflegung Schüler/innen		188'442.50		180'000.00		180'000.00		
425060	Verkäufe Gutsbetrieb		1'832'868.96		1'800'000.00		1'800'000.00		
425060.01	Verkäufe Gutsbetrieb: Nutztierhaltung		978'918.65		940'000.00		940'000.00		
425060.02	Verkäufe Gutsbetrieb: Feld- und Ackerbau		264'217.61		250'000.00		250'000.00		
425060.03	Verkäufe Gutsbetrieb: Obst- und Gartenbau		467'523.00		450'000.00		450'000.00		
425060.04	Verkäufe Gutsbetrieb: Weinbau		122'209.70		160'000.00		160'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		83'929.10		10'000.00		10'000.00		
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		235'817.50		220'000.00		220'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		21'060.65		54'000.00		54'000.00		
447001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		529'166.85		525'000.00		525'000.00		
461111	Entschädigungen von Kantonen für ausserkantonale Schüler/innen		58'200.00		40'000.00		40'000.00		
461112	Entschädigungen vom Kanton Glarus für Beratungsleistungen		121'543.70		162'000.00		163'000.00	1'000.00	-0.61
461211	Entschädigungen von Gemeinde- und Alpkorporationen für Beratungsleistungen		70'816.75		297'000.00		300'000.00	3'000.00	-1.00
463011	Beiträge vom Bund für diverse Massnahmen		26'205.00		26'000.00		26'000.00		
463012	Beiträge vom Bund für Massnahmen zur Gebietsüberwachung Pflanzenschutz		17'565.00		30'000.00		30'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463013	Beiträge vom Bund für Massnahmen zum Herdenschutz		50'000.00		50'000.00			-50'000.00	
491004	Vergütungen vom Amt für Berufsbildung für Leistungen der Berufsbildung		1'492'000.00		1'642'000.00		1'868'000.00	226'000.00	-12.10
491012	Vergütungen vom Amt für Volksschule und Sport für Deutschkurse		111'900.00		115'000.00		127'000.00	12'000.00	-9.45
491038	Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz für internen Vollzugsaufwand						200'000.00	200'000.00	-100.00
491039	Vergütungen vom Amt für Natur und Umwelt für Umsetzung der BDS GR						150'000.00	150'000.00	-100.00
2222	Amt für Landwirtschaft und Geoinformation	245'680'274.12	231'746'258.11	248'636'000.00	232'423'000.00	250'869'000.00	233'128'000.00	-1'528'000.00	-8.61
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	1'040.00		6'000.00		6'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'790'421.51		6'310'000.00		6'520'000.00		-210'000.00	-3.22
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	461'803.50		501'000.00		516'000.00		-15'000.00	-2.91
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	639'279.35		730'000.00		749'000.00		-19'000.00	-2.54
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	51'937.51		51'000.00		45'000.00		6'000.00	13.33
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'499.40		50'000.00		50'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	14'456.30		25'000.00		25'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'508.25		1'000.00		3'000.00		-2'000.00	-66.67
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	23'974.20		10'000.00		10'000.00			
311202	Dienstkleider					3'000.00		-3'000.00	-100.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	244'632.96		263'000.00		282'000.00		-19'000.00	-6.74
313050	Dienstleistungen und Honorare	2'508'592.19		3'064'000.00		2'211'000.00		853'000.00	38.58
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	58'877.90		105'000.00		112'000.00		-7'000.00	-6.25
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Betrieb kantonale Geodatendrehscheibe	464'830.00		350'000.00		350'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Kontrolle der Luftseilbahnen	148'435.84		152'000.00		152'000.00			
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Nachführung des Basisplans der amtlichen Vermessung	43'241.75		60'000.00		60'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.05 Dienstleistungen und Honorare: GIS-Kompetenzzentrum	39'789.23		47'000.00		47'000.00			
313050.06 Dienstleistungen und Honorare: Kontrollen Landschaftsqualität	549'107.30		700'000.00		490'000.00		210'000.00	42.86
313050.07 Dienstleistungen und Honorare: Kontrollen Vernetzung	1'204'310.17		1'500'000.00		800'000.00		700'000.00	87.50
313050.08 Dienstleistungen und Honorare: LV GFW Dachorganisationen					150'000.00		-150'000.00	-100.00
313050.50 Dienstleistungen und Honorare: ES Kantonale Wohnbauförderung			50'000.00				50'000.00	
313050.51 Dienstleistungen und Honorare: ES Nachhaltige Lebensmittelproduktion			100'000.00		50'000.00		50'000.00	100.00
315301 Unterhalt von Informatik-Hardware	7'608.05		12'000.00		12'000.00			
315802 Unterhalt von Informatik-Software	492'676.29		574'000.00		645'000.00		-71'000.00	-11.01
317001 Reisekosten und Spesen	110'274.20		130'000.00		130'000.00			
318101 Tatsächliche Forderungsverluste	234.20		1'000.00		1'000.00			
319901 Übriger Betriebsaufwand	6'485.35		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
332001 Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			136'000.00		291'000.00		-155'000.00	-53.26
360011 Anteil des Bundes an Subventionsrückerstattungen infolge Parzellenteilungen und Zweckentfremdungen	17'254.00		29'000.00		29'000.00			
361411 Verwaltungskosten Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft	575'707.93		640'000.00		610'000.00		30'000.00	4.92
363260 Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung (PV)	262'307.40		860'000.00		860'000.00			
363260.70 Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2012-2015	2'500.00		10'000.00		10'000.00			
363260.71 Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2016-2019	4'145.50							
363260.72 Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2020-2023	217'064.20		350'000.00		250'000.00		100'000.00	40.00
363260.73 Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2024-2027	38'597.70		500'000.00		600'000.00		-100'000.00	-16.67
363511 Beiträge für Landschaftsqualität und Vernetzung	2'361'815.50		2'472'000.00		2'472'000.00			
363560 Beiträge für die Förderung der Landwirtschaft	2'812'854.63		3'500'000.00		4'500'000.00		-1'000'000.00	-22.22

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363560.01	Beiträge für die Förderung der Landwirtschaft: Allgemein	2'805'553.03		3'500'000.00		4'500'000.00		-1'000'000.00	-22.22
363560.51	Beiträge für die Förderung der Landwirtschaft: ES Verbesserung landwirtschaftliche Wertschöpfung	7'301.60							
370260	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung (PV)	328'925.65		810'000.00		810'000.00			
370260.70	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung: PV 2012-2015	18'456.65		50'000.00		40'000.00		10'000.00	25.00
370260.71	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung: PV 2016-2019	6'129.00							
370260.72	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung: PV 2020-2023	286'190.00		450'000.00		330'000.00		120'000.00	36.36
370260.73	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung: PV 2024-2027	18'150.00		310'000.00		440'000.00		-130'000.00	-29.55
370261	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Dritte für Aufbau und Betrieb ÖREB (PV)	35'673.00		60'000.00		60'000.00			
370261.72	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Dritte für Aufbau und Betrieb ÖREB: PV 2024-2027	35'673.00		60'000.00		60'000.00			
370511	Durchlaufende Beiträge für Direktzahlungen	228'554'031.65		228'000'000.00		229'000'000.00		-1'000'000.00	-0.44
370512	Durchlaufende Beiträge für Ackerbau	223'481.10		228'000.00		230'000.00		-2'000.00	-0.87
370513	Durchlaufende Beiträge für Herdenschutz	105'800.00		167'000.00		792'000.00		-625'000.00	-78.91
421050	Gebühren für Amtshandlungen		232'756.20		210'000.00		210'000.00		
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Allgemein		41'746.00		30'000.00		30'000.00		
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Kontrolle der Skilifte und Luftseilbahnen		191'010.20		180'000.00		180'000.00		
424050	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'038'514.25		2'567'000.00		1'654'000.00	-913'000.00	55.20
424050.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Allgemein		54'425.00		53'000.00		57'000.00	4'000.00	-7.02
424050.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Landwirtschaftliche Kontrollen		230'671.80		314'000.00		307'000.00	-7'000.00	2.28
424050.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Kontrollen Landschaftsqualität		549'107.30		700'000.00		490'000.00	-210'000.00	42.86
424050.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Kontrollen Vernetzung		1'204'310.15		1'500'000.00		800'000.00	-700'000.00	87.50
425001	Verkäufe		1'276.80						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		20'284.46						
426011	Rückerstattungen von Beiträgen infolge Parzellenteilungen und Zweckentfremdungen		30'532.00		55'000.00		55'000.00		
463050	Beiträge vom Bund		19'700.00		198'000.00		200'000.00	2'000.00	-1.00
463050.71	Beiträge vom Bund: Aufbau und Betrieb ÖREB: PV 2024-2027		19'700.00		198'000.00		200'000.00	2'000.00	-1.00
469011	Rückzahlungen von Investitionsbeiträgen aus Vorjahren für Strukturverbesserungen in der Landwirtschaft		721.00						
469012	Rückzahlungen von Investitionsbeiträgen aus Vorjahren für die Verbesserung der Wohnverhältnisse im Berggebiet		39'842.00		10'000.00		10'000.00		
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Direktzahlungen		228'554'031.65		228'000'000.00		229'000'000.00	1'000'000.00	-0.44
470012	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Ackerbau		223'481.10		228'000.00		230'000.00	2'000.00	-0.87
470013	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Herdenschutz		105'800.00		167'000.00		792'000.00	625'000.00	-78.91
470060	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung (PV)		320'906.30		800'000.00		800'000.00		
470060.70	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung: PV 2012-2015		10'437.30		40'000.00		30'000.00	-10'000.00	33.33
470060.71	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung: PV 2016-2019		6'129.00						
470060.72	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung: PV 2020-2023		286'190.00		450'000.00		330'000.00	-120'000.00	36.36
470060.73	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung: PV 2024-2027		18'150.00		310'000.00		440'000.00	130'000.00	-29.55
470061	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Aufbau und Betrieb ÖREB (PV)		35'673.00		60'000.00		60'000.00		
470061.72	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Aufbau und Betrieb ÖREB: PV 2024-2027		35'673.00		60'000.00		60'000.00		
470260	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für amtliche Vermessung		8'019.35		10'000.00		10'000.00		
470260.70	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2012-2015		8'019.35		10'000.00		10'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491003	Vergütungen vom Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit für die Kontrolle der Primärproduktion		38'720.00		45'000.00		45'000.00		
491011	Vergütungen von Dienststellen für Leistungen GIS-Kompetenzzentrum		76'000.00		73'000.00		62'000.00	-11'000.00	17.74
2230	Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit	12'797'038.42	6'336'335.20	13'552'000.00	6'216'000.00	13'989'000.00	6'254'000.00	-399'000.00	-5.16
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	141'635.15		200'000.00		215'000.00		-15'000.00	-6.98
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'790'186.24		6'046'000.00		6'226'000.00		-180'000.00	-2.89
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	470'487.20		480'000.00		491'000.00		-11'000.00	-2.24
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	657'312.80		697'000.00		728'000.00		-31'000.00	-4.26
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'273.35		10'000.00		10'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	37'904.71		56'000.00		57'000.00		-1'000.00	-1.75
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	47'009.49		50'000.00		50'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	601'296.35		610'000.00		610'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	4'253.80		14'000.00		14'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	349'762.37		350'000.00		350'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	42'126.76		73'000.00		92'000.00		-19'000.00	-20.65
313001	Dienstleistungen und Honorare	295'959.26		326'000.00		399'000.00		-73'000.00	-18.30
313701	Mehrwertsteuer	162'340.79		151'000.00		151'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	257'874.05		300'000.00		280'000.00		20'000.00	7.14
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	117'079.45		153'000.00		176'000.00		-23'000.00	-13.07
317001	Reisekosten und Spesen	214'261.91		260'000.00		250'000.00		10'000.00	4.00
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	21'298.68		20'000.00		28'000.00		-8'000.00	-28.57
319901	Übriger Betriebsaufwand	32'454.37		29'000.00		35'000.00		-6'000.00	-17.14
319911	Übriger Betriebsaufwand für Kanton Glarus	35'689.79		39'000.00		39'000.00			
330001	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	219'211.80		198'000.00		276'000.00		-78'000.00	-28.26

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391003	Vergütungen an Amt für Landwirtschaft und Geoinformation für die Kontrolle der Primärproduktion	38'720.00		45'000.00		45'000.00			
398005	Übertragung Kostenanteil Tierseuchenbekämpfung an Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung	1'110'000.00		1'245'000.00		1'245'000.00			
398006	Übertragung Kostenanteil Tierkörperbeseitigung an Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung	889'240.10		960'000.00		982'000.00		-22'000.00	-2.24
398007	Übertragung Anteil Steuern auf gebrannten Wassern an Amt für Wirtschaft und Tourismus zur Tourismusförderung	834'440.00		827'000.00		827'000.00			
398008	Übertragung Anteil Steuern auf gebrannten Wassern an Fonds zur Bekämpfung des Suchtmittelmissbrauchs	417'220.00		413'000.00		413'000.00			
403911	Steuern auf gebrannten Wassern		1'409'000.00		1'400'000.00		1'400'000.00		
421011	Gebühren für amtliche kostenpflichtige Analysen und Kontrollen		176'930.00		190'000.00		190'000.00		
421012	Gebühren im Bereich Gastwirtschaftswesen / Gebrannte Wasser		1'900.00		2'000.00		2'000.00		
421060	Gebühren für Amthandlungen für Kanton Glarus		120'379.80		111'000.00		118'000.00	7'000.00	-5.93
421060.01	Gebühren für Amthandlungen für Kanton Glarus: Lebensmittel und Chemikalien		65'439.20		53'000.00		60'000.00	7'000.00	-11.67
421060.02	Gebühren für Amthandlungen für Kanton Glarus: Veterinärwesen		54'940.60		58'000.00		58'000.00		
424011	Gebühren für kostenpflichtige Analysen und Kontrollen für Dritte		1'050'021.15		950'000.00		950'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		1'523.90						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		258'041.60		250'000.00		250'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		1'500.00		2'000.00		2'000.00		
461111	Entschädigungen von Kantonen für Laborleistungen		589'597.00		480'000.00		450'000.00	-30'000.00	6.67
461160	Entschädigung vom Kanton Glarus		1'307'330.20		1'388'000.00		1'398'000.00	10'000.00	-0.72
461160.01	Entschädigung vom Kanton Glarus: Lebensmittel und Chemikalien		552'609.25		598'000.00		596'000.00	-2'000.00	0.34

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
461160.02	Entschädigung vom Kanton Glarus: Veterinärwesen		754'720.95		790'000.00		802'000.00	12'000.00	-1.50
491002	Vergütungen von Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung		1'420'111.55		1'443'000.00		1'494'000.00	51'000.00	-3.41
2231	Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung	3'340'036.80	3'340'036.80	4'013'000.00	4'013'000.00	4'006'000.00	4'006'000.00		
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	64'718.26		70'000.00		90'000.00		-20'000.00	-22.22
300011	Vergütungen an Tierärzte/innen für Aufträge gemäss Verordnung BR 914.350 (AHV-pflichtig)	70'705.69		100'000.00		100'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'443.45		12'000.00		12'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'767.20		3'000.00		3'000.00			
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	255.80		1'000.00		1'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'835.80		10'000.00		6'000.00		4'000.00	66.67
310111	Verbrauchsmaterial BVD-Untersuchungen	56'278.80		60'000.00		60'000.00			
310112	Verbrauchsmaterial Moderhinke-Sanierung CH	20'000.00		40'000.00		40'000.00			
310190	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	72'643.74		80'000.00		80'000.00			
310190.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Allgemein	64'852.98		80'000.00		80'000.00			
310190.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Varroamittel	7'790.76							
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	3'933.50		50'000.00		25'000.00		25'000.00	100.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	51'425.87		90'000.00		90'000.00			
313011	Vergütungen an Tierärzte/innen für Untersuchungen	217'225.62		400'000.00		400'000.00			
313090	Dienstleistungen Dritter für Tierkörperbeseitigung	1'011'957.20		1'100'000.00		1'100'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	25'442.42		140'000.00		90'000.00		50'000.00	55.56
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	2'165.30		3'000.00		3'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	2'427.75		22'000.00		15'000.00		7'000.00	46.67
319911	Sachaufwand für Bundesaufgaben	73'094.00		92'000.00		110'000.00		-18'000.00	-16.36
363511	Beiträge für Tierverluste	38'400.00		90'000.00		90'000.00			
363611	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	87'204.85		100'000.00		90'000.00		10'000.00	11.11

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391002	Vergütungen an Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit für Arbeiten	1'420'111.55		1'443'000.00		1'494'000.00		-51'000.00	-3.41
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	107'000.00		107'000.00		107'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		98'821.70		100'000.00		100'000.00		
421011	Gebühren für ausserkantonaies Sömmerungsvieh		194'291.50		180'000.00		180'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		3'990.40		10'000.00		10'000.00		
451011	Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung		236'253.56		718'000.00		689'000.00	-29'000.00	4.21
463511	Beiträge von Tierbesitzern/innen für Tierseuchenbekämpfung		613'408.50		600'000.00		600'000.00		
463590	Beiträge von Metzgerschaften für Sammeldienst Tierkörperbeseitigung		194'031.04		200'000.00		200'000.00		
498005	Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierseuchenbekämpfung von Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit		1'110'000.00		1'245'000.00		1'245'000.00		
498006	Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierkörperbeseitigung von Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit		889'240.10		960'000.00		982'000.00	22'000.00	-2.24
2240	Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit	2'472'393.46	1'543'711.05	2'789'000.00	1'561'000.00	2'829'000.00	1'600'000.00	-1'000.00	-0.08
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	2'125.00		4'000.00		4'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'913'229.02		2'139'000.00		2'153'000.00		-14'000.00	-0.65
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	153'110.10		170'000.00		167'000.00		3'000.00	1.80
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	239'090.60		265'000.00		273'000.00		-8'000.00	-2.93
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'977.25		3'000.00		3'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'660.00		12'000.00		12'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'733.35		14'000.00		13'000.00		1'000.00	7.69
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	5'275.55		6'000.00		6'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	2'457.95		11'000.00		10'000.00		1'000.00	10.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050	Dienstleistungen und Honorare	40'967.70		42'000.00		42'000.00			
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	40'967.70		42'000.00		42'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	24'189.94		31'000.00		34'000.00		-3'000.00	-8.82
317001	Reisekosten und Spesen	26'377.50		42'000.00		40'000.00		2'000.00	5.00
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	10'198.15		10'000.00		10'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	9'001.35		10'000.00		32'000.00		-22'000.00	-68.75
363611	Beiträge an diverse Institutionen	30'000.00		30'000.00		30'000.00			
421050	Gebühren für Amtshandlungen		148'906.60		125'000.00		125'000.00		
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Arbeitsbedingungen		68'711.60		53'000.00		53'000.00		
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Arbeitsinspektorat		80'195.00		72'000.00		72'000.00		
424011	Entgelte für Aufsicht zur Verhütung von Berufsunfällen		248'222.00						
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		26'343.05		2'000.00		2'000.00		
426011	Rückerstattungen für den Vollzug der flankierenden Massnahmen		23'800.00		30'000.00		30'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		71'462.30		42'000.00		42'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		1'292.00		2'000.00		2'000.00		
461011	Entschädigungen vom Bund für den Vollzug der flankierenden Massnahmen		369'058.40		400'000.00		434'000.00	34'000.00	-7.83
461012	Entschädigungen der EKAS für Aufsicht zur Verhütung von Berufsunfällen				330'000.00		325'000.00	-5'000.00	1.54
491025	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Personalaufwand		654'626.70		630'000.00		640'000.00	10'000.00	-1.56
2241	Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz	14'588'919.11	12'251'742.26	17'038'000.00	14'050'000.00	16'838'000.00	14'049'000.00	199'000.00	7.14
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	950.00		2'000.00		2'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'757'775.08		10'183'000.00		10'194'000.00		-11'000.00	-0.11
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	697'523.40		811'000.00		814'000.00		-3'000.00	-0.37
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'025'781.95		1'179'000.00		1'185'000.00		-6'000.00	-0.51

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'813.65		16'000.00		16'000.00			
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'803.25		80'000.00		74'000.00		6'000.00	8.11
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Schulungskosten	9'125.70		29'000.00		24'000.00		5'000.00	20.83
309050.03	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Erstausbildung	1'600.00		3'000.00		3'000.00			
309050.04	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Ausbildung mit eidg. Fachausweis	4'077.55		48'000.00		47'000.00		1'000.00	2.13
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	41'053.21		55'000.00		43'000.00		12'000.00	27.91
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Miete / Leasing von Investitionsgütern	13'651.85		17'000.00		5'000.00		12'000.00	240.00
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Büromaterialkosten	27'401.36		35'000.00		35'000.00			
310050.03	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: PR-Kosten			3'000.00		3'000.00			
311050	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	9'583.20		42'000.00		40'000.00		2'000.00	5.00
311050.01	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Mobiliar und Büromaschinen inventarisiert			36'000.00		33'000.00		3'000.00	9.09
311050.02	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Mobiliar und Büromaschinen nicht inventarisiert	9'583.20		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	13'939.80		40'000.00		32'000.00		8'000.00	25.00
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: Mobiliar und Büromaschinen nicht inventarisiert			2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00
311850.02	Anschaffungen von Informatikmitteln: Hardware inventarisiert			5'000.00		5'000.00			
311850.04	Anschaffungen von Informatikmitteln: Informatik-Nachrüstungen nicht inventarisiert	1'550.00							
311850.06	Anschaffungen von Informatikmitteln: Software nicht inventarisiert	58.70		1'000.00		1'000.00			
311850.07	Anschaffungen von Informatikmitteln: Hardware nicht inventarisiert	12'331.10		32'000.00		25'000.00		7'000.00	28.00
313050	Dienstleistungen und Honorare	20'993.65		53'000.00		47'000.00		6'000.00	12.77
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Honorare			5'000.00		3'000.00		2'000.00	66.67

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.02 Dienstleistungen und Honorare: Soziale Beratung	20'800.70		35'000.00		32'000.00		3'000.00	9.38
313050.03 Dienstleistungen und Honorare: Kosten der Abklärung	192.95		6'000.00		5'000.00		1'000.00	20.00
313050.06 Dienstleistungen und Honorare: Umzugskosten			1'000.00		1'000.00			
313050.07 Dienstleistungen und Honorare: Diverse Verwaltungskosten			1'000.00		1'000.00			
313050.08 Dienstleistungen und Honorare: PR-Kosten			3'000.00		3'000.00			
313050.09 Dienstleistungen und Honorare: EURES-Projekte			2'000.00		2'000.00			
315850 Unterhalt von Informatikmitteln	36'754.08		48'000.00		52'000.00		-4'000.00	-7.69
315850.03 Unterhalt von Informatikmitteln: Wartung Hard- und Software	36'754.08		48'000.00		52'000.00		-4'000.00	-7.69
317050 Reisekosten und Spesen	48'908.25		54'000.00		54'000.00			
317050.01 Reisekosten und Spesen: Tripartite Kommission	72.30		1'000.00		1'000.00			
317050.02 Reisekosten und Spesen: Andere Kosten IIZ	2'193.85		3'000.00		3'000.00			
317050.03 Reisekosten und Spesen: Reisekosten	45'778.30		45'000.00		45'000.00			
317050.04 Reisekosten und Spesen: EURES-Projekte	863.80		3'000.00		3'000.00			
317050.05 Reisekosten und Spesen: Kosten für personalpolitische Massnahmen			2'000.00		2'000.00			
319950 Übriger Betriebsaufwand	15'485.11		28'000.00		28'000.00			
319950.01 Übriger Betriebsaufwand: Personalrekrutierung			2'000.00		2'000.00			
319950.02 Übriger Betriebsaufwand: Andere Kosten IIZ	297.20		4'000.00		4'000.00			
319950.06 Übriger Betriebsaufwand: Energie / Entsorgung	287.99		1'000.00		1'000.00			
319950.07 Übriger Betriebsaufwand: Reinigung und Unterhalt	211.95		1'000.00		1'000.00			
319950.08 Übriger Betriebsaufwand: Aktenentsorgung	668.05		1'000.00		1'000.00			
319950.09 Übriger Betriebsaufwand: Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar / Maschinen)	527.00		1'000.00		1'000.00			
319950.11 Übriger Betriebsaufwand: Telefon- und Postgebühren	2'280.55		3'000.00		3'000.00			
319950.12 Übriger Betriebsaufwand: Versicherungskosten	674.70		1'000.00		1'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319950.14 <i>Übriger Betriebsaufwand: Wartung Hard- und Software</i>	1'872.60		3'000.00		3'000.00			
319950.16 <i>Übriger Betriebsaufwand: Diverse Verwaltungskosten</i>	8'665.07		9'000.00		9'000.00			
319950.17 <i>Übriger Betriebsaufwand: PR-Kosten</i>			2'000.00		2'000.00			
363011 Beiträge an öffentliche Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	2'111'000.00		2'467'000.00		2'270'000.00		197'000.00	8.68
363012 Beiträge an Bildungs- und Beschäftigungsmassnahmen für Personen ohne erfüllte Beitragszeit	24'872.60		80'000.00		80'000.00			
391013 Vergütungen an Amt für Berufsbildung für Beratung von Stellensuchenden	2'205.00		5'000.00		5'000.00			
391024 Vergütungen an Standeskanzlei für Frankaturen	63'453.05		50'000.00		60'000.00		-10'000.00	-16.67
391025 Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand	654'626.70		630'000.00		640'000.00		-10'000.00	-1.56
391025.01 <i>Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: Gehälter und Löhne</i>	559'639.85		535'000.00		542'000.00		-7'000.00	-1.29
391025.02 <i>Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: EO und andere Versicherungsleistungen</i>	-19'703.95							
391025.03 <i>Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: Sozialleistungen</i>	114'039.55		94'000.00		97'000.00		-3'000.00	-3.09
391025.04 <i>Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: Reisekosten</i>	651.25		1'000.00		1'000.00			
391029 Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen	104'834.65		90'000.00		94'000.00		-4'000.00	-4.26
391029.01 <i>Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Gehälter und Löhne</i>	94'042.50		75'000.00		80'000.00		-5'000.00	-6.25
391029.02 <i>Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Schulungskosten</i>	1'350.00		5'000.00		4'000.00		1'000.00	25.00
391029.03 <i>Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Kosten für personalpolitische Massnahmen</i>	8'764.00		10'000.00		10'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391029.04 Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Sozialleistungen	678.15							
391050 Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	179'326.00		175'000.00		154'000.00		21'000.00	13.64
391050.01 Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen: Andere Kosten IIZ	2'342.00							
391050.02 Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen: Telefon- und Postgebühren	12'500.00		12'000.00		13'000.00		-1'000.00	-7.69
391050.03 Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen: Wartung Hard- und Software	111'792.00		110'000.00		115'000.00		-5'000.00	-4.35
391050.05 Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen: Datenleitungskosten AVAM/ASAL	52'692.00		53'000.00		26'000.00		27'000.00	103.85
391051 Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	301'000.00		504'000.00		504'000.00			
391051.01 Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen: Finanzverwaltung	81'000.00		66'000.00		66'000.00			
391051.02 Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen: Finanzkontrolle	75'000.00		61'000.00		61'000.00			
391051.03 Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen: Personalamt	145'000.00		377'000.00		377'000.00			
392053 Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	450'236.48		446'000.00		450'000.00		-4'000.00	-0.89
392053.02 Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand: Mieten	333'904.40		324'000.00		328'000.00		-4'000.00	-1.22
392053.05 Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand: Umbauten Immobilien nicht inventarisiert			2'000.00		2'000.00			
392053.06 Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand: Energie / Entsorgung	57'593.60		58'000.00		58'000.00			
392053.07 Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand: Reinigung und Unterhalt	58'738.48		62'000.00		62'000.00			
426001 Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		118'582.02		15'000.00		15'000.00		
426050 Rückerstattungen Dritter		3'236'357.00		3'645'000.00		3'745'000.00	100'000.00	-2.67
426050.01 Rückerstattungen Dritter: allgemein		3'219'611.20		3'617'000.00		3'717'000.00	100'000.00	-2.69
426050.02 Rückerstattungen Dritter: IIZ		16'745.80		28'000.00		28'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
430950	Übrige betriebliche Erträge		27'535.45		10'000.00		10'000.00		
430950.01	Übriger betrieblicher Ertrag: Erlös aus Mobiliar- und Büromaschinen-Verkäufen		295.75		1'000.00		1'000.00		
430950.02	Übriger betrieblicher Ertrag: Erlös aus Hardware-Verkäufen		46.00						
430950.03	Übriger betrieblicher Ertrag: Rückerstattung Ausbildung Mitarbeitende		22'437.30		6'000.00		4'000.00	-2'000.00	50.00
430950.04	Übriger betrieblicher Ertrag: Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE		204.40		1'000.00		1'000.00		
430950.05	Übriger betrieblicher Ertrag: Kosten für personalpolitische Massnahmen		4'552.00		2'000.00		4'000.00	2'000.00	-50.00
461011	Entschädigungen vom Bund für Rechnungsführung der Arbeitslosenkasse		2'229'425.50		2'560'000.00		2'590'000.00	30'000.00	-1.16
461012	Entschädigungen der ALV für RAV, arbeitsmarktliche Massnahmen und Amtsstelle		6'607'163.39		7'773'000.00		7'640'000.00	-133'000.00	1.74
491017	Vergütungen von Sozialamt, Amt für Berufsbildung und Amt für Migration und Zivilrecht für IIZ-Koordinationsstelle		25'118.70		42'000.00		42'000.00		
498020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allgemeinem Finanzbereich		7'560.20		5'000.00		7'000.00	2'000.00	-28.57
2250	Amt für Wirtschaft und Tourismus	27'156'893.56	5'775'940.46	34'803'000.00	7'520'000.00	35'042'000.00	8'318'000.00	559'000.00	2.09
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	3'080.00		4'000.00		4'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'093'430.53		2'419'000.00		2'822'000.00		-403'000.00	-14.28
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	166'437.50		192'000.00		225'000.00		-33'000.00	-14.67
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	247'177.65		277'000.00		322'000.00		-45'000.00	-13.98
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'184.50		4'000.00		4'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'624.30		15'000.00		10'000.00		5'000.00	50.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'381.28		15'000.00		12'000.00		3'000.00	25.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	9'757.55		16'000.00		24'000.00		-8'000.00	-33.33
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	9'104.15		40'000.00		40'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050	Dienstleistungen und Honorare	2'135'494.85		4'600'000.00		5'000'000.00		-400'000.00	-8.00
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Statistik	162'895.85		200'000.00		200'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Standortentwicklung	429'713.04		2'475'000.00		2'880'000.00		-405'000.00	-14.06
313050.08	Dienstleistungen und Honorare: Standortpromotion	146'501.74		475'000.00		500'000.00		-25'000.00	-5.00
313050.09	Dienstleistungen und Honorare: Regionenmarke	707'604.62		830'000.00		826'000.00		4'000.00	0.48
313050.11	Dienstleistungen und Honorare: Studien und Konzepte	261'026.50		260'000.00		280'000.00		-20'000.00	-7.14
313050.13	Dienstleistungen und Honorare: Mitgliedschaften	210'258.00		210'000.00		214'000.00		-4'000.00	-1.87
313050.50	Dienstleistungen und Honorare: ES Promotion des Arbeits- und Lebensraums GR	217'495.10							
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: Dienstleistungen und Honorare: ES regionale Wirtschaftsentwicklung und –diversifikation			150'000.00		100'000.00		50'000.00	50.00
314060	Unterhalt an Grundstücken gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz	75'101.22		120'000.00		100'000.00		20'000.00	20.00
314060.01	Unterhalt an Grundstücken gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Sägewerkareal Domat/Ems	74'955.12		120'000.00		100'000.00		20'000.00	20.00
314060.02	Unterhalt an Grundstücken gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Areal Seewis-Pardisla	146.10							
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	4'232.50		14'000.00		26'000.00		-12'000.00	-46.15
317001	Reisekosten und Spesen	22'863.50		25'000.00		25'000.00			
318111	Tatsächliche Forderungsverluste aus Covid-19 Bürgschaften	173'123.65							
319901	Übriger Betriebsaufwand	12'175.04		20'000.00		15'000.00		5'000.00	33.33
332060	Planmässige Abschreibungen von Baurechten gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz	147'637.00		152'000.00		153'000.00		-1'000.00	-0.65
332060.01	Planmässige Abschreibungen von Baurechten gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Sägewerkareal Domat/Ems	147'637.00		152'000.00		153'000.00		-1'000.00	-0.65
363513	Beitrag an die Durchführung der Special Olympics World Winter Games Switzerland 2029 (VK vom 15.6.2022)			500'000.00		1'000'000.00		-500'000.00	-50.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363560	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz	8'979'942.40		10'030'000.00		8'000'000.00		2'030'000.00	25.38
363560.03	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Standortentwicklung	541'331.00		650'000.00		650'000.00			
363560.06	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Veranstaltungen	2'353'649.00		3'300'000.00		1'400'000.00		1'900'000.00	135.71
363560.07	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Institutionen und Organisationen	4'959'805.00		4'453'000.00		4'500'000.00		-47'000.00	-1.04
363560.08	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Standortpromotion	100'000.00		425'000.00		300'000.00		125'000.00	41.67
363560.09	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Regionenmarke	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
363560.10	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Kooperationen			102'000.00		50'000.00		52'000.00	104.00
363560.11	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Studien und Konzepte	25'157.40		100'000.00		100'000.00			
363561	Beiträge für Regionalpolitik (PV)	2'297'079.92		4'300'000.00		4'500'000.00		-200'000.00	-4.44
363561.70	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR Berggebietsprogramm 2020-2023	99'365.00							
363561.73	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2016- 2019	64'341.00		80'000.00		122'000.00		-42'000.00	-34.43
363561.74	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2020- 2023	1'268'530.72		868'000.00		720'000.00		148'000.00	20.56
363561.75	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2024- 2027	577'462.10		2'930'000.00		3'236'000.00		-306'000.00	-9.46
363561.76	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2024 - 2027 - Spezialprojekte	770.00							
363561.84	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP San Gottardo 2024-2027	80'000.00		280'000.00		280'000.00			
363561.87	Beiträge für Regionalpolitik: PV Interreg V A- Programm Altenrhein/Bodensee/Hochrhein (ABH) 2021-2027	33'669.10		31'000.00		31'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363561.88 Beiträge für Regionalpolitik: PV Interreg V A-Programm Italien-Schweiz (I-CH) 2014-2020	161'942.00							
363561.89 Beiträge für Regionalpolitik: PV Interreg V A-Programm Italien-Schweiz (I-CH) 2021-2027	11'000.00		111'000.00		111'000.00			
363611 Beiträge an Verein Graubünden Ferien	6'500'000.00		6'500'000.00		6'500'000.00			
363612 Beiträge für das Berg- und Schneesportwesen	60'000.00		60'000.00		60'000.00			
363660 Beiträge an Verein Graubünden Ferien für Projekte	1'040'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
363660.01 Beiträge an Verein Graubünden Ferien für Projekte: Allgemein	1'040'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
364060 Abschreibungen Darlehen / Einlösung Bürgschaften	-32'749.48							
364060.05 Abschreibungen Darlehen / Einlösung Bürgschaften: Einlösung GWE Bürgschaften für Darlehen	-32'749.48							
364061 Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften	-535'184.50							
364061.01 Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften: Darlehen Wirtschaftsentwicklungsgesetz	-51'875.00							
364061.04 Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften: Covid-19 Bürgschaften für Darlehen	-469'375.50							
364061.05 Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften: GWE Bürgschaften für Darlehen	-13'934.00							
366011 Abschreibung Investitionsbeiträge systemrelevante Infrastrukturen	3'730'000.00		4'500'000.00		5'200'000.00		-700'000.00	-13.46
421001 Gebühren für Amtshandlungen		11'750.00		21'000.00		21'000.00		
426001 Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		974.55						
426002 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		109'756.05		105'000.00		100'000.00	-5'000.00	5.00
430901 Übrige betriebliche Erträge				4'000.00			-4'000.00	
447060 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen (VV)		17'463.30		5'000.00		11'000.00	6'000.00	-54.55
447060.01 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Sägewerkareal Domat/Ems		3'333.30						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
447060.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Areal Seewis-Pardisla		14'130.00		5'000.00		11'000.00	6'000.00	-54.55
461111	Entschädigungen vom Innovationsfonds für Geschäftsführung		117'987.00		119'000.00		120'000.00	1'000.00	-0.83
463061	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik (PV)		907'669.56		1'939'000.00		2'039'000.00	100'000.00	-4.90
463061.70	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik: PV UP GR Berggebietsprogramm 2020-2023		69'556.00						
463061.73	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik: PV UP GR 2016-2019		32'170.50		40'000.00		61'000.00	21'000.00	-34.43
463061.74	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik: PV UP GR 2020-2023		517'211.96		434'000.00		360'000.00	-74'000.00	20.56
463061.75	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik: PV UP GR 2024-2027		288'731.10		1'465'000.00		1'618'000.00	153'000.00	-9.46
463162	Beiträge von Kantonen für Regionalpolitik (PV)		45'900.00						
463162.74	Beiträge von Kantonen für Regionalpolitik: PV GR 2020-2023		45'900.00						
489311	Entnahme aus Vorfinanzierung für systemrelevante Infrastrukturen		3'730'000.00		4'500'000.00		5'200'000.00	700'000.00	-13.46
498007	Übertragung Anteil Ertrag der kantonalen Steuern von gebrannten Wassern für Tourismusförderung von ALT		834'440.00		827'000.00		827'000.00		
2260	Amt für Raumentwicklung	5'995'342.84	1'013'896.80	7'034'000.00	930'000.00	7'125'000.00	930'000.00	-91'000.00	-1.47
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'810'443.71		4'138'000.00		4'334'000.00		-196'000.00	-4.52
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	303'747.90		328'000.00		345'000.00		-17'000.00	-4.93
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	447'715.05		468'000.00		487'000.00		-19'000.00	-3.90
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'809.30		6'000.00		6'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'866.05		25'000.00		25'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	52'232.17		77'000.00		77'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	28'078.00		30'000.00		20'000.00		10'000.00	50.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	47'372.20		248'000.00		100'000.00		148'000.00	148.00
313050	Dienstleistungen und Honorare	525'913.29		819'000.00		839'000.00		-20'000.00	-2.38

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemeine fachliche Dienstleistungen	129'644.69		230'000.00		250'000.00		-20'000.00	-8.00
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Technische Aufbereitung Grundlagen und Planungsmittel	131'187.10		240'000.00		240'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Kantonale Grundlagen / Raumordnungspolitik allgemein	265'081.50		299'000.00		299'000.00			
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Bodenverfügbarkeit sicherstellen			50'000.00		50'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	170'825.54		183'000.00		177'000.00		6'000.00	3.39
317001	Reisekosten und Spesen	18'428.85		24'000.00		24'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	74.58							
319901	Übriger Betriebsaufwand	14'570.00		10'000.00		10'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	332'484.00		380'000.00		383'000.00		-3'000.00	-0.78
363260	Beiträge für Raumplanung, nachhaltige Entwicklung, Agglomerationsentwicklung	160'503.00		230'000.00		230'000.00			
363260.02	Beiträge für Raumplanung, nachhaltige Entwicklung, Agglomerationsentwicklung: An Regionalverbände	157'260.00		200'000.00		200'000.00			
363260.03	Beiträge für Raumplanung, nachhaltige Entwicklung, Agglomerationsentwicklung: An andere Projektträger	3'243.00		30'000.00		30'000.00			
363611	Beiträge an Fachverbände	67'279.20		68'000.00		68'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		1'009'449.95		930'000.00		930'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		4'446.85						
2261	Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich	76'725.21	76'725.21	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00		
350011	Einlagen in das Bilanzkonto Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich	76'725.21							
363211	Beiträge an Gemeinden für Zahlungen an Grundeigentümer/innen bei Auszonungen			1'000'000.00		1'000'000.00			
363212	Beiträge an Gemeinden zur Deckung eigener Anwalts- und Verfahrenskosten bei Auszonungen			500'000.00		500'000.00			
363213	Beiträge an Gemeinden zur Vergütung von Erschliessungen			1'500'000.00		1'500'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
450011	Entnahmen aus dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich				1'749'000.00		1'750'000.00	1'000.00	-0.06
460211	Anteil an Mehrwertabgabe für Einzonungen		75'281.65		1'250'000.00		1'250'000.00		
494001	Zinsvergütung auf dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich		1'443.56		1'000.00			-1'000.00	
2301	Fonds gemeinnützige Zwecke / Suchtmittelmissbrauch	1'251'206.35	1'251'206.35	1'322'000.00	1'322'000.00	1'317'000.00	1'317'000.00		
350111	Zuweisung an den Sozialhilfefonds aus dem Anteil am Ertrag des Eidgenössischen Alkoholmonopols (Alkoholzehntel)	50'000.00		50'000.00		50'000.00			
350112	Zuweisung an diverse Fonds aus dem Anteil am Ertrag der kant. Steuern von gebrannten Wassern (Alkoholpatentgebühren)	50'000.00		50'000.00		50'000.00			
350115	Einlage in Fondsanteil Ertrag kantonale Steuern von gebrannten Wassern (Alkoholpatentgebühren)	20'785.55		13'000.00		13'000.00			
363111	Beiträge aus dem Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe	47'927.85		57'000.00		66'000.00		-9'000.00	-13.64
363611	Beiträge an private Institutionen aus dem Anteil am Ertrag des eidg. Alkoholmonopols (Alkoholzehntel)	220'258.50		240'000.00		240'000.00			
363612	Beiträge an private Institutionen aus dem Ertrag der kantonalen Steuern von gebrannten Wassern (Alkoholpatentgebühren)	346'434.45		350'000.00		350'000.00			
398009	Übertragung Anteil Spielsuchtabgabe für Spielsuchtprävention an Sozialamt	89'000.00		104'000.00		90'000.00		14'000.00	15.56
398013	Übertragung Anteil Ertrag aus eidg. Alkoholmonopol (Alkoholzehntel) an Sozialamt	88'000.00		98'000.00		98'000.00			
398014	Übertragung Anteil Ertrag aus eidg. Alkoholmonopol (Alkoholzehntel) an Gesundheitsamt	318'800.00		340'000.00		340'000.00			
398019	Übertragung Anteil Ertrag aus eidg. Alkoholmonopol (Alkoholzehntel) an Amt für Volksschule und Sport	20'000.00		20'000.00		20'000.00			
450111	Entnahme aus Fondsanteil Ertrag des Eidgenössischen Alkoholmonopols (Alkoholzehntel)		56'773.50		128'000.00		108'000.00	-20'000.00	18.52
450112	Entnahme aus Fondsanteil Ertrag der Spielsuchtabgabe		2'692.70		26'000.00		21'000.00	-5'000.00	23.81

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
460011	Anteil an Erträgen des eidgenössischen Alkoholmonopols (Alkoholzehntel)		640'285.00		620'000.00		640'000.00	20'000.00	-3.13
460111	Anteil an Erträgen der Spielsuchtabgabe		134'235.15		135'000.00		135'000.00		
498008	Übertragung Anteil Ertrag der kantonalen Steuern von gebrannten Wassern (Alkoholpatentgebühren) von ALT		417'220.00		413'000.00		413'000.00		
2310	Sozialamt	105'294'762.90	39'796'205.78	118'527'000.00	48'131'000.00	123'982'000.00	49'546'000.00	-4'040'000.00	-5.43
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	330.00		1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'498'303.06		10'779'000.00		11'154'000.00		-375'000.00	-3.36
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	769'284.85		857'000.00		886'000.00		-29'000.00	-3.27
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	959'433.50		1'145'000.00		1'205'000.00		-60'000.00	-4.98
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'156.20		17'000.00		18'000.00		-1'000.00	-5.56
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	37'117.30		50'000.00		50'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	61'798.60		70'000.00		70'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	45'273.05		36'000.00		30'000.00		6'000.00	20.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	35'321.85		65'000.00		56'000.00		9'000.00	16.07
313050	Dienstleistungen und Honorare	397'258.45		1'206'000.00		1'135'000.00		71'000.00	6.26
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	220'251.04		351'000.00		280'000.00		71'000.00	25.36
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Verhütung und Bekämpfung von Gewalt gegen Frauen und Häuslicher Gewalt	83'621.11							
313050.53	Dienstleistungen und Honorare: ES Förderung der Familienfreundlichkeit	93'386.30							
313050.54	Dienstleistungen und Honorare: ES Weiterentwicklung Grundlagen/Instrumente gesellschaftlicher Zusammenhalt			555'000.00		555'000.00			
313050.55	Dienstleistungen und Honorare: ES Leben mit Behinderung			300'000.00		300'000.00			
313511	Dienstleistungen für Flüchtlinge und VA-Flüchtlinge	392'219.50		445'000.00		450'000.00		-5'000.00	-1.11

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313512	Dienstleistungen für Personen mit Schutzstatus S	258'878.80		420'000.00		300'000.00		120'000.00	40.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	143'307.53		260'000.00		411'000.00		-151'000.00	-36.74
317001	Reisekosten und Spesen	63'836.75		65'000.00		70'000.00		-5'000.00	-7.14
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	18'393.05		15'000.00		15'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	33'337.74		45'000.00		35'000.00		10'000.00	28.57
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			220'000.00		540'000.00		-320'000.00	-59.26
362211	Lastenausgleich Soziales (SLA) für Gemeinden	814'312.00		1'600'000.00		1'800'000.00		-200'000.00	-11.11
363213	Beiträge an Bündner/innen in Drittkantonen	-249'273.60		10'000.00		5'000.00		5'000.00	100.00
363214	Beiträge an Schweizerinnen und Schweizer mit fahrender Lebensweise					110'000.00		-110'000.00	-100.00
363614	Beiträge für familienergänzende Kinderbetreuung	10'535'417.66		12'500'000.00		14'685'000.00		-2'185'000.00	-14.88
363615	Beiträge für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	407'407.70		600'000.00		450'000.00		150'000.00	33.33
363616	Beiträge für Personen mit Schutzstatus S	10'640'203.92		14'500'000.00		15'000'000.00		-500'000.00	-3.33
363660	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung	55'343'041.32		56'924'000.00		58'544'000.00		-1'620'000.00	-2.77
363660.01	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung: Beratungs- und Integrationsangebote BIG Art. 14	557'922.00		724'000.00		721'000.00		3'000.00	0.42
363660.02	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung: Integrationsarbeitsplätze im ersten Arbeitsmarkt BIG Art.23 und 24	305'326.00		388'000.00		418'000.00		-30'000.00	-7.18
363660.03	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung: Wohn- und Arbeitsbegleitungen BIG Art. 11 und 21	1'076'710.00		1'266'000.00		1'346'000.00		-80'000.00	-5.94
363660.04	Beiträge an Angebote für Menschen mit B.: geschützte Wohn-/Arbeits-/Tagesstrukturen Einrichtungen GR BIG Art. 7, 12, 17, 22	44'530'219.10		45'206'000.00		46'762'000.00		-1'556'000.00	-3.33
363660.05	Beiträge an Angebote für Menschen mit B.: geschützte Wohn-/Arbeits-/Tagesstrukturen ausserkant. Einrichtungen BIG Art.25	8'872'864.22		9'340'000.00		9'297'000.00		43'000.00	0.46
363661	Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote	1'508'514.60		1'725'000.00		1'860'000.00		-135'000.00	-7.26

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363661.01 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Rotes Kreuz für Werknetz	258'700.00		305'000.00		320'000.00		-15'000.00	-4.69
363661.02 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Eheberatungsstellen	239'919.60		240'000.00		240'000.00			
363661.03 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Adebar	455'895.00		640'000.00		640'000.00			
363661.04 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Pro Senectute	494'000.00		480'000.00		600'000.00		-120'000.00	-20.00
363661.05 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Frauenzentrale	60'000.00		60'000.00		60'000.00			
363662 Beiträge an private Institutionen gemäss Suchthilfegesetz	1'031'251.90		1'670'000.00		1'975'000.00		-305'000.00	-15.44
363662.01 Beiträge an private Institutionen gemäss Suchthilfegesetz: Überlebenshilfe gemäss Suchthilfegesetz	769'309.65		1'070'000.00		1'575'000.00		-505'000.00	-32.06
363662.02 Beiträge an private Institutionen gemäss Suchthilfegesetz: Schadensmindernde Angebote	261'942.25		600'000.00		400'000.00		200'000.00	50.00
363711 Mutterschaftsbeiträge	298'260.00		350'000.00		350'000.00			
363712 Beiträge für Hilfeleistung in besonderen Fällen	27'347.95		100'000.00		40'000.00		60'000.00	150.00
363760 Beiträge für Beratung und Soforthilfe für Opfer von Gewalt	644'673.70		848'000.00		840'000.00		8'000.00	0.95
363760.01 Beiträge für Beratung und Soforthilfe für Opfer von Gewalt: Gemäss OHG Art. 2 lit. a-c	544'673.70		748'000.00		720'000.00		28'000.00	3.89
363760.02 Beiträge für Beratung und Soforthilfe für Opfer von Gewalt: Frauenhaus	100'000.00		100'000.00		120'000.00		-20'000.00	-16.67
363761 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gemäss Opferhilfegesetz	58'829.00		90'000.00		82'000.00		8'000.00	9.76
363761.01 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gem. Opferhilfegesetz: Entschädigung gemäss OHG Art. 19			20'000.00		20'000.00			
363761.02 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gem. Opferhilfegesetz: Genugtuung gemäss OHG Art. 22	15'000.00		40'000.00		30'000.00		10'000.00	33.33
363761.03 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gem. Opferhilfegesetz: Abgeltung an Kantone für Opferhilfe gem. OHG Art. 18	43'829.00		30'000.00		32'000.00		-2'000.00	-6.25

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
370211	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für anerkannte Flüchtlinge	10'709'140.44		11'000'000.00		11'000'000.00			
370611	Durchlaufende Beiträge für Erziehungseinrichtungen	208'410.00		200'000.00		200'000.00			
391015	Vergütungen an Amt für Migration und Zivilrecht für Flüchtlinge in Kollektivunterkünften	579'603.18		700'000.00		600'000.00		100'000.00	16.67
391017	Vergütungen an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für IIZ-Koordinationsstelle	8'372.90		14'000.00		14'000.00			
424011	Erträge aus der Führung von Vormundschaftsmandaten		58'125.00		63'000.00		60'000.00	-3'000.00	5.00
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		23'693.65						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'562.45		35'000.00		35'000.00		
426012	Entschädigung von Berufsbeistandschaften						27'000.00	27'000.00	-100.00
426060	Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz		105'503.94		135'000.00		135'000.00		
426060.01	Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz: Leistungen gemäss OHG Art. 2 lit. a-c, 19, 22		71'054.94		100'000.00		100'000.00		
426060.02	Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz: Von Kantonen für Leistungen der Opferhilfe-Beratungsstelle OHG Art. 18		22'449.00		35'000.00		35'000.00		
426060.03	Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz: Entschädigung und Genugtuung gemäss OHG Art. 19, 22		12'000.00						
461011	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale Flüchtlinge für übergeordnete Aufgaben der Gemeinden vom Kanton vollzogen		460'439.90		533'000.00		526'000.00	-7'000.00	1.33
461012	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale Flüchtlinge in Kollektivunterkünften		579'603.18		700'000.00		600'000.00	-100'000.00	16.67
461013	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale unbegleitete minderjährige Flüchtlinge		145'687.48		175'000.00		140'000.00	-35'000.00	25.00
461016	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale für Personen mit Schutzstatus S		12'368'790.60		19'023'000.00		19'366'000.00	343'000.00	-1.77

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
461111	Entschädigungen aus Fonds für Koordinationsstelle Kindesschutz				20'000.00		32'000.00	12'000.00	-37.50
461211	Entschädigungen von Gemeinden für persönliche Sozialhilfe		7'615'950.10		7'426'000.00		7'665'000.00	239'000.00	-3.12
461212	Entschädigungen von Gemeinden für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge		305'720.23		469'000.00		355'000.00	-114'000.00	32.11
463012	Beiträge vom Bund für familienergänzende Kinderbetreuung		234'924.00						
463212	Beiträge von Gemeinden für familienergänzende Kinderbetreuung		5'267'708.86		6'250'000.00		7'117'000.00	867'000.00	-12.18
469011	Rückzahlungen von Bündner Einrichtungen für Menschen mit Behinderung aus Schwankungsreserven		692'633.95		300'000.00		300'000.00		
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Erziehungseinrichtungen		208'410.00		200'000.00		200'000.00		
470012	Durchlaufende Beiträge vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		10'709'140.44		11'000'000.00		11'000'000.00		
498009	Übertragung Anteil Spielsuchtabgabe für Spielsuchtprävention von Fonds Bekämpfung Suchtmittelmissbrauch		89'000.00		104'000.00		90'000.00	-14'000.00	15.56
498013	Übertragung Anteil eidg. Alkoholmonopol von Fonds Bekämpfung Suchtmittelmissbrauch		88'000.00		98'000.00		98'000.00		
498013.03	Übertragung Anteil eidg. Alkoholmonopol von Fonds Bekämpfung Suchtmittelmissbrauch: Sozialamt		88'000.00		98'000.00		98'000.00		
498021	Übertragung Lastenausgleich Soziales (SLA) von Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden		814'312.00		1'600'000.00		1'800'000.00	200'000.00	-11.11
2320	Sozialversicherungen	113'411'076.96	37'074'847.05	113'253'000.00	35'740'000.00	117'318'000.00	38'045'000.00	-1'760'000.00	-2.22
361311	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Verwaltung der Familienzulagen für Nichterwerbstätige	55'000.00		57'000.00		61'000.00		-4'000.00	-6.56
361312	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Verwaltung der Ergänzungsleistungen	3'226'880.55		3'465'000.00		3'497'000.00		-32'000.00	-0.92
361313	Entschädigung an Sozialversicherungsanstalt für die Verwaltung der Überbrückungsleistungen an ältere Arbeitslose	30'465.00		40'000.00		40'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363711	Beiträge für Familienzulagen in der Landwirtschaft	883'717.50		976'000.00		900'000.00		76'000.00	8.44
363712	Beiträge für Übernahme erlassener AHV/IV-/EO-Beiträge	405'629.65		580'000.00		595'000.00		-15'000.00	-2.52
363713	Beiträge für Familienzulagen für Nichterwerbstätige	1'103'884.40		1'135'000.00		1'225'000.00		-90'000.00	-7.35
363760	Beiträge für Ergänzungsleistungen	107'705'499.86		107'000'000.00		111'000'000.00		-4'000'000.00	-3.60
363760.01	Beiträge für Ergänzungsleistungen: AHV	68'980'405.08		71'700'000.00		74'000'000.00		-2'300'000.00	-3.11
363760.02	Beiträge für Ergänzungsleistungen: IV	38'725'094.78		35'300'000.00		37'000'000.00		-1'700'000.00	-4.59
426060	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen nach Abschreibungen		4'982'417.05		4'500'000.00		5'000'000.00	500'000.00	-10.00
426060.01	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen nach Abschreibungen: AHV		3'749'674.70		3'000'000.00		3'300'000.00	300'000.00	-9.09
426060.02	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen nach Abschreibungen: IV		1'232'742.35		1'500'000.00		1'700'000.00	200'000.00	-11.76
461011	Entschädigungen vom Bund für die Verwaltungskosten der Ergänzungsleistungen		917'310.00		940'000.00		945'000.00	5'000.00	-0.53
463060	Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen		31'175'120.00		30'300'000.00		32'100'000.00	1'800'000.00	-5.61
463060.01	Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen: AHV		16'345'074.00		16'000'000.00		16'800'000.00	800'000.00	-4.76
463060.02	Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen: IV		14'830'046.00		14'300'000.00		15'300'000.00	1'000'000.00	-6.54
3	Departement DJSG	759'105'807.96	361'956'199.11	791'952'000.00	365'515'000.00	827'476'000.00	368'695'000.00	-32'344'000.00	-7.05
3100	Departementssekretariat DJSG	2'991'344.37	22'695.00	3'370'000.00	31'000.00	3'390'000.00	26'000.00	-25'000.00	-0.74
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'939'720.36		2'132'000.00		2'148'000.00		-16'000.00	-0.74
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	156'338.05		169'000.00		170'000.00		-1'000.00	-0.59
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	254'814.55		277'000.00		291'000.00		-14'000.00	-4.81
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'976.35		3'000.00		8'000.00		-5'000.00	-62.50
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27'235.18		19'000.00		20'000.00		-1'000.00	-5.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'943.50		27'000.00		27'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	21'270.50		5'000.00		5'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	758.80		8'000.00		29'000.00		-21'000.00	-72.41
313001	Dienstleistungen und Honorare	117'340.00		200'000.00		200'000.00			
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	331'464.25		353'000.00		330'000.00		23'000.00	6.97
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	7'176.57		17'000.00		26'000.00		-9'000.00	-34.62
317001	Reisekosten und Spesen	9'827.20		18'000.00		12'000.00		6'000.00	50.00
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	1'352.00		10'000.00		10'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	91'127.06		108'000.00		107'000.00		1'000.00	0.93
363611	Beiträge an Institutionen	6'000.00		22'000.00		6'000.00		16'000.00	266.67
421001	Gebühren für Amtshandlungen		22'595.00		31'000.00		26'000.00	-5'000.00	19.23
430901	Übrige betriebliche Erträge		100.00						
3105	Staatsanwaltschaft	17'939'206.22	17'801'647.67	17'818'000.00	15'400'000.00	18'156'000.00	15'600'000.00	-138'000.00	-5.40
300011	Vergütungen an Staatsanwälte/innen ad hoc	43'948.80		62'000.00		62'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'201'932.96		7'965'000.00		8'192'000.00		-227'000.00	-2.77
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	572'861.95		638'000.00		656'000.00		-18'000.00	-2.74
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	875'542.70		983'000.00		1'018'000.00		-35'000.00	-3.44
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'771.20		12'000.00		13'000.00		-1'000.00	-7.69
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'398.00		43'000.00		43'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	87'386.60		100'000.00		100'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	44'495.25		80'000.00		65'000.00		15'000.00	23.08
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	21'974.65		85'000.00		84'000.00		1'000.00	1.19
313060	Verfahrenskosten und Gutachten	937'605.19		950'000.00		950'000.00			
313060.01	Verfahrenskosten und Gutachten: Verfahrenskosten	350'338.40		370'000.00		370'000.00			
313060.02	Verfahrenskosten und Gutachten: Gutachten	587'266.79		580'000.00		580'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	98'429.50		172'000.00		115'000.00		57'000.00	49.57
317001	Reisekosten und Spesen	30'274.55		40'000.00		40'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
318111	Uneinbringliche Bussen und Geldstrafen	1'304'770.79		815'000.00		815'000.00			
318160	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten	2'232'669.10		1'530'000.00		1'555'000.00		-25'000.00	-1.61
318160.01	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten: Uneinbringlich Staatsanwaltschaft	1'635'266.00		1'130'000.00		1'155'000.00		-25'000.00	-2.16
318160.02	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten: Uneinbringlich Regionalgerichte	414'039.20		300'000.00		300'000.00			
318160.03	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten: Nicht überbunden	183'363.90		100'000.00		100'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	18'704.85		132'000.00		190'000.00		-58'000.00	-30.53
319911	Aufwendungen für Untersuchungsgefangene	71'234.45		40'000.00		75'000.00		-35'000.00	-46.67
319913	Entschädigungen bei Einstellung und Vergütungen amtliche Verteidigungen	283'042.52		210'000.00		210'000.00			
319960	Aufwendungen Jugendanwaltschaft	512'516.60		850'000.00		850'000.00			
319960.01	Aufwendungen Jugendanwaltschaft: Gewaltprävention und Schutzmassnahmen	16'585.30		50'000.00		50'000.00			
319960.02	Aufwendungen Jugendanwaltschaft: Straf- und Massnahmenvollzug	495'931.30		800'000.00		800'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	15'513.00		11'000.00		16'000.00		-5'000.00	-31.25
391001	Vergütungen an Amt für Justizvollzug für Leistungen	1'090'836.80		900'000.00		907'000.00		-7'000.00	-0.77
391056	Vergütungen an Kantonspolizei für Untersuchungs- und Unterbringungskosten	2'475'296.76		2'200'000.00		2'200'000.00			
391056.01	Vergütungen an Kantonspolizei für Untersuchungs- und Unterbringungskosten: Untersuchungskosten	2'070'062.26		1'900'000.00		1'900'000.00			
391056.02	Vergütungen an Kantonspolizei für Untersuchungs- und Unterbringungskosten: Unterbringungskosten	405'234.50		300'000.00		300'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		6'553'785.27		6'000'000.00		6'100'000.00	100'000.00	-1.64
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		46'283.85						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'256'364.45		2'000'000.00		2'100'000.00	100'000.00	-4.76
427001	Bussen und Geldstrafen		8'945'214.10		7'400'000.00		7'400'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3114	Amt für Justizvollzug	35'448'199.46	24'858'228.94	39'306'000.00	24'911'000.00	40'780'000.00	25'294'000.00	-1'091'000.00	-7.05
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'472'197.12		19'214'000.00		19'795'000.00		-581'000.00	-2.94
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'392'885.25		1'521'000.00		1'564'000.00		-43'000.00	-2.75
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'930'847.65		2'188'000.00		2'220'000.00		-32'000.00	-1.44
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'613.15		30'000.00		34'000.00		-4'000.00	-11.76
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	64'470.35		90'000.00		90'000.00			
309901	Übriger Personalaufwand	12'760.20		30'000.00		30'000.00			
309902	Gesundheitskontrolle des Personals			5'000.00		5'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	105'698.82		102'000.00		101'000.00		1'000.00	0.99
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	949'656.85		1'270'000.00		1'246'000.00		24'000.00	1.93
310111	Materialaufwand für Gewerbebetriebe	728'059.41		922'000.00		702'000.00		220'000.00	31.34
310501	Lebensmittel	1'107'380.35		935'000.00		937'000.00		-2'000.00	-0.21
310511	Warenvermittlung	407'147.98		373'000.00		418'000.00		-45'000.00	-10.77
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	67'014.80		58'000.00		58'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	437'111.42		620'000.00		666'000.00		-46'000.00	-6.91
311201	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	58'932.05		90'000.00		90'000.00			
311202	Dienstkleider	113'412.65		99'000.00		82'000.00		17'000.00	20.73
311501	Anschaffung von Viehhabe	111'667.20		70'000.00		120'000.00		-50'000.00	-41.67
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	280'189.85		428'000.00		351'000.00		77'000.00	21.94
313001	Dienstleistungen und Honorare	1'028'053.43		1'004'000.00		1'536'000.00		-532'000.00	-34.64
313011	Porti und sonstige Gebühren	40'774.84		46'000.00		46'000.00			
313012	Vollzugskosten in ausserkantonalen Anstalten	710'344.65		525'000.00		680'000.00		-155'000.00	-22.79
313013	Vergütungen für Massnahmenvollzug in Anstalten	5'022'782.63		5'520'000.00		5'694'000.00		-174'000.00	-3.06
313511	Arbeitsentgelte an Insassen	1'504'103.90		1'528'000.00		1'684'000.00		-156'000.00	-9.26
313513	Ärztliche Betreuung der Insassen	451'246.40		522'000.00		500'000.00		22'000.00	4.40
313550	Dienstleistungen für Personen in Obhut	86'893.07		150'000.00		164'000.00		-14'000.00	-8.54
313550.01	Dienstleistungen für Personen in Obhut: Vergütungen an Geistliche	31'920.00		100'000.00		100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313550.02	Dienstleistungen für Personen in Obhut: Vergütungen an auswärtige Betreuer/innen	19'303.35		25'000.00		30'000.00		-5'000.00	-16.67
313550.04	Dienstleistungen für Personen in Obhut: Freizeitgestaltung und Weiterbildung der Insassen	35'669.72		25'000.00		34'000.00		-9'000.00	-26.47
313701	Mehrwertsteuer	76'170.82		79'000.00		77'000.00		2'000.00	2.60
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	304'247.06		278'000.00		293'000.00		-15'000.00	-5.12
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	265'478.65		453'000.00		500'000.00		-47'000.00	-9.40
317001	Reisekosten und Spesen	168'297.14		135'000.00		162'000.00		-27'000.00	-16.67
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	2'649.00		3'000.00		3'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	32'584.67		33'000.00		32'000.00		1'000.00	3.13
332001	Abschreibung Informatikmittel			440'000.00		360'000.00		80'000.00	22.22
363611	Beiträge an Kompetenzzentrum Justizvollzug	487'528.10		545'000.00		540'000.00		5'000.00	0.93
422050	Taxen und Kostgelder		18'936'275.00		19'471'000.00		19'713'000.00	242'000.00	-1.23
422050.01	Taxen und Kostgelder: Allgemein		18'040'987.00		18'626'000.00		18'868'000.00	242'000.00	-1.28
422050.02	Taxen und Kostgelder: Insassen im Provisorium		895'288.00		845'000.00		845'000.00		
425050	Verkäufe		3'547'926.97		3'454'000.00		3'571'000.00	117'000.00	-3.28
425050.01	Verkäufe: Vergütungen des Personals		146'037.30		141'000.00		140'000.00	-1'000.00	0.71
425050.02	Verkäufe: Gewerbebetrieb		1'592'228.30		1'643'000.00		1'555'000.00	-88'000.00	5.66
425050.03	Verkäufe: Warenvermittlung		429'815.76		388'000.00		382'000.00	-6'000.00	1.57
425050.04	Verkäufe: Tierhaltung		448'013.46		238'000.00		450'000.00	212'000.00	-47.11
425050.05	Verkäufe: Bodenkulturen und Waldwirtschaft		931'832.15		1'044'000.00		1'044'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		124'248.58		57'000.00		98'000.00	41'000.00	-41.84
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		113'815.05		64'000.00		65'000.00	1'000.00	-1.54
426011	Rückerstattungen für Massnahmenvollzug		689.10						
426012	Rückerstattungen für Telefon und Porti		153'526.48		186'000.00		174'000.00	-12'000.00	6.90
430111	Eingezogene Vermögenswerte gemäss StGB		96'120.78		100'000.00		100'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		392'629.95		350'000.00		305'000.00	-45'000.00	14.75
430911	Bezahlung Ersatzfreiheitsstrafe		390'466.23		320'000.00		350'000.00	30'000.00	-8.57
447001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'694.00		9'000.00		11'000.00	2'000.00	-18.18
491001	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Leistungen		1'090'836.80		900'000.00		907'000.00	7'000.00	-0.77

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
3120	Kantonspolizei	96'227'248.64	55'463'409.12	105'969'000.00	53'590'000.00	106'011'000.00	54'188'000.00	556'000.00	1.07
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'265'339.86		60'353'000.00		60'088'000.00		265'000.00	0.44
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'443'409.95		4'803'000.00		4'713'000.00		90'000.00	1.91
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'695'721.60		6'570'000.00		6'435'000.00		135'000.00	2.10
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	87'762.95		96'000.00		94'000.00		2'000.00	2.13
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	660'027.88		600'000.00		650'000.00		-50'000.00	-7.69
309011	Ausbildung der Polizeiaspiranten/innen	1'188'505.50		1'218'000.00		1'197'000.00		21'000.00	1.75
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals (ES)			50'000.00		50'000.00			
309050.51	Aus- und Weiterbildungen des eigenen Personals: ES Bekämpfung organisierte Kriminalität			30'000.00		30'000.00			
309050.52	Aus- und Weiterbildungen des eigenen Personals: ES Sicherheit im Grenzraum/an Landesgrenze			20'000.00		20'000.00			
309902	Gesundheitskontrolle des Personals	7'294.20		20'000.00		10'000.00		10'000.00	100.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	256'752.64		280'000.00		221'000.00		59'000.00	26.70
310111	Treibstoffe, Motorenöl	490'527.66		580'000.00		490'000.00		90'000.00	18.37
310112	Strom Elektrofahrzeuge					10'000.00		-10'000.00	-100.00
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	316'570.46		432'000.00		283'000.00		149'000.00	52.65
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Material- und Transport	99'093.70		150'000.00		88'000.00		62'000.00	70.45
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Fahrzeuge	36'336.78		40'000.00		35'000.00		5'000.00	14.29
310150.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: ICT	19'658.75		20'000.00		20'000.00			
310150.04	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Sicherheitspolizei	135'386.62		177'000.00		115'000.00		62'000.00	53.91
310150.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Kriminaltechnischer Dienst	15'317.91		25'000.00		15'000.00		10'000.00	66.67
310150.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: KfK	10'776.70		20'000.00		10'000.00		10'000.00	100.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	422'773.15		280'000.00		386'000.00		-106'000.00	-27.46
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	2'123'258.83		3'724'000.00		4'339'000.00		-615'000.00	-14.17

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311150.01 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Material und Transport	132'397.08		337'000.00		120'000.00		217'000.00	180.83
311150.02 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Fahrzeuge	1'154'060.36		1'400'000.00		1'600'000.00		-200'000.00	-12.50
311150.03 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Kompetenzzentrum Funk	174'646.71		292'000.00		2'100'000.00		-1'808'000.00	-86.10
311150.04 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: ICT	219'702.40		80'000.00		94'000.00		-14'000.00	-14.89
311150.05 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Kriminaltechnik	4'697.87		115'000.00		40'000.00		75'000.00	187.50
311150.06 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Sicherheitspolizei	437'754.41		1'500'000.00		385'000.00		1'115'000.00	289.61
311202 Dienstkleider	500'478.37		698'000.00		590'000.00		108'000.00	18.31
311801 Anschaffungen von Informatikmitteln	1'121'659.49		816'000.00		700'000.00		116'000.00	16.57
311850 Anschaffungen von Informatikmitteln (ES)			300'000.00		100'000.00		200'000.00	200.00
311850.51 Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Bekämpfung organisierte Kriminalität			150'000.00		50'000.00		100'000.00	200.00
311850.52 Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Sicherheit im Grenzraum/an Landesgrenze			150'000.00		50'000.00		100'000.00	200.00
312002 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Strom und Wasser	136'443.90		120'000.00		120'000.00			
313011 Anschluss- und Lizenzgebühren, Benützungsgebühren	354'971.33		443'000.00		400'000.00		43'000.00	10.75
313012 Dienstleistungen für Tatbestandesaufnahmen	1'508'568.84		1'430'000.00		1'430'000.00			
313013 Dienstleistungen und übriger Sachaufwand für das WEF Davos	8'610'622.65		8'800'000.00		8'800'000.00			
313050 Dienstleistungen und Honorare	2'128'059.07		2'069'000.00		2'041'000.00		28'000.00	1.37
313050.01 Dienstleistungen und Honorare: Logistik	569'701.66		631'000.00		511'000.00		120'000.00	23.48
313050.02 Dienstleistungen und Honorare: Vergütungen an die Stadt Chur für verkehrspolizeiliche Aufgaben	683'413.80		656'000.00		683'000.00		-27'000.00	-3.95
313050.03 Dienstleistungen und Honorare: Regelung des Schwerverkehrs	12'062.40		20'000.00		20'000.00			
313050.04 Dienstleistungen und Honorare: Personelles	19'607.37		40'000.00		20'000.00		20'000.00	100.00
313050.05 Dienstleistungen und Honorare: Helikoptereinsatz	34'626.60		60'000.00		40'000.00		20'000.00	50.00
313050.06 Dienstleistungen und Honorare: Informatik-Betrieb	382'771.59		322'000.00		427'000.00		-105'000.00	-24.59

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.07	Dienstleistungen und Honorare: Mitglied- und Verbandsbeiträge an überkantonale Einrichtungen	425'875.65		340'000.00		340'000.00			
313501	Dienstleistungen für Personen in Obhut	421'074.38		360'000.00		360'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	321'534.65		250'000.00		320'000.00		-70'000.00	-21.88
315150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'782'817.75		2'984'000.00		2'714'000.00		270'000.00	9.95
315150.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Material und Transport	292'362.98		309'000.00		269'000.00		40'000.00	14.87
315150.02	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Fahrzeuge	849'032.21		615'000.00		770'000.00		-155'000.00	-20.13
315150.03	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Kompetenzzentrum Funk	1'435'962.06		1'860'000.00		1'550'000.00		310'000.00	20.00
315150.04	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: ICT	23'809.40		34'000.00		34'000.00			
315150.05	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Betrieb und Unterhalt SVKZ	61'830.55		135'000.00		60'000.00		75'000.00	125.00
315150.06	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Sicherheitspolizei	119'820.55		31'000.00		31'000.00			
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	128'495.19		124'000.00		164'000.00		-40'000.00	-24.39
315850	Unterhalt von Informatik-Software	1'379'245.95		1'300'000.00		1'270'000.00		30'000.00	2.36
315850.01	Unterhalt von Informatik-Software: Kantonspolizei	1'379'245.95		1'300'000.00		1'270'000.00		30'000.00	2.36
316101	Mieten, Benützungskosten Anlagen	719'865.19		648'000.00		721'000.00		-73'000.00	-10.12
317001	Reisekosten und Spesen	1'318'004.83		1'402'000.00		1'502'000.00		-100'000.00	-6.66
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	5'651.25		5'000.00		5'000.00			
318111	Tatsächliche Forderungsverluste Ordnungsbussen	2'179'375.46		1'700'000.00		1'822'000.00		-122'000.00	-6.70
319001	Schadenersatzleistungen	731.28		5'000.00		1'000.00		4'000.00	400.00
319911	Kosten für den Staatsschutz und für kriminalpolizeiliche Sonderaufgaben	162'689.41		274'000.00		274'000.00			
319950	Übriger Betriebsaufwand	52'028.52		80'000.00		55'000.00		25'000.00	45.45
319950.01	Übriger Betriebsaufwand: Diensthunde	24'104.23		55'000.00		30'000.00		25'000.00	83.33
319950.02	Übriger Betriebsaufwand: Verkehrsinstruktion	27'924.29		25'000.00		25'000.00			
330001	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	149'373.43		180'000.00		194'000.00		-14'000.00	-7.22
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	287'613.02		2'975'000.00		3'462'000.00		-487'000.00	-14.07
421001	Gebühren für Amtshandlungen		1'327'322.65		1'215'000.00		1'319'000.00	104'000.00	-7.88

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'311'954.36		1'200'000.00		1'208'000.00	8'000.00	-0.66
424011	Gebühren für Instruktionen / Kurse		38'932.10		35'000.00		35'000.00		
424012	Gebühren für POLYCOM		405'614.10		408'000.00		405'000.00	-3'000.00	0.74
424013	Entschädigung für Instruktion Polizeischule						100'000.00	100'000.00	-100.00
425001	Verkäufe		181'854.85		135'000.00		170'000.00	35'000.00	-20.59
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		192'719.79				200'000.00	200'000.00	-100.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		533'382.68		400'000.00		435'000.00	35'000.00	-8.05
426011	Rückerstattungen Dritter für Ausgaben WEF Davos		5'297'433.42		5'165'000.00		5'165'000.00		
427011	Bussen im Ordnungsbussenverfahren		14'671'709.31		13'200'000.00		13'500'000.00	300'000.00	-2.22
461011	Entschädigungen vom Bund für Staatsschutz		300'000.00		300'000.00		300'000.00		
461012	Entschädigungen vom Bund für Kosten des WEF		1'929'756.80		2'250'000.00		2'250'000.00		
461013	Entschädigungen vom Bund für Intensivierung der Schwerverkehrskontrollen (LSVA)		2'631'038.90		2'630'000.00		2'630'000.00		
461014	Entschädigungen vom Bund für Verkehrsregelung und Verkehrsmanagement		301'740.10		237'000.00		300'000.00	63'000.00	-21.00
461015	Entschädigungen vom Bund für Betrieb POLYCOM		888'862.20		1'270'000.00		1'020'000.00	-250'000.00	24.51
461016	Entschädigungen vom Bund für CCPD Chiasso		95'813.00		150'000.00		150'000.00		
461017	Entschädigungen vom Bund für Schutzaufgaben		7'595.50		50'000.00		50'000.00		
461111	Entschädigungen von Kantonen für ARGE ABI		75'000.00		75'000.00		75'000.00		
461211	Entschädigungen von Gemeinden für Gemeindepolizeiaufgaben		2'612'424.10		2'500'000.00		2'482'000.00	-18'000.00	0.73
491027	Vergütungen von Spezialfinanzierung Strassen für POLYCOM		184'958.50		170'000.00		194'000.00	24'000.00	-12.37
491056	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Voruntersuchungs- und Unterbringungskosten		2'475'296.76		2'200'000.00		2'200'000.00		
491056.01	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Voruntersuchungskosten		2'070'062.26		1'900'000.00		1'900'000.00		
491056.02	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Unterbringungskosten		405'234.50		300'000.00		300'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
498002	Vergütungen von Spezialfinanzierung Strassen für verkehrsbezogene Aufgaben		20'000'000.00		20'000'000.00		20'000'000.00		
3125	Amt für Migration und Zivilrecht	44'387'184.79	49'250'570.14	55'600'000.00	54'632'000.00	47'920'000.00	47'347'000.00	395'000.00	68.94
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	46'521.70		60'000.00		60'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'118'254.33		18'123'000.00		18'081'000.00		42'000.00	0.23
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'279'392.55		1'454'000.00		1'374'000.00		80'000.00	5.82
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'662'008.15		2'091'000.00		1'948'000.00		143'000.00	7.34
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'870.15		29'000.00		27'000.00		2'000.00	7.41
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100'954.16		70'000.00		100'000.00		-30'000.00	-30.00
309901	Übriger Personalaufwand	65'674.90		70'000.00		70'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	92'639.32		120'000.00		120'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	295'928.06		343'000.00		343'000.00			
310401	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	38'274.15		60'000.00		50'000.00		10'000.00	20.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	70'349.91		120'000.00		120'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	133'278.28		160'000.00		160'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	253'278.03		774'000.00		827'000.00		-53'000.00	-6.41
312002	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Strom und Wasser	10'958.95		50'000.00		50'000.00			
313011	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	218'489.93		320'000.00		250'000.00		70'000.00	28.00
313012	Lizenzgebühren und Testingauslagen Infostar	28'032.20		15'000.00		15'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare	464'725.53		1'250'000.00		753'000.00		497'000.00	66.00
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Kosten für Dolmetscher/innen	70'533.30		65'000.00		75'000.00		-10'000.00	-13.33
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Übrige Vergütungen	290'641.70		1'080'000.00		573'000.00		507'000.00	88.48
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Vergütungen an Dritte für Nachforschungen			5'000.00		5'000.00			
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Kosten für Ausländerausweise in Kreditkartenformat	103'550.53		100'000.00		100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313512	Vollzugskosten für illegal anwesende Ausländer/innen	368'885.55		500'000.00		515'000.00		-15'000.00	-2.91
313560	Unterstützungsaufwand Asylwesen	6'282'021.90		8'600'000.00		6'363'000.00		2'237'000.00	35.16
313560.01	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Grundbedarf	4'381'671.17		6'912'000.00		4'455'000.00		2'457'000.00	55.15
313560.02	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Vergütungen für Beschäftigung	188'062.15		178'000.00		178'000.00			
313560.03	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Medikamente (Hausapotheke)	30'429.50		30'000.00		30'000.00			
313560.04	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Reise- und Verpflegungsspesen Asylsuchende	984'802.70		560'000.00		760'000.00		-200'000.00	-26.32
313560.05	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Freizeitgestaltung der Asylsuchenden	20'446.81		20'000.00		40'000.00		-20'000.00	-50.00
313560.06	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Übriger Unterstützungsaufwand	676'609.57		900'000.00		900'000.00			
313561	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende	3'929'798.27		6'870'000.00		4'159'000.00		2'711'000.00	65.18
313561.01	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende: Krankenkassenprämien	3'414'985.90		5'944'000.00		3'233'000.00		2'711'000.00	83.85
313561.02	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende: Zahnbehandlungsaufwand	93'920.60		156'000.00		156'000.00			
313561.03	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende: Übrige Gesundheitskosten	420'891.77		770'000.00		770'000.00			
313562	Gewährung von Nothilfe	686'553.73		810'000.00		840'000.00		-30'000.00	-3.57
313562.01	Gewährung von Nothilfe: Grundbedarf	107'248.73		130'000.00		150'000.00		-20'000.00	-13.33
313562.02	Gewährung von Nothilfe: Gesundheitskosten	232'359.60		240'000.00		250'000.00		-10'000.00	-4.00
313562.03	Gewährung von Nothilfe: Übrige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Nothilfe	346'945.40		440'000.00		440'000.00			
314401	Unterhalt der Liegenschaften VV	85'607.21		150'000.00		150'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'149.88		37'000.00		37'000.00			
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	73'672.13		74'000.00		58'000.00		16'000.00	27.59
315802	Unterhalt von Informatik-Software	376'143.20		414'000.00		452'000.00		-38'000.00	-8.41
316011	Raumaufwand für Wohnungen Asylsuchende	276'941.78		1'200'000.00		800'000.00		400'000.00	50.00
317001	Reisekosten und Spesen	95'271.56		90'000.00		110'000.00		-20'000.00	-18.18
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	10'673.05		25'000.00		25'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	38'705.58		76'000.00		76'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
360011	Ertragsanteile des Bundes an den Gebühren für Einreise/Aufenthalt	230'961.00		225'000.00		225'000.00			
360012	Ertragsanteile des Bundes an den Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten	1'123'167.00		1'170'000.00		1'174'000.00		-4'000.00	-0.34
361211	Vergütungen an Gemeinden für den Betrieb der Biometriedatenerfassungszentren	340'908.00		310'000.00		310'000.00			
363711	Beiträge für Integrationsmassnahmen von Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen (PV KIP)	8'263'118.83		8'427'000.00		6'875'000.00		1'552'000.00	22.57
363760	Beiträge für Integrationsmassnahmen (PV KIP)	1'269'477.92		1'499'000.00		1'384'000.00		115'000.00	8.31
363760.71	Beiträge für Integrationsmassnahmen: PV KIP 2022 - 2023	2'302.00							
363760.72	Beiträge für Integrationsmassnahmen: PV KIP 2024 - 2027	1'267'175.92		1'499'000.00		1'384'000.00		115'000.00	8.31
391017	Vergütungen an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für IIZ-Koordinationsstelle	8'372.90		14'000.00		14'000.00			
391035	Vergütungen an Amt für Berufsbildung für Beratung von Stellensuchenden	4'125.00				5'000.00		-5'000.00	-100.00
421001	Gebühren für Amtshandlungen		170'671.15		192'000.00		182'000.00	-10'000.00	5.49
421011	Gebühren für Einreise/Aufenthalt		2'196'669.25		2'100'000.00		2'100'000.00		
421012	Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten		2'511'660.50		2'612'000.00		2'630'000.00	18'000.00	-0.68
421013	Einbürgerungsgebühren		231'925.00		220'000.00		220'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		91'652.68				60'000.00	60'000.00	-100.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		424'013.09		515'000.00		515'000.00		
426011	Rückerstattungen von Porti und Mahngebühren		184'195.00		261'000.00		264'000.00	3'000.00	-1.14
426012	Rückerstattungen von Asylsuchenden		1'022'710.22		1'000'000.00		1'100'000.00	100'000.00	-9.09
426013	Rückerstattung Lizenzgebühren und Testingauslagen Infostar		14'203.00		15'000.00		15'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		221'712.03		160'000.00		160'000.00		
460011	Anteile an Bundeserträgen: Spielbankenabgaben		538'106.15		480'000.00		200'000.00	-280'000.00	140.00
461011	Entschädigungen des Bundes für Rückkehrberatung		314'554.00		200'000.00		200'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
461012	Entschädigungen des Bundes für Ausreise- und Vollzugskosten		129'478.00		340'000.00		240'000.00	-100'000.00	41.67
461013	Nothilfeentschädigungen des Bundes für Personen des Asylbereichs		1'028'735.00		400'000.00		600'000.00	200'000.00	-33.33
461014	Globalpauschale des Bundes für die Betreuung Asylsuchender		23'406'738.00		29'281'000.00		23'466'000.00	-5'815'000.00	24.78
461015	Entschädigungen des Bundes für Personal- und Infrastrukturkosten		589'669.00		400'000.00		510'000.00	110'000.00	-21.57
461060	Beiträge vom Bund für Integrationsmassnahmen (PV KIP)		506'479.82		714'000.00		714'000.00		
461060.71	Beiträge vom Bund für Integrationsmassnahmen: PV KIP 2022-2023		2'302.00						
461060.72	Beiträge vom Bund für Integrationsmassnahmen: PV KIP 2024 - 2027		504'177.82		714'000.00		714'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für Integrationsmassnahmen: Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene (PV)		10'170'718.23		9'907'000.00		8'586'000.00	-1'321'000.00	15.39
463260	Beiträge von Gemeinden für Integrationsmassnahmen (PV KIP)		320'000.00		320'000.00		320'000.00		
463260.72	Beiträge von Gemeinden für Integrationsmassnahmen: PV KIP 2024 - 2027		320'000.00		320'000.00		320'000.00		
491015	Vergütungen vom Sozialamt für Flüchtlinge in Kollektivunterkünften		579'603.18		700'000.00		600'000.00	-100'000.00	16.67
491019	Vergütungen vom Amt für Volksschule und Sport für die Schulung von asylsuchenden Kindern		4'582'076.84		4'800'000.00		4'650'000.00	-150'000.00	3.23
491034	Vergütungen vom Gesundheitsamt für Trialog-Interkulturelles Dolmetschen in Arztpraxen		15'000.00		15'000.00		15'000.00		
3130	Strassenverkehrsamt	101'516'704.10	101'516'704.10	100'875'000.00	100'875'000.00	100'523'000.00	100'523'000.00		
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'426'391.67		6'862'000.00		6'932'000.00		-70'000.00	-1.01
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	511'223.20		545'000.00		551'000.00		-6'000.00	-1.09
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	696'703.65		771'000.00		764'000.00		7'000.00	0.92
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'094.60		11'000.00		11'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'777.45		73'000.00		73'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	127'955.79		170'000.00		170'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'250.66		12'000.00		16'000.00		-4'000.00	-25.00
310111	Schilder für Motorfahrzeuge	190'857.95		195'000.00		195'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	38'949.60		40'000.00		40'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	179'219.30		160'000.00		160'000.00			
311202	Dienstkleider	19'235.50		18'000.00		18'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	235'338.86		360'000.00		300'000.00		60'000.00	20.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	197'019.60		259'000.00		328'000.00		-69'000.00	-21.04
313002	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	25'103.53		31'000.00		31'000.00			
313011	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	574'248.55		560'000.00		600'000.00		-40'000.00	-6.67
313012	Kollektiv-Haftpflichtversicherung für Fahrzeuge / Motorfahräder	92'573.80		100'000.00		100'000.00			
313013	Zentral gedruckte Führerausweise	145'666.70		130'000.00		120'000.00		10'000.00	8.33
313401	Sachversicherungsprämien	12'086.35		10'000.00		12'000.00		-2'000.00	-16.67
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	120'663.19		110'000.00		121'000.00		-11'000.00	-9.09
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	513'378.22		605'000.00		615'000.00		-10'000.00	-1.63
317001	Reisekosten und Spesen	126'672.05		156'000.00		156'000.00			
318111	Uneinbringliche Verkehrssteuern, Gebühren	289'120.48		310'000.00		310'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	10'571.10		29'000.00		19'000.00		10'000.00	52.63
391022	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	185'000.00		353'000.00		356'000.00		-3'000.00	-0.84
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	368'119.00		440'000.00		381'000.00		59'000.00	15.49
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	1'130'654.47		1'172'000.00		1'174'000.00		-2'000.00	-0.17
392003	Vergütungen an Tiefbauamt für Flottenmanagement	93'600.00		93'000.00		108'000.00		-15'000.00	-13.89
398003	Übertragungen Nettoertrag an die Spezialfinanzierung Strassen	89'147'228.83		87'300'000.00		86'862'000.00		438'000.00	0.50
403001	Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge		86'672'265.50		87'000'000.00		86'500'000.00	-500'000.00	0.58
421011	Gebühren für Fahrzeug- und Führerausweise		3'547'331.23		3'400'000.00		3'400'000.00		
421012	Depotgebühren für Kontrollschilder		411'330.00		400'000.00		400'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421013	Verfahrenskosten Administrativmassnahmen		1'571'790.15		1'300'000.00		1'450'000.00	150'000.00	-10.34
421014	Mahn- und Betreibungsgebühren		448'486.95		370'000.00		370'000.00		
421015	Gebühren für Fahrzeug- und Führerprüfungen		5'376'045.00		5'400'000.00		5'400'000.00		
421016	Verkehrsbewilligungen für Motorfahrzeuge und Motorfahräder		881'496.95		760'000.00		880'000.00	120'000.00	-13.64
424011	Verkaufsprovision Vignettenverkauf		103'290.40		30'000.00		30'000.00		
425011	Verkaufserlös Schilder für Motorfahrzeuge		1'732'620.00		1'550'000.00		1'600'000.00	50'000.00	-3.13
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		53'019.23						
426011	Rückerstattungen für Telefon, Frankaturen		78'173.10		54'000.00		60'000.00	6'000.00	-10.00
426012	Rückerstattungen Kollektivhaftpflichtversicherung für Fahrzeuge / Motorfahräder		92'573.80		100'000.00		100'000.00		
429013	Entgelte aus Verlustscheinen		18'393.25		18'000.00		18'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		138'083.84		120'000.00		130'000.00	10'000.00	-7.69
461011	Entschädigungen vom Bund für Schwerverkehrsabgabe		387'530.00		370'000.00		180'000.00	-190'000.00	105.56
498020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allgemeinem Finanzbereich		4'274.70		3'000.00		5'000.00	2'000.00	-40.00
3140	Amt für Militär und Zivilschutz	5'124'291.89	3'933'319.26	5'569'000.00	3'623'000.00	9'812'000.00	7'794'000.00	-72'000.00	-3.57
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	95'521.75		95'000.00		240'000.00		-145'000.00	-60.42
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'533'978.76		2'925'000.00		2'908'000.00		17'000.00	0.58
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	205'648.50		240'000.00		300'000.00		-60'000.00	-20.00
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	263'860.10		332'000.00		318'000.00		14'000.00	4.40
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'045.55		5'000.00		5'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-12'413.05		10'000.00		12'000.00		-2'000.00	-16.67
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	52'683.56		40'000.00		40'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	48'129.05		40'000.00		40'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	359.80		10'000.00		36'000.00		-26'000.00	-72.22

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	58'062.50		240'000.00		200'000.00		40'000.00	20.00
311201	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	20'112.20		20'000.00		20'000.00			
311202	Dienstkleider	3'828.19		9'000.00		9'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	43'300.80		74'000.00		200'000.00		-126'000.00	-63.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	336'507.90		310'000.00		382'000.00		-72'000.00	-18.85
313002	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	28'486.00		40'000.00		40'000.00			
313011	Betriebskosten Alarmierungssystem	87'563.45		190'000.00		190'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare (ES)			30'000.00		30'000.00			
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: ES Vorbereitung KFS auf multiple Krisen			30'000.00		30'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	69'054.74		40'000.00		40'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	112'620.15		119'000.00		141'000.00		-22'000.00	-15.60
317001	Reisekosten und Spesen	30'383.10		35'000.00		35'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		8'000.00		8'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	8'827.74		26'000.00		25'000.00		1'000.00	4.00
319911	Aufwendungen für Dienstanlässe	423'642.05		388'000.00		330'000.00		58'000.00	17.58
319912	Aufwand für den Katastropheneinsatz			10'000.00		10'000.00			
363711	Beiträge an Erneuerung privater und öffentlicher Schutzräume	459'872.50		100'000.00		2'000'000.00		-1'900'000.00	-95.00
370211	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für den Unterhalt von Zivilschutzanlagen	237'420.45		218'000.00		253'000.00		-35'000.00	-13.83
370711	Durchlaufende Beiträge an Private für den Unterhalt von Schutzräumen	8'796.10		15'000.00		2'000'000.00		-1'985'000.00	-99.25
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		337'506.85		279'000.00		275'000.00	-4'000.00	1.45
425001	Verkäufe		8'025.00		5'000.00		5'000.00		
426011	Rückerstattungen Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand		27'366.10		27'000.00		27'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		60'750.00		70'000.00		70'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		2'999.50		18'000.00		13'000.00	-5'000.00	38.46
447001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'660.00		5'000.00		10'000.00	5'000.00	-50.00
461011	Entschädigungen vom Bund für Bezugsprovision Wehrpflichtersatz		664'334.06		725'000.00		725'000.00		
461012	Entschädigungen vom Bund für Verwaltung und Unterhalt von Anlagen		2'319.25		3'000.00		3'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
461013	Entschädigungen vom Bund für Betriebskosten Alarmierungssystem		123'808.85		203'000.00		203'000.00		
461212	Entschädigungen von Gemeinden für Zivilschutzmassnahmen		1'583'460.60		1'955'000.00		2'040'000.00	85'000.00	-4.17
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für den Unterhalt von Zivilschutzanlagen		237'420.45		218'000.00		253'000.00	35'000.00	-13.83
470211	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für den Unterhalt von Schutzzräumen		8'796.10		15'000.00		2'000'000.00	1'985'000.00	-99.25
498004	Vergütungen von Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge für weitere Zivilschutzmassnahmen		859'872.50		100'000.00		2'170'000.00	2'070'000.00	-95.39
3145	Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge	1'659'676.80	1'659'676.80	1'210'000.00	1'210'000.00	2'699'000.00	2'699'000.00		
350011	Einlage in das Bilanzkonto Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge	635'804.30		410'000.00				410'000.00	
369012	Beitrag an Hochbauamt für Instandsetzung Geschützter Führungsstandort	164'000.00		700'000.00		529'000.00		171'000.00	32.33
398004	Vergütungen an Amt für Militär und Zivilschutz für weitere Zivilschutzmassnahmen	859'872.50		100'000.00		2'170'000.00		-2'070'000.00	-95.39
420011	Ersatzbeiträge		1'549'550.00		1'100'000.00		1'100'000.00		
450011	Entnahme aus dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge						1'580'000.00	1'580'000.00	-100.00
494001	Zinsvergütungen auf dem Bestandskonto		110'126.80		110'000.00		19'000.00	-91'000.00	478.95
3150	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	9'674'382.37	1'555'065.40	10'350'000.00	1'455'000.00	10'555'000.00	1'540'000.00	-120'000.00	-1.33
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'603'912.03		6'968'000.00		7'143'000.00		-175'000.00	-2.45
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	528'268.20		542'000.00		567'000.00		-25'000.00	-4.41
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	798'562.10		839'000.00		886'000.00		-47'000.00	-5.30
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'237.05		11'000.00		11'000.00			
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'560.00		76'000.00		50'000.00		26'000.00	52.00
309050.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Engadin/Südtäler	3'613.20		10'000.00		6'000.00		4'000.00	66.67
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Mittelbünden/Moesa	7'196.45		12'000.00		8'000.00		4'000.00	50.00

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309050.03 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Nordbünden	15'956.50		34'000.00		22'000.00		12'000.00	54.55
309050.04 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Prättigau/Davos	1'659.70		8'000.00		4'000.00		4'000.00	100.00
309050.05 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Surselva	3'029.70		7'000.00		4'000.00		3'000.00	75.00
309050.06 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Leitung	3'104.45		5'000.00		6'000.00		-1'000.00	-16.67
310050 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	44'823.41		73'000.00		50'000.00		23'000.00	46.00
310050.01 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Engadin/Südtäler	4'612.10		12'000.00		5'000.00		7'000.00	140.00
310050.02 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Mittelbünden/Moesa	7'568.15		12'000.00		8'000.00		4'000.00	50.00
310050.03 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Nordbünden	15'353.75		26'000.00		19'000.00		7'000.00	36.84
310050.04 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Prättigau/Davos	4'548.70		8'000.00		5'000.00		3'000.00	60.00
310050.05 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Surselva	4'391.30		8'000.00		5'000.00		3'000.00	60.00
310050.06 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Leitung	8'349.41		7'000.00		8'000.00		-1'000.00	-12.50
311050 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	27'510.15		41'000.00		64'000.00		-23'000.00	-35.94
311050.01 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Engadin/Südtäler			3'000.00		3'000.00			
311050.02 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Mittelbünden/Moesa	1'942.70		3'000.00		3'000.00			
311050.03 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Nordbünden	16'735.20		6'000.00		44'000.00		-38'000.00	-86.36
311050.04 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Prättigau/Davos	2'897.80		2'000.00		2'000.00			
311050.05 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Surselva	5'934.45		2'000.00		2'000.00			
311050.06 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Leitung			25'000.00		10'000.00		15'000.00	150.00
311150 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen			2'000.00		2'000.00			
311150.06 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Leitung			2'000.00		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	14'156.25		92'000.00		130'000.00		-38'000.00	-29.23
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: Engadin/Südtäler	1'260.45		14'000.00		17'000.00		-3'000.00	-17.65
311850.02	Anschaffungen von Informatikmitteln: Mittelbünden/Moesa	6'668.75		16'000.00		18'000.00		-2'000.00	-11.11
311850.03	Anschaffungen von Informatikmitteln: Nordbünden	4'474.20		42'000.00		56'000.00		-14'000.00	-25.00
311850.04	Anschaffungen von Informatikmitteln: Prättigau/Davos	908.80		8'000.00		11'000.00		-3'000.00	-27.27
311850.05	Anschaffungen von Informatikmitteln: Surselva	844.05		8'000.00		11'000.00		-3'000.00	-27.27
311850.06	Anschaffungen von Informatikmitteln: Leitung			4'000.00		17'000.00		-13'000.00	-76.47
313050	Dienstleistungen und Honorare	10'180.58		60'000.00		30'000.00		30'000.00	100.00
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Engadin/Südtäler			8'000.00		4'000.00		4'000.00	100.00
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Mittelbünden/Moesa			10'000.00		5'000.00		5'000.00	100.00
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Nordbünden			22'000.00		13'000.00		9'000.00	69.23
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Prättigau/Davos	10'180.58		7'000.00		3'000.00		4'000.00	133.33
313050.05	Dienstleistungen und Honorare: Surselva			7'000.00		3'000.00		4'000.00	133.33
313050.06	Dienstleistungen und Honorare: Leitung			6'000.00		2'000.00		4'000.00	200.00
315850	Unterhalt von Informatikmitteln	60'421.25		112'000.00		100'000.00		12'000.00	12.00
315850.01	Unterhalt von Informatikmitteln: Engadin/Südtäler	9'322.72		16'000.00		13'000.00		3'000.00	23.08
315850.02	Unterhalt von Informatikmitteln: Mittelbünden/Moesa	9'513.69		18'000.00		14'000.00		4'000.00	28.57
315850.03	Unterhalt von Informatikmitteln: Nordbünden	27'314.42		50'000.00		42'000.00		8'000.00	19.05
315850.04	Unterhalt von Informatikmitteln: Prättigau/Davos	5'644.11		10'000.00		9'000.00		1'000.00	11.11
315850.05	Unterhalt von Informatikmitteln: Surselva	5'644.11		10'000.00		9'000.00		1'000.00	11.11
315850.06	Unterhalt von Informatikmitteln: Leitung	2'982.20		8'000.00		13'000.00		-5'000.00	-38.46
317001	Reisekosten und Spesen	45'240.40		66'000.00		50'000.00		16'000.00	32.00
318150	Tatsächliche Forderungsverluste	19'550.65		25'000.00		25'000.00			
318150.01	Tatsächliche Forderungsverluste: Engadin/Südtäler	6'632.55		4'000.00		4'000.00			
318150.02	Tatsächliche Forderungsverluste: Mittelbünden/Moesa	726.20		2'000.00		2'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
318150.03 Tatsächliche Forderungsverluste: Nordbünden	5'284.05		15'000.00		15'000.00			
318150.04 Tatsächliche Forderungsverluste: Prättigau/Davos	1'158.50		2'000.00		2'000.00			
318150.05 Tatsächliche Forderungsverluste: Surselva	5'749.35		2'000.00		2'000.00			
319060 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte	39'989.70		52'000.00		52'000.00			
319060.01 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Engadin/Südtäler	4'204.75		10'000.00		10'000.00			
319060.02 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Mittelbünden/Moesa	19'212.35		12'000.00		12'000.00			
319060.03 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Nordbünden	15'628.65		20'000.00		20'000.00			
319060.04 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Prättigau/Davos	943.95		8'000.00		8'000.00			
319060.05 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Surselva			2'000.00		2'000.00			
319950 Übriger Betriebsaufwand	36'261.84		41'000.00		35'000.00		6'000.00	17.14
319950.01 Übriger Betriebsaufwand: Engadin/Südtäler	1'516.40		6'000.00		2'000.00		4'000.00	200.00
319950.02 Übriger Betriebsaufwand: Mittelbünden/Moesa	3'054.00		5'000.00		3'000.00		2'000.00	66.67
319950.03 Übriger Betriebsaufwand: Nordbünden	6'086.24		8'000.00		6'000.00		2'000.00	33.33
319950.04 Übriger Betriebsaufwand: Prättigau/Davos	465.35		5'000.00		2'000.00		3'000.00	150.00
319950.05 Übriger Betriebsaufwand: Surselva	499.85		3'000.00		2'000.00		1'000.00	50.00
319950.06 Übriger Betriebsaufwand: Leitung	24'640.00		14'000.00		20'000.00		-6'000.00	-30.00
319960 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton	451'909.79		350'000.00		350'000.00			
319960.01 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Engadin/Südtäler	28'732.51		40'000.00		40'000.00			
319960.02 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Mittelbünden/Moesa	52'223.35		60'000.00		60'000.00			
319960.03 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Nordbünden	222'204.75		170'000.00		170'000.00			
319960.04 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Prättigau/Davos	79'683.43		40'000.00		40'000.00			
319960.05 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Surselva	69'065.75		40'000.00		40'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319961	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen	224'156.62		250'000.00		250'000.00			
319961.01	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Engadin/Südtäler	54'492.20		28'000.00		30'000.00		-2'000.00	-6.67
319961.02	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Mittelbünden/Moesa	23'883.55		48'000.00		45'000.00		3'000.00	6.67
319961.03	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Nordbünden	110'901.25		120'000.00		120'000.00			
319961.04	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Prättigau/Davos	31'707.25		28'000.00		30'000.00		-2'000.00	-6.67
319961.05	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Surselva	3'172.37		26'000.00		25'000.00		1'000.00	4.00
319962	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton	587'275.00		600'000.00		600'000.00			
319962.01	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Engadin/Südtäler	62'150.00		80'000.00		65'000.00		15'000.00	23.08
319962.02	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Mittelbünden/Moesa	95'000.00		100'000.00		95'000.00		5'000.00	5.26
319962.03	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Nordbünden	262'150.00		260'000.00		265'000.00		-5'000.00	-1.89
319962.04	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Prättigau/Davos	123'775.00		90'000.00		125'000.00		-35'000.00	-28.00
319962.05	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Surselva	44'200.00		70'000.00		50'000.00		20'000.00	40.00
363711	Sozialversicherungsbeiträge für private Mandatspersonen	137'367.35		150'000.00		160'000.00		-10'000.00	-6.25
421050	Gebühren für Amtshandlungen		1'538'226.65		1'455'000.00		1'540'000.00	85'000.00	-5.52
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Engadin/Südtäler		222'180.00		200'000.00		220'000.00	20'000.00	-9.09
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Mittelbünden/Moesa		257'610.00		240'000.00		260'000.00	20'000.00	-7.69
421050.03	Gebühren für Amtshandlungen: Nordbünden		626'106.65		625'000.00		630'000.00	5'000.00	-0.79

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421050.04	Gebühren für Amtshandlungen: Prättigau/Davos		270'550.00		240'000.00		270'000.00	30'000.00	-11.11
421050.05	Gebühren für Amtshandlungen: Surselva		161'780.00		150'000.00		160'000.00	10'000.00	-6.25
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		9'538.60						
430950	Übrige betriebliche Erträge		7'300.15						
430950.06	Übrige betriebliche Erträge: Leitung		7'300.15						
3212	Gesundheitsamt	444'137'569.32	105'894'882.68	451'885'000.00	109'788'000.00	487'630'000.00	113'684'000.00	-31'849'000.00	-8.52
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	67'210.00		108'000.00		108'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'108'017.47		5'349'000.00		5'455'000.00		-106'000.00	-1.94
301049	Personalaufwand Führung Covid-19 Abteilung (VK vom 8.12.2020 / 14.6.2022)	34'292.00		250'000.00				250'000.00	
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	407'193.35		433'000.00		441'000.00		-8'000.00	-1.81
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	634'383.55		675'000.00		674'000.00		1'000.00	0.15
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'016.90		9'000.00		9'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	42'821.67		43'000.00		43'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	47'587.13		57'000.00		57'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	1'541.85		22'000.00		22'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	140'818.18		287'000.00		400'000.00		-113'000.00	-28.25
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln			200'000.00		200'000.00			
311850.50	Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung			200'000.00		200'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	201'836.35		234'000.00		421'000.00		-187'000.00	-44.42
313011	Vergütungen für eidg. Gesundheitsstatistik	83'672.80		87'000.00		130'000.00		-43'000.00	-33.08
313012	Gesundheitsförderung und Prävention	900'661.49		1'210'000.00		1'210'000.00			
313013	Vergütungen an Krebsliga für Mammographiescreening	127'607.00		193'000.00		193'000.00			
313049	Sachaufwand Führung Covid-19-Abteilung (VK vom 8.12.2020 / 14.6.2022)	35'481.30		250'000.00				250'000.00	
313050	Dienstleistungen und Honorare (ES)	368'832.76		150'000.00		200'000.00		-50'000.00	-25.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: ES Gesundheitstourismus	368'832.76							
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung			150'000.00		200'000.00		-50'000.00	-25.00
313060	Vergütungen für Darmkrebsscreening	329'171.00		375'000.00		375'000.00			
313060.01	Vergütungen für Darmkrebsscreening: Allgemein	329'171.00		375'000.00		375'000.00			
313061	Gesundheitsförderung und Prävention (ES)	472'861.69		400'000.00		500'000.00		-100'000.00	-20.00
313061.50	Gesundheitsförderung und Prävention: ES Gesundheitskompetenz und pflegende Angehörige	472'861.69							
313061.51	Gesundheitsförderung und Prävention: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung			400'000.00		500'000.00		-100'000.00	-20.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	68'451.95		192'000.00		185'000.00		7'000.00	3.78
317001	Reisekosten und Spesen	53'724.65		72'000.00		72'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	6'861.38		17'000.00		17'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	89'062.00		172'000.00		119'000.00		53'000.00	44.54
361311	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Bearbeitung der individuellen Prämienverbilligung (IPV)	2'459'975.75		2'565'000.00		2'638'000.00		-73'000.00	-2.77
361313	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Bearbeitung der uneinbringlichen Ausstände von Krankenversicherern	95'160.30		114'000.00		108'000.00		6'000.00	5.56
361411	Entschädigungen für die Führung des Krebsregisters	318'100.00		400'000.00		370'000.00		30'000.00	8.11
363411	Beiträge an Spitäler für universitäre Lehre und Forschung	7'227'262.31		10'800'000.00		21'600'000.00		-10'800'000.00	-50.00
363412	Beiträge an öffentliche Spitäler für gemeinwirtschaftliche Leistungen	25'747'574.80		31'000'000.00		31'000'000.00			
363413	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	14'996'807.30		15'200'000.00		15'300'000.00		-100'000.00	-0.65
363416	Beiträge Umsetzung Pflegeinitiative	2'000'000.00		4'600'000.00		5'000'000.00		-400'000.00	-8.00
363417	Trägerschaftsbeitrag an PDGR für Angebot Ambulante Psychiatrische Krisenintervention (AKi), (VK vom 3.12.2024)			1'220'000.00		1'260'000.00		-40'000.00	-3.17

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363418	Trägerschaftsbeitrag an PDGR für Angebot Ambulante Psychiatrische Krisenintervention (AKi)	313'000.00							
363460	Beiträge für das Rettungswesen	14'122'468.40		14'350'000.00		14'682'000.00		-332'000.00	-2.26
363460.01	Beiträge für das Rettungswesen: Notfall- und Krankentransportdienste	13'422'440.00		13'400'000.00		13'400'000.00			
363460.02	Beiträge für das Rettungswesen: übrige Beiträge	700'028.40		950'000.00		1'282'000.00		-332'000.00	-25.90
363461	Beiträge für Gesundheitswesen	1'002'255.72		1'173'000.00		1'200'000.00		-27'000.00	-2.25
363461.01	Beiträge für Gesundheitswesen: Epidemiengesetz	16'648.90		40'000.00		40'000.00			
363461.02	Beiträge für Gesundheitswesen: Toxikologische Informationszentrum	41'183.30		37'000.00		45'000.00		-8'000.00	-17.78
363461.03	Beiträge für Gesundheitswesen: Diverse Institutionen	944'423.52		1'096'000.00		1'115'000.00		-19'000.00	-1.70
363462	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen	202'963'988.98		197'540'000.00		204'000'000.00		-6'460'000.00	-3.17
363462.01	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen: Innerkantonale	153'190'606.66		154'020'000.00		155'590'000.00		-1'570'000.00	-1.01
363462.02	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen: Ausserkantonale	49'773'382.32		45'680'000.00		51'050'000.00		-5'370'000.00	-10.52
363462.50	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung			-2'160'000.00		-2'640'000.00		480'000.00	-18.18
363463	Beiträge für die Bildung von Gesundheitsregionen (VK vom 26.8.2020)	317'988.45		500'000.00		1'000'000.00		-500'000.00	-50.00
363463.01	Beiträge für die Bildung von Gesundheitsregionen (VK vom 26.8.2020)	317'988.45		500'000.00		1'000'000.00		-500'000.00	-50.00
363464	Beiträge an Spitäler für universitäre Lehre und Forschung (ES)	427'854.00							
363464.50	Beiträge an Spitäler für universitäre Lehre und Forschung: ES Integrierte Gesundheitsversorgung	427'854.00							
363465	Beiträge für die Optimierung der Patientenzufuhr	50'120.80							
363465.50	Beiträge für die Optimierung der Patientenzufuhr: ES Integrierte Gesundheitsversorgung	50'120.80							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363467	Trägerschaftsbeiträge an Psychiatrische Dienste Graubünden			4'000'000.00		4'000'000.00			
363467.01	Trägerschaftsbeitrag an PDGR: Ungedeckte Kosten der Tageskliniken in dünn besiedelten Regionen			1'350'000.00		1'350'000.00			
363467.02	Trägerschaftsbeitrag an PDGR: Ungedeckte Kosten der dezentralen Ambulatorien der Kinder- und Jugendpsychiatrie			2'650'000.00		2'650'000.00			
363511	Beiträge an Krankenversicherer für uneinbringliche Ausstände	3'762'879.17		3'100'000.00		3'100'000.00			
363512	Beiträge an Hebammen und Entbindungspfleger			290'000.00		290'000.00			
363611	Beiträge für häusliche Krankenpflege	14'959'828.80		15'500'000.00		16'500'000.00		-1'000'000.00	-6.06
363660	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention	2'528'215.62		2'732'000.00		2'735'000.00		-3'000.00	-0.11
363660.01	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention: Allgemein	191'058.05		206'000.00		206'000.00			
363660.02	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention: Mütter und Väterberatung	1'917'157.57		2'106'000.00		2'106'000.00			
363660.03	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention: Zahnpflegeaktionen	203'000.00		203'000.00		203'000.00			
363660.04	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention: AIDS-Hilfe GR	217'000.00		217'000.00		220'000.00		-3'000.00	-1.36
363711	Beiträge für die individuelle Prämienverbilligung (IPV)	141'598'982.45		136'000'000.00		152'000'000.00		-16'000'000.00	-10.53
391034	Vergütungen an AFM für Trialog-Interkulturelles Dolmetschen in Arztpraxen	15'000.00		15'000.00		15'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		336'558.00		250'000.00		250'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		157'418.19				40'000.00	40'000.00	-100.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		702'404.90		270'000.00		408'000.00	138'000.00	-33.82
426011	Rückerstattungen von Beiträgen für die individuelle Prämienverbilligung (IPV) nach Abschreibungen		6'595'044.00		5'100'000.00		5'800'000.00	700'000.00	-12.07
426012	Rückerstattungen von Krankenversicherern für uneinbringliche Ausstände		181'418.76		200'000.00		200'000.00		
426013	Kostenbeteiligungen Dritter an SNZ 144		683'096.60		560'000.00		650'000.00	90'000.00	-13.85
427001	Bussen aus Verfahren		5'946.00		2'000.00		2'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463011	Beiträge vom Bund für die individuelle Prämienverbilligung (IPV)		75'778'045.00		80'629'000.00		83'624'000.00	2'995'000.00	-3.58
463012	Beiträge vom Tabakpräventionsfond		67'832.00		73'000.00		62'000.00	-11'000.00	17.74
463013	Beiträge vom Bund für die Pflegeinitiative		600'000.00		2'000'000.00		1'500'000.00	-500'000.00	33.33
463211	Beiträge von Gemeinden für medizinische Leistungen der Spitäler		20'074'319.23		19'970'000.00		20'400'000.00	430'000.00	-2.11
463611	Beiträge von Gesundheitsförderung Schweiz		394'000.00		394'000.00		408'000.00	14'000.00	-3.43
498014	Übertragung Anteil eidg. Alkoholmonopol für Prävention / Gesundheitsförderung von Fonds Suchtmittelmissbrauch		318'800.00		340'000.00		340'000.00		
4	Departement EKUD	444'739'138.22	66'411'352.43	482'201'000.00	64'230'000.00	521'801'000.00	95'094'000.00	-8'736'000.00	-2.05
4200	Departementssekretariat EKUD	59'407'268.50	868'193.00	61'199'000.00	909'000.00	60'586'000.00	925'000.00	629'000.00	1.05
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			11'000.00		2'000.00		9'000.00	450.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'277'979.05		2'567'000.00		2'623'000.00		-56'000.00	-2.13
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	185'864.65		209'000.00		208'000.00		1'000.00	0.48
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	297'244.70		318'000.00		348'000.00		-30'000.00	-8.62
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'561.55		4'000.00		4'000.00			
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'082.35		32'000.00		15'000.00		17'000.00	113.33
309050.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Übrige	8'640.00		26'000.00		12'000.00		14'000.00	116.67
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: STAGL	1'442.35		6'000.00		3'000.00		3'000.00	100.00
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	26'895.15		32'000.00		28'000.00		4'000.00	14.29
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Übrige	19'511.00		21'000.00		19'000.00		2'000.00	10.53
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: STAGL	3'956.95		6'000.00		5'000.00		1'000.00	20.00
310050.03	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Anschaffung für Dokumentation	3'427.20		5'000.00		4'000.00		1'000.00	25.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	25'274.12		13'000.00		10'000.00		3'000.00	30.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	65'641.90		93'000.00		136'000.00		-43'000.00	-31.62
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	439'640.65		505'000.00		485'000.00		20'000.00	4.12
313050	Dienstleistungen und Honorare	461'231.60		498'000.00		533'000.00		-35'000.00	-6.57
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Departementssekretariat EKUD	97'103.00		111'000.00		81'000.00		30'000.00	37.04
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: STAGL	133'480.00		150'000.00		150'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Finanzen und Controlling	230'000.00		235'000.00		300'000.00		-65'000.00	-21.67
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Vergütungen für externe Darlehensbewirtschaftung	648.60		2'000.00		2'000.00			
313060	Vergütungen für Projekte Gleichstellung	131'959.45		152'000.00		134'000.00		18'000.00	13.43
313060.01	Vergütungen für Projekte Gleichstellung: Allgemein	53'563.81		72'000.00		92'000.00		-20'000.00	-21.74
313060.02	Vergütungen für Projekte Gleichstellung: Pilotmassnahmen egual21	78'395.64		80'000.00		42'000.00		38'000.00	90.48
313061	Vergütungen für Projekte Fachstelle Mehrsprachigkeit	40'428.13		78'000.00		78'000.00			
313061.01	Vergütungen für Projekte Fachstelle Mehrsprachigkeit: allgemein	40'428.13		78'000.00		78'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	11'196.41		11'000.00		11'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	40'761.06		51'000.00		50'000.00		1'000.00	2.00
317050	Reisekosten und Spesen	13'010.65		12'000.00		12'000.00			
317050.01	Reisekosten und Spesen: Übrige	10'060.15		9'000.00		9'000.00			
317050.02	Reisekosten und Spesen: STAGL	2'950.50		3'000.00		3'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	1'122.00		2'000.00		2'000.00			
319211	Vergütungen an Pro Litteris und Suissimage für Urheberrechte	159'280.25		182'000.00		186'000.00		-4'000.00	-2.15
319950	Übriger Betriebsaufwand	20'122.12		20'000.00		12'000.00		8'000.00	66.67
319950.01	Übriger Betriebsaufwand: Übrige	19'437.35		18'000.00		11'000.00		7'000.00	63.64
319950.02	Übriger Betriebsaufwand: STAGL	684.77		2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			40'000.00		40'000.00			
350111	Einlage in den Ausbildungsfonds	169'065.00		169'000.00		169'000.00			
363160	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten	46'764'407.71		47'700'000.00		47'000'000.00		700'000.00	1.49

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363160.01 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: interkant. Universitätsvereinbarung IUV	22'529'009.40		21'700'000.00		22'300'000.00		-600'000.00	-2.69
363160.02 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: interkant. Fachhochschulvereinbarung FHV	18'365'250.76		19'000'000.00		18'250'000.00		750'000.00	4.11
363160.04 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: regionales Schulabkommen Ostschweiz RSA	112'687.50		250'000.00		200'000.00		50'000.00	25.00
363160.05 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: Abkommen Tessin / GR 1501/18.12.2007	859'586.05		1'300'000.00		1'230'000.00		70'000.00	5.69
363160.06 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: Berufsfachschulvereinbarung	6'025.00		50'000.00		20'000.00		30'000.00	150.00
363160.07 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: Maturitätsschulen für Erwachsene	454'800.00		600'000.00		500'000.00		100'000.00	20.00
363160.08 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: interkant. Vereinbarung Angebote für Hochbegabte	207'649.00		400'000.00		300'000.00		100'000.00	33.33
363160.09 Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten : interkant. höhere Fachschulvereinbarung	4'229'400.00		4'400'000.00		4'200'000.00		200'000.00	4.76
363711 Beiträge an Ausbildungen nach Stipendiengesetz	8'262'500.00		8'500'000.00		8'500'000.00			
421001 Gebühren für Amtshandlungen		8'876.00		13'000.00		13'000.00		
424011 Entschädigung des Christian Schmid-Fonds		180'000.00		180'000.00		180'000.00		
425001 Verkäufe		167.00						
426001 Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		4'770.00						
426011 Rückerstattungen von Stipendien		70'950.00		60'000.00		80'000.00	20'000.00	-25.00
427001 Bussen und Geldstrafen		3'350.00		4'000.00		4'000.00		
430901 Übrige betriebliche Erträge		5'300.00		4'000.00			-4'000.00	
463011 Beiträge vom Bund an Aufwendungen nach Stipendiengesetz		554'352.00		570'000.00		570'000.00		
463012 Beiträge vom Bund für Projekte Fachstelle Mehrsprachigkeit		40'428.00		78'000.00		78'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4210	Amt für Volksschule und Sport	118'081'680.23	1'821'718.23	125'649'000.00	1'363'000.00	135'322'000.00	1'512'000.00	-9'524'000.00	-7.12
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	39'840.85		215'000.00		200'000.00		15'000.00	7.50
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'994'836.57		7'350'000.00		7'556'000.00		-206'000.00	-2.73
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	577'765.25		601'000.00		614'000.00		-13'000.00	-2.12
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	859'601.75		913'000.00		962'000.00		-49'000.00	-5.09
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'803.90		12'000.00		12'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'075.20		60'000.00		60'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	61'361.52		90'000.00		80'000.00		10'000.00	12.50
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'692.37		39'000.00		35'000.00		4'000.00	11.43
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	33'580.50		30'000.00		30'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	79'547.35		153'000.00		297'000.00		-144'000.00	-48.48
313001	Dienstleistungen und Honorare	566'799.97		460'000.00		560'000.00		-100'000.00	-17.86
313011	Kosten für die Herstellung eigener Lehrmittel	1'529'679.76		1'340'000.00		1'600'000.00		-260'000.00	-16.25
313013	Schulversuche und Projektarbeiten			25'000.00		25'000.00			
313014	Vergütungen für die Lehrmittelbewirtschaftung	69'479.70		85'000.00		80'000.00		5'000.00	6.25
313015	Sportanlässe der ARGE Alp	50'626.42		81'000.00		81'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	1'783.94		5'000.00		5'000.00			
313811	Weiterbildungskurse für Volksschullehrpersonen und Kindergartenlehrpersonen	254'237.94		470'000.00		470'000.00			
313812	J+S Ausbildungs- und Fortbildungskurse für Leiter/innen	684'668.40		700'000.00		800'000.00		-100'000.00	-12.50
313813	Kantonale J+S-Anlässe	237'290.32		230'000.00		262'000.00		-32'000.00	-12.21
313814	Aufwendungen für J+S-Kader	14'729.75		15'000.00		15'000.00			
313816	Kantonales Programm GKB SPORTKIDS	353'916.10		350'000.00		350'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	85'418.11		137'000.00		145'000.00		-8'000.00	-5.52
317001	Reisekosten und Spesen	201'760.38		241'000.00		200'000.00		41'000.00	20.50
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	150.00							
319901	Übriger Betriebsaufwand	27'740.16		20'000.00		20'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	111'770.00		97'000.00		124'000.00		-27'000.00	-21.77
363211	Beiträge an Schulträgerschaften für Volksschulen	33'826'344.00		35'100'000.00		40'000'000.00		-4'900'000.00	-12.25
363212	Beiträge an Schulträgerschaften für Talschaftssekundarschulen	508'962.50		602'000.00		602'000.00			
363213	Beiträge an Schulträgerschaften für Transport der Schüler/innen	1'400'529.25		1'370'000.00		1'440'000.00		-70'000.00	-4.86
363214	Beiträge an Schulträgerschaften für Unterricht von fremdsprachigen Kindern	3'086'854.55		3'780'000.00		3'600'000.00		180'000.00	5.00
363215	Beiträge an Schulträgerschaften für Fremdsprachenunterricht auf Sekundarstufe I	68'437.50		85'000.00		85'000.00			
363216	Beiträge an Schulträgerschaften für zweisprachige Schulen und Klassen	512'550.00		540'000.00		540'000.00			
363217	Beiträge an Schulträgerschaften für Sprachaustauschaktivitäten	70'020.00		75'000.00		80'000.00		-5'000.00	-6.25
363218	Beiträge an Schulträgerschaften für Talentschüler/innen	768'500.00		900'000.00		862'000.00		38'000.00	4.41
363219	Beiträge an Schulträgerschaften für weiter gehende Tagesstrukturen	1'732'158.05		1'796'000.00		1'955'000.00		-159'000.00	-8.13
363220	Beiträge an Schulträgerschaften für freiwilligen Schulsport	132'291.18		254'000.00		260'000.00		-6'000.00	-2.31
363221	Beiträge an die Aus- und Weiterbildung von Schulleitungspersonen	55'000.00		70'000.00		70'000.00			
363223	Beiträge an Schulträgerschaften an die Kosten für Klassenlager, Projektwochen und Exkursionen			165'000.00		435'000.00		-270'000.00	-62.07
363260	Beiträge an Gemeinden für die Schaffung von Anlaufstellen für Sport	53'500.00		230'000.00		230'000.00			
363260.50	Beiträge an Gemeinden für die Schaffung von Anlaufstellen für Sport: ES Sportkoordination in Gemeinden	53'500.00		230'000.00		230'000.00			
363411	Beiträge an Spitalschulen			65'000.00		152'000.00		-87'000.00	-57.24
363511	Beiträge an interkantonale Lehrmittelzentrale	11'100.00		11'000.00		9'000.00		2'000.00	22.22
363611	Beiträge an Turn- und Sportverbände	43'380.00		44'000.00		44'000.00			
363612	Beiträge an Sportvereine für Leitereinsätze im Rahmen des 1418Leiter-Programms	21'845.00		20'000.00		30'000.00		-10'000.00	-33.33
363614	Beiträge an Graubündner Turnverband für MuKi-Programm	51'368.45		68'000.00		68'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363660	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen	58'125'706.70		61'840'000.00		65'500'000.00		-3'660'000.00	-5.59
363660.01	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Kantonale Institutionen Sonderpädagogik	51'280'780.65		54'500'000.00		57'950'000.00		-3'450'000.00	-5.95
363660.02	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Ausserkantonale Institutionen Sonderpädagogik	2'633'031.95		3'000'000.00		2'800'000.00		200'000.00	7.14
363660.03	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Heilpädagogischer Dienst Graubünden	4'160'798.05		4'290'000.00		4'700'000.00		-410'000.00	-8.72
363660.04	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Transportkosten ausserkantonale Institutionen	51'096.05		50'000.00		50'000.00			
391012	Vergütungen an Plantahof für Sprachkurse	111'900.00		115'000.00		127'000.00		-12'000.00	-9.45
391019	Vergütungen an Amt für Migration und Zivilrecht für die Schulung von asylsuchenden Kindern	4'582'076.84		4'800'000.00		4'650'000.00		150'000.00	3.23
421001	Gebühren für Amtshandlungen		72'800.00		65'000.00		65'000.00		
425011	Verkäufe Lehrmittel		303'438.45		287'000.00		287'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		49'270.48						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		336'677.50		327'000.00		361'000.00	34'000.00	-9.42
426011	Kostenbeteiligungen kantonales Programm GKB SPORTKIDS		242'930.09		115'000.00		230'000.00	115'000.00	-50.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		23'174.00		26'000.00		26'000.00		
461011	Entschädigungen vom Bund für J+S Anlässe und Kurse		283'264.90		240'000.00		240'000.00		
461111	Entschädigungen der ARGE ALP für die Durchführung von Sportanlässen		76'852.81		61'000.00		61'000.00		
463011	Beiträge von Swiss Olympic für Projekt cool und clean		25'000.00		25'000.00		25'000.00		
463012	Beiträge vom Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		285'427.00		197'000.00		197'000.00		
463013	Beiträge vom Bund an die schulergänzende Kinderbetreuung		100'189.00						
463211	Rückvergütung Beiträge von Schulträgerschaften		2'694.00						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
498019	Übertragung Anteil eidg. Alkoholmonopol für Projekt cool und clean von Fonds Suchtmittelmissbrauch		20'000.00		20'000.00		20'000.00		
4221	Amt für Höhere Bildung	121'006'886.80	11'736'729.49	133'750'000.00	11'568'000.00	132'678'000.00	11'629'000.00	1'133'000.00	0.94
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	29'889.50		58'000.00		62'000.00		-4'000.00	-6.45
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'711'736.27		4'881'000.00		5'077'000.00		-196'000.00	-3.86
302001	Löhne der Lehrpersonen	15'082'904.74		17'542'000.00		17'442'000.00		100'000.00	0.57
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'557'126.44		1'787'000.00		1'792'000.00		-5'000.00	-0.28
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'314'781.47		2'713'000.00		2'719'000.00		-6'000.00	-0.22
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'392.90		35'000.00		35'000.00			
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	31'121.56		57'000.00		69'000.00		-12'000.00	-17.39
309050.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: AHB	12'984.86		22'000.00		34'000.00		-12'000.00	-35.29
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: BKS	18'136.70		35'000.00		35'000.00			
309901	Übriger Personalaufwand	500.00		3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	121'857.39		182'000.00		175'000.00		7'000.00	4.00
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: AHB	27'731.57		44'000.00		44'000.00			
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: BKS	94'125.82		138'000.00		131'000.00		7'000.00	5.34
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	82'534.89		85'000.00		85'000.00			
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: AHB	68'773.15		69'000.00		69'000.00			
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: BKS	13'761.74		16'000.00		16'000.00			
310311	Anschaffungen Bibliothek	44'003.99		45'000.00		45'000.00			
310401	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	386'219.46		540'000.00		525'000.00		15'000.00	2.86
310501	Lebensmittel	836'691.22		880'000.00		880'000.00			
311050	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	116'601.29		122'000.00		99'000.00		23'000.00	23.23
311050.01	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: AHB	48'574.99		62'000.00		39'000.00		23'000.00	58.97

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311050.02	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: BKS	68'026.30		60'000.00		60'000.00			
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	57'482.07		72'000.00		72'000.00			
311150.01	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: AHB	24'740.70		39'000.00		39'000.00			
311150.02	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: BKS	32'741.37		33'000.00		33'000.00			
311202	Dienstkleider	4'478.05		6'000.00		6'000.00			
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	9'063.73		31'000.00		44'000.00		-13'000.00	-29.55
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: AHB	5'263.98		28'000.00		41'000.00		-13'000.00	-31.71
311850.02	Anschaffungen von Informatikmitteln: BKS	3'799.75		3'000.00		3'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare	829'864.89		1'097'000.00		1'154'000.00		-57'000.00	-4.94
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: AHB	292'023.21		377'000.00		337'000.00		40'000.00	11.87
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: BKS	518'916.68		570'000.00		667'000.00		-97'000.00	-14.54
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Weiterentwicklung der Hochschul- und Forschungsstrategie M1	6'225.00							
313050.53	Dienstleistungen und Honorare: ES Weiterentwicklung der Hochschul- und Forschungsstrategie M3	12'700.00							
313050.54	Dienstleistungen und Honorare: ES Stärkung Lehre und Forschung im Tertiärbereich			150'000.00		150'000.00			
313211	Honorare Prüfungsexperten/innen	4'600.00		5'000.00		5'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	73'545.42		77'000.00		77'000.00			
313811	Aufwendungen für Kurse	23'886.15		33'000.00		33'000.00			
315150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	43'030.91		73'000.00		88'000.00		-15'000.00	-17.05
315150.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: AHB	9'979.50		15'000.00		15'000.00			
315150.02	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: BKS	33'051.41		58'000.00		73'000.00		-15'000.00	-20.55
315850	Unterhalt von Informatikmitteln	54'551.98		136'000.00		110'000.00		26'000.00	23.64
315850.01	Unterhalt von Informatikmitteln: AHB	28'560.33		79'000.00		66'000.00		13'000.00	19.70
315850.02	Unterhalt von Informatikmitteln: BKS	25'991.65		57'000.00		44'000.00		13'000.00	29.55
317050	Reisekosten und Spesen	151'436.00		243'000.00		272'000.00		-29'000.00	-10.66
317050.01	Reisekosten und Spesen: AHB	59'763.80		112'000.00		129'000.00		-17'000.00	-13.18

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317050.02	Reisekosten und Spesen: BKS	91'672.20		131'000.00		143'000.00		-12'000.00	-8.39
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	575.45							
319950	Übriger Betriebsaufwand	111'823.88		128'000.00		120'000.00		8'000.00	6.67
319950.01	Übriger Betriebsaufwand: AHB	45'573.96		61'000.00		61'000.00			
319950.02	Übriger Betriebsaufwand: BKS	66'249.93		67'000.00		59'000.00		8'000.00	13.56
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			57'000.00		70'000.00		-13'000.00	-18.57
363112	Beiträge an Fachhochschule Graubünden (FHGR), Chur	19'500'000.00		22'600'000.00		22'900'000.00		-300'000.00	-1.31
363113	Beiträge an Pädagogische Hochschule Graubünden (PHGR), Chur	15'800'000.00		18'000'000.00		18'000'000.00			
363114	Beiträge an Pädagogische Hochschule Graubünden (PHGR), Chur für Mietkosten	2'641'113.95		2'470'000.00		2'470'000.00			
363115	Beiträge an Bildungszentrum Gesundheit und Soziales (BGS), Chur	14'774'999.99		14'500'000.00		14'400'000.00		100'000.00	0.69
363116	Beiträge an Theologische Hochschule (TH), Chur	300'000.00		300'000.00		300'000.00			
363117	Beiträge an Höhere Fachschulen im Kanton	10'346'232.00		11'050'000.00		11'069'000.00		-19'000.00	-0.17
363118	Beiträge an Bildungszentrum Wald (BZW), Maienfeld	657'137.60		763'000.00		763'000.00			
363119	Beiträge an Weiterbildung zum Heilpädagogen	1'499'125.00		1'463'000.00		1'511'000.00		-48'000.00	-3.18
363121	Ausbildungsbeiträge Pflege HF	20'000.00		720'000.00		175'000.00		545'000.00	311.43
363160	Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung	3'550'957.63		4'102'000.00		3'400'000.00		702'000.00	20.65
363160.01	Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung: Allgemein	1'650'000.00		2'590'000.00		2'380'000.00		210'000.00	8.82
363160.02	Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung: Sonderprofessuren	1'734'762.38		717'000.00		647'000.00		70'000.00	10.82
363160.51	Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung: ES Ansiedelung weiterer universitären Forschung	166'195.25							
363160.53	Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung: ES Stärkung Lehre und Forschung im Tertiärbereich			795'000.00		373'000.00		422'000.00	113.14
363161	Beiträge für Sonderaufträge an die Pädagogische Hochschule (PHGR), Chur	287'510.53		400'000.00		600'000.00		-200'000.00	-33.33

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363161.02 Beiträge für Sonderaufträge an die Pädagogische Hochschule Chur: Sekundarstufe I	287'510.53		400'000.00		400'000.00			
363161.04 Beiträge für Sonderaufträge an die Pädagogische Hochschule Chur: Certificat Rumantsch Avraportas					200'000.00		-200'000.00	-100.00
363611 Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener	1'681.44		77'000.00				77'000.00	
363612 Beiträge an private Mittelschulen	24'685'778.00		26'000'000.00		25'144'000.00		856'000.00	3.40
363613 Beiträge an Wohnheime privater Mittelschulen	231'651.00		417'000.00		417'000.00			
363614 Beiträge an den Verein Academia Raetica (VK)					400'000.00		-400'000.00	-100.00
363660 Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener					70'000.00		-70'000.00	-100.00
363660.01 Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener: Allgemein					70'000.00		-70'000.00	-100.00
421060 Prüfungsgebühren		86'100.00		85'000.00		85'000.00		
421060.01 Prüfungsgebühren: AHB		86'100.00		85'000.00		85'000.00		
422011 Wohngelder der Schüler/innen		644'545.35		724'000.00		724'000.00		
422012 Kostgelder der Schüler/innen		662'644.85		678'000.00		678'000.00		
423001 Schulgelder		576'269.95		635'000.00		599'000.00	-36'000.00	6.01
423101 Kursgelder		21'040.00		33'000.00		33'000.00		
425011 Vergütungen für die Verpflegung		1'111'792.80		1'183'000.00		1'183'000.00		
425050 Verkäufe		14'653.20		23'000.00		16'000.00	-7'000.00	43.75
425050.01 Verkäufe: AHB		1'826.00		3'000.00		3'000.00		
425050.02 Verkäufe: BKS		12'827.20		20'000.00		13'000.00	-7'000.00	53.85
426001 Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		135'010.29		58'000.00		58'000.00		
426011 Kostenbeteiligung an Praktika Lernende HF-Pflege		660'187.25		150'000.00			-150'000.00	
426050 Rückerstattungen Dritter		41'518.95		42'000.00		42'000.00		
426050.01 Rückerstattungen Dritter: AHB		41'518.95		42'000.00		42'000.00		
430950 Übrige betriebliche Erträge		142'974.00		96'000.00		96'000.00		
430950.01 Übriger betrieblicher Ertrag: AHB		22'724.10		26'000.00		26'000.00		
430950.02 Übriger betrieblicher Ertrag: BKS		120'249.90		70'000.00		70'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
447211	Vergütungen für die Benützung der Sportanlagen		108'762.00		115'000.00		115'000.00		
461211	Entschädigungen von Gemeinden für das Untergymnasium der Bündner Kantonsschule		2'650'661.85		2'577'000.00		2'728'000.00	151'000.00	-5.54
463011	Beiträge vom Bund für höhere Fachschulen		4'705'636.00		4'696'000.00		4'959'000.00	263'000.00	-5.30
463012	Beiträge vom Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		116'900.00		113'000.00		117'000.00	4'000.00	-3.42
463013	Ausbildungsbeiträge Pflege HF Bund		58'033.00		360'000.00		196'000.00	-164'000.00	83.67
4230	Amt für Berufsbildung	61'187'223.99	13'631'727.18	69'514'000.00	13'533'000.00	68'786'000.00	13'499'000.00	694'000.00	1.26
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	2'187.80		4'000.00		4'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'168'360.25		4'263'000.00		4'337'000.00		-74'000.00	-1.71
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	383'264.77		400'000.00		412'000.00		-12'000.00	-2.91
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	486'869.36		509'000.00		516'000.00		-7'000.00	-1.36
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'060.95		11'000.00		11'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'415.35		60'000.00		60'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	30'271.87		70'000.00		50'000.00		20'000.00	40.00
310111	Materialaufwand Atelier	9'869.89							
310211	Informations-, Dokumentations- und Testmaterial	78'488.88		290'000.00		290'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	12'733.95		40'000.00		30'000.00		10'000.00	33.33
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	128'253.25		378'000.00		230'000.00		148'000.00	64.35
313050	Dienstleistungen und Honorare	153'714.40		370'000.00		540'000.00		-170'000.00	-31.48
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	153'714.40		260'000.00		320'000.00		-60'000.00	-18.75
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Stärkung berufliche Grundbildung			110'000.00		220'000.00		-110'000.00	-50.00
313701	Mehrwertsteuer	2'088.35							
313811	Aus- und Weiterbildung von Berufsbildungsverantwortlichen	133'560.00		160'000.00		160'000.00			
313911	Kosten der Qualifikationsverfahren	3'208'637.90		3'500'000.00		3'500'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	114'678.37		212'000.00		226'000.00		-14'000.00	-6.19

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317001	Reisekosten und Spesen	72'437.90		110'000.00		110'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	1'586.25							
319901	Übriger Betriebsaufwand	138'130.60		60'000.00		60'000.00			
363111	Beiträge an ausserkantonale Berufsfachschulen	7'049'865.00		7'550'000.00		7'600'000.00		-50'000.00	-0.66
363211	Beiträge an Berufsfachschulen im Kanton	35'044'000.00		39'500'000.00		38'800'000.00		700'000.00	1.80
363612	Beiträge an Lehrwerkstätten	1'100'000.00		1'300'000.00		1'200'000.00		100'000.00	8.33
363613	Beiträge an überbetriebliche Kurse	2'272'290.00		2'630'000.00		2'600'000.00		30'000.00	1.15
363614	Beiträge an Vorbereitung berufliche Grundbildung (Brückenangebote)	3'951'306.00		4'460'000.00		4'360'000.00		100'000.00	2.29
363615	Beiträge an Wohnheime	741'000.00		1'150'000.00		810'000.00		340'000.00	41.98
363616	Beiträge an weitere Massnahmen	89'930.00		470'000.00		640'000.00		-170'000.00	-26.56
363617	Beiträge an Weiterbildungskurse	200'000.00		240'000.00		220'000.00		20'000.00	9.09
391004	Vergütungen an Plantahof für Leistungen der Berufsbildung	1'492'000.00		1'642'000.00		1'868'000.00		-226'000.00	-12.10
391005	Vergütungen an Amt für Wald und Naturgefahren für Leistungen in der Berufsbildung	64'850.00		121'000.00		138'000.00		-17'000.00	-12.32
391017	Vergütungen an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für IIZ-Koordinationsstelle	8'372.90		14'000.00		14'000.00			
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'325.50		38'000.00		35'000.00	-3'000.00	8.57
424011	Ertrag des Ateliers		33'489.00						
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		32'852.33						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'135.45		12'000.00		12'000.00		
426011	Rückerstattungen Dritter für Qualifikationsverfahren		604'937.90		590'000.00		590'000.00		
463060	Beiträge vom Bund gemäss eidgenössischem Berufsbildungsgesetz		12'909'657.00		12'888'000.00		12'852'000.00	-36'000.00	0.28
463060.01	Beiträge vom Bund gemäss eidgenössischem Berufsbildungsgesetz: Pauschalbeiträge		12'722'646.00		12'698'000.00		12'752'000.00	54'000.00	-0.42
463060.02	Beiträge vom Bund gemäss eidgenössischem Berufsbildungsgesetz: Projekte und besondere Leistungen		187'011.00		190'000.00		100'000.00	-90'000.00	90.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491013	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für die Beratung von Stellensuchenden		2'205.00		5'000.00		5'000.00		
491035	Vergütungen von Dienstleistungen der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung		4'125.00				5'000.00	5'000.00	-100.00
4250	Amt für Kultur	39'175'057.74	9'121'217.96	43'978'000.00	10'531'000.00	45'104'000.00	9'775'000.00	-1'882'000.00	-5.33
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	76'269.05		88'000.00		105'000.00		-17'000.00	-16.19
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'324'970.36		12'897'000.00		13'223'000.00		-326'000.00	-2.47
301019	Personalaufwand Notgrabung Chur, Areal Stadthalle (VK vom 5.12.2023)			350'000.00		350'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	984'429.90		1'030'000.00		1'054'000.00		-24'000.00	-2.28
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'337'369.15		1'475'000.00		1'543'000.00		-68'000.00	-4.41
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'562.70		20'000.00		21'000.00		-1'000.00	-4.76
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'037.25		26'000.00		28'000.00		-2'000.00	-7.14
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	219'539.62		257'000.00		230'000.00		27'000.00	11.74
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	171'220.00		149'000.00		154'000.00		-5'000.00	-3.25
310311	Anschaffungen von Medien	271'359.08		273'000.00		273'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	44'546.49		45'000.00		50'000.00		-5'000.00	-10.00
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	53'845.45		57'000.00		62'000.00		-5'000.00	-8.06
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	98'294.48		295'000.00		171'000.00		124'000.00	72.51
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: Allgemein	98'294.48		295'000.00		171'000.00		124'000.00	72.51
311911	Anschaffungen von Requisiten	67'911.37		78'000.00		54'000.00		24'000.00	44.44
313019	Sachaufwand Notgrabung Chur, Areal Stadthalle (VK vom 5.12.2023)			80'000.00		80'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare (PV und Einzelprojekte)	1'282'082.81		1'390'000.00		1'500'000.00		-110'000.00	-7.33
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	1'013'509.47		1'240'000.00		1'211'000.00		29'000.00	2.39
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: ES Die kantonale Sprachenvielfalt als Chance nutzen	8'546.65							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Kulturelle Vielfalt sichtbar und nutzbar machen	260'026.69							
313050.53	Dienstleistungen und Honorare: ES Stärkung Mehrsprachigkeit und kulturelle Vielfalt			150'000.00		289'000.00		-139'000.00	-48.10
313701	Mehrwertsteuer	15'218.65		20'000.00		20'000.00			
313801	Kurse, Prüfungen und Beratungen	51'929.87		49'000.00		40'000.00		9'000.00	22.50
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'665.25		23'000.00		24'000.00		-1'000.00	-4.17
315850	Unterhalt von Informatikmitteln	462'055.97		670'000.00		707'000.00		-37'000.00	-5.23
315850.01	Unterhalt von Informatikmitteln: Allgemein	460'031.89		670'000.00		707'000.00		-37'000.00	-5.23
315850.52	Unterhalt von Informatikmitteln: ES Kulturelle Vielfalt sichtbar und nutzbar machen	2'024.08							
317001	Reisekosten und Spesen	170'570.61		221'000.00		200'000.00		21'000.00	10.50
317050	Reisekosten und Spesen (ES)	525.35							
317050.52	Reisekosten und Spesen: ES Kulturelle Vielfalt sichtbar und nutzbar machen	525.35							
318101	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	16'811.03		19'000.00		20'000.00		-1'000.00	-5.00
319911	Abgeltung der Einkünfte an die Stiftung Rätisches Museum	35'000.00		35'000.00		35'000.00			
319912	Abgeltung der Einkünfte an die Stiftung Sammlung Bündner Naturmuseum	27'000.00		27'000.00		27'000.00			
319913	Abgeltung der Einkünfte an den Bündner Kunstverein	167'355.30		150'000.00		150'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	228'104.00		251'000.00		220'000.00		31'000.00	14.09
363611	Beiträge an Lia Rumantscha	500'000.00		500'000.00		500'000.00			
363612	Beiträge an Fundaziun Medias Rumantschas	745'000.00		765'000.00		765'000.00			
363613	Beiträge an Vereinigung Pro Grigioni Italiano	170'000.00		170'000.00		170'000.00			
363614	Beiträge an Regionaldienst Italienischbünden	191'140.00		220'000.00		220'000.00			
363615	Beiträge an Förderungsprogramm «Junge Talente Musik»			280'000.00		280'000.00			
363616	Beiträge an Transformaziun digitala rumantscha					300'000.00		-300'000.00	-100.00
363620	Beiträge an Stiftung Kulturforschung Graubünden	290'000.00		290'000.00		290'000.00			
363621	Beiträge an Walservereinigung Graubünden	300'000.00		300'000.00		300'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363622	Beiträge an Pro Rätia	20'000.00		21'000.00		21'000.00			
363623	Beiträge an Societat Retorumantscha	125'000.00		125'000.00		125'000.00			
363630	Beiträge an Sing- und Musikschulen	2'704'888.00		3'000'000.00		4'000'000.00		-1'000'000.00	-25.00
363631	Beiträge an Medienanschaffungen für Bibliotheken	260'170.00		300'000.00		600'000.00		-300'000.00	-50.00
363635	Beiträge an Arbeitsgemeinschaft zur Betreuung anthropologischer Funde	22'000.00		22'000.00		22'000.00			
363636	Beiträge an regionale Kulturinstitutionen	599'260.00		835'000.00		840'000.00		-5'000.00	-0.60
363640	Beiträge an Orchester	500'000.00		527'000.00		527'000.00			
363641	Beiträge an diverse Institutionen und Dachverbände	705'000.00		1'135'000.00		1'137'000.00		-2'000.00	-0.18
363642	Beiträge an Theater Chur	400'000.00		400'000.00		400'000.00			
363643	Beiträge an Origen	250'000.00		250'000.00		265'000.00		-15'000.00	-5.66
363644	Beiträge an Stiftung Bündner Kunstsammlung für den Erwerb von Sammlungsgegenständen	215'000.00		300'000.00		300'000.00			
363645	Beiträge an Stadtbibliothek Chur	193'000.00		193'000.00		193'000.00			
363646	Beiträge an Frauenkulturarchiv Graubünden	64'000.00		64'000.00		64'000.00			
363647	Beiträge an Bündner Bibliothekswesen	40'000.00		45'000.00		45'000.00			
363648	Beiträge im Rahmen des Kulturförderungskonzepts	2'893'249.00		3'000'000.00		3'000'000.00			
363660	Beiträge für Sprachenförderung	86'000.00		86'000.00		86'000.00			
363660.01	Beiträge für Sprachenförderung: Projekte	45'900.00		26'000.00		26'000.00			
363660.02	Beiträge für Sprachenförderung: Jährlich wiederkehrende Betriebsaufwendungen	40'100.00		60'000.00		60'000.00			
363661	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege (PV und Einzelprojekte)	4'772'400.00		5'432'000.00		5'152'000.00		280'000.00	5.43
363661.01	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Ordentliche Kantonsbeiträge	1'554'318.00		1'501'000.00		1'501'000.00			
363661.02	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln	1'554'318.00		1'501'000.00		1'501'000.00			
363661.03	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln für Burgruinen	350'000.00		350'000.00		350'000.00			
363661.73	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Ordentliche Kantonsbeiträge PV 2016-2020	18'292.00							

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363661.74 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln PV 2016-2020	18'292.00							
363661.75 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Bundesmitteln PV 2016-2020	34'934.00							
363661.76 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Ordentliche Kantonsbeiträge PV 2021-2024	311'330.00		200'000.00		200'000.00			
363661.77 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln PV 2021-2024	311'330.00		200'000.00		200'000.00			
363661.78 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Bundesmitteln PV 2021 - 2024	619'586.00		400'000.00		400'000.00			
363661.79 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Ordentliche Kantonsbeiträge PV 2025-2028			320'000.00		250'000.00		70'000.00	28.00
363661.80 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln PV 2025-2028			320'000.00		250'000.00		70'000.00	28.00
363661.81 Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Bundesmitteln PV 2025 - 2028			640'000.00		500'000.00		140'000.00	28.00
370111 Durchlaufende Beiträge an Pädagogische Hochschule zur Förderung der Kultur und Sprache	273'100.00		262'000.00		261'000.00		1'000.00	0.38
370611 Durchlaufende Beiträge an Lia Rumantscha	2'203'200.00		2'220'000.00		2'233'000.00		-13'000.00	-0.58
370612 Durchlaufende Beiträge an Fundaziun Medias Rumantschas	1'043'200.00		1'051'000.00		1'057'000.00		-6'000.00	-0.57
370613 Durchlaufende Beiträge an Vereinigung Pro Grigioni Italiano	820'200.00		826'000.00		831'000.00		-5'000.00	-0.60
370614 Durchlaufende Beiträge an Regionaldienst Italienischbünden	56'000.00		56'000.00		56'000.00			
370615 Durchlaufende Beiträge an Förderungsprogramm «Junge Talente Musik»			93'000.00				93'000.00	
370660 Durchlaufende Beiträge für Sprachenförderung	217'900.00		221'000.00		222'000.00		-1'000.00	-0.45
370660.01 Durchlaufende Beiträge für Sprachenförderung: Projekte	98'900.00		81'000.00		82'000.00		-1'000.00	-1.22

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
370660.02	Durchlaufende Beiträge für Sprachenförderung: Jährlich wiederkehrende Betriebsaufwendungen	119'000.00		140'000.00		140'000.00			
370661	Durchlaufende Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege (Einzelprojekte)	348'677.00		1'000'000.00		500'000.00		500'000.00	100.00
370661.70	Durchlaufende Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2016-2020	180'742.00							
370661.71	Durchlaufende Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2021-2024	167'935.00		500'000.00		250'000.00		250'000.00	100.00
370661.72	Durchlaufende Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2025-2028			500'000.00		250'000.00		250'000.00	100.00
391006	Vergütungen Anteil Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente an Amt für Jagd und Fischerei	13'000.00		13'000.00				13'000.00	
421011	Gebühren Jagd- und Fischereipatente		64'422.00		70'000.00			-70'000.00	
423101	Kursgelder		28'585.00		35'000.00		35'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		708'268.51		619'000.00		619'000.00		
425001	Verkäufe		43'068.35		54'000.00		54'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		55'053.75						
461111	Entschädigungen von Kantonen für Koordinationsstelle Projekt spatzi/imdas				25'000.00		25'000.00		
463012	Beiträge vom Schweizerischen Nationalfonds für Auswertung Klosteranlage Münstair		85'800.00		93'000.00		93'000.00		
463013	Beiträge vom Bund an Förderungsprogramm «Junge Talente Musik»						93'000.00	93'000.00	-100.00
463019	Beiträge vom Bund für Notgrabung Chur, Areal Stadthalle				107'000.00		107'000.00		
463060	Beiträge vom Bund für archäologische Ausgrabungen: PV		281'260.00		281'000.00		281'000.00		
463060.72	Beiträge vom Bund für archäologische Ausgrabungen PV 2021-2024		281'260.00						
463060.73	Beiträge vom Bund für archäologische Ausgrabungen PV 2025-2028				281'000.00		281'000.00		
463061	Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: PV		654'520.00		1'040'000.00		900'000.00	-140'000.00	15.56

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463061.71 Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: PV 2016-2020		34'934.00						
463061.72 Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: PV 2021-2024		619'586.00		400'000.00		400'000.00		
463061.73 Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: PV 2025-2028				640'000.00		500'000.00	-140'000.00	28.00
463219 Beiträge der Stadt Chur für Notgrabung Chur, Areal Stadthalle				107'000.00		107'000.00		
463601 Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'023.35						
470011 Durchlaufende Beiträge vom Bund für Förderung der Kultur und Sprache		4'613'600.00		4'636'000.00		4'660'000.00	24'000.00	-0.52
470015 Durchlaufende Beiträge vom Bund für Förderungsprogramm «Junge Talente Musik»				93'000.00			-93'000.00	
470060 Durchlaufende Beiträge vom Bund für Denkmalpflege (Einzelprojekte)		348'677.00		1'000'000.00		500'000.00	-500'000.00	100.00
470060.70 Durchlaufende Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2016-2020		180'742.00						
470060.71 Durchlaufende Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2021- 2024		167'935.00		500'000.00		250'000.00	-250'000.00	100.00
470060.72 Durchlaufende Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2025- 2028				500'000.00		250'000.00	-250'000.00	100.00
498057 Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie (PV und Einzelprojekte)		2'233'940.00		2'371'000.00		2'301'000.00	-70'000.00	3.04
498057.01 Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: EP bis 2015 und PV bis 2011		1'554'318.00		1'501'000.00		1'501'000.00		
498057.02 Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: Burgruinen		350'000.00		350'000.00		350'000.00		
498057.71 Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: PV 2016-2020		18'292.00						
498057.72 Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: PV 2021-2024		311'330.00		200'000.00		200'000.00		
498057.73 Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: PV 2025-2028				320'000.00		250'000.00	-70'000.00	28.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4260	Amt für Natur und Umwelt	28'616'470.16	11'967'215.77	33'174'000.00	11'389'000.00	33'755'000.00	12'184'000.00	214'000.00	0.99
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'220'934.11		6'508'000.00		6'904'000.00		-396'000.00	-5.74
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	497'499.90		516'000.00		548'000.00		-32'000.00	-5.84
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	728'933.50		780'000.00		826'000.00		-46'000.00	-5.57
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56'657.05		55'000.00		50'000.00		5'000.00	10.00
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	48'386.25		40'000.00		50'000.00		-10'000.00	-20.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	27'337.03		70'000.00		50'000.00		20'000.00	40.00
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	42'069.39		55'000.00		55'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'095.80		19'000.00		19'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	146'502.75		235'000.00		235'000.00			
311202	Dienstkleider	4'078.70		4'000.00		4'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	426'602.02		242'000.00		272'000.00		-30'000.00	-11.03
313018	Green Deal GR: Dienstleistungen und Honorare (VK vom 19.10.2021 / 11.6.2024)	149'544.30							
313050	Dienstleistungen und Honorare	3'093'421.87		4'328'000.00		4'047'000.00		281'000.00	6.94
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Gewässerschutz	365'311.25		395'000.00		395'000.00			
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Bodenschutz und Neobiotamanagement	694'866.91		870'000.00		870'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Luft-, Lärm- und Strahlenschutz	820'478.72		949'000.00		949'000.00			
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Abfallbewirtschaftung	257'650.78		270'000.00		270'000.00			
313050.05	Dienstleistungen und Honorare: Natur- und Landschaftsschutz	446'652.32		453'000.00		472'000.00		-19'000.00	-4.03
313050.06	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	23'455.28		80'000.00		80'000.00			
313050.07	Dienstleistungen und Honorare: Mobile Telefon- und Internetkommunikation	18'258.90		26'000.00		26'000.00			
313050.08	Dienstleistungen und Honorare: Schadenfälle	175'194.15		200'000.00		200'000.00			
313050.09	Dienstleistungen und Honorare: MAG-Anlagen	221'713.30		260'000.00		260'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.10 Dienstleistungen und Honorare: Öffentlichkeitsarbeiten	69'840.26		125'000.00		125'000.00			
313050.54 Dienstleistungen und Honorare: ES Umsetzung Green Deal			450'000.00		200'000.00		250'000.00	125.00
313050.55 Dienstleistungen und Honorare: ES Nachhaltiger Umgang mit Wasser			200'000.00		150'000.00		50'000.00	33.33
313050.56 Dienstleistungen und Honorare: ES Kreislaufwirtschaft			50'000.00		50'000.00			
313061 Dienstleistungen Dritter Landschaft (PV)	61'035.92		100'000.00		25'000.00		75'000.00	300.00
313061.70 Dienstleistungen Dritter Landschaft: PV Landschaft 2020-2024	61'035.92							
313061.80 Dienstleistungen Dritter Landschaft: PV Landschaft 2025-2028			100'000.00		25'000.00		75'000.00	300.00
313064 Dienstleistungen Dritter Natur (PV)	1'324'613.69		2'965'000.00		2'965'000.00			
313064.70 Dienstleistungen Dritter Natur: PV Naturschutz 2020-2024	1'324'613.69							
313064.80 Dienstleistungen Dritter Natur: PV Naturschutz 2025-2028			2'965'000.00		2'965'000.00			
313069 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer (PV und Einzelprojekte)	173'801.95		359'000.00		486'000.00		-127'000.00	-26.13
313069.03 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer: Gewässersanierung und -raum 2020-2024	74'428.20							
313069.04 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer: Gewässersanierung und -raum 2025-2028			244'000.00		244'000.00			
313069.73 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer: PV Revitalisierung 2020-2024	99'373.75							
313069.84 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer: PV Revitalisierung 2025-2028			115'000.00		242'000.00		-127'000.00	-52.48
313701 Mehrwertsteuer	21'353.41		40'000.00		40'000.00			
315101 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	578'255.22		526'000.00		526'000.00			
315801 Unterhalt von Informatikmitteln	225'999.43		279'000.00		280'000.00		-1'000.00	-0.36
317001 Reisekosten und Spesen	62'032.10		110'000.00		70'000.00		40'000.00	57.14
318101 Tatsächliche Forderungsverluste	14'284.95							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319901	Übriger Betriebsaufwand	71'703.30		60'000.00		60'000.00			
330001	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	105'000.00		105'000.00				105'000.00	
363221	Beiträge an Gemeinden für Bahntransporte von Siedlungsabfällen	250'000.00		250'000.00		250'000.00			
363421	Beiträge an Gebäudeversicherung Graubünden (GVG) für Öl- und Chemiewehr	100'000.00		100'000.00		100'000.00			
363522	Beiträge an Umweltprojekte	100'935.70		300'000.00		350'000.00		-50'000.00	-14.29
363660	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen	1'045'012.16		1'586'000.00		1'850'000.00		-264'000.00	-14.27
363660.02	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: UNESCO Welterbe Tektonikarena Sardona (PV)	150'000.00		450'000.00		450'000.00			
363660.03	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: UNESCO Biosfera Engiadina Val Müstair	150'000.00		80'000.00		80'000.00			
363660.04	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Übrige Beiträge	97'978.10		136'000.00		250'000.00		-114'000.00	-45.60
363660.06	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Nationalpark	440'000.00		470'000.00		470'000.00			
363660.07	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Verein Ruinaulta			150'000.00		150'000.00			
363660.08	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Stiftung Biodiversität			150'000.00		300'000.00		-150'000.00	-50.00
363660.09	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Stiftung Pro Terra Engiadina			150'000.00		150'000.00			
363660.50	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: ES Biodiversitätsstrategie Graubünden	207'034.06							
363661	Beiträge für Landschaft (PV)	1'760'000.00		1'930'000.00		1'947'000.00		-17'000.00	-0.87
363661.71	Beiträge für Landschaft Beverin: PV Landschaft 2020-2024	440'000.00							
363661.72	Beiträge für Landschaft Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2020-2024	440'000.00							
363661.73	Beiträge für Landschaft Parc Ela: PV Landschaft 2020-2024	440'000.00							

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363661.74 Beiträge für Landschaft Val Calanca: PV Landschaft 2020-2024	440'000.00							
363661.80 Beiträge für Landschaft PV Landschaft 2025-2028			50'000.00		67'000.00		-17'000.00	-25.37
363661.81 Beiträge für Landschaft Beverin: PV Landschaft 2025-2028			470'000.00		470'000.00			
363661.82 Beiträge für Landschaft Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2025-2028			470'000.00		470'000.00			
363661.83 Beiträge für Landschaft Parc Ela: PV Landschaft 2025-2028			470'000.00		470'000.00			
363661.84 Beiträge für Landschaft Val Calanca: PV Landschaft 2025-2028			470'000.00		470'000.00			
363664 Beiträge für Natur (PV)	1'877'683.47		3'261'000.00		3'361'000.00		-100'000.00	-2.98
363664.70 Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2020-2024	1'877'683.47							
363664.80 Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2025-2028			3'261'000.00		3'361'000.00		-100'000.00	-2.98
363821 Beiträge an internationale Kommissionen	10'225.91		13'000.00		13'000.00			
370260 Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen	220'394.86		150'000.00		675'000.00		-525'000.00	-77.78
370260.04 Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Übrige Beiträge	220'394.86		150'000.00		675'000.00		-525'000.00	-77.78
370261 Durchlaufende Beiträge für Landschaft (PV)			50'000.00		67'000.00		-17'000.00	-25.37
370261.80 Durchlaufende Beiträge für Landschaft: PV Landschaft 2025-2028			50'000.00		67'000.00		-17'000.00	-25.37
370264 Durchlaufende Beiträge für Natur (PV)	5'550'575.42		3'993'000.00		3'673'000.00		320'000.00	8.71
370264.70 Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2020-2024	5'550'575.42							
370264.80 Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2025-2028			3'993'000.00		3'673'000.00		320'000.00	8.71
370661 Durchlaufende Beiträge für Naturpärke (PV)	3'444'500.00		3'975'000.00		3'587'000.00		388'000.00	10.82
370661.71 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Beverin: PV Landschaft 2020-2024	1'120'000.00							
370661.72 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2020-2024	725'500.00							
370661.73 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Parc Ela: PV Landschaft 2020-2024	1'049'000.00							
370661.74 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Val Calanca: PV Landschaft 2020-2024	550'000.00							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
370661.81	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Beverin: PV Landschaft 2025-2028			1'373'000.00		1'100'000.00		273'000.00	24.82
370661.82	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2025-2028			832'000.00		852'000.00		-20'000.00	-2.35
370661.83	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Parc Ela: PV Landschaft 2025-2028			1'100'000.00		1'040'000.00		60'000.00	5.77
370661.84	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Val Calanca: PV Landschaft 2025-2028			670'000.00		595'000.00		75'000.00	12.61
391008	Vergütungen an Amt für Jagd und Fischerei für Pflanzenschutzaufsicht	170'000.00		170'000.00		220'000.00		-50'000.00	-22.73
391039	Vergütungen an Plantahof für Umsetzung der BDS GR					150'000.00		-150'000.00	-100.00
421001	Gebühren für Amtshandlungen		666'863.00		532'000.00		590'000.00	58'000.00	-9.83
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		530'517.99		565'000.00		565'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		24'445.80						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'955.95		200'000.00		200'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		7'682.20		10'000.00		10'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		9'285.90		10'000.00		10'000.00		
463021	Beiträge vom Bund für Umweltschutz		326'252.00		363'000.00		330'000.00	-33'000.00	10.00
463061	Beiträge vom Bund für Landschaft (PV)		30'517.95		50'000.00		12'000.00	-38'000.00	316.67
463061.70	Beiträge vom Bund für Landschaft: PV Landschaft 2020-2024		30'517.95						
463061.80	Beiträge vom Bund für Landschaft: PV Landschaft 2025-2028				50'000.00		12'000.00	-38'000.00	316.67
463064	Beiträge vom Bund für Natur (PV)	1'010'000.00		1'418'000.00		1'738'000.00		320'000.00	-18.41
463064.70	Beiträge vom Bund für Natur: PV Naturschutz 2020-2024		1'010'000.00						
463064.80	Beiträge vom Bund für Natur: PV Naturschutz 2025-2028				1'418'000.00		1'418'000.00		
463064.81	Beiträge vom Bund für Natur: PV Naturschutz 2025-2028 Drittfianzierte Stellen						320'000.00	320'000.00	-100.00
463069	Beiträge vom Bund für Schutz und Nutzung der Gewässer (PV Revitalisierung)		62'224.70		73'000.00		147'000.00	74'000.00	-50.34
463069.73	Beiträge vom Bund für Schutz und Nutzung der Gewässer: PV Revitalisierung 2020-2024		62'224.70						

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463069.84 Beiträge vom Bund für Schutz und Nutzung der Gewässer: PV Revitalisierung 2025-2028				73'000.00		147'000.00	74'000.00	-50.34
470060 Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen		220'394.86		150'000.00		675'000.00	525'000.00	-77.78
470060.04 Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Übrige Beiträge		220'394.86		150'000.00		675'000.00	525'000.00	-77.78
470061 Durchlaufende Beiträge für Landschaft (PV)		3'444'500.00		4'025'000.00		3'654'000.00	-371'000.00	10.15
470061.71 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Beverin: PV Landschaft 2020-2024		1'120'000.00						
470061.72 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2020-2024		725'500.00						
470061.73 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Parc Ela: PV Landschaft 2020-2024		1'049'000.00						
470061.74 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Val Calanca: PV Landschaft 2020-2024		550'000.00						
470061.80 Durchlaufende Beiträge für Landschaft: PV Landschaft 2025-2028				50'000.00		67'000.00	17'000.00	-25.37
470061.81 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Beverin: PV Landschaft 2025-2028				1'373'000.00		1'100'000.00	-273'000.00	24.82
470061.82 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2025-2028				832'000.00		852'000.00	20'000.00	-2.35
470061.83 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Parc Ela: PV Landschaft 2025-2028				1'100'000.00		1'040'000.00	-60'000.00	5.77
470061.84 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Val Calanca: PV Landschaft 2025-2028				670'000.00		595'000.00	-75'000.00	12.61
470064 Durchlaufende Beiträge für Natur (PV)		5'550'575.42		3'993'000.00		3'673'000.00	-320'000.00	8.71
470064.70 Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2020-2024		5'550'575.42						
470064.80 Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2025-2028				3'993'000.00		3'673'000.00	-320'000.00	8.71
491036 Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation für internen Vollzugsaufwand						380'000.00	380'000.00	-100.00
491040 Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation für ES Umsetzung Green Deal						200'000.00	200'000.00	-100.00
4263 Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation					29'200'000.00	29'200'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313060	Vollzugaufwand: ANU					250'000.00		-250'000.00	-100.00
313060.01	<i>Vollzugaufwand (Vergütung Dienstleistungen Dritter): ANU</i>					250'000.00		-250'000.00	-100.00
363160	Beiträge für die Tertiärbildung und Forschung: AHB					250'000.00		-250'000.00	-100.00
363160.03	<i>Beiträge für die Tertiärbildung und Forschung: AHB</i>					250'000.00		-250'000.00	-100.00
363260	Beiträge für die Ermittlung des Treibhausgasverminderungspotenzials und Erst. Massnahmenplan					1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.00
363260.01	<i>Beiträge an Gemeinden für die Ermittlung des Treibhausgasverminderungspotenzials: ANU</i>					500'000.00		-500'000.00	-100.00
363260.02	<i>Beiträge an Gemeinden für die Erstellung von Massnahmenplänen: ANU</i>					500'000.00		-500'000.00	-100.00
363522	Beiträge an Umweltprojekte: ANU					100'000.00		-100'000.00	-100.00
363524	Beiträge an Studien: ANU					500'000.00		-500'000.00	-100.00
363560	Beiträge für Landwirtschaft, Kompetenznetzwerke und Wissens- und Technologietransfer					1'700'000.00		-1'700'000.00	-100.00
363560.02	<i>Beiträge für die Förderung der Landwirtschaft: ALG</i>					1'200'000.00		-1'200'000.00	-100.00
363560.12	<i>Beiträge an Kompetenznetzwerke: AWT</i>					250'000.00		-250'000.00	-100.00
363560.13	<i>Beiträge für Wissens- und Technologietransfer: AWT</i>					250'000.00		-250'000.00	-100.00
363561	Beiträge an Projekte mit Vorzeigecharakter					400'000.00		-400'000.00	-100.00
363561.01	<i>Beiträge an Projekte mit Vorzeigecharakter, die erneuerbare Rohstoffe bevorzugen: ANU</i>					200'000.00		-200'000.00	-100.00
363561.02	<i>Beiträge an Projekte mit Vorzeigecharakter, die die Kreislaufwirtschaft stärken: ANU</i>					200'000.00		-200'000.00	-100.00
363660	Beiträge für die Fortbildung von Jugendlichen und Erwachsener					250'000.00		-250'000.00	-100.00
363660.02	<i>Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener: AHB</i>					250'000.00		-250'000.00	-100.00
366011	Abschreibungen Investitionsbeiträge Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation					23'790'000.00		-23'790'000.00	-100.00
391036	Vergütungen an Amt für Natur und Umwelt für internen Vollzugaufwand					380'000.00		-380'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391037	Vergütungen an Amt für Energie und Verkehr für internen Vollzugaufwand					180'000.00		-180'000.00	-100.00
391038	Vergütungen an den Plantahof für internen Vollzugaufwand					200'000.00		-200'000.00	-100.00
391040	Vergütungen an Amt für Natur und Umwelt für ES Umsetzung Green Deal					200'000.00		-200'000.00	-100.00
445001	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen (VV)						8'000.00	8'000.00	-100.00
451011	Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation						6'186'000.00	6'186'000.00	-100.00
460014	Anteile an Bundeserträgen: Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)						15'821'000.00	15'821'000.00	-100.00
498029	Übertragung Ergänzungsbeiträge vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich von Allgemeinem Finanzbereich						7'185'000.00	7'185'000.00	-100.00
4265	Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz	1'169'368.40	1'169'368.40	350'000.00	350'000.00	350'000.00	350'000.00		
350111	Einlage in Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz	1'026'822.45							
363211	Beiträge für Massnahmen aus Ersatzabgaben im Bereich Biotop- und Landschaftsschutz	142'545.95		350'000.00		350'000.00			
420011	Ersatzabgaben im Bereich Biotop- und Landschaftsschutz		1'169'368.40		200'000.00		200'000.00		
450111	Entnahme aus Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz				150'000.00		150'000.00		
4271	Spezialfinanzierung Landeslotterie	11'161'578.19	11'161'578.19	10'222'000.00	10'222'000.00	11'020'000.00	11'020'000.00		
350011	Einlage in Bilanzkonto Spezialfinanzierung Landeslotterie					199'000.00		-199'000.00	-100.00
363111	Beiträgen an Amt für Natur und Umwelt für Landschaftspflege und Naturschutz zu Gunsten der Investitionsrechnung	595'137.55		1'451'000.00		1'423'000.00		28'000.00	1.97
363611	Beiträge für Kulturförderung	4'957'793.65		4'700'000.00		4'700'000.00			
363612	Beiträge an Jugendkultur	510'211.71		350'000.00		500'000.00		-150'000.00	-30.00
363613	Beiträge im Kompetenzbereich der Regierung	2'653'495.28		1'000'000.00		1'500'000.00		-500'000.00	-33.33

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363615	Beiträge für Denkmalpflege zu Gunsten der Investitionsrechnung für Bischöfliches Schloss					47'000.00		-47'000.00	-100.00
363711	Beiträge zur Förderung des professionellen Kulturschaffens und der Kulturforschung	211'000.00		350'000.00		350'000.00			
398057	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege	2'233'940.00		2'371'000.00		2'301'000.00		70'000.00	3.04
398057.01	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: EP und PV 2008-2011	1'554'318.00		1'501'000.00		1'501'000.00			
398057.02	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: Burgruinen	350'000.00		350'000.00		350'000.00			
398057.71	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: PV 2016-2020	18'292.00							
398057.72	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: PV 2021 - 2024	311'330.00		200'000.00		200'000.00			
398057.73	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: PV 2025 - 2028			320'000.00		250'000.00		70'000.00	28.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		4'860.00		5'000.00		5'000.00		
450011	Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Landeslotterie		879'690.50		121'000.00			-121'000.00	
463411	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		10'181'455.20		10'000'000.00		11'000'000.00	1'000'000.00	-9.09
494001	Zinsvergütungen auf dem Bestandskonto		95'572.49		96'000.00		15'000.00	-81'000.00	540.00
4273	Spezialfinanzierung Sport	4'933'604.21	4'933'604.21	4'365'000.00	4'365'000.00	5'000'000.00	5'000'000.00		
350011	Einlage in Bilanzkonto Spezialfinanzierung Sport	934'252.51		65'000.00				65'000.00	
363611	Beiträge zur Sportförderung	3'999'351.70		4'300'000.00		5'000'000.00		-700'000.00	-14.00
450011	Entnahme aus dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Sport						288'000.00	288'000.00	-100.00
463411	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		4'363'480.80		4'300'000.00		4'700'000.00	400'000.00	-8.51
463412	Anteil am Liquidationserlös Sport-Toto-Gesellschaft		504'717.00						
494001	Zinsvergütungen auf dem Bestandskonto		65'406.41		65'000.00		12'000.00	-53'000.00	441.67
5	Departement DFG	416'746'159.01	1'552'743'794.23	392'092'000.00	1'496'066'000.00	410'683'000.00	1'547'398'000.00	32'741'000.00	-2.88
5000	Departementssekretariat DFG	2'338'054.15	7'906.30	5'531'000.00	8'000.00	5'350'000.00	8'000.00	181'000.00	3.39
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'534'236.33		2'101'000.00		2'149'000.00		-48'000.00	-2.23

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'030.50		165'000.00		172'000.00		-7'000.00	-4.07
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	195'980.05		262'000.00		261'000.00		1'000.00	0.38
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'255.30		3'000.00		3'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'050.00		21'000.00		21'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'205.00		19'000.00		15'000.00		4'000.00	26.67
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	109'794.35		28'000.00		5'000.00		23'000.00	460.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	27'710.00		16'000.00		8'000.00		8'000.00	100.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	110'039.59		460'000.00		350'000.00		110'000.00	31.43
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	14'485.45		14'000.00		17'000.00		-3'000.00	-17.65
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	12'387.87		11'000.00		27'000.00		-16'000.00	-59.26
317001	Reisekosten und Spesen	5'736.11		11'000.00		10'000.00		1'000.00	10.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	30'634.60		40'000.00		40'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	163'509.00		2'380'000.00		2'272'000.00		108'000.00	4.75
421001	Gebühren für Amtshandlungen		1'028.00		2'000.00		2'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'288.00		6'000.00		6'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		1'590.30						
5030	Amt für Immobilienbewertung	6'754'131.22	7'696'466.85	7'119'000.00	8'186'000.00	7'062'000.00	8'155'000.00	26'000.00	-2.38
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'267'970.18		5'472'000.00		5'432'000.00		40'000.00	0.74
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	417'707.95		431'000.00		427'000.00		4'000.00	0.94
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	586'016.35		611'000.00		603'000.00		8'000.00	1.33
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'284.35		9'000.00		9'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35'848.45		30'000.00		40'000.00		-10'000.00	-25.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	29'251.75		40'000.00		35'000.00		5'000.00	14.29
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'288.00		10'000.00		10'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	5'672.75							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311202	Dienstkleider	187.00		1'000.00		5'000.00		-4'000.00	-80.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	100'873.08		141'000.00		125'000.00		16'000.00	12.80
313001	Dienstleistungen und Honorare	15'257.90		50'000.00		40'000.00		10'000.00	25.00
313701	Mehrwertsteuer	11'033.68		12'000.00		12'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	164'772.52		201'000.00		213'000.00		-12'000.00	-5.63
317001	Reisekosten und Spesen	80'688.05		90'000.00		90'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	158.21		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	23'121.00		20'000.00		20'000.00			
421011	Bewertungsgebühren der Immobilieneigentümer/innen		3'554'221.60		2'925'000.00		2'890'000.00	-35'000.00	1.21
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		251'470.35		225'000.00		225'000.00		
424011	Gebühren von Gemeinden für Bewertungen		1'580'878.00		1'249'000.00		1'250'000.00	1'000.00	-0.08
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		21'321.60						
461411	Kostenanteil der Gebäudeversicherung Graubünden		1'527'811.80		2'498'000.00		2'500'000.00	2'000.00	-0.08
491007	Kostenanteil der Steuerverwaltung		746'837.55		1'249'000.00		1'250'000.00	1'000.00	-0.08
491014	Vergütungen von Dienststellen für Bewertungen		13'925.95		40'000.00		40'000.00		
5105	Finanzkontrolle	2'147'138.02	628'388.10	2'490'000.00	545'000.00	2'499'000.00	548'000.00	-6'000.00	-0.31
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'767'478.31		1'923'000.00		1'935'000.00		-12'000.00	-0.62
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	140'794.80		153'000.00		155'000.00		-2'000.00	-1.29
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	210'104.70		229'000.00		240'000.00		-11'000.00	-4.58
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'607.05		3'000.00		3'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	-19'614.88		64'000.00		48'000.00		16'000.00	33.33
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'425.15		15'000.00		15'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	1'684.00		8'000.00		8'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	3'690.85		2'000.00		2'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	2'813.40		45'000.00		45'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	10'739.74		17'000.00		17'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	9'020.00		12'000.00		12'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319901	Übriger Betriebsaufwand	11'394.90		19'000.00		19'000.00			
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		63'388.10		47'000.00		47'000.00		
491020	Vergütungen von Gerichten für Dienstleistungen		127'000.00		113'000.00		114'000.00	1'000.00	-0.88
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		363'000.00		324'000.00		326'000.00	2'000.00	-0.61
491051	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		75'000.00		61'000.00		61'000.00		
5110	Finanzverwaltung	2'964'941.39	1'746'957.75	3'315'000.00	1'547'000.00	3'403'000.00	1'628'000.00	-7'000.00	-0.39
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'003'213.06		2'076'000.00		2'138'000.00		-62'000.00	-2.90
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'151.60		164'000.00		171'000.00		-7'000.00	-4.09
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	223'676.40		229'000.00		248'000.00		-19'000.00	-7.66
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'061.00		3'000.00		4'000.00		-1'000.00	-25.00
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'600.00		8'000.00		8'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'825.40		15'000.00		15'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'547.05		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	66'271.70		73'000.00		69'000.00		4'000.00	5.80
313001	Dienstleistungen und Honorare	23'240.90		64'000.00		54'000.00		10'000.00	18.52
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	465'066.59		583'000.00		595'000.00		-12'000.00	-2.02
317001	Reisekosten und Spesen	1'642.60		5'000.00		5'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	6'645.09		5'000.00		5'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			84'000.00		84'000.00			
421011	Gebühren für Stiftungsaufsicht		334'810.00		300'000.00		320'000.00	20'000.00	-6.25
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		307'896.70		267'000.00		277'000.00	10'000.00	-3.61
424090	Gebühren für Inkassoleistungen		527'476.55		480'000.00		530'000.00	50'000.00	-9.43
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		17'573.85						
430901	Übrige betriebliche Erträge		2'200.65		5'000.00		3'000.00	-2'000.00	66.67
491020	Vergütungen von Gerichten für Dienstleistungen		137'000.00		123'000.00		125'000.00	2'000.00	-1.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		339'000.00		306'000.00		307'000.00	1'000.00	-0.33
491051	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		81'000.00		66'000.00		66'000.00		
5111	Allgemeiner Finanzbereich	257'359'518.12	558'112'978.90	224'367'000.00	522'911'000.00	239'739'000.00	535'604'000.00	-2'679'000.00	0.91
313011	Pauschale Budgetkorrektur für Sach- und übrigen Betriebsaufwand in Globalbudgets (Budget und Finanzplan)			-8'000'000.00		-14'000'000.00		6'000'000.00	-42.86
313091	Post- und Bankspesen sowie übrige Gebühren	550'383.16		550'000.00		550'000.00			
313093	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	366'737.04		340'000.00		415'000.00		-75'000.00	-18.07
313401	Sachversicherungsprämien	565'429.30		600'000.00		700'000.00		-100'000.00	-14.29
313711	Radio und TV-Abgabe	19'170.00		19'000.00		19'000.00			
318001	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'153'100.00							
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	321'918.73		240'000.00		400'000.00		-160'000.00	-40.00
340001	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'279'206.73		736'000.00		801'000.00		-65'000.00	-8.11
340102	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	842'237.35		1'000'000.00		897'000.00		103'000.00	11.48
340911	Übrige Passivzinsen	159'653.44		172'000.00		36'000.00		136'000.00	377.78
341050	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV	1'216'322.00		700'000.00		1'000'000.00		-300'000.00	-30.00
341050.02	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen	320'819.00		200'000.00		300'000.00		-100'000.00	-33.33
341050.03	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk	892'503.00		500'000.00		700'000.00		-200'000.00	-28.57
341050.04	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV: Mandat Aktien Schweiz	3'000.00							
341902	Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	7'957.93							
342050	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	502'441.16		600'000.00		520'000.00		80'000.00	15.38
342050.01	Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Ordinario	101'569.71		170'000.00		90'000.00		80'000.00	88.89
342050.02	Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Mandat Unternehmensanleihen	61'374.60		80'000.00		80'000.00			
342050.03	Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Mandat Aktien Schweiz	247'472.85		250'000.00		250'000.00			
342050.04	Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Mandat Multi Asset Target Risk	92'024.00		100'000.00		100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
344050	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	444'846.92							
344050.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV: Ordinario	166'816.38							
344050.02	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen	21'884.54							
344050.04	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk	256'146.00							
344101	Wertberichtigung Sach- und immaterielle Anlagen FV	28'198.00							
349901	Negativzinsen	35'140.36		11'000.00		2'000.00		9'000.00	450.00
362141	NFA Härteausgleich	1'675'147.00		1'523'000.00		1'373'000.00		150'000.00	10.92
363611	Pauschale Erhöhung für Lohnsteigerung der subventionierten Institutionen			1'160'000.00				1'160'000.00	
366001	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	128'292'430.06		151'233'000.00		170'574'000.00		-19'341'000.00	-11.34
366011	Pauschale Budgetkorrektur für Abschreibungen von Investitionsbeiträgen (nur Budget und Finanzplan)			-10'000'000.00		-20'000'000.00		10'000'000.00	-50.00
366060	Green Deal GR: Abschreibungen Investitionsbeiträge Verpflichtungskredit	14'279'169.23		17'850'000.00		19'764'000.00		-1'914'000.00	-9.68
366060.50	Green Deal GR: Abschreibungen Investitionsbeiträge Verpflichtungskredit	14'279'169.23		17'850'000.00		19'764'000.00		-1'914'000.00	-9.68
384150	Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzaufwand, Finanzanlagen FV	25'254'453.17							
384150.01	Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzaufwand, Finanzanlagen FV: Ordinario	25'254'453.17							
389360	Green Deal GR: Einlage in Vorfinanzierung für Verpflichtungskredit	20'000'000.00							
389360.50	Green Deal GR: Einlage in Vorfinanzierung für Verpflichtungskredit	20'000'000.00							
392003	Vergütungen an Tiefbauamt für Flottenmanagement	1'421'648.30		1'832'000.00		1'790'000.00		42'000.00	2.35
394001	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	272'549.26		272'000.00		46'000.00		226'000.00	491.30
398001	Übertragung allgemeine Staatsmittel des Kantons an Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden	38'000'000.00		41'000'000.00		46'000'000.00		-5'000'000.00	-10.87
398012	Übertragung Beiträge allgemeine Staatsmittel an Spezialfinanzierung Strassen	18'631'478.13		22'500'000.00		21'625'000.00		875'000.00	4.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
398016	Übertragung Finanzierungsbeiträge Kanton an SF Finanzausgleich für Gemeinden (Nachträge bis Steuerjahr 2014)	-757.70							
398020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz, Strassenverkehrsamt und SF Strassen	40'658.55		29'000.00		42'000.00		-13'000.00	-30.95
398029	Übertragung Ergänzungsbeiträge vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich an Spezialfinanzierung Klimaschutz					7'185'000.00		-7'185'000.00	-100.00
410011	Regalien		41'056.65		40'000.00		40'000.00		
411001	Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank				11'000'000.00		30'557'000.00	19'557'000.00	-64.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		202'433.59		205'000.00		250'000.00	45'000.00	-18.00
426011	Rückerstattungen Versicherungsprämien		70'035.65		50'000.00		50'000.00		
426012	Pauschale Budgetkorrektur für Entgelte in Globalbudgets (Budget und Finanzplan)				2'000'000.00		6'000'000.00	4'000'000.00	-66.67
429011	Entgelte aus abgeschriebenen Forderungen		245'811.49		320'000.00		250'000.00	-70'000.00	28.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		9'903.06						
440190	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'701'020.54		2'071'000.00		2'100'000.00	29'000.00	-1.38
440250	Zinsen Finanzanlagen		22'398'633.36		23'000'000.00		16'300'000.00	-6'700'000.00	41.10
440250.01	Zinsen Finanzanlagen: Ordinario		22'132'268.23		22'700'000.00		16'000'000.00	-6'700'000.00	41.88
440250.02	Zinsen Finanzanlagen: Mandat Unternehmensanleihen		266'365.13		300'000.00		300'000.00		
441050	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		1'755'150.30		1'000'000.00		1'100'000.00	100'000.00	-9.09
441050.02	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen		178'155.30		400'000.00		300'000.00	-100'000.00	33.33
441050.03	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk		1'569'757.00		600'000.00		800'000.00	200'000.00	-25.00
441050.04	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV: Mandat Aktien Schweiz		7'238.00						
441101	Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV		2'616'000.00						
441911	Kursgewinne Fremdwährungen		10'742.67						
442050	Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV		38'633'000.61		38'413'000.00		35'900'000.00	-2'513'000.00	7.00
442050.01	Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV: Ordinario		36'772'168.86		36'513'000.00		34'000'000.00	-2'513'000.00	7.39

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
442050.03 Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV: Mandat Aktien Schweiz		1'746'725.75		1'800'000.00		1'800'000.00		
442050.04 Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk		114'106.00		100'000.00		100'000.00		
444050 Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		5'560'489.86						
444050.02 Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen		1'168'424.61						
444050.03 Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV: Mandat Aktien Schweiz		3'172'013.25						
444050.04 Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk		1'220'052.00						
444301 Wertberichtigungen Liegenschaften FV		1'543'611.00						
445001 Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen (VV)		30'716.00		50'000.00		15'000.00	-35'000.00	233.33
446111 Dividenden Dotationskapital GKB		83'125'000.00		83'125'000.00		83'125'000.00		
446112 Abgeltung Staatsgarantie GKB		3'613'252.00		3'400'000.00		3'600'000.00	200'000.00	-5.56
446113 Zinsen Dotationskapital PDGR		57'810.00		68'000.00		21'000.00	-47'000.00	223.81
446301 Finanzerträge von öffentlichen Unternehmungen		126'456.00		291'000.00		6'000.00	-285'000.00	4'750.00
446401 Dividenden der Schweizerischen Nationalbank						19'000.00	19'000.00	-100.00
460011 Anteile an Bundeserträgen: Direkte Bundessteuer		99'284'150.41		96'400'000.00		109'200'000.00	12'800'000.00	-11.72
460012 Anteile an Bundeserträgen: Verrechnungssteuer		18'967'129.00		13'895'000.00		14'562'000.00	667'000.00	-4.58
460013 Anteile an Bundeserträgen: Zusätzliche Sicherheitssteuer USA		20'939.00		19'000.00		18'000.00	-1'000.00	5.56
462011 NFA Ressourcenausgleich vom Bund		53'166'387.00		35'122'000.00		17'268'000.00	-17'854'000.00	103.39
462012 Abfederungsmassnahmen vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich		4'744'429.00		3'204'000.00			-3'204'000.00	
462013 Ergänzungsbeiträge vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich				20'052'000.00		37'185'000.00	17'133'000.00	-46.08
462031 Geografisch-topografischer Lastenausgleich vom Bund		143'112'373.00		145'729'000.00		145'520'000.00	-209'000.00	0.14
462111 NFA Ressourcenausgleich von Kantonen		35'444'258.00		23'415'000.00		11'512'000.00	-11'903'000.00	103.40
469911 Rückverteilungen		234'977.70		167'000.00		242'000.00	75'000.00	-30.99

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
484160	Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag, Finanzanlagen FV		25'148'393.78						
484160.01	Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag, Finanzanlagen FV: Ordinario		25'148'393.78						
489311	Entnahme aus Vorfinanzierung für Albulatunnel RhB		1'700'000.00		1'525'000.00		700'000.00	-825'000.00	117.86
489360	Green Deal GR: Entnahme aus Vorfinanzierung für Verpflichtungskredit		14'548'819.23		18'350'000.00		20'064'000.00	1'714'000.00	-8.54
489360.50	Green Deal GR: Entnahme aus Vorfinanzierung für Verpflichtungskredit		14'548'819.23		18'350'000.00		20'064'000.00	1'714'000.00	-8.54
5120	Personalamt	5'893'696.30	1'351'171.75	6'956'000.00	3'333'000.00	7'114'000.00	3'348'000.00	-143'000.00	-3.80
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'557'407.90		3'921'000.00		4'218'000.00		-297'000.00	-7.04
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	284'833.35		311'000.00		315'000.00		-4'000.00	-1.27
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	370'095.45		414'000.00		420'000.00		-6'000.00	-1.43
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'523.70		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'258.90		45'000.00		45'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	21'576.65		25'000.00		25'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'753.00		200'000.00		20'000.00		180'000.00	900.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	31'719.76		174'000.00		150'000.00		24'000.00	16.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	195'841.65		115'000.00		115'000.00			
313011	Dienstleistungen und Honorare für Umsetzung HR-Strategie	90'842.26		345'000.00		350'000.00		-5'000.00	-1.43
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	606'804.93		783'000.00		644'000.00		139'000.00	21.58
317001	Reisekosten und Spesen	16'976.15		12'000.00		17'000.00		-5'000.00	-29.41
319901	Übriger Betriebsaufwand	8'822.65		12'000.00		24'000.00		-12'000.00	-50.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	656'239.95		593'000.00		764'000.00		-171'000.00	-22.38
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		287'598.50		287'000.00		279'000.00	-8'000.00	2.87
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		2'073.25						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'000.00		17'000.00		17'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
430901	Übrige betriebliche Erträge		3'500.00		3'000.00		3'000.00		
491020	Vergütungen von Gerichten für Dienstleistungen		245'000.00		698'000.00		714'000.00	16'000.00	-2.24
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		651'000.00		1'951'000.00		1'958'000.00	7'000.00	-0.36
491051	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		145'000.00		377'000.00		377'000.00		
5121	Allgemeiner Personalbereich	10'569'439.84	481'891.52	-1'631'000.00	370'000.00	-10'181'000.00	472'000.00	8'652'000.00	-81.22
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	698'030.41		1'000'000.00		1'000'000.00			
301011	Bildung und Auflösung Rückstellung Personalguthaben	327'210.00							
301012	Gesamtkredit für Leistungs- und Spontanprämien	3'463'429.11		3'658'000.00		3'701'000.00		-43'000.00	-1.16
301013	Zentrale Ergänzung Ausgleich Lohnteuering (nur Budget und Finanzplan)			-1'200'000.00				-1'200'000.00	
301014	Pauschale Budgetkorrektur für Lohnaufwand in Globalbudgets (nur Budget und Finanzplan)			-8'000'000.00		-15'000'000.00		7'000'000.00	-46.67
304901	Unterstützung für Drittbetreuung von Kindern	249'918.70		500'000.00		300'000.00		200'000.00	66.67
304911	Nachhaltigkeitszulage	215'928.45		256'000.00		256'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'428.65		212'000.00		298'000.00		-86'000.00	-28.86
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'778.85		-37'000.00		94'000.00		-131'000.00	-139.36
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'455.85		13'000.00		13'000.00			
305911	Pauschale Budgetkorrektur für AG-Beiträge an Sozialversicherungen in Globalbudgets (nur Budget und Finanzplan)			-2'000'000.00		-5'000'000.00		3'000'000.00	-60.00
306411	Gesamtkredit für Überbrückungsrenten	1'906'127.90		2'000'000.00		1'900'000.00		100'000.00	5.26
306912	Veränderung Rückstellung Garantiekosten für die am 31.12.2021 laufenden Renten	2'000'000.00							
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	567'881.12		650'000.00		650'000.00			
309101	Personalwerbung und -rekrutierung	409'040.25		360'000.00		400'000.00		-40'000.00	-10.00
309901	Übriger Personalaufwand	1'706.05		5'000.00		5'000.00			
309911	Übriger Personalaufwand: Dienstaltersgeschenke	90'817.10		90'000.00		90'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313011	Externe Mitarbeitenden-Betreuung	189'813.40		400'000.00		500'000.00		-100'000.00	-20.00
313012	Aktionsprogramm Verwaltung bewegt	147'438.45		120'000.00		150'000.00		-30'000.00	-20.00
313014	Betriebliches Gesundheitsmanagement (ASGS)	112'029.15		220'000.00		230'000.00		-10'000.00	-4.35
313015	Betriebliches Kontinuitätsmanagement (BCM)			60'000.00		90'000.00		-30'000.00	-33.33
313211	Meldestelle für Missstände	43'845.40		40'000.00		120'000.00		-80'000.00	-66.67
317001	Reisekosten und Spesen	561.00		22'000.00		22'000.00			
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		6'593.67						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		83'726.60		60'000.00		90'000.00	30'000.00	-33.33
426011	Rückerstattungen des Erwerbsersatzes durch die Ausgleichskasse (ab 2026 nur Budget und Finanzplan)		238'016.60		200'000.00		250'000.00	50'000.00	-20.00
426012	Rückerstattungen aus Projekt Verwaltung bewegt		48'720.00		20'000.00		38'000.00	18'000.00	-47.37
491029	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für allgemeinen Personalaufwand		104'834.65		90'000.00		94'000.00	4'000.00	-4.26
5130	Steuerverwaltung	40'133'972.14	11'084'948.43	43'930'000.00	11'680'000.00	44'825'000.00	12'675'000.00	100'000.00	0.31
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'840'441.00		20'640'000.00		20'999'000.00		-359'000.00	-1.71
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'573'072.45		1'637'000.00		1'662'000.00		-25'000.00	-1.50
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'310'664.10		2'438'000.00		2'519'000.00		-81'000.00	-3.22
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'189.25		32'000.00		32'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	87'656.17		105'000.00		105'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	279'289.06		380'000.00		325'000.00		55'000.00	16.92
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	56'775.66		120'000.00		70'000.00		50'000.00	71.43
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	176'867.96		245'000.00		245'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	107'965.31		265'000.00		175'000.00		90'000.00	51.43
313002	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	943'421.83		1'300'000.00		1'300'000.00			
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	12'401.25		15'000.00		15'000.00			
315802	Unterhalt von Informatik-Software	2'211'131.55		3'329'000.00		3'730'000.00		-401'000.00	-10.75

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317001	Reisekosten und Spesen	113'449.65		150'000.00		125'000.00		25'000.00	20.00
318111	Forderungsverluste aus URP-Rückforderungen			15'000.00		15'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	32'132.45		460'000.00		100'000.00		360'000.00	360.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	2'734'870.45		2'800'000.00		3'530'000.00		-730'000.00	-20.68
361211	Entschädigungen an Gemeinden für Veranlagung und Inkasso	7'915'735.00		7'900'000.00		7'710'000.00		190'000.00	2.46
361212	Entschädigungen an Gemeinden für Quellensteuererhebung	961'071.45		850'000.00		918'000.00		-68'000.00	-7.41
391007	Vergütungen an Amt für Immobilienbewertung für Verkehrs- und Ertragswertbewertungen	746'837.55		1'249'000.00		1'250'000.00		-1'000.00	-0.08
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'175'030.85		2'300'000.00		2'300'000.00		
424011	Vergütungen von Gemeinwesen für die URP- und VS-Bewirtschaftung (Art. 165 StG)		97'273.18		130'000.00		170'000.00	40'000.00	-23.53
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		114'168.38				100'000.00	100'000.00	-100.00
426011	Rückerstattungen Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand		865'468.14		1'100'000.00		1'100'000.00		
426012	Rückerstattungen für unentgeltliche Rechtspflege		792'235.40		900'000.00		1'300'000.00	400'000.00	-30.77
427001	Bussen und Geldstrafen		2'302'575.00		1'900'000.00		2'100'000.00	200'000.00	-9.52
430901	Übrige betriebliche Erträge		27'694.85						
461211	Entschädigungen von Gemeinden und Landeskirchen für die Erhebung von Steuern		5'710'729.98		5'350'000.00		5'605'000.00	255'000.00	-4.55
491009	Vergütungen von Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden für Verwaltungskosten		-227.35						
5131	Kantonale Steuern	3'706'692.19	901'017'070.58	4'890'000.00	869'600'000.00	4'890'000.00	897'400'000.00	27'800'000.00	-3.11
313011	Einzugsprovisionen der Steuerbezugsvereine	37'960.05							
318111	Erlassene Kantonssteuern und Abgaben	145'151.39		350'000.00		350'000.00			
318112	Uneinbringliche Kantonssteuern und Abgaben	3'483'572.75		4'500'000.00		4'500'000.00			
369911	Ausgleichszahlung Ruhegehälter an Fürstentum Liechtenstein	40'008.00		40'000.00		40'000.00			
400001	Einkommenssteuern natürliche Personen		465'858'629.50		458'000'000.00		460'000'000.00	2'000'000.00	-0.43

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
400002	Anteile aus pauschaler Steueranrechnung / Anrechnung ausländische Quellensteuern		-7'349'160.44		-5'000'000.00		-7'000'000.00	-2'000'000.00	-28.57
400003	Aufwandsteuern von Ausländern		39'444'574.00		34'000'000.00		39'000'000.00	5'000'000.00	-12.82
400101	Vermögenssteuern natürliche Personen		132'311'651.70		130'000'000.00		132'000'000.00	2'000'000.00	-1.52
400201	Quellensteuern natürliche Personen		51'983'202.90		50'000'000.00		52'000'000.00	2'000'000.00	-3.85
401001	Gewinnsteuern juristische Personen		81'446'835.00		74'000'000.00		80'000'000.00	6'000'000.00	-7.50
401101	Kapitalsteuern juristische Personen		33'066'911.00		34'000'000.00		35'000'000.00	1'000'000.00	-2.86
401102	Steuern von Domizil- und Holdinggesellschaften sowie von Familienstiftungen		33'273.00						
402201	Grundstückgewinnsteuern		89'886'550.64		80'000'000.00		90'000'000.00	10'000'000.00	-11.11
402401	Nachlass- und Schenkungssteuern		-64'688.30						
402402	Erbschafts- und Schenkungssteuern		13'005'545.10		13'000'000.00		15'000'000.00	2'000'000.00	-13.33
427001	Bussen und Geldstrafen		218'564.05		500'000.00		300'000.00	-200'000.00	66.67
429011	Entgelte aus Verlustscheinen		1'173'882.73		1'100'000.00		1'100'000.00		
430911	Ausbuchung minimale Guthaben		1'299.70						
5150	Amt für Informatik	16'526'396.80	4'233'178.80	18'430'000.00	3'361'000.00	19'925'000.00	3'598'000.00	-1'258'000.00	-7.71
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'404'145.05		10'440'000.00		11'338'000.00		-898'000.00	-7.92
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	673'212.00		730'000.00		897'000.00		-167'000.00	-18.62
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	978'515.05		1'091'000.00		1'324'000.00		-233'000.00	-17.60
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'169.20		14'000.00		18'000.00		-4'000.00	-22.22
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'429.64		33'000.00		36'000.00		-3'000.00	-8.33
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	111'410.05		53'000.00		49'000.00		4'000.00	8.16
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	479.61							
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	102'334.08		59'000.00		89'000.00		-30'000.00	-33.71
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	827'920.36		617'000.00		616'000.00		1'000.00	0.16
313001	Dienstleistungen und Honorare	568'413.95		832'000.00		1'029'000.00		-197'000.00	-19.14
313011	Frankaturen	430'495.00							
313012	Telefongebühren	203'693.80		214'000.00		220'000.00		-6'000.00	-2.73
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	379'180.32		360'000.00		308'000.00		52'000.00	16.88

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
315802	Unterhalt von Informatik-Software	2'293'733.16		2'331'000.00		2'357'000.00		-26'000.00	-1.10
316111	Mieten und Benützungskosten für Telekommunikation	548'973.47		594'000.00		662'000.00		-68'000.00	-10.27
317001	Reisekosten und Spesen	37'960.55		26'000.00		49'000.00		-23'000.00	-46.94
319901	Übriger Betriebsaufwand	33'479.21		33'000.00		48'000.00		-15'000.00	-31.25
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	784'179.40		1'003'000.00		885'000.00		118'000.00	13.33
332101	Ausserplanmässige Abschreibungen Informatikprojekte	74'672.90							
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'184'158.00		1'000'000.00		1'000'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		2'919.25						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'892.55						
491023	Vergütungen von Dienststellen für Informatik-Leistungen		2'044'209.00		2'361'000.00		2'598'000.00	237'000.00	-9.12
5310	Amt für Gemeinden	1'995'551.44	26'207.85	2'170'000.00		2'095'000.00		75'000.00	3.58
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'557'828.86		1'613'000.00		1'584'000.00		29'000.00	1.83
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'427.90		125'000.00		125'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	219'998.75		222'000.00		208'000.00		14'000.00	6.73
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'317.20		2'000.00		2'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	90.00		2'000.00		2'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'045.80		15'000.00		15'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'538.00		4'000.00		4'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	1'009.75		54'000.00		55'000.00		-1'000.00	-1.82
313001	Dienstleistungen und Honorare	65'983.20		100'000.00		65'000.00		35'000.00	53.85
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	3'688.33		7'000.00		9'000.00		-2'000.00	-22.22
317001	Reisekosten und Spesen	7'243.65		24'000.00		24'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	380.00		2'000.00		2'000.00			
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'268.00						
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		22'939.85						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
5315	Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden	66'356'627.40	66'356'627.40	74'525'000.00	74'525'000.00	83'962'000.00	83'962'000.00		
318111	Uneinbringliche Zuschlagssteuern	416.95							
351060	Einlagen in Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden			470'000.00		3'779'000.00		-3'309'000.00	-87.56
351060.01	Einlagen in Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden: Allgemein			470'000.00		3'779'000.00		-3'309'000.00	-87.56
360211	Ertragsanteile an Gemeinden aus Zuschlagssteuer	-1'011'349.20							
362211	Förderbeiträge an Gemeindezusammenschlüsse	6'000'000.00		6'500'000.00		7'500'000.00		-1'000'000.00	-13.33
362212	Ressourcenausgleich (RA): Ausstattungsbeiträge für Gemeinden	35'553'478.00		38'455'000.00		41'383'000.00		-2'928'000.00	-7.08
362214	Individueller Härteausgleich für besondere Lasten (ILA) für Gemeinden			500'000.00		500'000.00			
362215	Gebirgs- und Schullastenausgleich (GLA)	24'999'997.00		27'000'000.00		29'000'000.00		-2'000'000.00	-6.90
391009	Vergütungen an Steuerverwaltung für Verwaltungskosten	-227.35							
398021	Übertragung Lastenausgleich Soziales (SLA) an Sozialamt	814'312.00		1'600'000.00		1'800'000.00		-200'000.00	-11.11
429011	Entgelte aus Verlustscheinen Zuschlagssteuern		272.25						
451060	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden		7'672'899.70		6'500'000.00		7'500'000.00	1'000'000.00	-13.33
451060.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden: Finanzausgleich		1'672'899.70						
451060.02	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden: Gemeindereformen		6'000'000.00		6'500'000.00		7'500'000.00	1'000'000.00	-13.33
460211	Zuschlagssteuer		-2'272'499.80						
461211	Entschädigungen von Gemeinden für Veranlagung und Einzug der Zuschlagssteuern		-227.35						
462211	Finanzierungsbeiträge von Gemeinden (Nachträge bis Steuerjahr 2014)		-757.70						
462212	Ressourcenausgleich (RA): Finanzierungsbeiträge von Gemeinden		22'957'698.00		27'025'000.00		30'462'000.00	3'437'000.00	-11.28

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
498001	Übertragung Finanzierungsbeiträge des Kantons von allgemeinem Finanzbereich		38'000'000.00		41'000'000.00		46'000'000.00	5'000'000.00	-10.87
498016	Übertragung Finanzierungsbeiträge Kanton von allgemeinem Finanzbereich (Nachträge bis Steuerjahr 2014)		-757.70						
6	Departement DIEM	596'331'176.70	564'589'343.23	662'324'000.00	582'759'000.00	646'269'000.00	560'814'000.00	-5'890'000.00	-6.89
6000	Departementssekretariat DIEM	3'184'800.95	291'435.15	3'624'000.00	267'000.00	3'769'000.00	267'000.00	-145'000.00	-4.14
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	14'111.70		8'000.00		4'000.00		4'000.00	100.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'061'746.72		2'208'000.00		2'271'000.00		-63'000.00	-2.77
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	161'094.70		176'000.00		181'000.00		-5'000.00	-2.76
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	248'317.20		272'000.00		277'000.00		-5'000.00	-1.81
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'046.25		3'000.00		3'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'330.00		5'000.00		8'000.00		-3'000.00	-37.50
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	14'676.80		30'000.00		20'000.00		10'000.00	50.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	14'816.15		6'000.00		12'000.00		-6'000.00	-50.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	45'938.00		83'000.00		87'000.00		-4'000.00	-4.60
313001	Dienstleistungen und Honorare	314'671.39		360'000.00		500'000.00		-140'000.00	-28.00
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	236'971.00		255'000.00		255'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare			100'000.00		50'000.00		50'000.00	100.00
313050.50	Dienstleistungen und Honorare: ES Kreislaufwirtschaft			100'000.00		50'000.00		50'000.00	100.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	6'316.49		12'000.00		17'000.00		-5'000.00	-29.41
317001	Reisekosten und Spesen	11'045.50		15'000.00		16'000.00		-1'000.00	-6.25
318101	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	49'719.05		90'000.00		67'000.00		23'000.00	34.33
421001	Gebühren für Amtshandlungen		27'216.70		2'000.00		2'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		218.45		1'000.00		1'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491030	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen Tiefbauamt für Dienstleistungen		264'000.00		264'000.00		264'000.00		
6101	Hochbauamt	65'626'374.34	10'862'891.83	77'871'000.00	10'899'000.00	75'352'000.00	12'082'000.00	3'702'000.00	5.85
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			6'000.00				6'000.00	
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'649'397.20		7'555'000.00		7'896'000.00		-341'000.00	-4.32
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	525'988.45		554'000.00		615'000.00		-61'000.00	-9.92
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	577'676.80		826'000.00		710'000.00		116'000.00	16.34
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56'658.40		55'000.00		56'000.00		-1'000.00	-1.79
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'890.55		42'000.00		42'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'352.67		25'000.00		35'000.00		-10'000.00	-28.57
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	709'674.82		530'000.00		720'000.00		-190'000.00	-26.39
310111	Strom Elektrofahrzeuge					54'000.00		-54'000.00	-100.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	54'341.12		85'000.00		85'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	107'830.69		160'000.00		150'000.00		10'000.00	6.67
311202	Dienstkleider	36'170.53		50'000.00		60'000.00		-10'000.00	-16.67
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	11'354.95		200'000.00		150'000.00		50'000.00	33.33
312001	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Heizung	1'479'834.15		1'974'000.00		1'620'000.00		354'000.00	21.85
312002	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Strom und Wasser	3'926'213.90		3'640'000.00		3'720'000.00		-80'000.00	-2.15
313050	Dienstleistungen und Honorare	1'635'992.37		2'930'000.00		2'700'000.00		230'000.00	8.52
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	803'882.48		1'450'000.00		935'000.00		515'000.00	55.08
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Honorare externe Berater/innen, Gutachter/innen, Fachexperten/innen	651'165.29		1'300'000.00		1'575'000.00		-275'000.00	-17.46
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Bewachungskosten	176'444.60		170'000.00		180'000.00		-10'000.00	-5.56
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Feuerschutzgebühren	4'500.00		10'000.00		10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313101	Planungen und Projektierungen Dritter	915'812.86		3'025'000.00		4'120'000.00		-1'095'000.00	-26.58
313401	Sachversicherungsprämien	220'956.70		200'000.00		230'000.00		-30'000.00	-13.04
313701	Mehrwertsteuer	24'614.96		25'000.00		25'000.00			
314401	Unterhalt der Liegenschaften VV	11'398'937.41		15'500'000.00		12'377'000.00		3'123'000.00	25.23
314411	Unterhalt der vom Kanton gemieteten Liegenschaften	1'306'760.21		1'590'000.00		1'471'000.00		119'000.00	8.09
314901	Unterhalt Parkplatzbewirtschaftung VV	71'101.70		120'000.00		75'000.00		45'000.00	60.00
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	97'931.49		100'000.00		100'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	253'067.48		248'000.00		205'000.00		43'000.00	20.98
316001	Miete und Pacht Liegenschaften	12'315'295.96		13'480'000.00		11'776'000.00		1'704'000.00	14.47
317001	Reisekosten und Spesen	44'271.25		52'000.00		52'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	34'184.55		20'000.00		49'000.00		-29'000.00	-59.18
330002	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	21'423'381.54		23'634'000.00		24'833'000.00		-1'199'000.00	-4.83
330101	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten	887'557.80							
343001	Unterhalt der Liegenschaften FV	265'566.58		590'000.00		850'000.00		-260'000.00	-30.59
343111	Unterhalt Parkplatzbewirtschaftung FV			5'000.00		5'000.00			
343911	Heizmaterialien FV	76'632.40		160'000.00		100'000.00		60'000.00	60.00
343912	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	83'658.90		90'000.00		75'000.00		15'000.00	20.00
391014	Vergütungen an Amt für Immobilienbewertung für Bewertung kantonseigener Liegenschaften	13'925.95		40'000.00		40'000.00			
392001	Vergütungen an Spezialfinanzierung Strassen Tiefbauamt (TBA) für Raumaufwand TBA-Objekte mit gemischter Nutzung TBA/HBA	356'340.00		360'000.00		356'000.00		4'000.00	1.12
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'957.80		23'000.00		21'000.00	-2'000.00	9.52
425001	Verkäufe		58'294.65		70'000.00		70'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		50'072.18						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		420'295.55		300'000.00		400'000.00	100'000.00	-25.00
443011	Mietzinsen in nichtstaatlichen Gebäuden		1'040'820.65		1'090'000.00		1'181'000.00	91'000.00	-7.71
443060	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		1'753'173.35		1'741'000.00		1'700'000.00	-41'000.00	2.41
443060.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV: Allgemein		1'738'159.55		1'730'000.00		1'689'000.00	-41'000.00	2.43
443060.02	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV: Parkplätze		15'013.80		11'000.00		11'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
447012	Miete Pädagogische Hochschule, Chur		2'633'343.55		2'450'000.00		2'500'000.00	50'000.00	-2.00
447060	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'427'653.91		1'435'000.00		1'488'000.00	53'000.00	-3.56
447060.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Allgemein		1'020'949.20		1'090'000.00		1'080'000.00	-10'000.00	0.93
447060.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Parkplätze		406'704.71		345'000.00		408'000.00	63'000.00	-15.44
463011	Beiträge vom Bund für übrige bauliche Unterhalts- und Sanierungsmassnahmen		53'344.00		85'000.00		120'000.00	35'000.00	-29.17
490002	Vergütungen von Spezialfinanzierung Strassen für Strom Elektrofahrzeuge						54'000.00	54'000.00	-100.00
491032	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Immobilienmanagement		31'878.92		179'000.00		191'000.00	12'000.00	-6.28
492002	Vergütungen von Spezialfinanzierungen und Sonderrechnungen für Raumaufwand		3'376'057.27		3'526'000.00		4'357'000.00	831'000.00	-19.07
6110	Amt für Energie und Verkehr	234'085'560.59	277'837'040.07	258'169'000.00	271'299'000.00	256'770'000.00	261'139'000.00	-8'761'000.00	200.53
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	8'254.30		7'000.00		8'000.00		-1'000.00	-12.50
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'622'003.45		2'690'000.00		2'737'000.00		-47'000.00	-1.72
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	208'515.25		210'000.00		217'000.00		-7'000.00	-3.23
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	344'440.45		339'000.00		345'000.00		-6'000.00	-1.74
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'981.10		4'000.00		4'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'656.20		25'000.00		25'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'388.65		15'000.00		20'000.00		-5'000.00	-25.00
310191	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie	34'367'984.08		34'011'000.00		31'807'000.00		2'204'000.00	6.93
310191.01	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Grischelectra AG	31'422'900.51		30'795'000.00		28'479'000.00		2'316'000.00	8.13
310191.02	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, KWZ AG	2'945'083.57		3'066'000.00		3'178'000.00		-112'000.00	-3.52
310191.03	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Kraftwerk Pintrun			150'000.00		150'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	742.00		6'000.00		6'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	10'710.30		10'000.00		59'000.00		-49'000.00	-83.05
313050	Dienstleistungen und Honorare	929'219.26		1'520'000.00		1'320'000.00		200'000.00	15.15
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	840'762.01		1'200'000.00		1'000'000.00		200'000.00	20.00
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Vollzug Förderprogramm Energieeffizienz	88'457.25		320'000.00		320'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	20'822.20		25'000.00		28'000.00		-3'000.00	-10.71
317001	Reisekosten und Spesen	49'941.25		45'000.00		45'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	1'506.27		5'000.00		5'000.00			
360011	Anteil des Kantons an der Finanzierung des Landschaftsfrankens	457'820.10		500'000.00		500'000.00			
363413	Beiträge geschichtliches und kulturelles Erbe	890'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
363460	Betriebsbeiträge an RhB	30'398'566.00		33'880'000.00		34'305'000.00		-425'000.00	-1.24
363460.01	Betriebsbeiträge an RhB: Betrieb Personenverkehr mit Bund (20%)	19'242'476.00		23'430'000.00		21'755'000.00		1'675'000.00	7.70
363460.02	Betriebsbeiträge an RhB: Betrieb Personenverkehr ohne Bund (100%)	318'803.00		350'000.00		550'000.00		-200'000.00	-36.36
363460.03	Betriebsbeiträge an RhB: Betrieb Güterverkehr mit Bund	9'948'648.00		10'100'000.00		12'000'000.00		-1'900'000.00	-15.83
363460.50	Betriebsbeiträge an RhB: ES Angebotsausbau auf den wichtigsten ÖV-Linien im Kanton	888'639.00							
363461	Betriebsbeiträge an MGB	993'964.00		860'000.00		1'014'000.00		-154'000.00	-15.19
363461.01	Betriebsbeiträge an MGB: Betrieb Personenverkehr mit Bund (20%)	945'894.00		810'000.00		901'000.00		-91'000.00	-10.10
363461.02	Betriebsbeiträge an MGB: Betrieb Güterverkehr mit Bund	48'070.00		50'000.00		113'000.00		-63'000.00	-55.75
363462	Betriebsbeiträge an Normalspurbahn	437'426.00		460'000.00		464'000.00		-4'000.00	-0.86
363462.01	Betriebsbeiträge an Normalspurbahn: mit Bund (20%)	369'597.00		290'000.00		293'000.00		-3'000.00	-1.02
363462.02	Betriebsbeiträge an Normalspurbahn: ohne Bund (100%)	67'829.00		170'000.00		171'000.00		-1'000.00	-0.58
363463	Betriebsbeiträge an öffentliche Strassentransportdienste	20'021'092.70		21'400'000.00		26'030'000.00		-4'630'000.00	-17.79
363463.01	Betriebsbeiträge an öffentliche Strassentransportdienste: mit Bund (20%)	12'061'612.00		13'400'000.00		14'151'000.00		-751'000.00	-5.31
363463.02	Betriebsbeiträge an öffentliche Strassentransportdienste: ohne Bund (100%)	7'959'480.70		8'000'000.00		11'879'000.00		-3'879'000.00	-32.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363464	Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs	1'641'716.53		2'700'000.00		2'000'000.00		700'000.00	35.00
363464.01	Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs: ordentlich	1'641'716.53		2'700'000.00		2'000'000.00		700'000.00	35.00
363465	Green Deal GR: Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs (VK vom 19.10.2021 / 11.6.2024)	120'105.70		500'000.00		300'000.00		200'000.00	66.67
363465.51	Green Deal GR: Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs (VK vom 19.10.2021 / 11.6.2024): ES	120'105.70		500'000.00		300'000.00		200'000.00	66.67
363511	Entschädigungen an Kraftwerkgesellschaften für Restwassersanierungen gem. Art. 80 Abs. 2 GSchG			20'000.00		20'000.00			
363760	Beiträge für Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz	3'000.00		100'000.00		20'000.00		80'000.00	400.00
363760.01	Beiträge für Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz: Studien			50'000.00		20'000.00		30'000.00	150.00
363760.03	Beiträge für Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz: Energiesparaktionen Art. 31 BEG	3'000.00		50'000.00				50'000.00	
370011	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden an den Bund für die Finanzierung des «Landschaftsfrankens»	457'820.10		500'000.00		500'000.00			
370211	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden aus «Landschaftsfranken»	1'624'649.70		1'625'000.00		1'625'000.00			
370401	Durchlaufende Beiträge vom Ausland an Transportunternehmen	344'092.00							
370460	Durchlaufende Beiträge an den öffentlichen Regionalverkehr	138'104'143.00		155'712'000.00		152'366'000.00		3'346'000.00	2.20
370460.01	Durchlaufende Beiträge an RhB (ohne Darlehen)	84'547'174.00		97'675'000.00		91'020'000.00		6'655'000.00	7.31
370460.02	Durchlaufende Beiträge an MGB (ohne Darlehen)	3'832'134.00		3'295'000.00		3'570'000.00		-275'000.00	-7.70
370460.03	Durchlaufende Beiträge an Normalspurbahn	1'478'389.00		1'166'000.00		1'172'000.00		-6'000.00	-0.51
370460.04	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Strassentransportdienste	48'246'446.00		53'576'000.00		56'604'000.00		-3'028'000.00	-5.35
412011	Wasserrechtskonzessionen				170'000.00		170'000.00		
412012	Entschädigungen für den Verkauf von heimfallenden Anlagen				500'000.00			-500'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
412013	Anteil des Kantons an Wasserzinsen		75'581'302.47		60'000'000.00		65'000'000.00	5'000'000.00	-7.69
421001	Gebühren für Amtshandlungen		44'448.00		45'000.00		45'000.00		
425011	Aufgeld Kraftwerke Zervreila AG für eingebrachte Energie		19'975'993.12		13'000'000.00		4'000'000.00	-9'000'000.00	225.00
425012	Aufgeld Kraftwerk Pintrun für eingebrachte Energie				30'000.00		30'000.00		
425090	Aufgeld Grischelectra AG für eingebrachte Energie		6'195'048.06		4'400'000.00		4'260'000.00	-140'000.00	3.29
425091	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie		34'367'984.08		34'011'000.00		31'807'000.00	-2'204'000.00	6.93
425091.01	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Grischelectra AG		31'422'900.51		30'795'000.00		28'479'000.00	-2'316'000.00	8.13
425091.02	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, KWZ AG		2'945'083.57		3'066'000.00		3'178'000.00	112'000.00	-3.52
425091.03	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Kraftwerk Pintrun				150'000.00		150'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		4'548.95						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		127'983.79		300'000.00		150'000.00	-150'000.00	100.00
461060	Entschädigung vom Bund für Vollzug Förderprogramm		507'813.00		500'000.00		500'000.00		
461060.01	Entschädigung vom Bund für Vollzug Förderprogramm: ordentlich		327'813.00		320'000.00		320'000.00		
461060.02	Entschädigung vom Bund für Vollzug Förderprogramm: Finanzierung Stelle Projektleiter		180'000.00		180'000.00		180'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für Greina: Anteil des Kantons		366'793.80		366'000.00		366'000.00		
463811	Beiträge vom Ausland an vom Kanton finanzierte Linien des regionalen Personenverkehrs (RPV)		134'420.00		140'000.00		140'000.00		
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund an Gemeinden aus «Landschaftsfranken»		1'624'649.70		1'625'000.00		1'625'000.00		
470012	Durchlaufende Beiträge vom Bund an den öffentlichen Regionalverkehr		138'104'143.00		155'712'000.00		152'366'000.00	-3'346'000.00	2.20

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
470211	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für Finanzierung des «Landschaftsfrankens»		457'820.10		500'000.00		500'000.00		
470801	Durchlaufende Beiträge vom Ausland an Transportunternehmen		344'092.00						
491037	Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz für internen Vollzugsaufwand						180'000.00	180'000.00	-100.00
6125	Tiefbauamt Wasserbau	931'579.58		1'689'000.00	14'000.00	1'286'000.00	72'000.00	461'000.00	37.97
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	474'208.92		482'000.00		487'000.00		-5'000.00	-1.03
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'966.50		38'000.00		39'000.00		-1'000.00	-2.56
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'749.40		64'000.00		68'000.00		-4'000.00	-5.88
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'162.80		4'000.00		4'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'895.40							
313160	Vergütungen an Dritte für Schutzbauten Wasser (PV, Einzelprojekte und Grundlagen)	240'578.66		989'000.00		576'000.00		413'000.00	71.70
313160.01	Vergütungen an Dritte für Schutzbauten Wasser: Einzelprojekte	63'757.56		555'000.00		331'000.00		224'000.00	67.67
313160.02	Vergütungen an Dritte für Schutzbauten Wasser: Grundlagen			94'000.00		155'000.00		-61'000.00	-39.35
313160.71	Vergütungen an Dritte für Schutzbauten Wasser: PV 2020-2024	176'821.10							
313160.72	Vergütungen an Dritte für Schutzbauten Wasser: PV 2025-2028			340'000.00		90'000.00		250'000.00	277.78
317001	Reisekosten und Spesen	6'017.90		12'000.00		12'000.00			
391026	Vergütungen an Tiefbauamt für Leistungen und Infrastruktur	100'000.00		100'000.00		100'000.00			
463060	Beiträge vom Bund für Schutzbauten Wasser (PV und Einzelprojekte)				14'000.00		72'000.00	58'000.00	-80.56
463060.01	Beiträge vom Bund für Schutzbauten Wasser: Einzelprojekte						40'000.00	40'000.00	-100.00
463060.72	Beiträge vom Bund für Schutzbauten Wasser: PV 2025-2028				14'000.00		32'000.00	18'000.00	-56.25
6200	Tiefbauamt	261'485'586.73	261'485'586.73	288'135'000.00	288'135'000.00	274'763'000.00	274'763'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	4'795.50		6'000.00		6'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'938'670.22		47'209'000.00		47'242'000.00		-33'000.00	-0.07
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'389'596.10		3'737'000.00		3'763'000.00		-26'000.00	-0.69
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'969'267.00		5'483'000.00		5'549'000.00		-66'000.00	-1.19
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	391'092.15		379'000.00		331'000.00		48'000.00	14.50
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	284'400.31		280'000.00		300'000.00		-20'000.00	-6.67
309101	Personalwerbung			80'000.00				80'000.00	
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	211'968.38		245'000.00		212'000.00		33'000.00	15.57
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Allgemein	211'154.38		220'000.00		211'000.00		9'000.00	4.27
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Plankopien und Kartenmaterial	814.00		25'000.00		1'000.00		24'000.00	2'400.00
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'649'362.08		2'897'000.00		2'927'000.00		-30'000.00	-1.02
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Fahrzeuge und Geräte	1'432'575.85		1'320'000.00		1'332'000.00		-12'000.00	-0.90
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Beläge, Bitumen	91'559.12		154'000.00		126'000.00		28'000.00	22.22
310150.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Bau- und Rohmaterial für den UH Strassen	305'540.43		425'000.00		412'000.00		13'000.00	3.16
310150.04	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Leitplanken, Zäune, Pfosten	216'825.25		408'000.00		395'000.00		13'000.00	3.29
310150.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Elektromaterial	138'761.85		135'000.00		135'000.00			
310150.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Elektronik- und Kommunikationsmaterial			5'000.00		5'000.00			
310150.07	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Übriges Verbrauchsmaterial	464'099.58		450'000.00		522'000.00		-72'000.00	-13.79
310160	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen	1'768'298.93		1'911'000.00		1'912'000.00		-1'000.00	-0.05
310160.01	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen: Treibstoffe	1'673'650.30		1'820'000.00		1'813'000.00		7'000.00	0.39
310160.02	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen: Schmiermittel, Öle, Aspen	94'648.63		91'000.00		98'000.00		-7'000.00	-7.14
310160.03	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen: Strom Elektrofahrzeuge					1'000.00		-1'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311050	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	105'494.46		120'000.00		100'000.00		20'000.00	20.00
311050.01	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Büromöbel / Bürogeräte	102'043.26		100'000.00		90'000.00		10'000.00	11.11
311050.02	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Büromaschinen	3'451.20		20'000.00		10'000.00		10'000.00	100.00
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	4'604'458.84		4'987'000.00		4'085'000.00		902'000.00	22.08
311150.01	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'814'155.10		4'234'000.00		3'167'000.00		1'067'000.00	33.69
311150.02	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Signalisationsmaterial	439'270.55		375'000.00		522'000.00		-147'000.00	-28.16
311150.03	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Werkstatteinrichtungen und Geräte	130'311.50		135'000.00		150'000.00		-15'000.00	-10.00
311150.04	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Kleininventar, übriges Material und Geräte	196'976.59		193'000.00		196'000.00		-3'000.00	-1.53
311150.05	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Elektromechanische Anlagen	23'745.10		50'000.00		50'000.00			
311202	Dienstkleider	285'225.04		270'000.00		290'000.00		-20'000.00	-6.90
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	446'111.17		600'000.00		700'000.00		-100'000.00	-14.29
312060	Strom und Wasser VV	1'134'901.48		1'324'000.00		1'274'000.00		50'000.00	3.92
312060.01	Strom und Wasser VV: Strombezug	715'233.66		600'000.00		550'000.00		50'000.00	9.09
312060.02	Strom und Wasser VV: Wasser, Abwasser	17'617.70		24'000.00		24'000.00			
312060.03	Strom und Wasser VV: Energie - Netznutzung	592'284.07		700'000.00		700'000.00			
312060.04	Strom und Wasser VV: Strom - Akontozahlungen	-190'233.95							
313011	Dienstleistungen Dritter für GraubündenMOBIL	255'315.43		600'000.00		700'000.00		-100'000.00	-14.29
313012	Dienstleistungen Dritter für Langsamverkehr	995'953.94		885'000.00		1'035'000.00		-150'000.00	-14.49
313050	Dienstleistungen und Honorare	2'654'321.26		4'141'000.00		5'188'000.00		-1'047'000.00	-20.18
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Dienstleistungen Dritter	1'660'310.86		3'243'000.00		4'141'000.00		-898'000.00	-21.69
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Telefon und Porti	87'791.10		97'000.00		107'000.00		-10'000.00	-9.35

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.03 Dienstleistungen und Honorare: Entsorgungs-, Deponie und diverse Gebühren	906'219.30		801'000.00		940'000.00		-139'000.00	-14.79
313450 Sachversicherungsprämien	251'191.15		330'000.00		300'000.00		30'000.00	10.00
313450.01 Sachversicherungsprämien: Haftpflicht für Strassennetz	70'222.90		100'000.00		90'000.00		10'000.00	11.11
313450.02 Sachversicherungsprämien: Übrige Versicherungsprämien	180'968.25		230'000.00		210'000.00		20'000.00	9.52
313701 Mehrwertsteuer	1'430'130.49		1'800'000.00		1'700'000.00		100'000.00	5.88
313711 Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)	158'666.65		175'000.00		168'000.00		7'000.00	4.17
314160 Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen	71'580'998.87		68'903'000.00		69'890'000.00		-987'000.00	-1.41
314160.01 Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Gebiets Einheit V - ASTRA	4'712'763.46		5'200'000.00		5'000'000.00		200'000.00	4.00
314160.50 Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Offene Strecken Kantonsstrassen	55'229'787.61		55'923'000.00		52'570'000.00		3'353'000.00	6.38
314160.51 Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Kunstbauten Kantonsstrassen	10'246'141.42		6'000'000.00		10'000'000.00		-4'000'000.00	-40.00
314160.52 Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Tunnels und Galerien Kantonsstrasse	1'369'140.51		1'700'000.00		2'240'000.00		-540'000.00	-24.11
314160.54 Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Seilbahnen	23'165.87		80'000.00		80'000.00			
314161 Betrieblicher Unterhalt der Strassen	11'171'198.90		9'358'000.00		9'968'000.00		-610'000.00	-6.12
314161.01 Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Allgemein	2'202'689.05		2'624'000.00		2'322'000.00		302'000.00	13.01
314161.02 Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Brücken, Kunstbauten	147'591.80		198'000.00		193'000.00		5'000.00	2.59
314161.03 Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Tunnels, Schächte, Zentralen	662'035.62		537'000.00		554'000.00		-17'000.00	-3.07
314161.04 Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Signale, Abschränkungen, Zäune	791'053.30		790'000.00		948'000.00		-158'000.00	-16.67
314161.05 Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Ausserhalb der Fahrbahnen	1'930'740.05		2'039'000.00		1'961'000.00		78'000.00	3.98
314161.06 Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Räumung und Instandstellung Unwetterschäden	3'140'864.24		1'170'000.00		1'360'000.00		-190'000.00	-13.97

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
314161.07	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Informatik- und Elektronikanlagen auf offener Strecke	187'430.13		170'000.00		250'000.00		-80'000.00	-32.00
314161.08	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Elektromechanische Anlagen in Tunnels	909'252.01		800'000.00		950'000.00		-150'000.00	-15.79
314161.09	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Informatik- und Elektronikanlagen in Tunnels	1'079'365.51		900'000.00		1'300'000.00		-400'000.00	-30.77
314161.10	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Seilbahnen	120'177.19		130'000.00		130'000.00			
314162	Lärm- und Schallschutzmassnahmen an übrigen Strassen (PV)	249'505.91		400'000.00		650'000.00		-250'000.00	-38.46
314162.70	Lärm- und Schallschutzmassnahmen an übrigen Strassen: PV 2012-2015	9'448.90		150'000.00		50'000.00		100'000.00	200.00
314162.71	Lärm- und Schallschutzmassnahmen an übrigen Strassen: PV 2016-2024	240'057.01		250'000.00		50'000.00		200'000.00	400.00
314162.72	Lärm- und Schallschutzmassnahmen an übrigen Strassen: PV 2025-2028					550'000.00		-550'000.00	-100.00
314163	Winterdienst	13'598'146.91		13'000'000.00		12'935'000.00		65'000.00	0.50
314163.01	Winterdienst: Arbeitsleistungen Dritter	9'809'651.86		9'205'000.00		9'423'000.00		-218'000.00	-2.31
314163.02	Winterdienst: Streusalz Natriumchlorid	3'374'654.88		3'279'000.00		3'012'000.00		267'000.00	8.86
314163.03	Winterdienst: Streusalz Calciumchlorid	36'335.35		83'000.00		66'000.00		17'000.00	25.76
314163.04	Winterdienst: Andere Streugüter	27'159.31		54'000.00		53'000.00		1'000.00	1.89
314163.05	Winterdienst: Übriges Winterdienst- Verbrauchsmaterial	350'345.51		379'000.00		381'000.00		-2'000.00	-0.52
314450	Unterhalt der Liegenschaften VV	2'193'623.79		2'816'000.00		3'637'000.00		-821'000.00	-22.57
314450.01	Unterhalt der Liegenschaften VV: Nebenkosten Bezirke Nationalstrassen	628'502.40		606'000.00		602'000.00		4'000.00	0.66
314450.02	Unterhalt der Liegenschaften VV: Bauliche Reparaturen Nationalstrassen	180'062.19		144'000.00		142'000.00		2'000.00	1.41
314450.03	Unterhalt der Liegenschaften VV: Hochbauten Bezirke Kantonsstrassen	299'312.28		416'000.00		415'000.00		1'000.00	0.24
314450.04	Unterhalt der Liegenschaften VV: Hochbauten Hochbauamt Kantonsstrassen	733'001.33		1'150'000.00		1'968'000.00		-818'000.00	-41.57
314450.05	Unterhalt der Liegenschaften VV: Kleiner baulicher Unterhalt, Einzelmassnahmen Nationalstrassen	352'745.59		500'000.00		510'000.00		-10'000.00	-1.96
315150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'479'871.85		1'432'000.00		1'530'000.00		-98'000.00	-6.41

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
315150.01 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Werkstatt	1'089'434.06		1'018'000.00		1'064'000.00		-46'000.00	-4.32
315150.02 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Funkgeräte und technische Instrumente	3'394.34		2'000.00		2'000.00			
315150.03 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Diverser Unterhalt	387'043.45		412'000.00		464'000.00		-52'000.00	-11.21
315801 Unterhalt von Informatikmitteln	563'956.20		775'000.00		835'000.00		-60'000.00	-7.19
316150 Mieten, Benützungskosten Anlagen	72'562.46		71'000.00		77'000.00		-6'000.00	-7.79
316150.01 Mieten, Benützungskosten Anlagen	32'048.45		30'000.00		30'000.00			
316150.02 Mieten, Benützungskosten Anlagen: Fahrzeuge, Geräte und Maschine	40'514.01		41'000.00		47'000.00		-6'000.00	-12.77
317001 Reisekosten und Spesen	527'765.60		638'000.00		638'000.00			
318101 Tatsächliche Forderungsverluste	775.40		10'000.00		1'000.00		9'000.00	900.00
319901 Übriger Betriebsaufwand	108'031.98		189'000.00		187'000.00		2'000.00	1.07
319960 Schadenwehr	593'577.27		511'000.00		447'000.00		64'000.00	14.32
319960.01 Schadenwehr: Allgemein	532'994.65		371'000.00		363'000.00		8'000.00	2.20
319960.02 Schadenwehr: Ersatz und Erneuerung kleine Anlagenteile (Globale)	12'070.23		75'000.00		40'000.00		35'000.00	87.50
319960.03 Schadenwehr: Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'991.38		20'000.00		11'000.00		9'000.00	81.82
319960.04 Schadenwehr: Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	12'296.61		22'000.00		18'000.00		4'000.00	22.22
319960.05 Schadenwehr: Dienstkleider Schadenwehr	21'607.40		8'000.00		10'000.00		-2'000.00	-20.00
319960.06 Schadenwehr: Ausbildung	7'617.00		15'000.00		5'000.00		10'000.00	200.00
330003 Planmässige Abschreibungen Nettoinvestitionen Spezialfinanzierung Strassen	61'713'390.84		77'129'000.00		60'317'000.00		16'812'000.00	27.87
360211 Baurechtsvergütungen von Raststätten an Gemeinden	146'151.00		155'000.00		150'000.00		5'000.00	3.33
360212 Anteil der Gemeinden an Provisionseinnahmen von Raststätten	195'351.22		220'000.00		200'000.00		20'000.00	10.00
360260 Beiträge an Gemeinden für Lärm- und Schallschutz (PV)			50'000.00		50'000.00			
360260.70 Beiträge an Gemeinden für Lärm- und Schallschutz: PV 2016-2024			50'000.00		50'000.00			
363611 Beiträge für die Förderung des Langsamverkehrs	1'750'627.55		2'374'000.00		4'100'000.00		-1'726'000.00	-42.10

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
370211	Durchlaufende Beiträge für Agglomerationsprogramme	2'790'113.00		7'415'000.00		6'137'000.00		1'278'000.00	20.82
390002	Vergütungen an Hochbauamt für Strom Elektrofahrzeuge					54'000.00		-54'000.00	-100.00
391011	Vergütungen an Amt für Landwirtschaft und Geoinformation für Leistungen GIS-Kompetenzzentrum	76'000.00		73'000.00		62'000.00		11'000.00	17.74
391022	Vergütungen an Querschnittsämler für Dienstleistungen	1'230'000.00		2'331'000.00		2'338'000.00		-7'000.00	-0.30
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	816'764.00		953'000.00		919'000.00		34'000.00	3.70
391027	Vergütungen an Kantonspolizei für Betrieb POLYCOM	184'958.50		170'000.00		194'000.00		-24'000.00	-12.37
391030	Vergütungen an Departement für Infrastruktur, Energie und Mobilität	264'000.00		264'000.00		264'000.00			
391032	Vergütungen an Hochbauamt für Immobilienmanagement	31'878.92		179'000.00		191'000.00		-12'000.00	-6.28
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	1'217'115.98		1'260'000.00		1'210'000.00		50'000.00	4.13
398002	Vergütungen an Kantonspolizei für verkehrsbezogene Aufgaben	20'000'000.00		20'000'000.00		20'000'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		312'539.50		340'000.00		350'000.00	10'000.00	-2.86
424050	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'629'186.98		1'993'000.00		1'800'000.00	-193'000.00	10.72
424050.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Schadenrückvergütungen		1'076'173.10		1'015'000.00		1'064'000.00	49'000.00	-4.61
424050.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Leistungen Dritter		452'354.88		888'000.00		646'000.00	-242'000.00	37.46
424050.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Beförderungstaxen Seilbahnen		100'659.00		90'000.00		90'000.00		
425001	Verkäufe		742'554.33		533'000.00		483'000.00	-50'000.00	10.35
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		415'571.50		420'000.00		420'000.00		
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		294'721.77		435'000.00		435'000.00		
426011	Vergütungen von Investitions- und Unterhaltsausgaben durch Raststätten		168'630.00		163'000.00		170'000.00	7'000.00	-4.12
426012	Rückerstattungen für GraubündenMOBIL		255'315.43		600'000.00		700'000.00	100'000.00	-14.29

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
431211	Eigenleistungen für Investitionen: Projektierung und Vorarbeiten für Strassen		3'540'495.13		4'000'000.00		4'000'000.00		
439011	Baurechtsvergütungen von Raststätten für Gemeinden		152'574.00		153'000.00		153'000.00		
439012	Provisionseinnahmen auf Umsatz von Raststätten		492'838.15		540'000.00		540'000.00		
444301	Wertberichtigungen Liegenschaften FV		14'655.00						
451011	Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Strassen				19'871'000.00		29'747'000.00	9'876'000.00	-33.20
460012	Anteile an Bundeserträgen: Mineralölsteuer		48'013'473.00		48'000'000.00		43'484'000.00	-4'516'000.00	10.39
460013	Anteile an Bundeserträgen: Infrastrukturfonds für Hauptstrassen 1/3		5'285'909.33		5'300'000.00		5'300'000.00		
460014	Anteile an Bundeserträgen: Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		56'189'499.00		53'000'000.00		36'916'000.00	-16'084'000.00	43.57
461011	Entschädigungen vom Bund für Gebietseinheit V		28'309'043.35		30'000'000.00		30'020'000.00	20'000.00	-0.07
461012	Entschädigungen vom Bund für Schadenwehr San Bernardino		1'896'061.05		1'929'000.00		1'949'000.00	20'000.00	-1.03
461211	Entschädigungen von Gemeinden für Lärmschutz				20'000.00		20'000.00		
461260	Entschädigungen von Gemeinden		1'003'749.30		1'082'000.00		1'043'000.00	-39'000.00	3.74
461260.01	Entschädigungen von Gemeinden: Für Dienstleistungen Betrieb		951'366.02		938'000.00		919'000.00	-19'000.00	2.07
461260.02	Entschädigungen von Gemeinden: Für Dienstleistungen Bau		52'383.28		144'000.00		124'000.00	-20'000.00	16.13
463011	Beiträge vom Bund für historische Verkehrswege		137'882.00		75'000.00		75'000.00		
463061	Beiträge vom Bund für Lärm und Schallschutz (PV)		61'656.00		60'000.00		150'000.00	90'000.00	-60.00
463061.70	Beiträge vom Bund für Lärm und Schallschutz: PV 2016-2024		61'656.00		60'000.00			-60'000.00	
463061.71	Beiträge vom Bund für Lärm und Schallschutz: PV 2025-2028						150'000.00	150'000.00	-100.00
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Agglomerationsprogramme		2'790'113.00		7'415'000.00		6'137'000.00	-1'278'000.00	20.82
491026	Vergütungen vom Tiefbauamt Wasserbau für Leistungen und Infrastruktur		100'000.00		100'000.00		100'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
492001	Vergütungen vom Hochbauamt für Raumaufwand Tiefbauamt-Objekte mit gemischter Nutzung Tiefbauamt / Hochbauamt		356'340.00		360'000.00		356'000.00	-4'000.00	1.12
492003	Vergütungen aus allgemeiner Finanzbereich für Flottenmanagement		1'515'248.30		1'925'000.00		1'898'000.00	-27'000.00	1.42
498003	Übertragung des Reingewinns von Strassenverkehrsamt		89'147'228.83		87'300'000.00		86'862'000.00	-438'000.00	0.50
498012	Übertragung Beiträge aus allgemeinen Staatsmitteln von Allgemeinem Finanzbereich		18'631'478.13		22'500'000.00		21'625'000.00	-875'000.00	4.05
498020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allgemeinem Finanzbereich		28'823.65		21'000.00		30'000.00	9'000.00	-30.00
6400	Amt für Wald und Naturgefahren	17'812'377.92	4'496'985.99	20'370'000.00	3'209'000.00	20'815'000.00	3'403'000.00	-251'000.00	-1.44
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'341'353.41		9'143'000.00		9'235'000.00		-92'000.00	-1.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	666'876.15		726'000.00		731'000.00		-5'000.00	-0.68
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	921'754.40		1'044'000.00		1'054'000.00		-10'000.00	-0.95
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	73'638.95		72'000.00		66'000.00		6'000.00	9.09
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	48'980.10		50'000.00		50'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	47'799.52		65'000.00		60'000.00		5'000.00	8.33
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	116'952.79		105'000.00		116'000.00		-11'000.00	-9.48
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	31'508.90		30'000.00		25'000.00		5'000.00	20.00
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	145'876.56		110'000.00		100'000.00		10'000.00	10.00
311202	Dienstkleider	2'740.60		50'000.00		7'000.00		43'000.00	614.29
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	290'695.20		311'000.00		305'000.00		6'000.00	1.97
313001	Dienstleistungen und Honorare	553'079.78		600'000.00		555'000.00		45'000.00	8.11
313060	Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen (PV und Einzelprojekte)	1'749'337.66		1'920'000.00		1'920'000.00			
313060.01	Dienstleistungen Dritter Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: Umsetzung r-Massnahmen aus der Gefährdungsanalyse	44'861.40		200'000.00		200'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313060.72 Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Schutzbauten Wald PV 2020-2024	1'351'536.88							
313060.73 Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Schutzbauten Wasser PV 2020-2024	352'939.38							
313060.74 Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Gravitative Naturgefahren Wald 2025-2028			1'420'000.00		1'220'000.00		200'000.00	16.39
313060.75 Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Gravitative Naturgefahren Wasser 2025-2028			300'000.00		300'000.00			
313060.76 DL Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Lok. Naturgefahrenberater/Notfallplanungen 2025-2028					200'000.00		-200'000.00	-100.00
313061 Dienstleistungen Dritter für Waldbewirtschaftung (PV und Einzelprojekte)	1'656'691.96		1'505'000.00		2'025'000.00		-520'000.00	-25.68
313061.50 Dienstleistungen Dritter für Waldbewirtschaftung: ES Sicherstellung Waldverjüngung			60'000.00		40'000.00		20'000.00	50.00
313061.71 Dienstleistungen Dritter für Waldbewirtschaftung: PV Wald 2020-2024	1'656'691.96							
313061.72 Dienstleistungen Dritter für Waldbewirtschaftung: PV Wald 2025-2028			1'445'000.00		1'985'000.00		-540'000.00	-27.20
313811 Instruktionstagungen, Kurse, Forstwartausbildungen, Weiterbildungen	554'978.89		575'000.00		575'000.00			
314501 Unterhalt Staatswald	268'616.40		1'000'000.00		908'000.00		92'000.00	10.13
315101 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'973.17		40'000.00		35'000.00		5'000.00	14.29
315801 Unterhalt von Informatikmitteln	200'025.84		382'000.00		406'000.00		-24'000.00	-5.91
317001 Reisekosten und Spesen	224'467.80		210'000.00		220'000.00		-10'000.00	-4.55
319950 Übriger Betriebsaufwand	8'170.65		35'000.00		25'000.00		10'000.00	40.00
319950.01 Übriger Betriebsaufwand: Allgemein	4'018.35		9'000.00		9'000.00			
319950.02 Übriger Betriebsaufwand: Notmassnahmen für das Wild			10'000.00		10'000.00			
319950.03 Übriger Betriebsaufwand: Telefon, Porti, Sonstige Gebühren	4'152.30		16'000.00		6'000.00		10'000.00	166.67
330002 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'355.00		2'000.00		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363211	Beiträge an Revierträgerschaften/Forstreviere gemäss Leistungsvereinbarungen für Hoheitliche Aufsichts-/Kontrollaufgaben	1'211'244.40		1'400'000.00		1'400'000.00			
363212	Beiträge an Gemeinden für Revierförsterpraktikanten/innen BZWM	8'400.00		15'000.00		15'000.00			
363213	Beiträge an Gemeinden für die Waldbrandbekämpfung			85'000.00		85'000.00			
363262	Beiträge an Gemeinden/Waldeigentümer/innen für die Erfüllung der Waldleistungen (PV)	190'359.79		300'000.00		300'000.00			
363262.70	Beiträge an Gemeinden/Waldeigent. für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen PV Wald 2020-2024	190'359.79				50'000.00		-50'000.00	-100.00
363262.72	Beiträge an Gemeinden/Waldeigent. für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen PV Wald 2025-2028			300'000.00		250'000.00		50'000.00	20.00
363611	Beiträge an regionale Vereinigungen zur Förderung der Waldbewirtschaftung und Holzverwertung	475'500.00		595'000.00		595'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		18'203.00		30'000.00		30'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		52'730.00		55'000.00		55'000.00		
425050	Verkäufe		578'855.29		600'000.00		580'000.00	-20'000.00	3.45
425050.01	Verkäufe: Allgemein		33'949.24		50'000.00		50'000.00		
425050.02	Verkäufe: Pflanzen und Klengenbetrieb sowie Dienstleistungen		544'906.05		550'000.00		530'000.00	-20'000.00	3.77
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		34'805.95						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		213'322.85		100'000.00		100'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für Forstwartaus- und Weiterbildungen		92'450.00		117'000.00		117'000.00		
463060	Beiträge vom Bund für Planungsgrundlagen Waldbewirtschaftung (PV)		797'873.50		756'000.00		883'000.00	127'000.00	-14.38
463060.71	Beiträge vom Bund für Planungsgrundlagen Waldbewirtschaftung: PV Wald 2020-2024		797'873.50						
463060.72	Beiträge vom Bund für Planungsgrundlagen Waldbewirtschaftung: PV Wald 2025-2028				756'000.00		883'000.00	127'000.00	-14.38
463061	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen (PV)		1'700'000.00		1'250'000.00		1'320'000.00	70'000.00	-5.30

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463061.72	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Schutzbauten Wald 2020-2024		1'550'000.00						
463061.73	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Schutzbauten Wasser 2020-2024		150'000.00						
463061.74	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Gravitative Naturgefahren Wald 2025-2028				1'100'000.00		1'100'000.00		
463061.75	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Gravitative Naturgefahren Wasser 2025-2028				150'000.00		150'000.00		
463061.76	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: Lok. Naturgefahrenberater/Notfallplanungen 2025-2028						70'000.00	70'000.00	-100.00
463062	Beiträge vom Bund für die Erfüllung der Waldleistungen: PV		943'895.40		180'000.00		180'000.00		
463062.70	Beiträge vom Bund für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen und Prozesse PV Wald 2020-2024		943'895.40						
463062.72	Beiträge vom Bund für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen und Prozesse PV Wald 2025-2028				180'000.00		180'000.00		
491005	Vergütungen vom Amt für Berufsbildung für Leistungen in der Berufsbildung		64'850.00		121'000.00		138'000.00	17'000.00	-12.32
6500	Amt für Jagd und Fischerei	13'204'896.59	9'615'403.46	12'466'000.00	8'936'000.00	13'514'000.00	9'088'000.00	-896'000.00	-20.24
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	112'584.82		100'000.00		100'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'595'286.63		7'829'000.00		8'445'000.00		-616'000.00	-7.29
304911	Übrige Zulagen	17'166.55		17'000.00		17'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	611'204.95		622'000.00		692'000.00		-70'000.00	-10.12
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	818'560.95		879'000.00		972'000.00		-93'000.00	-9.57
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'169.40		12'000.00		14'000.00		-2'000.00	-14.29
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'161.48		55'000.00		55'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	100'541.41		120'000.00		120'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	92'269.23		94'000.00		104'000.00		-10'000.00	-9.62
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	10'920.68		10'000.00		11'000.00		-1'000.00	-9.09
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	402'422.27		240'000.00		243'000.00		-3'000.00	-1.23
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen (ES)					40'000.00		-40'000.00	-100.00
311150.50	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: ES Wildtier- und Fischfauna					40'000.00		-40'000.00	-100.00
311202	Dienstkleider	88'793.19		64'000.00		84'000.00		-20'000.00	-23.81
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	304'416.04		388'000.00		330'000.00		58'000.00	17.58
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln (ES)					30'000.00		-30'000.00	-100.00
311850.50	Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Wildtier- und Fischfauna					30'000.00		-30'000.00	-100.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	198'606.66		300'000.00		399'000.00		-99'000.00	-24.81
313701	Mehrwertsteuer	213.29		1'000.00		1'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	23'296.44		46'000.00		27'000.00		19'000.00	70.37
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	118'455.52		148'000.00		169'000.00		-21'000.00	-12.43
317001	Reisekosten und Spesen	740'997.12		810'000.00		810'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	30.00		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	135'524.80		100'000.00		100'000.00			
319911	Sachaufwand zur Erhaltung der Wild- und Fischbestände	247'551.27		250'000.00		250'000.00			
319960	Sachaufwand zur Erhaltung der Wild- und Fischbestände					120'000.00		-120'000.00	-100.00
319960.50	Sachaufwand zur Erhaltung der Wild- und Fischbestände: ES Wildtier- und Fischfauna					120'000.00		-120'000.00	-100.00
363611	Beiträge für die Hege des Wilds	195'838.98		200'000.00		200'000.00			
363711	Beiträge und Entschädigungen für Wildschäden	197'752.06		180'000.00		180'000.00			
370511	Durchlaufende Beiträge für temporäre Massnahmen Herdenschutz	1'151'132.85							
410011	Jagd- und Fischereipatente		5'784'027.21		6'250'000.00		6'000'000.00	-250'000.00	4.17
410012	Bewilligungen und Abschussgebühren für besondere Massnahmen		599'188.00		600'000.00		600'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
410060	Wildverwertung		368'600.35		450'000.00		450'000.00		
410060.01	Wildverwertung: Wertersatz widerrechtlich erlegtes Wild		293'244.35		330'000.00		330'000.00		
410060.90	Wildverwertung: Verkauf Wild durch Wildhut		75'356.00		120'000.00		120'000.00		
420011	Ersatzabgaben der Wasserkraftwerke für Fischeinsätze		467'205.00		472'000.00		472'000.00		
421001	Gebühren für Amtshandlungen		317'755.50		360'000.00		360'000.00		
425001	Verkäufe		1'477.50		5'000.00		5'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		64'154.50						
427001	Bussen und Geldstrafen		175'628.94		170'000.00		170'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		125'753.51		56'000.00		56'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für Jagd und Fischerei		139'772.10		190'000.00		190'000.00		
463060	Beiträge vom Bund für Wild- und Wasservogelschutzgebiete (PV)		237'708.00		200'000.00		565'000.00	365'000.00	-64.60
463060.71	Beiträge vom Bund für Wild- und Wasservogelschutzgebiete (PV 2020 - 2024)		237'708.00						
463060.72	Beiträge vom Bund für Wild- und Wasservogelschutzgebiete (PV 2025 – 2028)				200'000.00		565'000.00	365'000.00	-64.60
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für temporäre Massnahmen Herdenschutz		1'151'132.85						
491006	Vergütungen Anteil Ausstellgebühren Jagd- und Fischereipatente vom Amt für Kultur		13'000.00		13'000.00			-13'000.00	
491008	Vergütungen vom Amt für Natur und Umwelt für Pflanzenschutzaufsicht		170'000.00		170'000.00		220'000.00	50'000.00	-22.73
7	Richterliche Behörden	33'498'408.29	7'813'195.35	37'192'000.00	7'413'000.00	39'333'000.00	7'427'000.00	-2'127'000.00	-6.67
7000	Kantonsgericht von Graubünden	7'747'170.62	747'590.87						
300011	Löhne der Richter/-innen	1'915'590.00							
300012	Vergütungen Aktuare/-innen ad hoc und Inspektion der Betreibungs- und Konkursämter	328'791.95							
301011	Löhne der Aktuare/-innen und des Kanzleipersonals	2'642'945.71							
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	381'343.05							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	553'022.05							
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'745.95							
306111	Rentenleistungen an Pensionskasse	474'510.50							
306112	Bildung und Auflösung Rückstellung Vorsorge Richter/innen	-515'035.00							
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'820.65							
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	68'060.92							
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	28'897.00							
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	39'163.92							
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	9'136.55							
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	195'031.77							
313011	Dienstleistungen für Justizreform 3	58'200.85							
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	73'701.77							
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	353'804.91							
317001	Reisekosten und Spesen	6'339.40							
318111	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	62'989.00							
319901	Übriger Betriebsaufwand	74'698.29							
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	63'579.58							
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	127'190.25							
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	264'613.50							
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	251'767.02							
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	35'000.00							
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	128'000.00							
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	144'000.00							
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	37'321.95							
421011	Gerichtsgebühren		745'369.87						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		781.00						
430901	Übrige betriebliche Erträge		1'440.00						
7005	Obergericht des Kantons Graubünden			14'087'000.00	1'500'000.00	15'232'000.00	1'515'000.00	-1'130'000.00	-8.24
300011	Löhne der Richter/-innen			2'927'000.00		2'919'000.00		8'000.00	0.27
300012	Vergütungen Aktuare/-innen ad hoc und Inspektion der Betreibungs- und Konkursämter			530'000.00		600'000.00		-70'000.00	-11.67
300013	Vergütungen an Aufsichtskommission					96'000.00		-96'000.00	-100.00
300014	Vergütungen an Notariatskommission					79'000.00		-79'000.00	-100.00
300015	Vergütungen an übrige Behörden			12'000.00		35'000.00		-23'000.00	-65.71
301011	Löhne der Aktuare/-innen und des Kanzleipersonals			5'086'000.00		5'140'000.00		-54'000.00	-1.05
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			679'000.00		682'000.00		-3'000.00	-0.44
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'119'000.00		1'093'000.00		26'000.00	2.38
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			11'000.00		11'000.00			
306111	Rentenleistungen an Pensionskasse			178'000.00		119'000.00		59'000.00	49.58
306112	Bildung und Auflösung Rückstellung Vorsorge Richter/-innen			-125'000.00		58'000.00		-183'000.00	-315.52
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			50'000.00		50'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			160'000.00		176'000.00		-16'000.00	-9.09
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten			70'000.00		60'000.00		10'000.00	16.67
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln			406'000.00		495'000.00		-89'000.00	-17.98
313011	Dienstleistungen für Justizreform 3 / Organisationsentwicklung			60'000.00		70'000.00		-10'000.00	-14.29
313212	Honorare der Aktuar/-innen ad hoc			30'000.00		30'000.00			
313214	Honorare der Mitglieder der Notariatskommission					20'000.00		-20'000.00	-100.00
314402	Baulicher Unterhalt Gebäude			340'000.00		50'000.00		290'000.00	580.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln			176'000.00		181'000.00		-5'000.00	-2.76
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften			340'000.00		89'000.00		251'000.00	282.02
317001	Reisekosten und Spesen			35'000.00		46'000.00		-11'000.00	-23.91

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
318111	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren			63'000.00		69'000.00		-6'000.00	-8.70
319901	Übriger Betriebsaufwand			110'000.00		104'000.00		6'000.00	5.77
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte			106'000.00		101'000.00		5'000.00	4.95
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			93'000.00		118'000.00		-25'000.00	-21.19
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen			280'000.00		307'000.00		-27'000.00	-8.79
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse			244'000.00		254'000.00		-10'000.00	-3.94
319915	Gebühren zu Lasten Aufsichtskommission					1'000.00		-1'000.00	-100.00
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen			57'000.00		57'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen			393'000.00		398'000.00		-5'000.00	-1.26
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen			257'000.00		447'000.00		-190'000.00	-42.51
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand			400'000.00		1'277'000.00		-877'000.00	-68.68
421011	Gebühren für Amtshandlungen Obergericht				1'481'000.00		1'454'000.00	-27'000.00	1.86
421013	Gebühren für Amtshandlungen Aufsichtskommission						28'000.00	28'000.00	-100.00
421014	Gebühren für Amtshandlungen Notariatskommission						21'000.00	21'000.00	-100.00
421015	Gebühren für Amtshandlungen übrige Behörden				7'000.00		7'000.00		
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				7'000.00			-7'000.00	
430901	Übrige betriebliche Erträge				1'000.00		5'000.00	4'000.00	-80.00
490001	Vergütungen der Standeskanzlei für verkaufte Druckschriften und Bezüge der Dienststellen				4'000.00			-4'000.00	
7006	Justizgericht			172'000.00	8'000.00	166'000.00	8'000.00	6'000.00	3.80
300011	Vergütungen an Justizrichter/-innen			60'000.00		60'000.00			
300012	Vergütungen Aktuare/-innen ad hoc und Sekretariat			30'000.00		30'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			6'000.00		8'000.00		-2'000.00	-25.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen			7'000.00		10'000.00		-3'000.00	-30.00
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1'000.00		-1'000.00	-100.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			1'000.00		1'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln			25'000.00		25'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln			2'000.00		2'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen			2'000.00		2'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00		2'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte			1'000.00		1'000.00			
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			1'000.00		1'000.00			
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen			3'000.00		3'000.00			
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten der Gerichtskasse			1'000.00		1'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen			2'000.00		2'000.00			
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen			29'000.00		17'000.00		12'000.00	70.59
421001	Gebühren für Amtshandlungen				8'000.00		8'000.00		
7010	Verwaltungsgericht	5'142'574.37	679'913.85						
300011	Löhne der Richter/-innen	1'740'974.50							
300012	Vergütungen der Aktuare/-innen ad hoc	98'752.60							
301011	Löhne der Aktuare/innen und des Kanzleipersonals	1'658'489.06							
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	271'649.05							
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	401'040.15							
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'713.55							
306111	Rentenleistungen an Pensionskasse	118'784.00							
306112	Bildung und Auflösung Rückstellung Vorsorge Richter/-innen	79'718.00							
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'620.00							
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	49'549.70							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	8'638.35							
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	211.00							
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	59'386.56							
317001	Reisekosten und Spesen	4'601.10							
318111	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	34'536.99							
319901	Übriger Betriebsaufwand	53'543.80							
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	12'462.00							
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	21'369.70							
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	5'756.65							
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00							
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	87'000.00							
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	109'000.00							
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	285'777.61							
421011	Gerichtsgebühren		673'755.70						
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		234.10						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'982.85						
490001	Vergütungen der Standeskanzlei für verkaufte Druckschriften und Bezüge der Dienststellen		2'941.20						
7021	Regionalgericht Albula	1'429'960.59	516'035.35	1'170'000.00	296'000.00	1'177'000.00	391'000.00	88'000.00	11.20
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	381'467.88		230'000.00		230'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	74'928.40		64'000.00		94'000.00		-30'000.00	-31.91
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	338'323.88		358'000.00		317'000.00		41'000.00	12.93
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'438.15		47'000.00		51'000.00		-4'000.00	-7.84

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'182.35		75'000.00		63'000.00		12'000.00	19.05
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'170.55		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'550.65		7'000.00		30'000.00		-23'000.00	-76.67
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'372.90		19'000.00		20'000.00		-1'000.00	-5.00
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	6'574.20		12'000.00		12'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	3'798.70		7'000.00		8'000.00		-1'000.00	-12.50
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	10'234.25		15'000.00		2'000.00		13'000.00	650.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln			4'000.00		3'000.00		1'000.00	33.33
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	7'840.43		14'000.00		15'000.00		-1'000.00	-6.67
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	20'712.50		21'000.00		21'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	3'646.00		7'000.00		7'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	13'691.80		9'000.00		11'000.00		-2'000.00	-18.18
319901	Übriger Betriebsaufwand	18'270.70		11'000.00		10'000.00		1'000.00	10.00
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	62'267.60		71'000.00		72'000.00		-1'000.00	-1.39
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	10'021.55		24'000.00		22'000.00		2'000.00	9.09
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	175'058.45		70'000.00		84'000.00		-14'000.00	-16.67
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	81'782.55		37'000.00		52'000.00		-15'000.00	-28.85
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	21'000.00		30'000.00		27'000.00		3'000.00	11.11
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	35'000.00		44'000.00		33'000.00		11'000.00	33.33
421050	Gebühren für Amtshandlungen		478'835.35		276'000.00		361'000.00	85'000.00	-23.55
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		469'029.85		270'000.00		354'000.00	84'000.00	-23.73
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		9'805.50		6'000.00		7'000.00	1'000.00	-14.29
427001	Bussen und Geldstrafen		37'200.00		19'000.00		29'000.00	10'000.00	-34.48
430901	Übrige betriebliche Erträge				1'000.00		1'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
7022	Regionalgericht Bernina	606'571.59	220'041.50	669'000.00	164'000.00	669'000.00	172'000.00	8'000.00	1.61
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	103'908.96		117'000.00		117'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	13'986.20		45'000.00		47'000.00		-2'000.00	-4.26
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	222'294.80		215'000.00		213'000.00		2'000.00	0.94
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'547.95		29'000.00		27'000.00		2'000.00	7.41
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'919.15		50'000.00		47'000.00		3'000.00	6.38
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	472.30		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'786.90		10'000.00		10'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	5'554.95		5'000.00		5'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	2'231.95		5'000.00		5'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln			2'000.00		2'000.00			
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	1'000.00		5'000.00		5'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	1'926.17		3'000.00		3'000.00			
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	19'407.75		19'000.00		19'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'428.00		3'000.00		3'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	700.00		2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	7'768.35		4'000.00		3'000.00		1'000.00	33.33
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	104'653.05		71'000.00		71'000.00			
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	2'162.70		12'000.00		12'000.00			
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	9'059.31		30'000.00		32'000.00		-2'000.00	-6.25
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	5'550.00		11'000.00		9'000.00		2'000.00	22.22
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	8'000.00		16'000.00		16'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	12'000.00		15'000.00		22'000.00		-7'000.00	-31.82
421050	Gebühren für Amtshandlungen		220'041.50		162'000.00		170'000.00	8'000.00	-4.71
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		217'941.50		161'000.00		168'000.00	7'000.00	-4.17
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		2'100.00		1'000.00		2'000.00	1'000.00	-50.00
427001	Bussen und Geldstrafen				1'000.00		1'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge				1'000.00		1'000.00		
7023	Regionalgericht Engiadina Bassa/Val Müstair	1'046'232.03	258'621.50	1'320'000.00	294'000.00	1'265'000.00	263'000.00	24'000.00	2.40
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	207'805.92		232'000.00		232'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	22'666.60		57'000.00		54'000.00		3'000.00	5.56
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	388'204.92		399'000.00		435'000.00		-36'000.00	-8.28
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'874.40		52'000.00		56'000.00		-4'000.00	-7.14
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'997.30		83'000.00		90'000.00		-7'000.00	-7.78
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	887.00		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	605.00		4'000.00		3'000.00		1'000.00	33.33
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'576.30		15'000.00		18'000.00		-3'000.00	-16.67
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	9'542.05		8'000.00		10'000.00		-2'000.00	-20.00
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	4'034.25		7'000.00		8'000.00		-1'000.00	-12.50
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	5'551.80		6'000.00		4'000.00		2'000.00	50.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	2'368.25		2'000.00		3'000.00		-1'000.00	-33.33
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	6'566.64		7'000.00		7'000.00			
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	27'582.25		33'000.00		33'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	7'070.20		7'000.00		7'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	2'105.75		23'000.00		13'000.00		10'000.00	76.92
319901	Übriger Betriebsaufwand	6'581.55		7'000.00		8'000.00		-1'000.00	-12.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	60'323.95		84'000.00		85'000.00		-1'000.00	-1.18
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	50'095.35		23'000.00		34'000.00		-11'000.00	-32.35
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	45'268.85		150'000.00		80'000.00		70'000.00	87.50
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	15'600.00		53'000.00		22'000.00		31'000.00	140.91
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00		14'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	17'500.00		31'000.00		33'000.00		-2'000.00	-6.06
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	29'000.00		37'000.00		33'000.00		4'000.00	12.12
421050	Gebühren für Amtshandlungen		240'876.90		290'000.00		254'000.00	-36'000.00	14.17
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		235'082.30		283'000.00		247'000.00	-36'000.00	14.57
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		5'794.60		7'000.00		7'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		17'000.00		3'000.00		8'000.00	5'000.00	-62.50
430901	Übrige betriebliche Erträge		744.60		1'000.00		1'000.00		
7024	Regionalgericht Imboden	1'756'475.66	458'885.90	2'026'000.00	551'000.00	2'031'000.00	525'000.00	-31'000.00	-2.06
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	318'900.36		382'000.00		383'000.00		-1'000.00	-0.26
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	29'900.00		38'000.00		35'000.00		3'000.00	8.57
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	502'991.26		518'000.00		519'000.00		-1'000.00	-0.19
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'108.75		72'000.00		73'000.00		-1'000.00	-1.37
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'941.40		109'000.00		113'000.00		-4'000.00	-3.54
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'261.65		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'695.00		6'000.00		6'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'214.40		23'000.00		23'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	9'009.90		13'000.00		10'000.00		3'000.00	30.00
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	7'204.50		10'000.00		13'000.00		-3'000.00	-23.08

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'051.15		1'000.00		1'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	3'502.20		2'000.00		2'000.00			
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	47'653.10		54'000.00		35'000.00		19'000.00	54.29
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	9'455.91		11'000.00		13'000.00		-2'000.00	-15.38
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	131'958.35		135'000.00		135'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'918.50		4'000.00		4'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	32'218.60		27'000.00		28'000.00		-1'000.00	-3.57
319901	Übriger Betriebsaufwand	15'414.25		13'000.00		12'000.00		1'000.00	8.33
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	62'231.85		107'000.00		91'000.00		16'000.00	17.58
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	8'964.75		28'000.00		24'000.00		4'000.00	16.67
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	241'307.08		259'000.00		254'000.00		5'000.00	1.97
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	92'787.10		133'000.00		114'000.00		19'000.00	16.67
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		22'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	24'000.00		44'000.00		44'000.00			
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	29'000.00		37'000.00		99'000.00		-62'000.00	-62.63
421050	Gebühren für Amtshandlungen		441'975.90		529'000.00		503'000.00	-26'000.00	5.17
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		401'325.90		488'000.00		461'000.00	-27'000.00	5.86
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		40'650.00		41'000.00		42'000.00	1'000.00	-2.38
427001	Bussen und Geldstrafen		16'520.00		21'000.00		21'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		390.00		1'000.00		1'000.00		
7025	Regionalgericht Landquart	1'651'663.43	485'495.28	1'929'000.00	560'000.00	1'885'000.00	534'000.00	18'000.00	1.33
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	318'887.88		373'000.00		373'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	37'200.00		60'000.00		60'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	440'954.86		517'000.00		506'000.00		11'000.00	2.17
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'859.70		74'000.00		73'000.00		1'000.00	1.37
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'371.75		114'000.00		111'000.00		3'000.00	2.70
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'159.60		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'350.00		8'000.00		6'000.00		2'000.00	33.33
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'701.56		25'000.00		26'000.00		-1'000.00	-3.85
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	7'500.01		13'000.00		13'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	10'201.55		12'000.00		13'000.00		-1'000.00	-7.69
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	1'359.00		1'000.00		11'000.00		-10'000.00	-90.91
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	1'126.15		3'000.00		2'000.00		1'000.00	50.00
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden					6'000.00		-6'000.00	-100.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	9'344.38		13'000.00		15'000.00		-2'000.00	-13.33
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	2'301.27		3'000.00		5'000.00		-2'000.00	-40.00
317001	Reisekosten und Spesen	2'015.15		5'000.00		5'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	16'636.19		18'000.00		18'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	8'223.32		12'000.00		12'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	66'185.19		79'000.00		68'000.00		11'000.00	16.18
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	49'280.55		45'000.00		35'000.00		10'000.00	28.57
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	187'184.95		210'000.00		192'000.00		18'000.00	9.38
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	84'571.15		111'000.00		99'000.00		12'000.00	12.12
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00		28'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	22'000.00		44'000.00		44'000.00			
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	46'000.00		44'000.00		50'000.00		-6'000.00	-12.00
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	147'950.78		141'000.00		139'000.00		2'000.00	1.44

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421050	Gebühren für Amtshandlungen		459'725.27		535'000.00		509'000.00	-26'000.00	5.11
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		425'545.27		502'000.00		474'000.00	-28'000.00	5.91
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		34'180.00		33'000.00		35'000.00	2'000.00	-5.71
427001	Bussen und Geldstrafen		21'680.00		21'000.00		21'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		4'090.01		4'000.00		4'000.00		
7026	Regionalgericht Maloja	3'294'383.48	1'106'063.81	3'574'000.00	1'060'000.00	4'003'000.00	985'000.00	-504'000.00	-16.70
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	604'737.28		472'000.00		673'000.00		-201'000.00	-29.87
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	61'625.00		92'000.00		211'000.00		-119'000.00	-56.40
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	1'169'991.51		1'237'000.00		1'299'000.00		-62'000.00	-4.77
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141'667.10		140'000.00		171'000.00		-31'000.00	-18.13
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	215'333.55		200'000.00		264'000.00		-64'000.00	-24.24
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'625.35		3'000.00		4'000.00		-1'000.00	-25.00
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'835.00		12'000.00		17'000.00		-5'000.00	-29.41
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	37'162.90		43'000.00		48'000.00		-5'000.00	-10.42
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	17'383.30		21'000.00		22'000.00		-1'000.00	-4.55
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	19'779.60		22'000.00		26'000.00		-4'000.00	-15.38
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	18'577.05		40'000.00		40'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	5'822.15		8'000.00		5'000.00		3'000.00	60.00
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	59'142.00		87'000.00		7'000.00		80'000.00	1'142.86
314402	Baulicher Unterhalt Gebäude			190'000.00		190'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	21'337.63		22'000.00		26'000.00		-4'000.00	-15.38
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	158'732.46		165'000.00		163'000.00		2'000.00	1.23
317001	Reisekosten und Spesen	4'807.00		12'000.00		12'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	40'834.67		18'000.00		24'000.00		-6'000.00	-25.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	17'698.40		24'000.00		38'000.00		-14'000.00	-36.84

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	259'701.82		378'000.00		288'000.00		90'000.00	31.25
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	43'623.55		62'000.00		61'000.00		1'000.00	1.64
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	217'302.81		125'000.00		166'000.00		-41'000.00	-24.70
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	71'826.25		60'000.00		70'000.00		-10'000.00	-14.29
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	34'000.00		34'000.00		34'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	52'000.00		84'000.00		98'000.00		-14'000.00	-14.29
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	46'000.00		66'000.00		94'000.00		-28'000.00	-29.79
421050	Gebühren für Amtshandlungen		1'058'039.01		1'041'000.00		959'000.00	-82'000.00	8.55
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		1'030'706.56		1'014'000.00		934'000.00	-80'000.00	8.57
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		27'332.45		27'000.00		25'000.00	-2'000.00	8.00
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		22'939.80						
427001	Bussen und Geldstrafen		24'840.00		18'000.00		25'000.00	7'000.00	-28.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		245.00		1'000.00		1'000.00		
7027	Regionalgericht Moesa	824'481.97	201'724.60	1'029'000.00	233'000.00	1'064'000.00	232'000.00	-36'000.00	-4.33
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	207'804.96		244'000.00		243'000.00		1'000.00	0.41
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	38'314.30		56'000.00		77'000.00		-21'000.00	-27.27
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	247'860.94		285'000.00		302'000.00		-17'000.00	-5.63
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'840.20		44'000.00		48'000.00		-4'000.00	-8.33
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'269.40		72'000.00		76'000.00		-4'000.00	-5.26
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	686.00		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	960.00		3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'936.25		17'000.00		18'000.00		-1'000.00	-5.56
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	4'602.95		6'000.00		6'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	9'333.30		11'000.00		12'000.00		-1'000.00	-8.33
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	1'811.35		1'000.00		3'000.00		-2'000.00	-66.67
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	844.05		3'000.00		3'000.00			
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	1'686.35		10'000.00				10'000.00	
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	4'815.42		6'000.00		8'000.00		-2'000.00	-25.00
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	45'212.60		49'000.00		49'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	1'722.10		3'000.00		3'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	9'887.15		9'000.00		9'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	3'459.00		16'000.00		16'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	44'170.05		54'000.00		51'000.00		3'000.00	5.88
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	119.80		13'000.00		10'000.00		3'000.00	30.00
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	41'457.05		57'000.00		51'000.00		6'000.00	11.76
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	2'625.00		12'000.00		8'000.00		4'000.00	50.00
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	19'000.00		19'000.00		19'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	15'000.00		26'000.00		27'000.00		-1'000.00	-3.70
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	23'000.00		29'000.00		39'000.00		-10'000.00	-25.64
421050	Gebühren für Amtshandlungen		200'224.60		220'000.00		221'000.00	1'000.00	-0.45
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		189'574.60		209'000.00		211'000.00	2'000.00	-0.95
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		10'650.00		11'000.00		10'000.00	-1'000.00	10.00
427001	Bussen und Geldstrafen		1'500.00		12'000.00		10'000.00	-2'000.00	20.00
430901	Übrige betriebliche Erträge				1'000.00		1'000.00		
7028	Regionalgericht Plessur	5'234'976.12	1'467'321.32	5'871'000.00	1'252'000.00	6'913'000.00	1'376'000.00	-918'000.00	-16.58
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	833'940.96		969'000.00		967'000.00		2'000.00	0.21

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	155'821.90		160'000.00		178'000.00		-18'000.00	-10.11
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	1'705'420.17		1'892'000.00		2'039'000.00		-147'000.00	-7.21
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210'786.60		235'000.00		247'000.00		-12'000.00	-4.86
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	276'673.75		317'000.00		335'000.00		-18'000.00	-5.37
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'040.30		5'000.00		4'000.00		1'000.00	25.00
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'591.60		24'000.00		36'000.00		-12'000.00	-33.33
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	47'842.20		65'000.00		85'000.00		-20'000.00	-23.53
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	30'831.90		33'000.00		39'000.00		-6'000.00	-15.38
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	17'010.30		32'000.00		46'000.00		-14'000.00	-30.43
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'264.45		32'000.00		272'000.00		-240'000.00	-88.24
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	9'000.46		17'000.00		64'000.00		-47'000.00	-73.44
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden			20'000.00				20'000.00	
314402	Baulicher Unterhalt Gebäude					218'000.00		-218'000.00	-100.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	25'120.31		36'000.00		43'000.00		-7'000.00	-16.28
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	271'851.35		298'000.00		453'000.00		-155'000.00	-34.22
317001	Reisekosten und Spesen	3'305.65		4'000.00		6'000.00		-2'000.00	-33.33
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	75'216.44		143'000.00		127'000.00		16'000.00	12.60
319901	Übriger Betriebsaufwand	21'559.95		32'000.00		110'000.00		-78'000.00	-70.91
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	368'273.48		306'000.00		323'000.00		-17'000.00	-5.26
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	47'119.40		82'000.00		69'000.00		13'000.00	18.84
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	695'676.00		716'000.00		711'000.00		5'000.00	0.70
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	228'471.15		198'000.00		215'000.00		-17'000.00	-7.91
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	75'000.00		75'000.00		75'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	72'000.00		142'000.00		148'000.00		-6'000.00	-4.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	92'000.00		103'000.00		188'000.00		-85'000.00	-45.21
421050	Gebühren für Amtshandlungen		1'344'240.78		1'141'000.00		1'258'000.00	117'000.00	-9.30
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		1'304'387.78		1'103'000.00		1'220'000.00	117'000.00	-9.59
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		39'853.00		38'000.00		38'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		19'139.50						
427001	Bussen und Geldstrafen		99'101.43		108'000.00		115'000.00	7'000.00	-6.09
430901	Übrige betriebliche Erträge		4'839.61		3'000.00		3'000.00		
7029	Regionalgericht Prättigau/Davos	1'466'600.04	729'638.50	1'913'000.00	496'000.00	1'666'000.00	508'000.00	259'000.00	22.37
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	286'532.88		382'000.00		382'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	71'945.20		135'000.00		95'000.00		40'000.00	42.11
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	294'606.52		492'000.00		351'000.00		141'000.00	40.17
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'431.20		76'000.00		63'000.00		13'000.00	20.63
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'788.95		120'000.00		104'000.00		16'000.00	15.38
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	932.00		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'220.00		6'000.00		6'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'862.45		22'000.00		24'000.00		-2'000.00	-8.33
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	7'083.50		11'000.00		11'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	5'778.95		11'000.00		13'000.00		-2'000.00	-15.38
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	11'347.00		9'000.00		6'000.00		3'000.00	50.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	3'871.70		9'000.00		2'000.00		7'000.00	350.00
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	59'363.40		70'000.00		46'000.00		24'000.00	52.17
314402	Baulicher Unterhalt Gebäude	3'042.20		1'000.00				1'000.00	
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	5'987.29		9'000.00		9'000.00			
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	70'176.05		73'000.00		73'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317001	Reisekosten und Spesen	4'936.00		7'000.00		6'000.00		1'000.00	16.67
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	19'759.80		16'000.00		17'000.00		-1'000.00	-5.88
319901	Übriger Betriebsaufwand	7'432.35		5'000.00		7'000.00		-2'000.00	-28.57
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	131'439.10		129'000.00		116'000.00		13'000.00	11.21
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	57'369.55		37'000.00		54'000.00		-17'000.00	-31.48
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	134'998.70		166'000.00		162'000.00		4'000.00	2.47
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	68'557.70		44'000.00		54'000.00		-10'000.00	-18.52
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00		24'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	19'000.00		43'000.00		36'000.00		7'000.00	19.44
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	40'000.00		37'000.00		28'000.00		9'000.00	32.14
421050	Gebühren für Amtshandlungen		689'506.45		480'000.00		488'000.00	8'000.00	-1.64
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		674'106.45		465'000.00		474'000.00	9'000.00	-1.90
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		15'400.00		15'000.00		14'000.00	-1'000.00	7.14
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		5'682.05						
427001	Bussen und Geldstrafen		33'570.00		15'000.00		19'000.00	4'000.00	-21.05
430901	Übrige betriebliche Erträge		880.00		1'000.00		1'000.00		
7030	Regionalgericht Surselva	1'430'552.98	435'444.97	1'481'000.00	510'000.00	1'497'000.00	493'000.00	-33'000.00	-3.29
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	345'578.88		382'000.00		404'000.00		-22'000.00	-5.45
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	20'500.00		54'000.00		54'000.00			
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	403'808.14		384'000.00		385'000.00		-1'000.00	-0.26
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'456.35		61'000.00		65'000.00		-4'000.00	-6.15
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'446.95		104'000.00		106'000.00		-2'000.00	-1.89
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'085.85		1'000.00		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'696.00		8'000.00		8'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'600.15		16'000.00		18'000.00		-2'000.00	-11.11
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	5'720.75		10'000.00		10'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	3'879.40		6'000.00		8'000.00		-2'000.00	-25.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'300.15		3'000.00		1'000.00		2'000.00	200.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	3'879.75		3'000.00		2'000.00		1'000.00	50.00
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden			1'000.00				1'000.00	
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	6'294.71		9'000.00		12'000.00		-3'000.00	-25.00
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	51'632.00		55'000.00		52'000.00		3'000.00	5.77
317001	Reisekosten und Spesen	3'962.20		9'000.00		9'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	2'300.00		6'000.00		4'000.00		2'000.00	50.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	9'127.05		8'000.00		8'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	188'303.10		133'000.00		156'000.00		-23'000.00	-14.74
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			5'000.00		5'000.00			
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	92'964.10		92'000.00		80'000.00		12'000.00	15.00
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	33'117.60		34'000.00		31'000.00		3'000.00	9.68
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00		24'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	21'500.00		38'000.00		39'000.00		-1'000.00	-2.56
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	40'000.00		51'000.00		33'000.00		18'000.00	54.55
421050	Gebühren für Amtshandlungen		431'864.97		502'000.00		486'000.00	-16'000.00	3.29
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		423'014.97		490'000.00		475'000.00	-15'000.00	3.16
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		8'850.00		12'000.00		11'000.00	-1'000.00	9.09
427001	Bussen und Geldstrafen		3'580.00		8'000.00		7'000.00	-1'000.00	14.29
7031	Regionalgericht Viamala	1'648'307.99	446'852.90	1'714'000.00	434'000.00	1'765'000.00	425'000.00	-60'000.00	-4.48

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	364'404.67		335'000.00		335'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	52'689.10		82'000.00		83'000.00		-1'000.00	-1.20
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	424'166.53		493'000.00		495'000.00		-2'000.00	-0.40
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'141.90		69'000.00		70'000.00		-1'000.00	-1.43
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'104.05		101'000.00		105'000.00		-4'000.00	-3.81
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'196.85		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'315.00		7'000.00		7'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'647.05		20'000.00		20'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	8'154.80		12'000.00		12'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	5'492.25		8'000.00		8'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	-0.35		3'000.00		1'000.00		2'000.00	200.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	1'969.35		7'000.00		15'000.00		-8'000.00	-53.33
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	7'704.69		12'000.00		12'000.00			
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	27'901.85		30'000.00		30'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'111.80		6'000.00		1'000.00		5'000.00	500.00
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	54'418.60		41'000.00		43'000.00		-2'000.00	-4.65
319901	Übriger Betriebsaufwand	7'155.90		6'000.00		9'000.00		-3'000.00	-33.33
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	70'305.60		75'000.00		76'000.00		-1'000.00	-1.32
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	21'383.40		26'000.00		31'000.00		-5'000.00	-16.13
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	257'191.05		217'000.00		220'000.00		-3'000.00	-1.36
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	96'500.95		76'000.00		87'000.00		-11'000.00	-12.64
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		22'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	22'000.00		41'000.00		41'000.00			
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	35'000.00		44'000.00		61'000.00		-17'000.00	-27.87
421050	Gebühren für Amtshandlungen		400'381.10		418'000.00		404'000.00	-14'000.00	3.47

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget und Finanzplan 2025-2028*		Budget und Finanzplan 2026-2029		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		392'031.10		412'000.00		397'000.00	-15'000.00	3.78
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		8'350.00		6'000.00		7'000.00	1'000.00	-14.29
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		19'936.80						
427001	Bussen und Geldstrafen		25'430.00		15'000.00		20'000.00	5'000.00	-25.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		1'105.00		1'000.00		1'000.00		
7050	Aufsichtskommission über die Rechtsanwälte	112'833.72	29'650.00	112'000.00	25'000.00			87'000.00	
300011	Vergütungen an Aufsichtskommission	96'257.95		88'000.00				88'000.00	
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'326.35		7'000.00				7'000.00	
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	96.60		1'000.00				1'000.00	
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'368.00		6'000.00				6'000.00	
319901	Übriger Betriebsaufwand	6'184.82		8'000.00				8'000.00	
319911	Zeugengelder, Gutachten, Entschädigungen, unentgeltliche Rechtspflege			1'000.00				1'000.00	
319913	Gebühren zu Lasten Aufsichtskommission	600.00		1'000.00				1'000.00	
421001	Gebühren für Amtshandlungen		29'650.00		25'000.00			-25'000.00	
7060	Notariatskommission	105'623.70	29'915.00	125'000.00	30'000.00			95'000.00	
300011	Vergütungen an Notariatskommission	79'789.05		70'000.00				70'000.00	
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.55		6'000.00				6'000.00	
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	152.40		2'000.00				2'000.00	
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'502.35		10'000.00				10'000.00	
313212	Honorare an selbstständige Mitglieder der Notariatskommission	16'750.00		26'000.00				26'000.00	
317001	Reisekosten und Spesen	4'329.35		11'000.00				11'000.00	
421001	Gebühren für Amtshandlungen		29'915.00		30'000.00			-30'000.00	
Gesamtergebnis		2'822'346'624.74	2'910'044'078.10	2'976'999'000.00	2'889'766'000.00	3'068'695'000.00	2'957'347'000.00	-24'115'000.00	-21.66
		87'697'453.36			87'233'000.00		111'348'000.00	24'115'000.00	-21.66
		2'910'044'078.10	2'910'044'078.10	2'976'999'000.00	2'976'999'000.00	3'068'695'000.00	3'068'695'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budget