



Kanton Graubünden
Chantun Grischun
Cantone dei Grigioni

Budget 2027 Einzelkonten Erfolgsrechnung

Ergänzende Hintergrundinformation zum Budget 2027 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 2025:

Rechnung 2025

Budget und Finanzplan 2026-2029:

Budget 2026 (ohne Nachtragskredite)

Budget und Finanzplan 2027-2030:

Budget 2027

Abweichung:

Differenz Budget 2026 zu Budget 2027

Ohne Vorzeichen: Entlastung gegenüber Vorjahresbudget

Negatives Vorzeichen: Belastung gegenüber Vorjahresbudget

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
1	Allgemeine Verwaltung	13'120'347.12	2'027'606.29	20'691'000.00	1'916'000.00	19'365'000.00	1'870'000.00	1'280'000.00	7.32
1000	Grosser Rat	2'535'259.89	1'760.00	2'748'000.00	2'000.00	2'723'000.00		23'000.00	0.84
300011	Taggelder der Grossräte/innen	1'314'251.55		1'057'000.00		1'252'000.00		-195'000.00	-15.58
300012	Taggelder der Kommissionen	325'198.00		339'000.00		339'000.00			
300013	Vergütungen der Mitglieder und Fraktionen	120'000.00		120'000.00		120'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'090.90		85'000.00		85'000.00			
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'106.85		2'000.00		2'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	227'862.11		232'000.00		175'000.00		57'000.00	32.57
313001	Dienstleistungen und Honorare	205'626.55		332'000.00		347'000.00		-15'000.00	-4.32
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	11'987.78		40'000.00		54'000.00		-14'000.00	-25.93
317011	Reisekosten und Spesen der Grossräte/innen	143'569.40		325'000.00		150'000.00		175'000.00	116.67
317012	Reisekosten und Spesen der Kommissionen	28'314.30		100'000.00		30'000.00		70'000.00	233.33
319901	Übriger Betriebsaufwand	70'252.45		116'000.00		169'000.00		-53'000.00	-31.36
430901	Übrige betriebliche Erträge		1'760.00		2'000.00			-2'000.00	
1100	Regierung	-1'718'378.63	13'100.00	3'365'000.00	15'000.00	2'118'000.00	15'000.00	1'247'000.00	59.30
300011	Löhne der Regierungsmitglieder	1'390'708.00		1'405'000.00		1'405'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'521.80		109'000.00		109'000.00			
305011	AG-Beiträge AHV, IV, EO, Verwaltungskosten auf Ruhegehältern	162'147.40				30'000.00		-30'000.00	-100.00
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	191'668.20		209'000.00		209'000.00			
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'185.00		1'000.00		1'000.00			
306001	Ruhegehälter, Witwen-/Witwerrenten	1'161'035.00		1'309'000.00		1'198'000.00		111'000.00	9.27
306011	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-4'784'772.00		232'000.00		-934'000.00		1'166'000.00	-124.84
313001	Dienstleistungen und Honorare			3'000.00		3'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	53'020.72		57'000.00		57'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	2'234.60		10'000.00		10'000.00			
319911	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	2'872.65		30'000.00		30'000.00			
424011	Vergütungen aus Verwaltungsratseinkünften und anderen Mandaten		13'100.00		15'000.00		15'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
1200	Standeskanzlei	12'303'465.86	2'012'746.29	14'033'000.00	1'899'000.00	13'879'000.00	1'855'000.00	110'000.00	0.91
300011	Taggelder Mitglieder des National- und Ständerats	2'800.00		5'000.00		5'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'194'978.03		4'440'000.00		4'530'000.00		-90'000.00	-1.99
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	332'382.78		349'000.00		351'000.00		-2'000.00	-0.57
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	497'596.46		532'000.00		552'000.00		-20'000.00	-3.62
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'986.19		7'000.00		7'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'085.40		20'000.00		20'000.00			
310011	Abschreibungen Warenlager	196.91		6'000.00		6'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	198'182.78		220'000.00		220'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur Staka	192'142.35		210'000.00		210'000.00			
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur DMZ	6'040.43		10'000.00		10'000.00			
310060	Büromaterial, Drucksachen Drucksachen- und Materialzentrale	100'685.71		105'000.00		95'000.00		10'000.00	10.53
310060.01	Handelswarenaufwand Direkteinkauf	27'350.53		25'000.00		25'000.00			
310060.02	Handelswarenaufwand Lager	73'347.00		80'000.00		70'000.00		10'000.00	14.29
310060.03	Material- und Warenverluste, Inventardifferenzen	-11.82							
310211	Drucksachen für Wahlen und Abstimmungen	99'248.46		270'000.00		270'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	15'260.45		15'000.00		15'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	43'972.80		77'000.00		75'000.00		2'000.00	2.67
313011	Datenschutz	163'159.35							
313012	Mitgliederbeiträge an Regierungskonferenzen	173'062.66		194'000.00		194'000.00			
313013	Frankaturen aus brieflicher Stimmabgabe	74'556.10		150'000.00		150'000.00			
313014	Aufwendungen für Einführung Corporate Design	245'243.79		500'000.00				500'000.00	
313050	Dienstleistungen und Honorare	751'003.35		1'575'000.00		1'537'000.00		38'000.00	2.47
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	277'288.73		1'510'000.00		1'472'000.00		38'000.00	2.58
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: E-Government	473'714.62							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: ES Grenzüberschreitende Zusammenarbeit			65'000.00		65'000.00			
313060	Frankaturen	2'867'778.50		2'460'000.00		3'000'000.00		-540'000.00	-18.00
313060.01	Frankaturen	2'867'778.50		2'460'000.00		3'000'000.00		-540'000.00	-18.00
313701	Mehrwertsteuer			1'000.00		1'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	604'990.09		637'000.00		818'000.00		-181'000.00	-22.13
317001	Reisekosten und Spesen	28'956.55		34'000.00		34'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	353.10							
319901	Übriger Betriebsaufwand	3'929.82		10'000.00		10'000.00			
319911	Aussenbeziehungen	41'851.65		390'000.00		185'000.00		205'000.00	110.81
319912	Kredit der Regierung	168'424.65		170'000.00		170'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	1'506'890.68		1'706'000.00		1'471'000.00		235'000.00	15.98
363811	Beiträge für humanitäre und andere Hilfsaktionen	160'000.00		160'000.00		160'000.00			
390001	Vergütungen an verschiedene Dienststellen für Material und Warenbezüge	2'889.60				3'000.00		-3'000.00	-100.00
421001	Gebühren für Amtshandlungen		104'724.45		75'000.00		75'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'000.00		44'000.00		44'000.00		
425001	Verkäufe		147'194.17		140'000.00		120'000.00	-20'000.00	16.67
425011	Verwaltungskostenvergütungen der Dienststellen		406'027.90		412'000.00		380'000.00	-32'000.00	8.42
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		11'909.85						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'840.60						
426011	Rückerstattungen Frankaturen		222'952.07		160'000.00		160'000.00		
430911	Kantonsamtsblatt		55'000.00		55'000.00		55'000.00		
461011	Entschädigungen der Bundeskanzlei für Übersetzungsleistungen		99'216.75		120'000.00		120'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für die Förderung der Kultur und Sprache		390'525.00		393'000.00		401'000.00	8'000.00	-2.00
491016	Vergütungen der Gerichte für Dienstleistungen		337'000.00		337'000.00		337'000.00		
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		114'663.50		103'000.00		103'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491024	Vergütungen des Vollzugs Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		65'692.00		60'000.00		60'000.00		
1210	Datenschutzaufsichtsstelle Graubünden			545'000.00		645'000.00		-100'000.00	-15.50
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			307'000.00		379'000.00		-72'000.00	-19.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			25'000.00		30'000.00		-5'000.00	-16.67
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen			37'000.00		49'000.00		-12'000.00	-24.49
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			20'000.00		25'000.00		-5'000.00	-20.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			5'000.00		10'000.00		-5'000.00	-50.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten			40'000.00		15'000.00		25'000.00	166.67
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln			11'000.00		12'000.00		-1'000.00	-8.33
313001	Dienstleistungen und Honorare					95'000.00		-95'000.00	-100.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln			80'000.00		4'000.00		76'000.00	1'900.00
317001	Reisekosten und Spesen			4'000.00		8'000.00		-4'000.00	-50.00
319901	Übriger Betriebsaufwand			15'000.00		17'000.00		-2'000.00	-11.76
2	Departement DVS	613'526'699.19	366'276'259.60	602'442'000.00	376'003'000.00	610'532'000.00	372'764'000.00	-11'329'000.00	-4.76
2000	Departementssekretariat DVS	6'619'872.00	4'558'594.07	7'232'000.00	4'892'000.00	7'130'000.00	4'708'000.00	-82'000.00	-3.39
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			2'000.00		2'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'565'100.48		1'621'000.00		1'643'000.00		-22'000.00	-1.34
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'311.35		128'000.00		129'000.00		-1'000.00	-0.78
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	202'416.35		212'000.00		219'000.00		-7'000.00	-3.20
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'367.30		2'000.00		2'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'449.99		5'000.00		5'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	14'031.70		26'000.00		26'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'642.20		4'000.00		4'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	5'213.50		20'000.00		20'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	85'455.75		145'000.00		195'000.00		-50'000.00	-25.64
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	138'403.00		138'000.00		140'000.00		-2'000.00	-1.43
313070	Förderung digitale Transformation: Dienstleistungen und Honorare (VK vom 18.6.2020)	465'000.00		500'000.00				500'000.00	
313070.20	<i>Förderung digitale Transformation: Dienstleistungen und Honorare (VK vom 18.6.2020): DS DVS</i>	465'000.00		500'000.00				500'000.00	
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	14'403.88		12'000.00		12'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	3'755.85		5'000.00		5'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	2'163.00		2'000.00		2'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	26'208.73		59'000.00		59'000.00			
363570	Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020)	1'385'744.50		1'406'000.00		2'042'000.00		-636'000.00	-31.15
363570.20	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): DS DVS</i>	25'593.50		200'000.00		690'000.00		-490'000.00	-71.01
363570.21	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): DS AWT Tourismus</i>	680'000.00		482'000.00		554'000.00		-72'000.00	-13.00
363570.22	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.06.2020): ALG</i>			55'000.00		55'000.00			
363570.31	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): GA</i>	89'933.00				50'000.00		-50'000.00	-100.00
363570.41	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): AVS</i>	51'400.00							
363570.42	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): AHB</i>	263'884.00		620'000.00		440'000.00		180'000.00	40.91
363570.43	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): AFK</i>	43'600.00		49'000.00		22'000.00		27'000.00	122.73
363570.61	<i>Förderung digitale Transformation: Beiträge (VK vom 18.6.2020): AEV</i>	231'334.00				231'000.00		-231'000.00	-100.00
366070	Abschreibung Investitionsbeiträge VK Förderung digitale Transformation	1'065'976.52		2'922'000.00		2'604'000.00		318'000.00	12.21

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
369011	Rückerstattungen an Bund für Covid-19 Härtefallmassnahmen aus rückerstatteten Beiträgen	1'486'227.90							
370611	Durchlaufende Beiträge an verschiedene Institutionen aus Bettagskollekte	21'000.00		23'000.00		21'000.00		2'000.00	9.52
421001	Gebühren für Amtshandlungen		10'896.90		35'000.00		35'000.00		
426011	Rückerstattungen von Beiträgen für Covid-19 Härtefallmassnahmen für Unternehmen		1'602'287.00						
427001	Bussen und Geldstrafen		650.00		1'000.00		1'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		7'039.15		5'000.00		5'000.00		
470711	Durchlaufende Beiträge Bettagskollekte		21'000.00		23'000.00		21'000.00	-2'000.00	9.52
489370	Entnahme aus Vorfinanzierung für VK Förderung digitale Transformation		2'916'721.02		4'828'000.00		4'646'000.00	-182'000.00	3.92
2107	Grundbuchinspektorat und Handelsregister	1'825'464.68	2'545'567.75	2'133'000.00	2'530'000.00	2'349'000.00	2'528'000.00	-218'000.00	121.79
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	751.90		8'000.00		17'000.00		-9'000.00	-52.94
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'291'716.71		1'494'000.00		1'662'000.00		-168'000.00	-10.11
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'727.40		118'000.00		129'000.00		-11'000.00	-8.53
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	154'082.20		174'000.00		206'000.00		-32'000.00	-15.53
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'992.15		2'000.00		3'000.00		-1'000.00	-33.33
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'702.00		17'000.00		5'000.00		12'000.00	240.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	26'073.60		27'000.00		30'000.00		-3'000.00	-10.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten			1'000.00		1'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	2'057.95		32'000.00		32'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	18'213.85		10'000.00		10'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	108'636.61		125'000.00		131'000.00		-6'000.00	-4.58
317001	Reisekosten und Spesen	6'170.65		5'000.00		5'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	1'716.45		7'000.00		3'000.00		4'000.00	133.33
319901	Übriger Betriebsaufwand	888.85		5'000.00		7'000.00		-2'000.00	-28.57
319911	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	491.00		10'000.00		10'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
360011	Ertragsanteile an Bund: Eidgenössische Handelsregistergebühren	101'243.36		98'000.00		98'000.00			
421011	Eidgenössische Handelsregistergebühren		1'014'150.00		980'000.00		980'000.00		
421012	Kantonale Handelsregistergebühren		376'485.00		370'000.00		370'000.00		
421013	Gebühren Bäuerliches Bodenrecht		187'890.00		200'000.00		200'000.00		
421014	Gebühren Grundstückserwerb durch Personen im Ausland		593'710.00		550'000.00		550'000.00		
421015	Grundbuchgebühren		32'400.00		29'000.00		25'000.00	-4'000.00	16.00
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		15'932.75						
427001	Bussen und Geldstrafen				1'000.00		1'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge						2'000.00	2'000.00	-100.00
430911	Übriger betrieblicher Ertrag aus Vergleichen und Prozessen		325'000.00		200'000.00		200'000.00		
461211	Entschädigungen von Gemeinden für Grundbucheinführung				200'000.00		200'000.00		
2210	Plantahof	14'636'641.30	7'894'769.95	16'762'000.00	8'388'000.00	16'665'000.00	8'291'000.00		
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	97'687.75		115'000.00		105'000.00		10'000.00	9.52
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'264'698.13		10'321'000.00		10'460'000.00		-139'000.00	-1.33
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	740'056.75		834'000.00		821'000.00		13'000.00	1.58
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	924'004.60		1'123'000.00		1'142'000.00		-19'000.00	-1.66
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'718.35		17'000.00		17'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'886.15		45'000.00		45'000.00			
309901	Übriger Personalaufwand	2'973.65		5'000.00		5'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	89'106.37		125'000.00		105'000.00		20'000.00	19.05
310111	Materialaufwand Handwerksbetriebe	45'253.25		35'000.00		45'000.00		-10'000.00	-22.22
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	846'222.14		880'000.00		880'000.00			
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: allgemein	371'520.93		360'000.00		360'000.00			
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Futtermittel	253'274.00		230'000.00		230'000.00			
310150.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Düngemittel und Stroh	63'805.06		70'000.00		70'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310150.04 Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Schädlingsbekämpfungsmittel	25'875.73		30'000.00		30'000.00			
310150.05 Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Saatgut und Pflanzen	42'389.32		45'000.00		45'000.00			
310150.06 Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Treibstoffe und Schmiermittel	67'073.94		80'000.00		80'000.00			
310150.07 Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Reinigungsmaterial	37'923.58		45'000.00		45'000.00			
310150.08 Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Eigenproduktion	-15'640.42		20'000.00		20'000.00			
310401 Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	177'177.16		195'000.00		185'000.00		10'000.00	5.41
310501 Lebensmittel	294'734.20		295'000.00		295'000.00			
311001 Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	41'133.10		57'000.00		43'000.00		14'000.00	32.56
311101 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	239'954.38		238'000.00		252'000.00		-14'000.00	-5.56
311201 Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	2'329.70		5'000.00		5'000.00			
311202 Dienstkleider	19'914.90		25'000.00		25'000.00			
311501 Anschaffung von Viehhabe	-42'611.40		30'000.00		30'000.00			
311801 Anschaffungen von Informatikmitteln	23'690.20		263'000.00		220'000.00		43'000.00	19.55
313001 Dienstleistungen und Honorare	1'007'334.07		1'122'000.00		1'102'000.00		20'000.00	1.81
313701 Mehrwertsteuer	99'441.73		115'000.00		115'000.00			
313801 Kurse, Prüfungen und Beratungen	146'941.20		160'000.00		160'000.00			
315101 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	79'829.20		95'000.00		95'000.00			
315801 Unterhalt von Informatikmitteln	104'923.99		169'000.00		150'000.00		19'000.00	12.67
316101 Mieten, Benützungskosten Anlagen	75'914.31		43'000.00		50'000.00		-7'000.00	-14.00
317001 Reisekosten und Spesen	154'754.38		190'000.00		175'000.00		15'000.00	8.57
317101 Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'841.74		40'000.00		70'000.00		-30'000.00	-42.86
318101 Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		1'000.00		1'000.00			
319901 Übriger Betriebsaufwand	30'262.00		24'000.00		26'000.00		-2'000.00	-7.69
332001 Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			115'000.00				115'000.00	
363211 Beiträge für Massnahmen zur Gebietsüberwachung Pflanzenschutz	2'039.30		45'000.00		6'000.00		39'000.00	650.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363511	Beiträge an Sennen/Sennerinnen und private Institutionen	31'930.00		35'000.00		35'000.00			
423001	Schulgelder		527'972.45		700'000.00		625'000.00	-75'000.00	12.00
423101	Kursgelder		185'209.00		180'000.00		200'000.00	20'000.00	-10.00
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		955'605.65		825'000.00		950'000.00	125'000.00	-13.16
425011	Verkäufe Kantinenbetrieb		921'692.07		870'000.00		870'000.00		
425050	Verkäufe		319'392.75		300'000.00		310'000.00	10'000.00	-3.23
425050.01	Verkäufe: allgemein		16'725.75		15'000.00		15'000.00		
425050.02	Verkäufe: Handwerksbetriebe		51'396.50		35'000.00		45'000.00	10'000.00	-22.22
425050.03	Verkäufe: Verpflegung Personal		68'773.00		70'000.00		70'000.00		
425050.04	Verkäufe: Verpflegung Schüler/innen		182'497.50		180'000.00		180'000.00		
425060	Verkäufe Gutsbetrieb		1'849'998.44		1'800'000.00		1'800'000.00		
425060.01	Verkäufe Gutsbetrieb: Nutztierhaltung		962'903.52		940'000.00		950'000.00	10'000.00	-1.05
425060.02	Verkäufe Gutsbetrieb: Feld- und Ackerbau		276'159.92		250'000.00		270'000.00	20'000.00	-7.41
425060.03	Verkäufe Gutsbetrieb: Obst- und Gartenbau		491'099.43		450'000.00		450'000.00		
425060.04	Verkäufe Gutsbetrieb: Weinbau		119'835.57		160'000.00		130'000.00	-30'000.00	23.08
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		120'782.99		10'000.00		83'000.00	73'000.00	-87.95
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		238'876.40		220'000.00		250'000.00	30'000.00	-12.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		13'989.20		54'000.00		54'000.00		
447001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		584'332.65		525'000.00		525'000.00		
461111	Entschädigungen von Kantonen für ausserkantonale Schüler/innen		27'300.00		40'000.00		28'000.00	-12'000.00	42.86
461112	Entschädigungen vom Kanton Glarus für Beratungsleistungen		111'562.20		163'000.00		160'000.00	-3'000.00	1.88
461211	Entschädigungen von Gemeinde- und Alpkorporationen für Beratungsleistungen		223'217.20		300'000.00		230'000.00	-70'000.00	30.43
463011	Beiträge vom Bund für diverse Massnahmen		25'755.50		26'000.00		26'000.00		
463012	Beiträge vom Bund für Massnahmen zur Gebietsüberwachung Pflanzenschutz		14'681.45		30'000.00		29'000.00	-1'000.00	3.45
463013	Beiträge vom Bund für Massnahmen zum Herdenschutz		8'152.00						
491004	Vergütungen vom Amt für Berufsbildung für Leistungen der Berufsbildung		1'642'000.00		1'868'000.00		1'700'000.00	-168'000.00	9.88

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491012	Vergütungen vom Amt für Volksschule und Sport für Deutschkurse		124'250.00		127'000.00		127'000.00		
491038	Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz für internen Vollzugsaufwand				200'000.00		200'000.00		
491039	Vergütungen vom Amt für Natur und Umwelt für Umsetzung der BDS GR				150'000.00		124'000.00	-26'000.00	20.97
2222	Amt für Landwirtschaft und Geoinformation	248'331'227.91	233'188'505.47	250'869'000.00	233'128'000.00	251'167'000.00	234'730'000.00	1'304'000.00	7.93
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	1'852.00		6'000.00		6'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'855'146.57		6'520'000.00		6'447'000.00		73'000.00	1.13
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	468'239.65		516'000.00		506'000.00		10'000.00	1.98
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	640'408.77		749'000.00		744'000.00		5'000.00	0.67
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	46'261.68		45'000.00		40'000.00		5'000.00	12.50
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	49'093.90		50'000.00		50'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'126.90		25'000.00		25'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'410.40		3'000.00		3'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	4'600.75		10'000.00		10'000.00			
311202	Dienstkleider	2'771.20		3'000.00		3'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	153'690.89		282'000.00		210'000.00		72'000.00	34.29
313050	Dienstleistungen und Honorare	2'451'823.51		2'211'000.00		2'921'000.00		-710'000.00	-24.31
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	82'586.60		112'000.00		112'000.00			
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Betrieb kantonale Geodatendrehscheibe	345'920.00		350'000.00		250'000.00		100'000.00	40.00
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Kontrolle der Luftseilbahnen	149'126.34		152'000.00		152'000.00			
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Nachführung des Basisplans der amtlichen Vermessung	39'392.20		60'000.00		60'000.00			
313050.05	Dienstleistungen und Honorare: GIS-Kompetenzzentrum	39'789.23		47'000.00		47'000.00			
313050.06	Dienstleistungen und Honorare: Kontrollen Landschaftsqualität	546'540.25		490'000.00		650'000.00		-160'000.00	-24.62

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.07	Dienstleistungen und Honorare: Kontrollen Vernetzung	1'172'798.89		800'000.00		1'500'000.00		-700'000.00	-46.67
313050.08	Dienstleistungen und Honorare: LV GFW Dachorganisationen			150'000.00		150'000.00			
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: ES Nachhaltige Lebensmittelproduktion	75'670.00		50'000.00				50'000.00	
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	8'190.25		12'000.00		15'000.00		-3'000.00	-20.00
315802	Unterhalt von Informatik-Software	462'276.03		645'000.00		584'000.00		61'000.00	10.45
317001	Reisekosten und Spesen	103'260.55		130'000.00		130'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	1'235'402.00		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	2'438.20		7'000.00		7'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			291'000.00		262'000.00		29'000.00	11.07
360011	Anteil des Bundes an Subventionsrückerstattungen infolge Parzellenteilungen und Zweckentfremdungen	16'707.00		29'000.00		29'000.00			
361411	Verwaltungskosten Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft	603'764.59		610'000.00		620'000.00		-10'000.00	-1.61
363260	Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung (PV)	504'971.45		860'000.00		626'000.00		234'000.00	37.38
363260.70	Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2012-2015	20'800.00		10'000.00		10'000.00			
363260.72	Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2020-2023	198'937.75		250'000.00		130'000.00		120'000.00	92.31
363260.73	Beiträge an Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2024-2027	285'233.70		600'000.00		486'000.00		114'000.00	23.46
363511	Beiträge für Landschaftsqualität und Vernetzung	2'397'726.55		2'472'000.00		2'492'000.00		-20'000.00	-0.80
363560	Beiträge für die Förderung der Landwirtschaft	2'900'325.25		4'500'000.00		3'800'000.00		700'000.00	18.42
363560.01	Beiträge für die Förderung der Landwirtschaft: Allgemein	2'900'325.25		4'500'000.00		3'800'000.00		700'000.00	18.42
364060	Wertberichtigung Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft Darlehen	-187'500.00							
364060.11	Wertberichtigung Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft Bundesdarlehen Investitionskredite	-187'500.00							
370260	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung (PV)	467'292.10		810'000.00		500'000.00		310'000.00	62.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
370260.70	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung: PV 2012-2015	73'378.90		40'000.00		40'000.00			
370260.72	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung: PV 2020-2023	273'963.20		330'000.00		100'000.00		230'000.00	230.00
370260.73	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für die amtliche Vermessung: PV 2024-2027	119'950.00		440'000.00		360'000.00		80'000.00	22.22
370261	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Dritte für Aufbau und Betrieb ÖREB (PV)	39'045.72		60'000.00		60'000.00			
370261.72	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Dritte für Aufbau und Betrieb ÖREB: PV 2024-2027	39'045.72		60'000.00		60'000.00			
370511	Durchlaufende Beiträge für Direktzahlungen	229'357'023.05		229'000'000.00		230'000'000.00		-1'000'000.00	-0.43
370512	Durchlaufende Beiträge für Ackerbau	235'328.70		230'000.00		240'000.00		-10'000.00	-4.17
370513	Durchlaufende Beiträge für Herdenschutz	494'550.25		792'000.00		836'000.00		-44'000.00	-5.26
421050	Gebühren für Amtshandlungen		225'550.00		210'000.00		210'000.00		
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Allgemein		49'814.00		30'000.00		30'000.00		
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Kontrolle der Skilifte und Luftseilbahnen		175'736.00		180'000.00		180'000.00		
424050	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'993'102.85		1'654'000.00		2'518'000.00	864'000.00	-34.31
424050.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Allgemein		42'860.00		57'000.00		61'000.00	4'000.00	-6.56
424050.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Landwirtschaftliche Kontrollen		230'903.70		307'000.00		307'000.00		
424050.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Kontrollen Landschaftsqualität		546'540.25		490'000.00		650'000.00	160'000.00	-24.62
424050.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Kontrollen Vernetzung		1'172'798.90		800'000.00		1'500'000.00	700'000.00	-46.67
425001	Verkäufe		203.20						
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		32'393.60						
426011	Rückerstattungen von Beiträgen infolge Parzellenteilungen und Zweckentfremdungen		29'525.00		55'000.00		55'000.00		
463050	Beiträge vom Bund		170'400.00		200'000.00		200'000.00		
463050.02	Beiträge vom Bund: Nachführung der Fixpunkte		12'000.00						
463050.71	Beiträge vom Bund: Aufbau und Betrieb ÖREB: PV 2024-2027		158'400.00		200'000.00		200'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
469012	Rückzahlungen von Investitionsbeiträgen aus Vorjahren für die Verbesserung der Wohnverhältnisse im Berggebiet		37'491.00		10'000.00		10'000.00		
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Direktzahlungen		229'357'023.05		229'000'000.00		230'000'000.00	1'000'000.00	-0.43
470012	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Ackerbau		235'328.70		230'000.00		240'000.00	10'000.00	-4.17
470013	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Herdenschutz		494'550.25		792'000.00		836'000.00	44'000.00	-5.26
470060	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung (PV)		447'713.20		800'000.00		490'000.00	-310'000.00	63.27
470060.70	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung: PV 2012-2015		53'800.00		30'000.00		30'000.00		
470060.72	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung: PV 2020-2023		273'963.20		330'000.00		100'000.00	-230'000.00	230.00
470060.73	Durchlaufende Beiträge vom Bund für amtliche Vermessung: PV 2024-2027		119'950.00		440'000.00		360'000.00	-80'000.00	22.22
470061	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Aufbau und Betrieb ÖREB (PV)		39'045.72		60'000.00		60'000.00		
470061.72	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Aufbau und Betrieb ÖREB: PV 2024-2027		39'045.72		60'000.00		60'000.00		
470260	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für amtliche Vermessung		19'578.90		10'000.00		10'000.00		
470260.70	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für amtliche Vermessung: PV 2012-2015		19'578.90		10'000.00		10'000.00		
491003	Vergütungen vom Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit für die Kontrolle der Primärproduktion		33'600.00		45'000.00		45'000.00		
491011	Vergütungen von Dienststellen für Leistungen GIS-Kompetenzzentrum		73'000.00		62'000.00		56'000.00	-6'000.00	10.71
2230	Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit	13'284'953.73	6'530'789.77	13'989'000.00	6'254'000.00	14'324'000.00	6'365'000.00	-224'000.00	-2.81
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	101'670.00		215'000.00		217'000.00		-2'000.00	-0.92
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'011'300.58		6'226'000.00		6'360'000.00		-134'000.00	-2.11
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	484'719.65		491'000.00		493'000.00		-2'000.00	-0.41

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	684'342.10		728'000.00		755'000.00		-27'000.00	-3.58
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'520.05		10'000.00		10'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'769.57		57'000.00		57'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	37'258.19		50'000.00		50'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	584'648.87		610'000.00		610'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	4'469.79		14'000.00		14'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	346'731.04		350'000.00		350'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	73'022.31		92'000.00		103'000.00		-11'000.00	-10.68
313001	Dienstleistungen und Honorare	317'168.34		399'000.00		420'000.00		-21'000.00	-5.00
313701	Mehrwertsteuer	78'805.26		151'000.00		80'000.00		71'000.00	88.75
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	293'130.02		280'000.00		320'000.00		-40'000.00	-12.50
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	152'333.22		176'000.00		253'000.00		-77'000.00	-30.43
317001	Reisekosten und Spesen	239'982.12		250'000.00		250'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	30'999.99		28'000.00		28'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	40'162.39		35'000.00		40'000.00		-5'000.00	-12.50
319911	Übriger Betriebsaufwand für Kanton Glarus	45'733.76		39'000.00		50'000.00		-11'000.00	-22.00
330001	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	194'314.00		276'000.00		294'000.00		-18'000.00	-6.12
391003	Vergütungen an Amt für Landwirtschaft und Geoinformation für die Kontrolle der Primärproduktion	33'600.00		45'000.00		45'000.00			
398005	Übertragung Kostenanteil Tierseuchenbekämpfung an Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung	1'245'000.00		1'245'000.00		1'245'000.00			
398006	Übertragung Kostenanteil Tierkörperbeseitigung an Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung	969'894.03		982'000.00		1'040'000.00		-58'000.00	-5.58
398007	Übertragung Anteil Steuern auf gebrannten Wassern an Amt für Wirtschaft und Tourismus zur Tourismusförderung	830'252.30		827'000.00		827'000.00			
398008	Übertragung Anteil Steuern auf gebrannten Wassern an Fonds zur Bekämpfung des Suchtmittelmissbrauchs	415'126.15		413'000.00		413'000.00			
403911	Steuern auf gebrannten Wassern		1'397'700.00		1'400'000.00		1'400'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421011	Gebühren für amtliche kostenpflichtige Analysen und Kontrollen		200'580.10		190'000.00		200'000.00	10'000.00	-5.00
421012	Gebühren im Bereich Gastwirtschaftswesen / Gebrannte Wasser		6'105.00		2'000.00		2'000.00		
421060	Gebühren für Amthandlungen für Kanton Glarus		132'602.30		118'000.00		140'000.00	22'000.00	-15.71
421060.01	Gebühren für Amthandlungen für Kanton Glarus: Lebensmittel und Chemikalien		78'857.60		60'000.00		80'000.00	20'000.00	-25.00
421060.02	Gebühren für Amthandlungen für Kanton Glarus: Veterinärwesen		53'744.70		58'000.00		60'000.00	2'000.00	-3.33
424011	Gebühren für kostenpflichtige Analysen und Kontrollen für Dritte		1'007'982.35		950'000.00		1'000'000.00	50'000.00	-5.00
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		23'816.90						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		249'398.20		250'000.00		250'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen				2'000.00		2'000.00		
461111	Entschädigungen von Kantonen für Laborleistungen		576'957.10		450'000.00		450'000.00		
461160	Entschädigung vom Kanton Glarus		1'372'122.65		1'398'000.00		1'423'000.00	25'000.00	-1.76
461160.01	Entschädigung vom Kanton Glarus: Lebensmittel und Chemikalien		565'236.55		596'000.00		597'000.00	1'000.00	-0.17
461160.02	Entschädigung vom Kanton Glarus: Veterinärwesen		806'886.10		802'000.00		826'000.00	24'000.00	-2.91
491002	Vergütungen von Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung		1'563'525.17		1'494'000.00		1'498'000.00	4'000.00	-0.27
2231	Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung	3'587'924.11	3'587'924.11	4'006'000.00	4'006'000.00	3'980'000.00	3'980'000.00		
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	53'735.70		90'000.00		80'000.00		10'000.00	12.50
300011	Vergütungen an Tierärzte/innen für Aufträge gemäss Verordnung BR 914.350 (AHV-pflichtig)	103'666.00		100'000.00		110'000.00		-10'000.00	-9.09
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'491.05		12'000.00		13'000.00		-1'000.00	-7.69
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'186.80		3'000.00		4'000.00		-1'000.00	-25.00
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	282.25		1'000.00		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	421.50		6'000.00		4'000.00		2'000.00	50.00
310111	Verbrauchsmaterial BVD-Untersuchungen	55'900.83		60'000.00		60'000.00			
310112	Verbrauchsmaterial Moderhinke-Sanierung CH	36'876.63		40'000.00		40'000.00			
310190	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	76'482.69		80'000.00		80'000.00			
310190.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Allgemein	30'116.10		80'000.00		80'000.00			
310190.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Varroamittel	46'366.59							
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	551.30		25'000.00		25'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	65'468.60		90'000.00		90'000.00			
313011	Vergütungen an Tierärzte/innen für Untersuchungen	235'049.12		400'000.00		400'000.00			
313090	Dienstleistungen Dritter für Tierkörperbeseitigung	1'055'178.57		1'100'000.00		1'100'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	28'660.55		90'000.00		60'000.00		30'000.00	50.00
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	2'873.87		3'000.00		3'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	2'063.73		15'000.00		15'000.00			
319911	Sachaufwand für Bundesaufgaben	74'084.00		110'000.00		110'000.00			
363511	Beiträge für Tierverluste	32'388.00		90'000.00		90'000.00			
363611	Beiträge an Tiergesundheitsdienste	77'037.75		90'000.00		90'000.00			
391002	Vergütungen an Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit für Arbeiten	1'563'525.17		1'494'000.00		1'498'000.00		-4'000.00	-0.27
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	107'000.00		107'000.00		107'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		108'078.10		100'000.00		100'000.00		
421011	Gebühren für ausserkantonaes Sömmerungsvieh		187'387.50		180'000.00		180'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		3'236.22		10'000.00		10'000.00		
451011	Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung		292'380.74		689'000.00		655'000.00	-34'000.00	5.19
463511	Beiträge von Tierbesitzern/innen für Tierseuchenbekämpfung		608'131.60		600'000.00		600'000.00		
463590	Beiträge von Metzgerschaften für Sammeldienst Tierkörperbeseitigung		173'815.92		200'000.00		150'000.00	-50'000.00	33.33

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
498005	Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierseuchenbekämpfung von Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit		1'245'000.00		1'245'000.00		1'245'000.00		
498006	Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierkörperbeseitigung von Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit		969'894.03		982'000.00		1'040'000.00	58'000.00	-5.58
2240	Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit	2'582'871.14	1'600'948.54	2'829'000.00	1'600'000.00	2'697'000.00	1'474'000.00	6'000.00	0.49
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	3'125.00		4'000.00		4'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'973'930.20		2'153'000.00		2'062'000.00		91'000.00	4.41
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	158'838.05		167'000.00		161'000.00		6'000.00	3.73
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	249'090.10		273'000.00		258'000.00		15'000.00	5.81
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'109.55		3'000.00		3'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'735.70		12'000.00		10'000.00		2'000.00	20.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'090.45		13'000.00		13'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	8'062.95		6'000.00		6'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	5'518.15		10'000.00		9'000.00		1'000.00	11.11
313050	Dienstleistungen und Honorare	43'456.15		42'000.00		42'000.00			
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	43'456.15		42'000.00		42'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	28'571.74		34'000.00		37'000.00		-3'000.00	-8.11
317001	Reisekosten und Spesen	27'973.00		40'000.00		40'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	27'263.92		10'000.00		10'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	9'106.18		32'000.00		12'000.00		20'000.00	166.67
363611	Beiträge an diverse Institutionen	30'000.00		30'000.00		30'000.00			
421050	Gebühren für Amtshandlungen		118'931.50		125'000.00		125'000.00		
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Arbeitsbedingungen		49'244.00		53'000.00		53'000.00		
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Arbeitsinspektorat		69'687.50		72'000.00		72'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		234.10		2'000.00		2'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
426011	Rückerstattungen für den Vollzug der flankierenden Massnahmen		22'000.00		30'000.00		30'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		60'992.50		42'000.00		42'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		5'341.95		2'000.00		2'000.00		
461011	Entschädigungen vom Bund für den Vollzug der flankierenden Massnahmen		393'536.60		434'000.00		358'000.00	-76'000.00	21.23
461012	Entschädigungen der EKAS für Aufsicht zur Verhütung von Berufsunfällen		352'165.89		325'000.00		325'000.00		
491025	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Personalaufwand		647'746.00		640'000.00		590'000.00	-50'000.00	8.47
2241	Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz	14'778'694.76	12'209'074.17	16'838'000.00	14'049'000.00	17'029'000.00	14'181'000.00	-59'000.00	-2.07
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	855.00		2'000.00		2'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'725'740.49		10'194'000.00		10'341'000.00		-147'000.00	-1.42
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	692'144.25		814'000.00		806'000.00		8'000.00	0.99
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	990'399.65		1'185'000.00		1'187'000.00		-2'000.00	-0.17
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'795.25		16'000.00		16'000.00			
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'777.65		74'000.00		72'000.00		2'000.00	2.78
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Schulungskosten	2'442.65		24'000.00		23'000.00		1'000.00	4.35
309050.03	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Erstausbildung			3'000.00		3'000.00			
309050.04	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Ausbildung mit eidg. Fachausweis	10'335.00		47'000.00		46'000.00		1'000.00	2.17
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	35'908.30		43'000.00		40'000.00		3'000.00	7.50
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Miete / Leasing von Investitionsgütern	8'815.65		5'000.00		3'000.00		2'000.00	66.67
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Büromaterialkosten	27'092.65		35'000.00		35'000.00			
310050.03	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: PR-Kosten			3'000.00		2'000.00		1'000.00	50.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311050	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	10'379.50		40'000.00		40'000.00			
311050.01	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Mobiliar und Büromaschinen inventarisiert	4'622.80		33'000.00		33'000.00			
311050.02	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Mobiliar und Büromaschinen nicht inventarisiert	5'756.70		7'000.00		7'000.00			
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	13'485.21		32'000.00		34'000.00		-2'000.00	-5.88
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: Mobiliar und Büromaschinen nicht inventarisiert	417.00		1'000.00		1'000.00			
311850.02	Anschaffungen von Informatikmitteln: Hardware inventarisiert			5'000.00		10'000.00		-5'000.00	-50.00
311850.04	Anschaffungen von Informatikmitteln: Informatik-Nachrüstungen nicht inventarisiert	880.00							
311850.06	Anschaffungen von Informatikmitteln: Software nicht inventarisiert			1'000.00		1'000.00			
311850.07	Anschaffungen von Informatikmitteln: Hardware nicht inventarisiert	12'188.21		25'000.00		22'000.00		3'000.00	13.64
313050	Dienstleistungen und Honorare	46'209.27		47'000.00		58'000.00		-11'000.00	-18.97
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Honorare			3'000.00		2'000.00		1'000.00	50.00
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Soziale Beratung	45'697.37		32'000.00		45'000.00		-13'000.00	-28.89
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Kosten der Abklärung	511.90		5'000.00		4'000.00		1'000.00	25.00
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	43'697.30		52'000.00		63'000.00		-11'000.00	-17.46
315850.03	Unterhalt von Informatikmitteln: Wartung Hard- und Software	43'697.30		52'000.00		63'000.00		-11'000.00	-17.46
317050	Reisekosten und Spesen	42'932.65		54'000.00		56'000.00		-2'000.00	-3.57
317050.01	Reisekosten und Spesen: Tripartite Kommission			1'000.00		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317050.02	Reisekosten und Spesen: Andere Kosten IIZ	2'520.20		3'000.00		3'000.00			
317050.03	Reisekosten und Spesen: Reisekosten	39'718.35		45'000.00		47'000.00		-2'000.00	-4.26
317050.04	Reisekosten und Spesen: EURES-Projekte	694.10		3'000.00		3'000.00			
317050.05	Reisekosten und Spesen: Kosten für personalpolitische Massnahmen			2'000.00		2'000.00			
319950	Übriger Betriebsaufwand	20'430.59		28'000.00		28'000.00			
319950.01	Übriger Betriebsaufwand: Personalrekrutierung			2'000.00		2'000.00			
319950.02	Übriger Betriebsaufwand: Andere Kosten IIZ	4'586.35		4'000.00		4'000.00			
319950.06	Übriger Betriebsaufwand: Energie / Entsorgung	64.00		1'000.00		1'000.00			
319950.07	Übriger Betriebsaufwand: Reinigung und Unterhalt	259.60		1'000.00		1'000.00			
319950.08	Übriger Betriebsaufwand: Aktenentsorgung	741.00		1'000.00		1'000.00			
319950.09	Übriger Betriebsaufwand: Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar / Maschinen)	1'362.05		1'000.00		1'000.00			
319950.11	Übriger Betriebsaufwand: Telefon- und Postgebühren	2'825.20		3'000.00		3'000.00			
319950.12	Übriger Betriebsaufwand: Versicherungskosten	654.80		1'000.00		1'000.00			
319950.14	Übriger Betriebsaufwand: Wartung Hard- und Software	1'872.60		3'000.00		3'000.00			
319950.16	Übriger Betriebsaufwand: Diverse Verwaltungskosten	8'064.99		9'000.00		9'000.00			
319950.17	Übriger Betriebsaufwand: PR-Kosten			2'000.00		2'000.00			
363011	Beiträge an öffentliche Arbeitsvermittlung und arbeitsmarktliche Massnahmen	2'191'000.00		2'270'000.00		2'309'000.00		-39'000.00	-1.69
363012	Beiträge an Bildungs- und Beschäftigungsmassnahmen für Personen ohne erfüllte Beitragszeit	22'294.00		80'000.00		80'000.00			
391013	Vergütungen an Amt für Berufsbildung für Beratung von Stellensuchenden			5'000.00		3'000.00		2'000.00	66.67
391024	Vergütungen an Standeskanzlei für Frankaturen	65'692.00		60'000.00		60'000.00			
391025	Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand	647'746.00		640'000.00		590'000.00		50'000.00	8.47

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391025.01	Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: Gehälter und Löhne	534'652.80		542'000.00		500'000.00		42'000.00	8.40
391025.02	Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: EO und andere Versicherungsleistungen	-197.00							
391025.03	Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: Sozialleistungen	112'406.10		97'000.00		89'000.00		8'000.00	8.99
391025.04	Vergütungen an Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit für Personalaufwand: Reisekosten	884.10		1'000.00		1'000.00			
391029	Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen	101'724.65		94'000.00		100'000.00		-6'000.00	-6.00
391029.01	Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Gehälter und Löhne	88'934.00		80'000.00		80'000.00			
391029.02	Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Schulungskosten	3'490.00		4'000.00		4'000.00			
391029.03	Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Kosten für personalpolitische Massnahmen	8'720.00		10'000.00		10'000.00			
391029.04	Vergütung an Personalamt und allgemeinen Personalaufwand für Leistungen: Sozialleistungen	580.65				6'000.00		-6'000.00	-100.00
391050	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	148'102.00		154'000.00		157'000.00		-3'000.00	-1.91
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	12'750.00		13'000.00		13'000.00			
391050.03	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen: Wartung Hard- und Software	115'446.00		115'000.00		126'000.00		-11'000.00	-8.73
391050.05	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen: Datenleitungskosten AVAM/ASAL	17'564.00		26'000.00		18'000.00		8'000.00	44.44
391051	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	504'000.00		504'000.00		537'000.00		-33'000.00	-6.15
391051.01	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen: Finanzverwaltung	66'000.00		66'000.00		67'000.00		-1'000.00	-1.49

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391051.02	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen: Finanzkontrolle	61'000.00		61'000.00		62'000.00		-1'000.00	-1.61
391051.03	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen: Personalamt	377'000.00		377'000.00		408'000.00		-31'000.00	-7.60
392053	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	449'381.00		450'000.00		450'000.00			
392053.02	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand: Mieten	333'904.40		328'000.00		328'000.00			
392053.03	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand: Untervermietung	-1'086.00							
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	55'999.95		58'000.00		58'000.00			
392053.07	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand: Reinigung und Unterhalt	60'562.65		62'000.00		62'000.00			
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		120'359.69		15'000.00		85'000.00	70'000.00	-82.35
426050	Rückerstattungen Dritter		3'138'088.40		3'745'000.00		3'630'000.00	-115'000.00	3.17
426050.01	Rückerstattungen Dritter: allgemein		3'117'708.20		3'717'000.00		3'602'000.00	-115'000.00	3.19
426050.02	Rückerstattungen Dritter: IIZ		20'380.20		28'000.00		28'000.00		
430950	Übrige betriebliche Erträge		17'723.90		10'000.00		10'000.00		
430950.01	Übriger betrieblicher Ertrag: Erlös aus Mobiliar- und Büromaschinen-Verkäufen		1'310.15		1'000.00		1'000.00		
430950.03	Übriger betrieblicher Ertrag: Rückerstattung Ausbildung Mitarbeitende		11'603.40		4'000.00		4'000.00		
430950.04	Übriger betrieblicher Ertrag: Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE		269.35		1'000.00		1'000.00		
430950.05	Übriger betrieblicher Ertrag: Kosten für personalpolitische Massnahmen		4'541.00		4'000.00		4'000.00		
461011	Entschädigungen vom Bund für Rechnungsführung der Arbeitslosenkasse		2'391'638.95		2'590'000.00		2'740'000.00	150'000.00	-5.47
461012	Entschädigungen der ALV für RAV, arbeitsmarktliche Massnahmen und Amtsstelle		6'510'692.93		7'640'000.00		7'668'000.00	28'000.00	-0.37
491017	Vergütungen von Sozialamt, Amt für Berufsbildung und Amt für Migration und Zivilrecht für IIZ-Koordinationsstelle		30'570.30		42'000.00		42'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
498020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allgemeinem Finanzbereich				7'000.00		6'000.00	-1'000.00	16.67
2250	Amt für Wirtschaft und Tourismus	66'113'093.76	9'117'637.55	35'042'000.00	8'318'000.00	35'651'000.00	7'561'000.00	-1'366'000.00	-4.86
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	1'100.00		4'000.00		8'000.00		-4'000.00	-50.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'072'671.22		2'822'000.00		2'744'000.00		78'000.00	2.84
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165'567.95		225'000.00		214'000.00		11'000.00	5.14
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	238'508.75		322'000.00		301'000.00		21'000.00	6.98
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'136.85		4'000.00		4'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'053.75		10'000.00		10'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'012.08		12'000.00		10'000.00		2'000.00	20.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten			24'000.00		24'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	24'140.80		40'000.00		71'000.00		-31'000.00	-43.66
313050	Dienstleistungen und Honorare	2'419'285.52		5'000'000.00		5'600'000.00		-600'000.00	-10.71
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Statistik	189'585.95		200'000.00		209'000.00		-9'000.00	-4.31
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Standortentwicklung	785'673.55		2'880'000.00		3'650'000.00		-770'000.00	-21.10
313050.08	Dienstleistungen und Honorare: Standortpromotion	466'589.87		500'000.00		317'000.00		183'000.00	57.73
313050.09	Dienstleistungen und Honorare: Regionenmarke	701'423.55		826'000.00		800'000.00		26'000.00	3.25
313050.11	Dienstleistungen und Honorare: Studien und Konzepte	45'168.30		280'000.00		210'000.00		70'000.00	33.33
313050.13	Dienstleistungen und Honorare: Mitgliedschaften	200'443.00		214'000.00		214'000.00			
313050.51	Dienstleistungen und Honorare: Dienstleistungen und Honorare: ES regionale Wirtschaftsentwicklung und –diversifikation	30'401.30		100'000.00		200'000.00		-100'000.00	-50.00
314060	Unterhalt an Grundstücken gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz	80'571.07		100'000.00		100'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
314060.01	Unterhalt an Grundstücken gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Sägewerkareal Domat/Ems	80'400.17		100'000.00		100'000.00			
314060.02	Unterhalt an Grundstücken gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Areal Seewis-Pardisla	170.90							
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	16'701.95		26'000.00		37'000.00		-11'000.00	-29.73
317001	Reisekosten und Spesen	25'294.55		25'000.00		22'000.00		3'000.00	13.64
319901	Übriger Betriebsaufwand	5'571.21		15'000.00		10'000.00		5'000.00	50.00
332060	Planmässige Abschreibungen von Baurechten gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz	147'685.00		153'000.00		186'000.00		-33'000.00	-17.74
332060.01	Planmässige Abschreibungen von Baurechten gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Sägewerkareal Domat/Ems	147'685.00		153'000.00		186'000.00		-33'000.00	-17.74
363513	Beitrag an die Durchführung der Special Olympics World Winter Games Switzerland 2029 (VK vom 15.6.2022)	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
363560	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz	8'696'180.00		8'000'000.00		7'550'000.00		450'000.00	5.96
363560.03	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Standortentwicklung	570'339.00		650'000.00		575'000.00		75'000.00	13.04
363560.06	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Veranstaltungen	2'593'274.00		1'400'000.00		1'100'000.00		300'000.00	27.27
363560.07	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Institutionen und Organisationen	4'462'567.00		4'500'000.00		4'550'000.00		-50'000.00	-1.10
363560.08	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Standortpromotion	8'000.00		300'000.00		200'000.00		100'000.00	50.00
363560.09	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Regionenmarke	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
363560.10	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Kooperationen	62'000.00		50'000.00		75'000.00		-25'000.00	-33.33
363560.11	Beiträge gemäss Wirtschaftsentwicklungsgesetz: Studien und Konzepte			100'000.00		50'000.00		50'000.00	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363561	Beiträge für Regionalpolitik (PV)	2'938'540.06		4'500'000.00		6'200'000.00		-1'700'000.00	-27.42
363561.73	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2016-2019	59'410.00		122'000.00		144'000.00		-22'000.00	-15.28
363561.74	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2020-2023	712'791.71		720'000.00		701'000.00		19'000.00	2.71
363561.75	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2024-2027	1'956'853.60		3'236'000.00		4'349'000.00		-1'113'000.00	-25.59
363561.76	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP GR 2024 - 2027 - Spezialprojekte					25'000.00		-25'000.00	-100.00
363561.84	Beiträge für Regionalpolitik: PV UP San Gottardo 2024-2027	167'867.00		280'000.00		280'000.00			
363561.87	Beiträge für Regionalpolitik: PV Interreg V A-Programm Altenrhein/Bodensee/Hochrhein (ABH) 2021-2027	30'617.75		31'000.00		36'000.00		-5'000.00	-13.89
363561.89	Beiträge für Regionalpolitik: PV Interreg V A-Programm Italien-Schweiz (I-CH) 2021-2027	11'000.00		111'000.00		665'000.00		-554'000.00	-83.31
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	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
363660.01	Beiträge an Verein Graubünden Ferien für Projekte: Allgemein	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00			
364061	Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften	-962'308.00							
364061.01	Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften: Darlehen Wirtschaftsentwicklungsgesetz	-51'875.00							
364061.04	Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften: Covid-19 Bürgschaften für Darlehen	-896'500.00							
364061.05	Wertberichtigung Darlehen / Rückstellungen Bürgschaften: GWE Bürgschaften für Darlehen	-13'933.00							
366011	Abschreibung Investitionsbeiträge systemrelevante Infrastrukturen	6'662'381.00		5'200'000.00		4'000'000.00		1'200'000.00	30.00
389311	Einlage in Vorfinanzierung für systemrelevante Infrastrukturen	35'000'000.00							
421001	Gebühren für Amtshandlungen		9'500.00		21'000.00		11'000.00	-10'000.00	90.91

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		7'805.50						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		111'409.95		100'000.00		102'000.00	2'000.00	-1.96
430901	Übrige betriebliche Erträge		0.02						
447060	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen (VV)		18'325.00		11'000.00		23'000.00	12'000.00	-52.17
447060.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Sägewerkareal Domat/Ems		8'000.00				18'000.00	18'000.00	-100.00
447060.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Areal Seewis-Pardisla		10'325.00		11'000.00		5'000.00	-6'000.00	120.00
461111	Entschädigungen vom Innovationsfonds für Geschäftsführung		119'918.00		120'000.00			-120'000.00	
463061	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik (PV)		1'358'045.78		2'039'000.00		2'598'000.00	559'000.00	-21.52
463061.73	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik: PV UP GR 2016-2019		29'705.00		61'000.00		72'000.00	11'000.00	-15.28
463061.74	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik: PV UP GR 2020-2023		349'913.98		360'000.00		351'000.00	-9'000.00	2.56
463061.75	Beiträge vom Bund für Regionalpolitik: PV UP GR 2024-2027		978'426.80		1'618'000.00		2'175'000.00	557'000.00	-25.61
489311	Entnahme aus Vorfinanzierung für systemrelevante Infrastrukturen		6'662'381.00		5'200'000.00		4'000'000.00	-1'200'000.00	30.00
498007	Übertragung Anteil Ertrag der kantonalen Steuern von gebrannten Wassern für Tourismusförderung von ALT		830'252.30		827'000.00		827'000.00		
2260	Amt für Raumentwicklung	6'401'530.64	1'037'329.20	7'125'000.00	930'000.00	7'227'000.00	994'000.00	-38'000.00	-0.61
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'832'012.31		4'334'000.00		4'377'000.00		-43'000.00	-0.98
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	305'584.80		345'000.00		343'000.00		2'000.00	0.58
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	445'026.00		487'000.00		519'000.00		-32'000.00	-6.17
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'870.70		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'236.45		25'000.00		25'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	57'345.45		77'000.00		77'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	6'019.25		20'000.00		10'000.00		10'000.00	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	326'108.60		100'000.00		129'000.00		-29'000.00	-22.48
313050	Dienstleistungen und Honorare	619'870.36		839'000.00		789'000.00		50'000.00	6.34
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemeine fachliche Dienstleistungen	129'916.25		250'000.00		250'000.00			
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Technische Aufbereitung Grundlagen und Planungsmittel	192'148.96		240'000.00		240'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Kantonale Grundlagen / Raumordnungspolitik allgemein	256'959.90		299'000.00		299'000.00			
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Bodenverfügbarkeit sicherstellen	40'845.25		50'000.00				50'000.00	
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	175'491.04		177'000.00		170'000.00		7'000.00	4.12
317001	Reisekosten und Spesen	22'400.55		24'000.00		24'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	27'514.43		10'000.00		25'000.00		-15'000.00	-60.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	332'483.00		383'000.00		434'000.00		-51'000.00	-11.75
363260	Beiträge für Raumplanung, nachhaltige Entwicklung, Agglomerationsentwicklung	155'030.00		230'000.00		228'000.00		2'000.00	0.88
363260.02	Beiträge für Raumplanung, nachhaltige Entwicklung, Agglomerationsentwicklung: An Regionalverbände	155'030.00		200'000.00		200'000.00			
363260.03	Beiträge für Raumplanung, nachhaltige Entwicklung, Agglomerationsentwicklung: An andere Projektträger			30'000.00		28'000.00		2'000.00	7.14
363611	Beiträge an Fachverbände	67'537.70		68'000.00		70'000.00		-2'000.00	-2.86
421001	Gebühren für Amtshandlungen		1'026'330.00		930'000.00		994'000.00	64'000.00	-6.44
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		10'999.20						
2261	Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich	196'119.92	196'119.92	3'000'000.00	3'000'000.00	3'500'000.00	3'500'000.00		
350011	Einlagen in das Bilanzkonto Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich	147'924.62							
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	14'145.30		500'000.00		500'000.00			
363213	Beiträge an Gemeinden zur Vergütung von Erschliessungen	34'050.00		1'500'000.00		1'500'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363214	Beiträge an Gemeinden für Zahlungen der Abbruchprämien					500'000.00		-500'000.00	-100.00
450011	Entnahmen aus dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich				1'750'000.00		2'250'000.00	500'000.00	-22.22
460211	Anteil an Mehrwertabgabe für Einzonungen		195'802.60		1'250'000.00		1'250'000.00		
494001	Zinsvergütung auf dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich		317.32						
2301	Fonds gemeinnützige Zwecke / Suchtmittelmissbrauch	1'235'037.08	1'235'037.08	1'317'000.00	1'317'000.00	1'337'000.00	1'337'000.00		
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)	63'694.65		13'000.00		13'000.00			
363111	Beiträge aus dem Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe	50'849.03		66'000.00		66'000.00			
363611	Beiträge an private Institutionen aus dem Anteil am Ertrag des eidg. Alkoholmonopols (Alkoholzehntel)	193'503.00		240'000.00		220'000.00		20'000.00	9.09
363612	Beiträge an private Institutionen aus dem Ertrag der kantonalen Steuern von gebrannten Wassern (Alkoholpatentgebühren)	301'431.50		350'000.00		350'000.00			
398009	Übertragung Anteil Spielsuchtabgabe für Spielsuchtprävention an Sozialamt	104'000.00		90'000.00		103'000.00		-13'000.00	-12.62
398013	Übertragung Anteil Ertrag aus eidg. Alkoholmonopol (Alkoholzehntel) an Sozialamt	98'000.00		98'000.00		125'000.00		-27'000.00	-21.60
398014	Übertragung Anteil Ertrag aus eidg. Alkoholmonopol (Alkoholzehntel) an Gesundheitsamt	303'558.90		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)		122'053.90		108'000.00		155'000.00	47'000.00	-30.32

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
450112	Entnahme aus Fondsanteil Ertrag der Spielsuchtabgabe		9'420.73		21'000.00		24'000.00	3'000.00	-12.50
460011	Anteil an Erträgen des eidgenössischen Alkoholmonopols (Alkoholzehntel)		543'008.00		640'000.00		600'000.00	-40'000.00	6.67
460111	Anteil an Erträgen der Spielsuchtabgabe		145'428.30		135'000.00		145'000.00	10'000.00	-6.90
498008	Übertragung Anteil Ertrag der kantonalen Steuern von gebrannten Wassern (Alkoholpatentgebühren) von ALT		415'126.15		413'000.00		413'000.00		
2310	Sozialamt	115'312'203.53	43'459'274.12	123'982'000.00	49'546'000.00	123'338'000.00	42'040'000.00	-6'862'000.00	-8.44
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	330.00		2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'188'226.91		11'154'000.00		11'492'000.00		-338'000.00	-2.94
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	812'927.95		886'000.00		904'000.00		-18'000.00	-1.99
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'049'096.00		1'205'000.00		1'230'000.00		-25'000.00	-2.03
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'066.20		18'000.00		18'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	71'325.86		50'000.00		60'000.00		-10'000.00	-16.67
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	64'076.26		70'000.00		70'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	53'774.56		30'000.00		25'000.00		5'000.00	20.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	39'770.35		56'000.00		58'000.00		-2'000.00	-3.45
313050	Dienstleistungen und Honorare	511'219.04		1'135'000.00		676'000.00		459'000.00	67.90
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	174'439.04		280'000.00		176'000.00		104'000.00	59.09
313050.54	Dienstleistungen und Honorare: ES Weiterentwicklung Grundlagen/Instrumente gesellschaftlicher Zusammenhalt	331'291.50		555'000.00		350'000.00		205'000.00	58.57
313050.55	Dienstleistungen und Honorare: ES Leben mit Behinderung	5'488.50		300'000.00		150'000.00		150'000.00	100.00
313511	Dienstleistungen für Flüchtlinge und VA-Flüchtlinge	390'459.15		450'000.00		450'000.00			
313512	Dienstleistungen für Personen mit Schutzstatus S	228'774.80		300'000.00		100'000.00		200'000.00	200.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	235'235.88		411'000.00		758'000.00		-347'000.00	-45.78
317001	Reisekosten und Spesen	56'557.06		70'000.00		65'000.00		5'000.00	7.69

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	162'000.00		15'000.00		15'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	41'452.36		35'000.00		35'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	202'327.00		540'000.00		1'319'000.00		-779'000.00	-59.06
362211	Lastenausgleich Soziales (SLA) für Gemeinden	1'735'853.00		1'800'000.00		2'500'000.00		-700'000.00	-28.00
363213	Beiträge an Bündner/innen in Drittkantonen			5'000.00		1'000.00		4'000.00	400.00
363214	Beiträge an Schweizerinnen und Schweizer mit fahrender Lebensweise	61'351.05		110'000.00		100'000.00		10'000.00	10.00
363614	Beiträge für familienergänzende Kinderbetreuung	13'194'698.13		14'685'000.00		16'492'000.00		-1'807'000.00	-10.96
363615	Beiträge für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	260'267.00		450'000.00		300'000.00		150'000.00	50.00
363616	Beiträge für Personen mit Schutzstatus S	11'763'404.06		15'000'000.00		7'400'000.00		7'600'000.00	102.70
363660	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung	58'299'773.26		58'544'000.00		63'368'000.00		-4'824'000.00	-7.61
363660.01	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung: Beratungs- und Integrationsangebote BIG Art.14	524'722.00		721'000.00		713'000.00		8'000.00	1.12
363660.02	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung: Integrationsarbeitsplätze im ersten Arbeitsmarkt BIG Art.23 und 24	267'878.00		418'000.00		332'000.00		86'000.00	25.90
363660.03	Beiträge an Angebote für Menschen mit Behinderung: Wohn- und Arbeitsbegleitungen BIG Art.11 und 21	1'293'126.25		1'346'000.00		1'637'000.00		-291'000.00	-17.78
363660.04	Beiträge an Angebote für Menschen mit B.: geschützte Wohn-/Arbeits-/Tagesstrukturen Einrichtungen GR BIG Art. 7,12,17,22	46'901'989.10		46'762'000.00		50'711'000.00		-3'949'000.00	-7.79
363660.05	Beiträge an Angebote für Menschen mit B.: geschützte Wohn-/Arbeits-/Tagesstrukturen ausserkant. Einrichtungen BIG Art.25	9'312'057.91		9'297'000.00		9'975'000.00		-678'000.00	-6.80
363661	Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote	1'515'455.00		1'860'000.00		2'035'000.00		-175'000.00	-8.60
363661.01	Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Rotes Kreuz für Werknetz	239'200.00		320'000.00		325'000.00		-5'000.00	-1.54
363661.02	Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Eheberatungsstellen	240'000.00		240'000.00		240'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363661.03 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Adebar	486'905.00		640'000.00		810'000.00		-170'000.00	-20.99
363661.04 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Pro Senectute	489'350.00		600'000.00		600'000.00			
363661.05 Beiträge für Beratungs- und Integrationsangebote: Frauenzentrale	60'000.00		60'000.00		60'000.00			
363662 Beiträge an private Institutionen gemäss Suchthilfegesetz	1'118'540.89		1'975'000.00		1'770'000.00		205'000.00	11.58
363662.01 Beiträge an private Institutionen gemäss Suchthilfegesetz: Überlebenshilfe gemäss Suchthilfegesetz	778'094.50		1'575'000.00		1'575'000.00			
363662.02 Beiträge an private Institutionen gemäss Suchthilfegesetz: Schadensmindernde Angebote	340'446.39		400'000.00		195'000.00		205'000.00	105.13
363711 Mutterschaftsbeiträge	303'625.50		350'000.00		320'000.00		30'000.00	9.38
363712 Beiträge für Hilfeleistung in besonderen Fällen	27'085.00		40'000.00		40'000.00			
363760 Beiträge für Beratung und Soforthilfe für Opfer von Gewalt	571'560.65		840'000.00		840'000.00			
363760.01 Beiträge für Beratung und Soforthilfe für Opfer von Gewalt: Gemäss OHG Art. 2 lit. a-c	471'560.65		720'000.00		740'000.00		-20'000.00	-2.70
363760.02 Beiträge für Beratung und Soforthilfe für Opfer von Gewalt: Frauenhaus	100'000.00		120'000.00		100'000.00		20'000.00	20.00
363761 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gemäss Opferhilfegesetz	71'968.40		82'000.00		82'000.00			
363761.01 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gem. Opferhilfegesetz: Entschädigung gemäss OHG Art. 19	4'415.40		20'000.00		20'000.00			
363761.02 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gem. Opferhilfegesetz: Genugtuung gemäss OHG Art. 22	28'000.00		30'000.00		30'000.00			
363761.03 Beiträge für Entschädigungen und Genugtuung gem. Opferhilfegesetz: Abgeltung an Kantone für Opferhilfe gem. OHG Art. 18	39'553.00		32'000.00		32'000.00			
370211 Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für anerkannte Flüchtlinge	11'482'097.57		11'000'000.00		10'000'000.00		1'000'000.00	10.00
370611 Durchlaufende Beiträge für Erziehungseinrichtungen	210'325.00		200'000.00		200'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391015	Vergütungen an Amt für Migration und Zivilrecht für Flüchtlinge in Kollektivunterkünften	562'389.54		600'000.00		600'000.00			
391017	Vergütungen an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für IIZ-Koordinationsstelle	10'190.10		14'000.00		14'000.00			
424011	Erträge aus der Führung von Vormundschaftsmandaten		49'250.00		60'000.00		60'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		83'344.48				55'000.00	55'000.00	-100.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'932.05		35'000.00		35'000.00		
426012	Entschädigung von Berufsbeistandschaften		30'300.35		27'000.00		26'000.00	-1'000.00	3.85
426060	Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz		296'551.85		135'000.00		125'000.00	-10'000.00	8.00
426060.01	<i>Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz: Leistungen gemäss OHG Art. 2 lit. a-c, 19, 22</i>		88'378.85		100'000.00		100'000.00		
426060.02	<i>Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz: Von Kantonen für Leistungen der Opferhilfe-Beratungsstelle OHG Art. 18</i>		18'173.00		35'000.00		25'000.00	-10'000.00	40.00
426060.03	<i>Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz: Entschädigung und Genugtuung gemäss OHG Art. 19, 22</i>		190'000.00						
461011	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale Flüchtlinge für übergeordnete Aufgaben der Gemeinden vom Kanton vollzogen		459'922.60		526'000.00		526'000.00		
461012	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale Flüchtlinge in Kollektivunterkünften		562'389.54		600'000.00		600'000.00		
461013	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale unbegleitete minderjährige Flüchtlinge		95'432.29		140'000.00		70'000.00	-70'000.00	100.00
461016	Entschädigungen vom Bund für Globalpauschale für Personen mit Schutzstatus S		13'102'380.00		19'366'000.00		10'365'000.00	-9'001'000.00	86.84
461111	Entschädigungen aus Fonds für Koordinationsstelle Kinderschutz		31'000.00		32'000.00		34'000.00	2'000.00	-5.88
461211	Entschädigungen von Gemeinden für persönliche Sozialhilfe		7'782'480.00		7'665'000.00		8'400'000.00	735'000.00	-8.75

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
461212	Entschädigungen von Gemeinden für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge		209'154.59		355'000.00		275'000.00	-80'000.00	29.09
463012	Beiträge vom Bund für familienergänzende Kinderbetreuung		101'330.00						
463212	Beiträge von Gemeinden für familienergänzende Kinderbetreuung		6'582'297.95		7'117'000.00		8'141'000.00	1'024'000.00	-12.58
469011	Rückzahlungen von Bündner Einrichtungen für Menschen mit Behinderung aus Schwankungsreserven		414'232.85		300'000.00		400'000.00	100'000.00	-25.00
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Erziehungseinrichtungen		210'325.00		200'000.00		200'000.00		
470012	Durchlaufende Beiträge vom Bund für anerkannte Flüchtlinge		11'482'097.57		11'000'000.00		10'000'000.00	-1'000'000.00	10.00
498009	Übertragung Anteil Spielsuchtabgabe für Spielsuchtprävention von Fonds Bekämpfung Suchtmittelmissbrauch		104'000.00		90'000.00		103'000.00	13'000.00	-12.62
498013	Übertragung Anteil eidg. Alkoholmonopol von Fonds Bekämpfung Suchtmittelmissbrauch		98'000.00		98'000.00		125'000.00	27'000.00	-21.60
498013.03	Übertragung Anteil eidg. Alkoholmonopol von Fonds Bekämpfung Suchtmittelmissbrauch: Sozialamt		98'000.00		98'000.00		125'000.00	27'000.00	-21.60
498021	Übertragung Lastenausgleich Soziales (SLA) von Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden		1'735'853.00		1'800'000.00		2'500'000.00	700'000.00	-28.00
2320	Sozialversicherungen	118'621'064.63	39'114'687.90	117'318'000.00	38'045'000.00	124'138'000.00	41'075'000.00	-3'790'000.00	-4.56
361311	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Verwaltung der Familienzulagen für Nichterwerbstätige	53'000.00		61'000.00		64'000.00		-3'000.00	-4.69
361312	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Verwaltung der Ergänzungsleistungen	3'135'323.65		3'497'000.00		3'617'000.00		-120'000.00	-3.32
361313	Entschädigung an Sozialversicherungsanstalt für die Verwaltung der Überbrückungsleistungen an ältere Arbeitslose	30'094.00		40'000.00		35'000.00		5'000.00	14.29
363711	Beiträge für Familienzulagen in der Landwirtschaft	951'365.10		900'000.00		782'000.00		118'000.00	15.09
363712	Beiträge für Übernahme erlassener AHV/IV-/EO-Beiträge	446'919.80		595'000.00		555'000.00		40'000.00	7.21

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363713	Beiträge für Familienzulagen für Nichterwerbstätige	1'057'897.85		1'225'000.00		1'285'000.00		-60'000.00	-4.67
363760	Beiträge für Ergänzungsleistungen	112'946'464.23		111'000'000.00		117'800'000.00		-6'800'000.00	-5.77
363760.01	Beiträge für Ergänzungsleistungen: AHV	71'923'234.00		74'000'000.00		78'500'000.00		-4'500'000.00	-5.73
363760.02	Beiträge für Ergänzungsleistungen: IV	41'023'230.23		37'000'000.00		39'300'000.00		-2'300'000.00	-5.85
426060	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen nach Abschreibungen		5'361'660.90		5'000'000.00		6'000'000.00	1'000'000.00	-16.67
426060.01	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen nach Abschreibungen: AHV		3'357'387.30		3'300'000.00		4'000'000.00	700'000.00	-17.50
426060.02	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen nach Abschreibungen: IV		2'004'273.60		1'700'000.00		2'000'000.00	300'000.00	-15.00
461011	Entschädigungen vom Bund für die Verwaltungskosten der Ergänzungsleistungen		950'925.00		945'000.00		975'000.00	30'000.00	-3.08
463060	Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen		32'802'102.00		32'100'000.00		34'100'000.00	2'000'000.00	-5.87
463060.01	Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen: AHV		17'521'289.00		16'800'000.00		17'900'000.00	1'100'000.00	-6.15
463060.02	Beiträge vom Bund an die Ergänzungsleistungen: IV		15'280'813.00		15'300'000.00		16'200'000.00	900'000.00	-5.56
3	Departement DJSG	801'951'464.06	375'395'337.90	827'476'000.00	368'695'000.00	853'665'000.00	386'361'000.00	-8'523'000.00	-1.82
3100	Departementssekretariat DJSG	3'016'639.98	30'111.00	3'390'000.00	26'000.00	3'308'000.00	26'000.00	82'000.00	2.50
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			1'000.00		1'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'943'122.71		2'148'000.00		2'120'000.00		28'000.00	1.32
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	155'626.75		170'000.00		166'000.00		4'000.00	2.41
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	252'545.65		291'000.00		282'000.00		9'000.00	3.19
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'942.70		8'000.00		3'000.00		5'000.00	166.67
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'138.99		20'000.00		19'000.00		1'000.00	5.26
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'653.89		27'000.00		27'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	13'920.90		5'000.00		5'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	15'149.50		29'000.00		14'000.00		15'000.00	107.14

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313001	Dienstleistungen und Honorare	212'804.54		200'000.00		200'000.00			
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	256'525.80		330'000.00		330'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	12'164.21		26'000.00		19'000.00		7'000.00	36.84
317001	Reisekosten und Spesen	5'961.35		12'000.00		11'000.00		1'000.00	9.09
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	4'650.89		10'000.00		5'000.00		5'000.00	100.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	97'432.10		107'000.00		100'000.00		7'000.00	7.00
363611	Beiträge an Institutionen	6'000.00		6'000.00		6'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		30'111.00		26'000.00		26'000.00		
3105	Staatsanwaltschaft	20'226'736.09	21'118'994.79	18'156'000.00	15'600'000.00	19'726'000.00	19'495'000.00	2'325'000.00	1'006.49
300011	Vergütungen an Staatsanwälte/innen ad hoc	42'208.45		62'000.00		62'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'731'455.97		8'192'000.00		8'561'000.00		-369'000.00	-4.31
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	616'777.15		656'000.00		675'000.00		-19'000.00	-2.81
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	940'940.55		1'018'000.00		1'060'000.00		-42'000.00	-3.96
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'688.75		13'000.00		14'000.00		-1'000.00	-7.14
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'800.00		43'000.00		43'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	100'092.55		100'000.00		100'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	17'785.20		65'000.00		50'000.00		15'000.00	30.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	52'091.90		84'000.00		84'000.00			
313060	Verfahrenskosten und Gutachten	1'250'997.24		950'000.00		950'000.00			
313060.01	Verfahrenskosten und Gutachten: Verfahrenskosten	446'060.73		370'000.00		370'000.00			
313060.02	Verfahrenskosten und Gutachten: Gutachten	804'936.51		580'000.00		580'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	105'519.00		115'000.00		120'000.00		-5'000.00	-4.17
317001	Reisekosten und Spesen	35'879.15		40'000.00		40'000.00			
318111	Uneinbringliche Bussen und Geldstrafen	1'400'232.28		815'000.00		1'092'000.00		-277'000.00	-25.37
318160	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten	2'157'350.58		1'555'000.00		1'800'000.00		-245'000.00	-13.61
318160.01	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten: Uneinbringlich Staatsanwaltschaft	1'639'088.41		1'155'000.00		1'350'000.00		-195'000.00	-14.44

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
318160.02	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten: Uneinbringlich Regionalgerichte	366'737.86		300'000.00		325'000.00		-25'000.00	-7.69
318160.03	Uneinbringliche und nicht überbundene Verfahrenskosten: Nicht überbunden	151'524.31		100'000.00		125'000.00		-25'000.00	-20.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	93'353.55		190'000.00		309'000.00		-119'000.00	-38.51
319911	Aufwendungen für Untersuchungsgefangene	23'167.75		75'000.00		60'000.00		15'000.00	25.00
319913	Entschädigungen bei Einstellung und Vergütungen amtliche Verteidigungen	373'318.63		210'000.00		340'000.00		-130'000.00	-38.24
319960	Aufwendungen Jugendanwaltschaft	717'937.40		850'000.00		830'000.00		20'000.00	2.41
319960.01	Aufwendungen Jugendanwaltschaft: Gewaltprävention und Schutzmassnahmen	16'194.30		50'000.00		30'000.00		20'000.00	66.67
319960.02	Aufwendungen Jugendanwaltschaft: Straf- und Massnahmenvollzug	701'743.10		800'000.00		800'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	15'513.00		16'000.00		128'000.00		-112'000.00	-87.50
391001	Vergütungen an Amt für Justizvollzug für Leistungen	1'262'622.65		907'000.00		1'108'000.00		-201'000.00	-18.14
391056	Vergütungen an Kantonspolizei für Untersuchungs- und Unterbringungskosten	3'270'004.34		2'200'000.00		2'300'000.00		-100'000.00	-4.35
391056.01	Vergütungen an Kantonspolizei für Untersuchungs- und Unterbringungskosten: Untersuchungskosten	3'010'160.34		1'900'000.00		2'000'000.00		-100'000.00	-5.00
391056.02	Vergütungen an Kantonspolizei für Untersuchungs- und Unterbringungskosten: Unterbringungskosten	259'844.00		300'000.00		300'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		7'569'425.24		6'100'000.00		7'700'000.00	1'600'000.00	-20.78
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		5'143.00						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'648'903.40		2'100'000.00		2'695'000.00	595'000.00	-22.08
427001	Bussen und Geldstrafen		10'895'523.15		7'400'000.00		9'100'000.00	1'700'000.00	-18.68
3114	Amt für Justizvollzug	38'160'668.66	26'793'994.65	40'780'000.00	25'294'000.00	41'337'000.00	26'429'000.00	578'000.00	3.88
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'881'293.34		19'795'000.00		20'004'000.00		-209'000.00	-1.04
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'502'653.40		1'564'000.00		1'569'000.00		-5'000.00	-0.32

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'070'850.35		2'220'000.00		2'284'000.00		-64'000.00	-2.80
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'774.05		34'000.00		33'000.00		1'000.00	3.03
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	106'975.76		90'000.00		100'000.00		-10'000.00	-10.00
309901	Übriger Personalaufwand	22'392.55		30'000.00		25'000.00		5'000.00	20.00
309902	Gesundheitskontrolle des Personals			5'000.00		5'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	105'653.52		101'000.00		103'000.00		-2'000.00	-1.94
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'436'850.29		1'246'000.00		1'281'000.00		-35'000.00	-2.73
310111	Materialaufwand für Gewerbebetriebe	522'122.35		702'000.00		655'000.00		47'000.00	7.18
310501	Lebensmittel	1'242'883.78		937'000.00		990'000.00		-53'000.00	-5.35
310511	Warenvermittlung	441'367.76		418'000.00		434'000.00		-16'000.00	-3.69
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	72'724.52		58'000.00		58'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	631'277.40		666'000.00		677'000.00		-11'000.00	-1.62
311201	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	75'483.97		90'000.00		82'000.00		8'000.00	9.76
311202	Dienstkleider	91'712.85		82'000.00		93'000.00		-11'000.00	-11.83
311501	Anschaffung von Viehhabe	76'972.55		120'000.00		90'000.00		30'000.00	33.33
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	336'990.62		351'000.00		370'000.00		-19'000.00	-5.14
313001	Dienstleistungen und Honorare	887'620.44		1'536'000.00		1'039'000.00		497'000.00	47.83
313011	Porti und sonstige Gebühren	44'820.83		46'000.00		44'000.00		2'000.00	4.55
313012	Vollzugskosten in ausserkantonalen Anstalten	733'944.35		680'000.00		770'000.00		-90'000.00	-11.69
313013	Vergütungen für Massnahmenvollzug in Anstalten	5'311'047.55		5'694'000.00		5'992'000.00		-298'000.00	-4.97
313511	Arbeitsentgelte an Insassen	1'565'015.65		1'684'000.00		1'652'000.00		32'000.00	1.94
313513	Ärztliche Betreuung der Insassen	433'691.00		500'000.00		481'000.00		19'000.00	3.95
313550	Dienstleistungen für Personen in Obhut	97'946.26		164'000.00		147'000.00		17'000.00	11.56
313550.01	Dienstleistungen für Personen in Obhut: Vergütungen an Geistliche	73'150.00		100'000.00		100'000.00			
313550.02	Dienstleistungen für Personen in Obhut: Vergütungen an auswärtige Betreuer/innen			30'000.00		17'000.00		13'000.00	76.47
313550.04	Dienstleistungen für Personen in Obhut: Freizeitgestaltung und Weiterbildung der Insassen	24'796.26		34'000.00		30'000.00		4'000.00	13.33
313701	Mehrwertsteuer	63'413.93		77'000.00		70'000.00		7'000.00	10.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	223'892.92		293'000.00		267'000.00		26'000.00	9.74
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	399'547.56		500'000.00		946'000.00		-446'000.00	-47.15
317001	Reisekosten und Spesen	189'916.85		162'000.00		183'000.00		-21'000.00	-11.48
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	17'518.30		3'000.00		3'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	49'188.91		32'000.00		41'000.00		-9'000.00	-21.95
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			360'000.00		237'000.00		123'000.00	51.90
363611	Beiträge an Kompetenzzentrum Justizvollzug	495'125.05		540'000.00		612'000.00		-72'000.00	-11.76
422050	Steuern und Kostgelder		20'297'095.35		19'713'000.00		20'300'000.00	587'000.00	-2.89
422050.01	Steuern und Kostgelder: Allgemein		19'342'684.35		18'868'000.00		19'420'000.00	552'000.00	-2.84
422050.02	Steuern und Kostgelder: Insassen im Provisorium		954'411.00		845'000.00		880'000.00	35'000.00	-3.98
425050	Verkäufe		3'516'387.11		3'571'000.00		3'556'000.00	-15'000.00	0.42
425050.01	Verkäufe: Vergütungen des Personals		151'499.58		140'000.00		147'000.00	7'000.00	-4.76
425050.02	Verkäufe: Gewerbebetrieb		1'224'261.43		1'555'000.00		1'442'000.00	-113'000.00	7.84
425050.03	Verkäufe: Warenvermittlung		483'792.41		382'000.00		473'000.00	91'000.00	-19.24
425050.04	Verkäufe: Tierhaltung		598'422.09		450'000.00		450'000.00		
425050.05	Verkäufe: Bodenkulturen und Waldwirtschaft		1'058'411.60		1'044'000.00		1'044'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		129'827.90		98'000.00		125'000.00	27'000.00	-21.60
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		139'366.46		65'000.00		113'000.00	48'000.00	-42.48
426011	Rückerstattungen für Massnahmenvollzug		1'800.00						
426012	Rückerstattungen für Telefon und Porti		162'185.95		174'000.00		165'000.00	-9'000.00	5.45
430111	Eingezogene Vermögenswerte gemäss StGB		323'733.17		100'000.00		178'000.00	78'000.00	-43.82
430901	Übrige betriebliche Erträge		382'309.67		305'000.00		360'000.00	55'000.00	-15.28
430911	Bezahlung Ersatzfreiheitsstrafe		553'552.39		350'000.00		507'000.00	157'000.00	-30.97
447001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'114.00		11'000.00		17'000.00	6'000.00	-35.29
491001	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Leistungen		1'262'622.65		907'000.00		1'108'000.00	201'000.00	-18.14
3120	Kantonspolizei	105'919'611.84	60'089'364.02	106'011'000.00	54'188'000.00	105'523'000.00	57'612'000.00	3'912'000.00	8.17
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'434'878.05		60'088'000.00		61'039'000.00		-951'000.00	-1.56

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'745'684.45		4'713'000.00		4'798'000.00		-85'000.00	-1.77
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'051'472.50		6'435'000.00		6'607'000.00		-172'000.00	-2.60
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	94'253.55		94'000.00		99'000.00		-5'000.00	-5.05
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	584'828.11		650'000.00		650'000.00			
309011	Ausbildung der Polizeiaspiranten/innen	1'186'503.85		1'197'000.00		1'489'000.00		-292'000.00	-19.61
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	7'515.90		10'000.00		10'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	234'461.13		221'000.00		204'000.00		17'000.00	8.33
310111	Treibstoffe, Motorenöl	489'552.37		490'000.00		480'000.00		10'000.00	2.08
310112	Strom Elektrofahrzeuge	1'909.05		10'000.00		5'000.00		5'000.00	100.00
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	368'078.03		283'000.00		347'000.00		-64'000.00	-18.44
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Material- und Transport	115'394.76		88'000.00		92'000.00		-4'000.00	-4.35
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Fahrzeuge	29'875.76		35'000.00		40'000.00		-5'000.00	-12.50
310150.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: ICT	21'651.20		20'000.00		20'000.00			
310150.04	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Sicherheitspolizei	168'185.17		115'000.00		160'000.00		-45'000.00	-28.13
310150.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Kriminaltechnischer Dienst	25'971.89		15'000.00		25'000.00		-10'000.00	-40.00
310150.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Kfz	6'999.25		10'000.00		10'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	185'605.83		386'000.00		235'000.00		151'000.00	64.26
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	4'140'442.78		4'339'000.00		2'121'000.00		2'218'000.00	104.57
311150.01	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Material und Transport	267'153.01		120'000.00		203'000.00		-83'000.00	-40.89
311150.02	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Fahrzeuge	1'536'429.46		1'600'000.00		1'200'000.00		400'000.00	33.33

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311150.03 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Kompetenzzentrum Funk	252'436.58		2'100'000.00		289'000.00		1'811'000.00	626.64
311150.04 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: ICT	16'346.11		94'000.00		39'000.00		55'000.00	141.03
311150.05 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Kriminaltechnik	216'683.75		40'000.00		40'000.00			
311150.06 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Sicherheitspolizei	1'851'393.87		385'000.00		350'000.00		35'000.00	10.00
311202 Dienstkleider	564'708.52		590'000.00		570'000.00		20'000.00	3.51
311801 Anschaffungen von Informatikmitteln	467'129.54		700'000.00		433'000.00		267'000.00	61.66
311850 Anschaffungen von Informatikmitteln (ES)			100'000.00		100'000.00			
311850.51 Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Bekämpfung organisierte Kriminalität			50'000.00		50'000.00			
311850.52 Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Sicherheit im Grenzraum/an Landesgrenze			50'000.00		50'000.00			
312002 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Strom und Wasser	126'015.48		120'000.00		120'000.00			
313011 Anschluss- und Lizenzgebühren, Benützungsgebühren	373'389.65		400'000.00		400'000.00			
313012 Dienstleistungen für Tatbestandesaufnahmen	1'503'083.05		1'430'000.00		1'250'000.00		180'000.00	14.40
313013 Dienstleistungen und übriger Sachaufwand für das WEF Davos	10'156'039.24		8'800'000.00		8'800'000.00			
313014 Dienstleistungen und übriger Sachaufwand für Olympische Winterspiele Milano Cortina 2026	11'120.25							
313050 Dienstleistungen und Honorare	1'927'600.16		2'041'000.00		2'250'000.00		-209'000.00	-9.29
313050.01 Dienstleistungen und Honorare: Logistik	515'782.18		511'000.00		436'000.00		75'000.00	17.20
313050.02 Dienstleistungen und Honorare: Vergütungen an die Stadt Chur für verkehrspolizeiliche Aufgaben	687'926.00		683'000.00		683'000.00			
313050.03 Dienstleistungen und Honorare: Regelung des Schwerverkehrs			20'000.00		20'000.00			
313050.04 Dienstleistungen und Honorare: Personelles	5'805.00		20'000.00		20'000.00			
313050.05 Dienstleistungen und Honorare: Helikoptereinsatz	28'664.55		40'000.00		30'000.00		10'000.00	33.33
313050.06 Dienstleistungen und Honorare: Informatik-Betrieb	404'645.50		427'000.00		757'000.00		-330'000.00	-43.59

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.07	Dienstleistungen und Honorare: Mitglied- und Verbandsbeiträge an überkantonale Einrichtungen	284'776.93		340'000.00		304'000.00		36'000.00	11.84
313501	Dienstleistungen für Personen in Obhut	568'147.89		360'000.00		564'000.00		-204'000.00	-36.17
313701	Mehrwertsteuer	444'359.98		320'000.00		320'000.00			
315150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'641'283.91		2'714'000.00		2'711'000.00		3'000.00	0.11
315150.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Material und Transport	343'692.55		269'000.00		345'000.00		-76'000.00	-22.03
315150.02	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Fahrzeuge	854'862.05		770'000.00		770'000.00			
315150.03	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Kompetenzzentrum Funk	1'302'677.08		1'550'000.00		1'480'000.00		70'000.00	4.73
315150.04	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: ICT	40'641.86		34'000.00		32'000.00		2'000.00	6.25
315150.05	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Betrieb und Unterhalt SVKZ	92'687.78		60'000.00		60'000.00			
315150.06	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Sicherheitspolizei	6'722.59		31'000.00		24'000.00		7'000.00	29.17
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	158'516.52		164'000.00		299'000.00		-135'000.00	-45.15
315850	Unterhalt von Informatik-Software	1'515'578.93		1'270'000.00		1'800'000.00		-530'000.00	-29.44
315850.01	Unterhalt von Informatik-Software: Kantonspolizei	1'515'578.93		1'270'000.00		1'800'000.00		-530'000.00	-29.44
316101	Mieten, Benützungskosten Anlagen	721'056.38		721'000.00		807'000.00		-86'000.00	-10.66
317001	Reisekosten und Spesen	2'185'250.26		1'502'000.00		1'485'000.00		17'000.00	1.14
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	3'223.05		5'000.00		5'000.00			
318111	Tatsächliche Forderungsverluste Ordnungsbussen	2'733'479.19		1'822'000.00		2'187'000.00		-365'000.00	-16.69
319001	Schadenersatzleistungen	748.30		1'000.00		1'000.00			
319911	Kosten für den Staatsschutz und für kriminalpolizeiliche Sonderaufgaben	138'882.98		274'000.00				274'000.00	
319950	Übriger Betriebsaufwand	108'409.39		55'000.00		65'000.00		-10'000.00	-15.38
319950.01	Übriger Betriebsaufwand: Diensthunde	59'779.02		30'000.00		40'000.00		-10'000.00	-25.00
319950.02	Übriger Betriebsaufwand: Verkehrsinstruktion	23'518.25		25'000.00		25'000.00			
319950.04	Übriger Betriebsaufwand: Allgemein	25'112.12							
330001	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	127'657.65		194'000.00		143'000.00		51'000.00	35.66
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	1'918'745.92		3'462'000.00		3'079'000.00		383'000.00	12.44

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421001	Gebühren für Amtshandlungen		1'518'724.15		1'319'000.00		1'625'000.00	306'000.00	-18.83
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'360'511.00		1'208'000.00		1'400'000.00	192'000.00	-13.71
424011	Gebühren für Instruktionen / Kurse		43'194.70		35'000.00		35'000.00		
424012	Gebühren für POLYCOM		404'894.05		405'000.00		405'000.00		
424013	Entschädigung für Instruktion Polizeischule				100'000.00		100'000.00		
425001	Verkäufe		189'930.90		170'000.00		170'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		230'387.47		200'000.00		230'000.00	30'000.00	-13.04
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		467'217.52		435'000.00		465'000.00	30'000.00	-6.45
426011	Rückerstattungen Dritter für Ausgaben WEF Davos		6'665'436.82		5'165'000.00		5'165'000.00		
427011	Bussen im Ordnungsbussenverfahren		16'673'457.12		13'500'000.00		15'800'000.00	2'300'000.00	-14.56
461011	Entschädigungen vom Bund für Staatsschutz		300'000.00		300'000.00		300'000.00		
461012	Entschädigungen vom Bund für Kosten des WEF		2'249'989.60		2'250'000.00		2'250'000.00		
461013	Entschädigungen vom Bund für Intensivierung der Schwerverkehrskontrollen (LSVA)		2'718'282.10		2'630'000.00		2'696'000.00	66'000.00	-2.45
461014	Entschädigungen vom Bund für Verkehrsregelung und Verkehrsmanagement		267'971.15		300'000.00		300'000.00		
461015	Entschädigungen vom Bund für Betrieb POLYCOM		865'603.45		1'020'000.00		1'020'000.00		
461016	Entschädigungen vom Bund für CCPD Chiasso		94'891.00		150'000.00		150'000.00		
461017	Entschädigungen vom Bund für Schutzaufgaben		31'314.05		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		2'478'773.60		2'482'000.00		2'482'000.00		
461212	Entschädigungen von Gemeinden für Einzug Ordnungsbussen						400'000.00	400'000.00	-100.00
491027	Vergütungen von Spezialfinanzierung Strassen für POLYCOM		183'781.00		194'000.00		194'000.00		
491056	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Voruntersuchungs- und Unterbringungskosten		3'270'004.34		2'200'000.00		2'300'000.00	100'000.00	-4.35
491056.01	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Voruntersuchungskosten		3'010'160.34		1'900'000.00		2'000'000.00	100'000.00	-5.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491056.02	Vergütungen von Staatsanwaltschaft für Unterbringungskosten		259'844.00		300'000.00		300'000.00		
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	45'641'598.61	49'178'669.36	47'920'000.00	47'347'000.00	47'746'000.00	47'286'000.00	113'000.00	24.57
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	43'764.00		60'000.00		60'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'925'854.66		18'081'000.00		18'368'000.00		-287'000.00	-1.56
303001	Temporäre Arbeitskräfte					20'000.00		-20'000.00	-100.00
303011	Temporäre Arbeitskräfte KIP					100'000.00		-100'000.00	-100.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'343'266.80		1'374'000.00		1'431'000.00		-57'000.00	-3.98
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'798'747.95		1'948'000.00		2'098'000.00		-150'000.00	-7.15
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'847.00		27'000.00		32'000.00		-5'000.00	-15.63
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	55'010.27		100'000.00		70'000.00		30'000.00	42.86
309901	Übriger Personalaufwand	65'307.65		70'000.00		70'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	82'023.23		120'000.00		120'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	253'877.90		343'000.00		300'000.00		43'000.00	14.33
310401	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	34'913.60		50'000.00		50'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	26'112.95		120'000.00		58'000.00		62'000.00	106.90
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	144'476.92		160'000.00		160'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	272'293.26		827'000.00		530'000.00		297'000.00	56.04
312002	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Strom und Wasser	16'221.73		50'000.00		50'000.00			
313011	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	237'459.39		250'000.00		250'000.00			
313012	Lizenzgebühren und Testingauslagen Infostar	14'219.41		15'000.00		15'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare	524'591.90		753'000.00		544'000.00		209'000.00	38.42
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Kosten für Dolmetscher/innen	95'948.55		75'000.00		85'000.00		-10'000.00	-11.76
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Übrige Vergütungen	329'452.65		573'000.00		354'000.00		219'000.00	61.86

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
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	99'190.70		100'000.00		100'000.00			
313512	Vollzugskosten für illegal anwesende Ausländer/innen	517'400.35		515'000.00		715'000.00		-200'000.00	-27.97
313560	Unterstützungsaufwand Asylwesen	6'380'782.26		6'363'000.00		6'613'000.00		-250'000.00	-3.78
313560.01	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Grundbedarf	3'929'901.90		4'455'000.00		4'166'000.00		289'000.00	6.94
313560.02	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Vergütungen für Beschäftigung	198'954.45		178'000.00		199'000.00		-21'000.00	-10.55
313560.03	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Medikamente (Hausapotheke)	9'326.25		30'000.00		18'000.00		12'000.00	66.67
313560.04	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Reise- und Verpflegungsspesen Asylsuchende	1'115'102.04		760'000.00		880'000.00		-120'000.00	-13.64
313560.05	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Freizeitgestaltung der Asylsuchenden	10'880.35		40'000.00		20'000.00		20'000.00	100.00
313560.06	Unterstützungsaufwand Asylwesen: Übriger Unterstützungsaufwand	1'116'617.27		900'000.00		1'330'000.00		-430'000.00	-32.33
313561	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende	3'716'819.03		4'159'000.00		3'080'000.00		1'079'000.00	35.03
313561.01	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende: Krankenkassenprämien	3'170'217.55		3'233'000.00		2'500'000.00		733'000.00	29.32
313561.02	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende: Zahnbehandlungsaufwand	72'523.00		156'000.00		100'000.00		56'000.00	56.00
313561.03	Aufwendungen für Gesundheit Asylsuchende: Übrige Gesundheitskosten	474'078.48		770'000.00		480'000.00		290'000.00	60.42
313562	Gewährung von Nothilfe	870'191.64		840'000.00		880'000.00		-40'000.00	-4.55
313562.01	Gewährung von Nothilfe: Grundbedarf	165'104.59		150'000.00		170'000.00		-20'000.00	-11.76
313562.02	Gewährung von Nothilfe: Gesundheitskosten	267'359.15		250'000.00		270'000.00		-20'000.00	-7.41
313562.03	Gewährung von Nothilfe: Übrige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Nothilfe	437'727.90		440'000.00		440'000.00			
314401	Unterhalt der Liegenschaften VV	95'031.50		150'000.00		130'000.00		20'000.00	15.38
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'644.62		37'000.00		30'000.00		7'000.00	23.33
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	27'534.25		58'000.00		90'000.00		-32'000.00	-35.56
315802	Unterhalt von Informatik-Software	544'286.41		452'000.00		563'000.00		-111'000.00	-19.72
316011	Raumaufwand für Wohnungen Asylsuchende	221'452.05		800'000.00		235'000.00		565'000.00	240.43

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317001	Reisekosten und Spesen	89'121.51		110'000.00		110'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	11'985.15		25'000.00		11'000.00		14'000.00	127.27
319901	Übriger Betriebsaufwand	43'343.75		76'000.00		70'000.00		6'000.00	8.57
360011	Ertragsanteile des Bundes an den Gebühren für Einreise/Aufenthalt	246'410.00		225'000.00		275'000.00		-50'000.00	-18.18
360012	Ertragsanteile des Bundes an den Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten	1'130'783.40		1'174'000.00		1'184'000.00		-10'000.00	-0.84
361211	Vergütungen an Gemeinden für den Betrieb der Biometriedatenerfassungszentren	283'170.75		310'000.00		310'000.00			
363711	Beiträge für Integrationsmassnahmen von Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen (PV KIP)	7'982'399.04		6'875'000.00		7'646'000.00		-771'000.00	-10.08
363760	Beiträge für Integrationsmassnahmen (PV KIP)	1'578'114.18		1'384'000.00		1'454'000.00		-70'000.00	-4.81
363760.72	Beiträge für Integrationsmassnahmen: PV KIP 2024 - 2027	1'578'114.18		1'384'000.00		1'454'000.00		-70'000.00	-4.81
391017	Vergütungen an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für IIZ-Koordinationsstelle	10'190.10		14'000.00		14'000.00			
391035	Vergütungen an Amt für Berufsbildung für Beratung von Stellensuchenden	10'950.00		5'000.00		10'000.00		-5'000.00	-50.00
421001	Gebühren für Amtshandlungen		177'764.88		182'000.00		176'000.00	-6'000.00	3.41
421011	Gebühren für Einreise/Aufenthalt		2'184'219.75		2'100'000.00		2'181'000.00	81'000.00	-3.71
421012	Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten		2'532'088.40		2'630'000.00		2'616'000.00	-14'000.00	0.54
421013	Einbürgerungsgebühren		422'250.00		220'000.00		350'000.00	130'000.00	-37.14
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		100'721.88		60'000.00		100'000.00	40'000.00	-40.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		488'007.84		515'000.00		515'000.00		
426011	Rückerstattungen von Porti und Mahngebühren		186'010.00		264'000.00		262'000.00	-2'000.00	0.76
426012	Rückerstattungen von Asylsuchenden		876'018.63		1'100'000.00		1'100'000.00		
426013	Rückerstattung Lizenzgebühren und Testingauslagen Infostar		14'163.50		15'000.00		15'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		196'403.10		160'000.00		65'000.00	-95'000.00	146.15
460011	Anteile an Bundeserträgen: Spielbankenabgaben		243'821.28		200'000.00		200'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
461011	Entschädigungen des Bundes für Rückkehrberatung		144'554.00		200'000.00		200'000.00		
461012	Entschädigungen des Bundes für Ausreise- und Vollzugskosten		190'241.20		240'000.00		240'000.00		
461013	Nothilfeentschädigungen des Bundes für Personen des Asylbereichs		2'048'418.00		600'000.00		1'100'000.00	500'000.00	-45.45
461014	Globalpauschale des Bundes für die Betreuung Asylsuchender		22'725'592.00		23'466'000.00		21'359'000.00	-2'107'000.00	9.86
461015	Entschädigungen des Bundes für Personal- und Infrastrukturkosten		517'744.00		510'000.00		500'000.00	-10'000.00	2.00
461060	Beiträge vom Bund für Integrationsmassnahmen (PV KIP)		833'114.18		714'000.00		714'000.00		
461060.72	Beiträge vom Bund für Integrationsmassnahmen: PV KIP 2024 - 2027		833'114.18		714'000.00		714'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für Integrationsmassnahmen: Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene (PV)		9'912'000.44		8'586'000.00		9'670'000.00	1'084'000.00	-11.21
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		562'389.54		600'000.00		600'000.00		
491019	Vergütungen vom Amt für Volksschule und Sport für die Schulung von asylsuchenden Kindern		4'488'146.74		4'650'000.00		4'988'000.00	338'000.00	-6.78
491034	Vergütungen vom Gesundheitsamt für Trialog-Interkulturelles Dolmetschen in Arztpraxen		15'000.00		15'000.00		15'000.00		
3130	Strassenverkehrsamt	102'016'439.13	102'016'439.13	100'523'000.00	100'523'000.00	105'813'000.00	105'813'000.00		
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'712'641.13		6'932'000.00		6'915'000.00		17'000.00	0.25
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	529'984.35		551'000.00		541'000.00		10'000.00	1.85
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	721'411.40		764'000.00		746'000.00		18'000.00	2.41
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'433.85		11'000.00		11'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'780.85		73'000.00		73'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	126'102.38		170'000.00		150'000.00		20'000.00	13.33
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'905.17		16'000.00		12'000.00		4'000.00	33.33
310111	Schilder für Motorfahrzeuge	194'514.45		195'000.00		200'000.00		-5'000.00	-2.50
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	28'089.11		40'000.00		40'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	159'343.40		160'000.00		145'000.00		15'000.00	10.34
311202	Dienstkleider	18'058.28		18'000.00		20'000.00		-2'000.00	-10.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	210'147.65		300'000.00		250'000.00		50'000.00	20.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	220'011.35		328'000.00		300'000.00		28'000.00	9.33
313002	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	31'037.45		31'000.00		50'000.00		-19'000.00	-38.00
313011	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	573'610.40		600'000.00		600'000.00			
313012	Kollektiv-Haftpflichtversicherung für Fahrzeuge / Motorfahräder	93'489.65		100'000.00		100'000.00			
313013	Zentral gedruckte Führerausweise	89'536.25		120'000.00		100'000.00		20'000.00	20.00
313401	Sachversicherungsprämien	10'740.24		12'000.00		12'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	111'980.52		121'000.00		113'000.00		8'000.00	7.08
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	529'668.72		615'000.00		615'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	133'070.00		156'000.00		140'000.00		16'000.00	11.43
318111	Uneinbringliche Verkehrssteuern, Gebühren	315'635.13		310'000.00		350'000.00		-40'000.00	-11.43
319901	Übriger Betriebsaufwand	11'895.75		19'000.00		17'000.00		2'000.00	11.76
391022	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	347'352.10		356'000.00		372'000.00		-16'000.00	-4.30
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	440'000.00		381'000.00		377'000.00		4'000.00	1.06
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	1'168'827.80		1'174'000.00		1'169'000.00		5'000.00	0.43
392003	Vergütungen an Tiefbauamt für Flottenmanagement	93'000.00		108'000.00		136'000.00		-28'000.00	-20.59
398003	Übertragungen Nettoertrag an die Spezialfinanzierung Strassen	89'068'171.75		86'862'000.00		92'259'000.00		-5'397'000.00	-5.85
403001	Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge		87'080'426.65		86'500'000.00		91'000'000.00	4'500'000.00	-4.95
421011	Gebühren für Fahrzeug- und Führerausweise		3'274'047.80		3'400'000.00		3'200'000.00	-200'000.00	6.25
421012	Depotgebühren für Kontrollschilder		410'850.00		400'000.00		400'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421013	Verfahrenskosten Administrativmassnahmen		2'050'924.00		1'450'000.00		2'100'000.00	650'000.00	-30.95
421014	Mahn- und Betreibungsgebühren		476'410.98		370'000.00		450'000.00	80'000.00	-17.78
421015	Gebühren für Fahrzeug- und Führerprüfungen		5'255'015.00		5'400'000.00		5'500'000.00	100'000.00	-1.82
421016	Verkehrsbewilligungen für Motorfahrzeuge und Motorfahräder		899'324.90		880'000.00		900'000.00	20'000.00	-2.22
424011	Verkaufsprovision Vignettenverkauf		90'116.00		30'000.00		35'000.00	5'000.00	-14.29
425011	Verkaufserlös Schilder für Motorfahrzeuge		1'639'029.00		1'600'000.00		1'650'000.00	50'000.00	-3.03
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		83'103.15				55'000.00	55'000.00	-100.00
426011	Rückerstattungen für Telefon, Frankaturen		75'219.45		60'000.00		70'000.00	10'000.00	-14.29
426012	Rückerstattungen Kollektivhaftpflichtversicherung für Fahrzeuge / Motorfahräder		93'489.65		100'000.00		100'000.00		
429013	Entgelte aus Verlustscheinen		18'991.97		18'000.00		18'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		141'495.58		130'000.00		130'000.00		
461011	Entschädigungen vom Bund für Schwerverkehrsabgabe		423'995.00		180'000.00		200'000.00	20'000.00	-10.00
498020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allgemeinem Finanzbereich		4'000.00		5'000.00		5'000.00		
3140	Amt für Militär und Zivilschutz	5'008'880.12	3'807'210.55	9'812'000.00	7'794'000.00	9'628'000.00	7'829'000.00	219'000.00	12.17
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	76'666.65		240'000.00		240'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'576'685.44		2'908'000.00		2'993'000.00		-85'000.00	-2.84
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	208'295.80		300'000.00		232'000.00		68'000.00	29.31
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	271'214.10		318'000.00		323'000.00		-5'000.00	-1.55
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'089.20		5'000.00		5'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'522.24		12'000.00		12'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	35'365.00		40'000.00		35'000.00		5'000.00	14.29
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'534.53		40'000.00		30'000.00		10'000.00	33.33
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	10'905.40		36'000.00		36'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	114'177.51		200'000.00		117'000.00		83'000.00	70.94
311201	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	8'674.38		20'000.00		20'000.00			
311202	Dienstkleider	10'406.75		9'000.00		9'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	55'569.15		200'000.00		164'000.00		36'000.00	21.95
313001	Dienstleistungen und Honorare	312'550.77		382'000.00		382'000.00			
313002	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	26'644.25		40'000.00		30'000.00		10'000.00	33.33
313011	Betriebskosten Alarmierungssystem	161'208.85		190'000.00		177'000.00		13'000.00	7.34
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	23'547.99		40'000.00		35'000.00		5'000.00	14.29
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	108'770.11		141'000.00		141'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	30'291.81		35'000.00		35'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	1'400.00		8'000.00		4'000.00		4'000.00	100.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	32'245.00		25'000.00		25'000.00			
319911	Aufwendungen für Dienstanlässe	339'240.59		330'000.00		330'000.00			
319912	Aufwand für den Katastropheneinsatz			10'000.00				10'000.00	
363711	Beiträge an Erneuerung privater und öffentlicher Schutzräume	371'277.00		2'000'000.00		2'000'000.00			
370211	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für den Unterhalt von Zivilschutzanlagen	199'597.60		253'000.00		253'000.00			
370711	Durchlaufende Beiträge an Private für den Unterhalt von Schutzräumen			2'000'000.00		2'000'000.00			
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		305'414.00		275'000.00		315'000.00	40'000.00	-12.70
425001	Verkäufe		11'728.10		5'000.00		10'000.00	5'000.00	-50.00
426011	Rückerstattungen Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand		20'367.50		27'000.00		27'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		69'230.00		70'000.00		70'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		10'893.14		13'000.00		8'000.00	-5'000.00	62.50
447001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'290.00		10'000.00		5'000.00	-5'000.00	100.00
461011	Entschädigungen vom Bund für Bezugsprovision Wehrpflichtersatz		642'430.11		725'000.00		725'000.00		
461012	Entschädigungen vom Bund für Verwaltung und Unterhalt von Anlagen		2'068.40		3'000.00		3'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
461013	Entschädigungen vom Bund für Betriebskosten Alarmierungssystem		202'800.00		203'000.00		203'000.00		
461212	Entschädigungen von Gemeinden für Zivilschutzmassnahmen		1'970'114.70		2'040'000.00		2'040'000.00		
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für den Unterhalt von Zivilschutzanlagen		199'597.60		253'000.00		253'000.00		
470211	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für den Unterhalt von Schutzbäumen				2'000'000.00		2'000'000.00		
498004	Vergütungen von Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge für weitere Zivilschutzmassnahmen		371'277.00		2'170'000.00		2'170'000.00		
3145	Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge	1'361'690.27	1'361'690.27	2'699'000.00	2'699'000.00	2'370'000.00	2'370'000.00		
350011	Einlage in das Bilanzkonto Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge	384'413.27							
369012	Beitrag an Hochbauamt für Instandsetzung Geschützter Führungsstandort	606'000.00		529'000.00		200'000.00		329'000.00	164.50
398004	Vergütungen an Amt für Militär und Zivilschutz für weitere Zivilschutzmassnahmen	371'277.00		2'170'000.00		2'170'000.00			
420011	Ersatzbeiträge		1'342'700.00		1'100'000.00		1'100'000.00		
450011	Entnahme aus dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge				1'580'000.00		1'251'000.00	-329'000.00	26.30
494001	Zinsvergütungen auf dem Bestandskonto		18'990.27		19'000.00		19'000.00		
3150	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	10'222'470.83	1'492'157.40	10'555'000.00	1'540'000.00	10'900'000.00	1'560'000.00	-325'000.00	-3.48
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'970'156.14		7'143'000.00		7'456'000.00		-313'000.00	-4.20
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	556'549.95		567'000.00		583'000.00		-16'000.00	-2.74
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	823'266.05		886'000.00		898'000.00		-12'000.00	-1.34
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'315.50		11'000.00		12'000.00		-1'000.00	-8.33
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	61'664.64		50'000.00		70'000.00		-20'000.00	-28.57
309050.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Engadin/Südtäler	3'156.35		6'000.00		6'000.00			
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Mittelbünden/Moesa	13'684.20		8'000.00		8'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309050.03	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Nordbünden	34'026.44		22'000.00		22'000.00			
309050.04	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Prättigau/Davos	7'187.10		4'000.00		4'000.00			
309050.05	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Surselva	2'342.10		4'000.00		4'000.00			
309050.06	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Leitung	1'268.45		6'000.00		26'000.00		-20'000.00	-76.92
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	44'272.45		50'000.00		50'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Engadin/Südtäler	5'828.15		5'000.00		5'000.00			
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Mittelbünden/Moesa	7'491.15		8'000.00		8'000.00			
310050.03	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Nordbünden	17'764.40		19'000.00		19'000.00			
310050.04	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Prättigau/Davos	4'872.85		5'000.00		5'000.00			
310050.05	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Surselva	4'535.75		5'000.00		5'000.00			
310050.06	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Leitung	3'780.15		8'000.00		8'000.00			
311050	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	27'815.40		64'000.00		50'000.00		14'000.00	28.00
311050.01	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Engadin/Südtäler	2'191.35		3'000.00		3'000.00			
311050.02	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Mittelbünden/Moesa	2'363.65		3'000.00		3'000.00			
311050.03	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Nordbünden	19'884.00		44'000.00		20'000.00		24'000.00	120.00
311050.04	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Prättigau/Davos			2'000.00		2'000.00			
311050.05	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Surselva	3'376.40		2'000.00		2'000.00			
311050.06	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Leitung			10'000.00		20'000.00		-10'000.00	-50.00
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	4'881.60		2'000.00		2'000.00			
311150.01	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Engadin/Südtäler	813.60							

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311150.02	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Mittelbünden/Moesa	813.60							
311150.03	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Nordbünden	813.60							
311150.04	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Prättigau/Davos	813.60							
311150.05	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Surselva	813.60							
311150.06	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Leitung	813.60		2'000.00		2'000.00			
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	31'537.80		130'000.00		130'000.00			
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: Engadin/Südtäler	4'875.85		17'000.00		17'000.00			
311850.02	Anschaffungen von Informatikmitteln: Mittelbünden/Moesa	4'951.30		18'000.00		18'000.00			
311850.03	Anschaffungen von Informatikmitteln: Nordbünden	13'060.55		56'000.00		56'000.00			
311850.04	Anschaffungen von Informatikmitteln: Prättigau/Davos	4'237.70		11'000.00		11'000.00			
311850.05	Anschaffungen von Informatikmitteln: Surselva	2'718.40		11'000.00		11'000.00			
311850.06	Anschaffungen von Informatikmitteln: Leitung	1'694.00		17'000.00		17'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare	75'538.33		30'000.00		44'000.00		-14'000.00	-31.82
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Engadin/Südtäler			4'000.00		5'000.00		-1'000.00	-20.00
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Mittelbünden/Moesa			5'000.00		5'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Nordbünden	2'936.75		13'000.00		13'000.00			
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Prättigau/Davos	2'561.28		3'000.00		3'000.00			
313050.05	Dienstleistungen und Honorare: Surselva	69'040.30		3'000.00		3'000.00			
313050.06	Dienstleistungen und Honorare: Leitung	1'000.00		2'000.00		15'000.00		-13'000.00	-86.67
315850	Unterhalt von Informatikmitteln	85'227.43		100'000.00		100'000.00			
315850.01	Unterhalt von Informatikmitteln: Engadin/Südtäler	12'946.95		13'000.00		13'000.00			
315850.02	Unterhalt von Informatikmitteln: Mittelbünden/Moesa	14'274.90		14'000.00		14'000.00			
315850.03	Unterhalt von Informatikmitteln: Nordbünden	38'121.56		42'000.00		42'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
315850.04 Unterhalt von Informatikmitteln: Prättigau/Davos	7'992.10		9'000.00		9'000.00			
315850.05 Unterhalt von Informatikmitteln: Surselva	7'992.10		9'000.00		9'000.00			
315850.06 Unterhalt von Informatikmitteln: Leitung	3'899.82		13'000.00		13'000.00			
317001 Reisekosten und Spesen	57'217.55		50'000.00		50'000.00			
318150 Tatsächliche Forderungsverluste	18'563.66		25'000.00		25'000.00			
318150.01 Tatsächliche Forderungsverluste: Engadin/Südtäler	6'275.65		4'000.00		4'000.00			
318150.02 Tatsächliche Forderungsverluste: Mittelbünden/Moesa	329.75		2'000.00		2'000.00			
318150.03 Tatsächliche Forderungsverluste: Nordbünden	10'249.86		15'000.00		15'000.00			
318150.04 Tatsächliche Forderungsverluste: Prättigau/Davos			2'000.00		2'000.00			
318150.05 Tatsächliche Forderungsverluste: Surselva	1'708.40		2'000.00		2'000.00			
319060 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte	64'341.70		52'000.00		52'000.00			
319060.01 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Engadin/Südtäler	8'474.60		10'000.00		10'000.00			
319060.02 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Mittelbünden/Moesa	12'420.60		12'000.00		12'000.00			
319060.03 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Nordbünden	40'032.50		20'000.00		20'000.00			
319060.04 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Prättigau/Davos	1'654.20		8'000.00		8'000.00			
319060.05 Nicht versicherte Schadenersatzleistungen und Selbstbehalte: Surselva	1'759.80		2'000.00		2'000.00			
319950 Übriger Betriebsaufwand	44'061.55		35'000.00		35'000.00			
319950.01 Übriger Betriebsaufwand: Engadin/Südtäler	2'370.50		2'000.00		2'000.00			
319950.02 Übriger Betriebsaufwand: Mittelbünden/Moesa	6'840.85		3'000.00		3'000.00			
319950.03 Übriger Betriebsaufwand: Nordbünden	9'797.10		6'000.00		6'000.00			
319950.04 Übriger Betriebsaufwand: Prättigau/Davos	762.90		2'000.00		2'000.00			
319950.05 Übriger Betriebsaufwand: Surselva	3'351.80		2'000.00		2'000.00			
319950.06 Übriger Betriebsaufwand: Leitung	20'938.40		20'000.00		20'000.00			
319960 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton	368'242.22		350'000.00		350'000.00			
319960.01 Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Engadin/Südtäler	21'587.67		40'000.00		40'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319960.02	Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Mittelbünden/Moesa	72'032.35		60'000.00		60'000.00			
319960.03	Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Nordbünden	146'577.25		170'000.00		170'000.00			
319960.04	Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Prättigau/Davos	54'102.50		40'000.00		40'000.00			
319960.05	Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte zu Lasten Kanton: Surselva	73'942.45		40'000.00		40'000.00			
319961	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen	244'013.26		250'000.00		250'000.00			
319961.01	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Engadin/Südtäler	18'581.02		30'000.00		30'000.00			
319961.02	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Mittelbünden/Moesa	24'844.15		45'000.00		45'000.00			
319961.03	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Nordbünden	125'592.31		120'000.00		120'000.00			
319961.04	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Prättigau/Davos	52'768.28		30'000.00		30'000.00			
319961.05	Honorare URV, Verfahrensbeistandspersonen, Parteienentschädigungen: Surselva	22'227.50		25'000.00		25'000.00			
319962	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton	574'300.70		600'000.00		580'000.00		20'000.00	3.45
319962.01	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Engadin/Südtäler	60'575.00		65'000.00		63'000.00		2'000.00	3.17
319962.02	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Mittelbünden/Moesa	100'805.70		95'000.00		92'000.00		3'000.00	3.26
319962.03	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Nordbünden	263'950.00		265'000.00		256'000.00		9'000.00	3.52
319962.04	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Prättigau/Davos	111'250.00		125'000.00		121'000.00		4'000.00	3.31
319962.05	Gebühren für Amtshandlungen zu Lasten Kanton: Surselva	37'720.00		50'000.00		48'000.00		2'000.00	4.17

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363711	Sozialversicherungsbeiträge für private Mandatspersonen	159'504.90		160'000.00		163'000.00		-3'000.00	-1.84
421050	Gebühren für Amtshandlungen		1'473'828.95		1'540'000.00		1'540'000.00		
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Engadin/Südtäler		203'690.00		220'000.00		220'000.00		
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Mittelbünden/Moesa		237'637.20		260'000.00		260'000.00		
421050.03	Gebühren für Amtshandlungen: Nordbünden		641'371.75		630'000.00		630'000.00		
421050.04	Gebühren für Amtshandlungen: Prättigau/Davos		236'160.00		270'000.00		270'000.00		
421050.05	Gebühren für Amtshandlungen: Surselva		154'970.00		160'000.00		160'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		11'444.85				15'000.00	15'000.00	-100.00
430950	Übrige betriebliche Erträge		6'883.60				5'000.00	5'000.00	-100.00
430950.03	Übrige betriebliche Erträge: Nordbünden		4'767.10						
430950.06	Übrige betriebliche Erträge: Leitung		2'116.50				5'000.00	5'000.00	-100.00
3212	Gesundheitsamt	470'376'728.53	109'506'706.73	487'630'000.00	113'684'000.00	507'314'000.00	117'941'000.00	-15'427'000.00	-3.96
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	53'167.00		108'000.00		108'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'336'497.98		5'455'000.00		6'230'000.00		-775'000.00	-12.44
301049	Personalaufwand Führung Covid-19 Abteilung (VK vom 8.12.2020 / 14.6.2022)	5'609.55							
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	428'384.00		441'000.00		500'000.00		-59'000.00	-11.80
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	646'599.25		674'000.00		764'000.00		-90'000.00	-11.78
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'487.85		9'000.00		11'000.00		-2'000.00	-18.18
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	49'327.00		43'000.00		43'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	52'633.15		57'000.00		57'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	6'969.70		22'000.00		10'000.00		12'000.00	120.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	178'976.57		400'000.00		207'000.00		193'000.00	93.24
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln			200'000.00		200'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311850.50	Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung			200'000.00		200'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	294'481.67		421'000.00		421'000.00			
313011	Vergütungen für eidg. Gesundheitsstatistik	101'663.80		130'000.00		100'000.00		30'000.00	30.00
313012	Gesundheitsförderung und Prävention	911'800.63		1'210'000.00		1'119'000.00		91'000.00	8.13
313013	Vergütungen an Krebsliga für Mammographiescreening	160'000.00		193'000.00		193'000.00			
313049	Sachaufwand Führung Covid-19 Abteilung (VK vom 8.12.2020 / 14.6.2022)	413.45							
313050	Dienstleistungen und Honorare (ES)	146'433.20		200'000.00		100'000.00		100'000.00	100.00
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung	146'433.20		200'000.00		100'000.00		100'000.00	100.00
313060	Vergütungen für Darmkrebsscreening	352'217.00		375'000.00		367'000.00		8'000.00	2.18
313060.01	Vergütungen für Darmkrebsscreening: Allgemein	352'217.00		375'000.00		367'000.00		8'000.00	2.18
313061	Gesundheitsförderung und Prävention (ES)	380'158.00		500'000.00		520'000.00		-20'000.00	-3.85
313061.51	Gesundheitsförderung und Prävention: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung	380'158.00		500'000.00		520'000.00		-20'000.00	-3.85
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	189'677.23		185'000.00		255'000.00		-70'000.00	-27.45
317001	Reisekosten und Spesen	60'977.00		72'000.00		72'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	14'745.33		17'000.00		17'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	97'553.00		119'000.00		65'000.00		54'000.00	83.08
361311	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Bearbeitung der individuellen Prämienverbilligung (IPV)	2'564'689.10		2'638'000.00		2'778'000.00		-140'000.00	-5.04
361313	Entschädigungen an Sozialversicherungsanstalt für die Bearbeitung der uneinbringlichen Ausstände von Krankenversicherern	100'258.75		108'000.00		105'000.00		3'000.00	2.86
361411	Entschädigungen für die Führung des Krebsregisters	360'000.00		370'000.00		360'000.00		10'000.00	2.78
363411	Beiträge an Spitäler für universitäre Lehre und Forschung	10'649'037.82		21'600'000.00		20'000'000.00		1'600'000.00	8.00
363412	Beiträge an öffentliche Spitäler für geminwirtschaftliche Leistungen	30'964'934.50		31'000'000.00		31'000'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363413	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	15'072'835.85		15'300'000.00		16'200'000.00		-900'000.00	-5.56
363416	Beiträge Umsetzung Pflegeinitiative	3'368'086.00		5'000'000.00		4'000'000.00		1'000'000.00	25.00
363417	Trägerschaftsbeitrag an PDGR für Angebot Ambulante Psychiatrische Krisenintervention (AKI), (VK vom 3.12.2024)	487'000.00		1'260'000.00		700'000.00		560'000.00	80.00
363460	Beiträge für das Rettungswesen	14'093'398.42		14'682'000.00		14'768'000.00		-86'000.00	-0.58
363460.01	Beiträge für das Rettungswesen: Notfall- und Krankentransportdienste	13'298'943.00		13'400'000.00		13'400'000.00			
363460.02	Beiträge für das Rettungswesen: übrige Beiträge	794'455.42		1'282'000.00		1'368'000.00		-86'000.00	-6.29
363461	Beiträge für Gesundheitswesen	1'187'440.25		1'200'000.00		1'390'000.00		-190'000.00	-13.67
363461.01	Beiträge für Gesundheitswesen: Epidemiengesetz	35'841.60		40'000.00		40'000.00			
363461.02	Beiträge für Gesundheitswesen: Toxikologische Informationszentrum	41'661.15		45'000.00		45'000.00			
363461.03	Beiträge für Gesundheitswesen: Diverse Institutionen	1'109'937.50		1'115'000.00		1'305'000.00		-190'000.00	-14.56
363462	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen	208'872'294.00		204'000'000.00		213'045'000.00		-9'045'000.00	-4.25
363462.01	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen: Innerkantonale	155'417'421.81		155'590'000.00		162'568'000.00		-6'978'000.00	-4.29
363462.02	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen: Ausserkantonale	53'454'872.19		51'050'000.00		53'597'000.00		-2'547'000.00	-4.75
363462.50	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen: ES Sicherstellung Gesundheitsversorgung			-2'640'000.00		-3'120'000.00		480'000.00	-15.38
363463	Beiträge für die Bildung von Gesundheitsregionen (VK vom 26.8.2020)	15'600.00		1'000'000.00		250'000.00		750'000.00	300.00
363463.01	Beiträge für die Bildung von Gesundheitsregionen (VK vom 26.8.2020)	15'600.00		1'000'000.00		250'000.00		750'000.00	300.00
363467	Trägerschaftsbeiträge an Psychiatrische Dienste Graubünden	4'000'000.00		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		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		2'650'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363511	Beiträge an Krankenversicherer für uneinbringliche Ausstände	3'386'435.08		3'100'000.00		3'200'000.00		-100'000.00	-3.13
363512	Beiträge an Hebammen und Entbindungspfleger	226'330.00		290'000.00		250'000.00		40'000.00	16.00
363611	Beiträge für häusliche Krankenpflege	16'115'729.20		16'500'000.00		17'400'000.00		-900'000.00	-5.17
363660	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention	2'478'580.10		2'735'000.00		2'703'000.00		32'000.00	1.18
363660.01	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention: Allgemein	194'950.75		206'000.00		206'000.00			
363660.02	Beiträge für Gesundheitsförderung und -prävention: Mütter und Väterberatung	1'863'629.35		2'106'000.00		2'074'000.00		32'000.00	1.54
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		220'000.00		220'000.00			
363661	Beiträge an betreuende Bezugspersonen					2'400'000.00		-2'400'000.00	-100.00
363661.01	Beiträge an betreuende Bezugspersonen: Allgemein					2'400'000.00		-2'400'000.00	-100.00
363711	Beiträge für die individuelle Prämienverbilligung (IPV)	146'942'307.10		152'000'000.00		161'390'000.00		-9'390'000.00	-5.82
391034	Vergütungen an AFM für Trialog-Interkulturelles Dolmetschen in Arztpraxen	15'000.00		15'000.00		15'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		324'267.00		250'000.00		330'000.00	80'000.00	-24.24
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		28'747.35		40'000.00		30'000.00	-10'000.00	33.33
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		463'249.36		408'000.00		460'000.00	52'000.00	-11.30
426011	Rückerstattungen von Beiträgen für die individuelle Prämienverbilligung (IPV) nach Abschreibungen		4'997'058.60		5'800'000.00		5'500'000.00	-300'000.00	5.45
426012	Rückerstattungen von Krankenversicherern für uneinbringliche Ausstände		429'767.50		200'000.00		270'000.00	70'000.00	-25.93
426013	Kostenbeteiligungen Dritter an SNZ 144		664'610.00		650'000.00		1'205'000.00	555'000.00	-46.06
427001	Bussen aus Verfahren		500.00		2'000.00		2'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für die individuelle Prämienverbilligung (IPV)		80'257'743.00		83'624'000.00		86'366'000.00	2'742'000.00	-3.17
463012	Beiträge vom Tabakpräventionsfond		62'322.00		62'000.00		62'000.00		
463013	Beiträge vom Bund für die Pflegeinitiative		973'300.00		1'500'000.00		1'163'000.00	-337'000.00	28.98

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463211	Beiträge von Gemeinden für medizinische Leistungen der Spitäler		20'595'583.02		20'400'000.00		21'305'000.00	905'000.00	-4.25
463611	Beiträge von Gesundheitsförderung Schweiz		406'000.00		408'000.00		408'000.00		
469013	Ausgleichsbeitrag aus Weiterbildungsfinanzierungsvereinbarung						500'000.00	500'000.00	-100.00
498014	Übertragung Anteil eidg. Alkoholmonopol für Prävention / Gesundheitsförderung von Fonds Suchtmittelmissbrauch		303'558.90		340'000.00		340'000.00		
4	Departement EKUD	665'910'625.61	267'949'887.67	521'801'000.00	95'094'000.00	545'951'000.00	113'205'000.00	-6'039'000.00	-1.40
4200	Departementssekretariat EKUD	59'226'247.84	907'759.81	60'586'000.00	925'000.00	60'111'000.00	905'000.00	455'000.00	0.77
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			2'000.00		2'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'397'883.13		2'623'000.00		2'642'000.00		-19'000.00	-0.72
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192'134.00		208'000.00		208'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	317'623.00		348'000.00		338'000.00		10'000.00	2.96
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'704.65		4'000.00		4'000.00			
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'325.15		15'000.00		15'000.00			
309050.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Übrige	2'726.15		12'000.00		12'000.00			
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: STAGL	599.00		3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	21'161.06		28'000.00		26'000.00		2'000.00	7.69
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Übrige	14'391.95		19'000.00		16'000.00		3'000.00	18.75
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: STAGL	4'383.51		5'000.00		5'000.00			
310050.03	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Anschaffung für Dokumentation	2'385.60		4'000.00		5'000.00		-1'000.00	-20.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	5'110.35		10'000.00		10'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	32'046.10		136'000.00		120'000.00		16'000.00	13.33

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	436'494.00		485'000.00		480'000.00		5'000.00	1.04
313050	Dienstleistungen und Honorare	493'590.28		533'000.00		587'000.00		-54'000.00	-9.20
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Departementssekretariat EKUD	117'573.25		81'000.00		85'000.00		-4'000.00	-4.71
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: STAGL	145'611.65		150'000.00		150'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Finanzen und Controlling	230'000.00		300'000.00		350'000.00		-50'000.00	-14.29
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Vergütungen für externe Darlehensbewirtschaftung	405.38		2'000.00		2'000.00			
313060	Vergütungen für Projekte Gleichstellung	41'064.75		134'000.00		53'000.00		81'000.00	152.83
313060.01	Vergütungen für Projekte Gleichstellung: Allgemein	32'050.65		92'000.00		53'000.00		39'000.00	73.58
313060.02	Vergütungen für Projekte Gleichstellung: Pilotmassnahmen egual21	9'014.10		42'000.00				42'000.00	
313061	Vergütungen für Projekte Fachstelle Mehrsprachigkeit	32'046.75		78'000.00		78'000.00			
313061.01	Vergütungen für Projekte Fachstelle Mehrsprachigkeit: allgemein	32'046.75		78'000.00		78'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	11'467.87		11'000.00		11'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	47'997.10		50'000.00		66'000.00		-16'000.00	-24.24
317050	Reisekosten und Spesen	9'292.80		12'000.00		13'000.00		-1'000.00	-7.69
317050.01	Reisekosten und Spesen: Übrige	8'634.00		9'000.00		9'000.00			
317050.02	Reisekosten und Spesen: STAGL	658.80		3'000.00		4'000.00		-1'000.00	-25.00
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	341.85		2'000.00		2'000.00			
319211	Vergütungen an Pro Litteris und Suissimage für Urheberrechte	159'743.40		186'000.00		186'000.00			
319950	Übriger Betriebsaufwand	7'472.90		12'000.00		13'000.00		-1'000.00	-7.69
319950.01	Übriger Betriebsaufwand: Übrige	7'025.45		11'000.00		11'000.00			
319950.02	Übriger Betriebsaufwand: STAGL	447.45		1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	39'936.00		40'000.00		88'000.00		-48'000.00	-54.55
350111	Einlage in den Ausbildungsfonds	168'840.00		169'000.00		169'000.00			
363160	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten	47'041'122.70		47'000'000.00		47'000'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363160.01	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: interkant. Universitätsvereinbarung IUV	21'761'516.25		22'300'000.00		21'700'000.00		600'000.00	2.76
363160.02	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: interkant. Fachhochschulvereinbarung FHV	19'043'823.25		18'250'000.00		18'700'000.00		-450'000.00	-2.41
363160.04	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: regionales Schulabkommen Ostschweiz RSA	123'825.00		200'000.00		150'000.00		50'000.00	33.33
363160.05	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: Abkommen Tessin / GR 1501/18.12.2007	1'111'183.10		1'230'000.00		1'230'000.00			
363160.06	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: Berufsfachschulvereinbarung	5'075.00		20'000.00		20'000.00			
363160.07	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: Maturitätsschulen für Erwachsene	351'800.00		500'000.00		500'000.00			
363160.08	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten: interkant. Vereinbarung Angebote für Hochbegabte	294'300.10		300'000.00		400'000.00		-100'000.00	-25.00
363160.09	Beiträge an Hochschulausbildung und ausserkantonale Ausbildungsstätten : interkant. höhere Fachschulvereinbarung	4'349'600.00		4'200'000.00		4'300'000.00		-100'000.00	-2.33
363711	Beiträge an Ausbildungen nach Stipendiengesetz	7'763'850.00		8'500'000.00		8'000'000.00		500'000.00	6.25
421001	Gebühren für Amtshandlungen		17'058.00		13'000.00		13'000.00		
424011	Entschädigung des Christian Schmid-Fonds		180'000.00		180'000.00		180'000.00		
424012	Einnahmen Weiterbildung Stagl		4'772.60						
425001	Verkäufe		162.00						
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		40'702.21						
426011	Rückerstattungen von Stipendien		54'400.00		80'000.00		60'000.00	-20'000.00	33.33
427001	Bussen und Geldstrafen		4'100.00		4'000.00		4'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		5'310.00						
463011	Beiträge vom Bund an Aufwendungen nach Stipendiengesetz		569'208.00		570'000.00		570'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463012	Beiträge vom Bund für Projekte Fachstelle Mehrsprachigkeit		32'047.00		78'000.00		78'000.00		
4210	Amt für Volksschule und Sport	125'941'838.12	1'783'464.26	135'322'000.00	1'512'000.00	141'496'000.00	1'564'000.00	-6'122'000.00	-4.37
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	163'841.75		200'000.00		222'000.00		-22'000.00	-9.91
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'121'103.17		7'556'000.00		7'840'000.00		-284'000.00	-3.62
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	587'324.05		614'000.00		628'000.00		-14'000.00	-2.23
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	872'504.64		962'000.00		1'002'000.00		-40'000.00	-3.99
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'925.35		12'000.00		13'000.00		-1'000.00	-7.69
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'343.38		60'000.00		60'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	49'913.84		80'000.00		80'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'439.56		35'000.00		35'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	15'183.21		30'000.00		30'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	112'236.90		297'000.00		283'000.00		14'000.00	4.95
313001	Dienstleistungen und Honorare	383'804.23		560'000.00		460'000.00		100'000.00	21.74
313011	Kosten für die Herstellung eigener Lehrmittel	1'455'341.02		1'600'000.00		1'600'000.00			
313013	Schulversuche und Projektarbeiten	11'222.56		25'000.00		25'000.00			
313014	Vergütungen für die Lehrmittelbewirtschaftung	72'665.52		80'000.00		80'000.00			
313015	Sportanlässe der ARGE Alp	86'795.37		81'000.00		81'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	1'656.67		5'000.00		5'000.00			
313811	Weiterbildungskurse für Volksschullehrpersonen und Kindergartenlehrpersonen	296'129.80		470'000.00		355'000.00		115'000.00	32.39
313812	J+S Ausbildungs- und Fortbildungskurse für Leiter/innen	721'923.37		800'000.00		800'000.00			
313813	Kantonale J+S-Anlässe	235'081.16		262'000.00		267'000.00		-5'000.00	-1.87
313814	Aufwendungen für J+S-Kader	16'131.10		15'000.00		59'000.00		-44'000.00	-74.58
313816	Kantonales Programm GKB SPORTKIDS	349'682.15		350'000.00		350'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	240'837.63		145'000.00		174'000.00		-29'000.00	-16.67
317001	Reisekosten und Spesen	185'949.60		200'000.00		200'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	51.00							
319901	Übriger Betriebsaufwand	25'353.87		20'000.00		25'000.00		-5'000.00	-20.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	122'993.00		124'000.00		123'000.00		1'000.00	0.81
363211	Beiträge an Schulträgerschaften für Volksschulen	36'603'123.50		40'000'000.00		41'250'000.00		-1'250'000.00	-3.03
363212	Beiträge an Schulträgerschaften für Talschaftssekundarschulen	549'331.25		602'000.00		602'000.00			
363213	Beiträge an Schulträgerschaften für Transport der Schüler/innen	1'404'377.15		1'440'000.00		1'440'000.00			
363214	Beiträge an Schulträgerschaften für Unterricht von fremdsprachigen Kindern	3'306'785.20		3'600'000.00		3'740'000.00		-140'000.00	-3.74
363215	Beiträge an Schulträgerschaften für Fremdsprachenunterricht auf Sekundarstufe I	66'250.00		85'000.00		85'000.00			
363216	Beiträge an Schulträgerschaften für zweisprachige Schulen und Klassen	520'250.00		540'000.00		540'000.00			
363217	Beiträge an Schulträgerschaften für Sprachaustauschaktivitäten	51'570.00		80'000.00		80'000.00			
363218	Beiträge an Schulträgerschaften für Talentschüler/innen	812'500.00		862'000.00		860'000.00		2'000.00	0.23
363219	Beiträge an Schulträgerschaften für weiter gehende Tagesstrukturen	2'083'982.15		1'955'000.00		2'221'000.00		-266'000.00	-11.98
363220	Beiträge an Schulträgerschaften für freiwilligen Schulsport	229'891.80		260'000.00		280'000.00		-20'000.00	-7.14
363221	Beiträge an die Aus- und Weiterbildung von Schulleitungspersonen	17'500.00		70'000.00		70'000.00			
363223	Beiträge an Schulträgerschaften an die Kosten für Klassenlager, Projektwochen und Exkursionen	165'000.00		435'000.00		435'000.00			
363260	Beiträge an Gemeinden für die Schaffung von Anlaufstellen für Sport	70'000.00		230'000.00		124'000.00		106'000.00	85.48
363260.01	Beiträge an Gemeinden für die Schaffung von Anlaufstellen für Sport	70'000.00				124'000.00		-124'000.00	-100.00
363260.50	Beiträge an Gemeinden für die Schaffung von Anlaufstellen für Sport: ES Sportkoordination in Gemeinden			230'000.00				230'000.00	
363411	Beiträge an Spitalschulen	62'480.00		152'000.00		700'000.00		-548'000.00	-78.29
363511	Beiträge an interkantonale Lehrmittelzentrale	8'100.00		9'000.00		9'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363611	Beiträge an Turn- und Sportverbände			44'000.00				44'000.00	
363612	Beiträge an Sportvereine für Leitereinsätze im Rahmen des 1418Leiter-Programms	22'540.00		30'000.00		30'000.00			
363614	Beiträge an Graubündner Turnverband für MuKi-Programm	48'135.00		68'000.00		68'000.00			
363660	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen	62'099'191.43		65'500'000.00		69'050'000.00		-3'550'000.00	-5.14
363660.01	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Kantonale Institutionen Sonderpädagogik	55'052'664.80		57'950'000.00		61'550'000.00		-3'600'000.00	-5.85
363660.02	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Ausserkantonale Institutionen Sonderpädagogik	2'040'857.54		2'800'000.00		2'600'000.00		200'000.00	7.69
363660.03	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Heilpädagogischer Dienst Graubünden	4'957'721.54		4'700'000.00		4'850'000.00		-150'000.00	-3.09
363660.04	Beiträge an sonderpädagogische Massnahmen: Transportkosten ausserkantonale Institutionen	47'947.55		50'000.00		50'000.00			
391012	Vergütungen an Plantahof für Sprachkurse	124'250.00		127'000.00		127'000.00			
391019	Vergütungen an Amt für Migration und Zivilrecht für die Schulung von asylsuchenden Kindern	4'488'146.74		4'650'000.00		4'988'000.00		-338'000.00	-6.78
421001	Gebühren für Amtshandlungen		66'400.00		65'000.00		65'000.00		
425011	Verkäufe Lehrmittel		316'008.15		287'000.00		300'000.00	13'000.00	-4.33
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		31'101.55						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		305'943.75		361'000.00		361'000.00		
426011	Kostenbeteiligungen kantonales Programm GKB SPORTKIDS		228'814.94		230'000.00		230'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		24'423.65		26'000.00		26'000.00		
461011	Entschädigungen vom Bund für J+S Anlässe und Kurse		269'572.27		240'000.00		240'000.00		
461111	Entschädigungen der ARGE ALP für die Durchführung von Sportanlässen		57'437.60		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		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463012	Beiträge vom Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		278'428.00		197'000.00		236'000.00	39'000.00	-16.53
463013	Beiträge vom Bund an die schulergänzende Kinderbetreuung		63'540.10						
463211	Rückvergütung Beiträge von Schulträgerschaften		96'794.25						
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	125'539'128.21	11'133'731.22	132'678'000.00	11'629'000.00	135'969'000.00	12'119'000.00	-2'801'000.00	-2.26
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	41'211.50		62'000.00		62'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'830'551.34		5'077'000.00		5'254'000.00		-177'000.00	-3.37
302001	Löhne der Lehrpersonen	15'409'817.21		17'442'000.00		16'425'000.00		1'017'000.00	6.19
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'601'419.24		1'792'000.00		1'743'000.00		49'000.00	2.81
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'319'289.79		2'719'000.00		2'500'000.00		219'000.00	8.76
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'041.80		35'000.00		36'000.00		-1'000.00	-2.78
309050	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	34'681.18		69'000.00		69'000.00			
309050.01	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: AHB	12'101.08		34'000.00		34'000.00			
309050.02	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: BKS	22'580.10		35'000.00		35'000.00			
309901	Übriger Personalaufwand			3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	122'150.60		175'000.00		175'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: AHB	40'920.15		44'000.00		44'000.00			
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: BKS	81'230.45		131'000.00		131'000.00			
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	71'477.70		85'000.00		85'000.00			
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: AHB	59'753.14		69'000.00		69'000.00			
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: BKS	11'724.56		16'000.00		16'000.00			
310311	Anschaffungen Bibliothek	44'183.05		45'000.00		45'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310401	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	301'083.13		525'000.00		367'000.00		158'000.00	43.05
310501	Lebensmittel	842'904.16		880'000.00		880'000.00			
311050	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	86'179.66		99'000.00		99'000.00			
311050.01	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: AHB	26'222.93		39'000.00		39'000.00			
311050.02	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: BKS	59'956.73		60'000.00		60'000.00			
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	67'207.09		72'000.00		72'000.00			
311150.01	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: AHB	47'838.36		39'000.00		39'000.00			
311150.02	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: BKS	19'368.73		33'000.00		33'000.00			
311202	Dienstkleider	4'190.24		6'000.00		6'000.00			
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	12'622.15		44'000.00		38'000.00		6'000.00	15.79
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: AHB	9'524.90		41'000.00		36'000.00		5'000.00	13.89
311850.02	Anschaffungen von Informatikmitteln: BKS	3'097.25		3'000.00		2'000.00		1'000.00	50.00
313050	Dienstleistungen und Honorare	979'838.18		1'154'000.00		1'178'000.00		-24'000.00	-2.04
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: AHB	236'202.65		337'000.00		337'000.00			
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: BKS	669'423.43		667'000.00		691'000.00		-24'000.00	-3.47
313050.54	Dienstleistungen und Honorare: ES Stärkung Lehre und Forschung im Tertiärbereich	74'212.10		150'000.00		150'000.00			
313211	Honorare Prüfungsexperten/innen	4'800.00		5'000.00		5'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	72'475.40		77'000.00		77'000.00			
313811	Aufwendungen für Kurse	32'554.10		33'000.00		41'000.00		-8'000.00	-19.51
315150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'528.63		88'000.00		88'000.00			
315150.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: AHB	11'887.16		15'000.00		15'000.00			
315150.02	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: BKS	37'641.47		73'000.00		73'000.00			
315850	Unterhalt von Informatikmitteln	81'111.37		110'000.00		168'000.00		-58'000.00	-34.52
315850.01	Unterhalt von Informatikmitteln: AHB	53'930.62		66'000.00		95'000.00		-29'000.00	-30.53
315850.02	Unterhalt von Informatikmitteln: BKS	27'180.75		44'000.00		73'000.00		-29'000.00	-39.73
317050	Reisekosten und Spesen	208'797.50		272'000.00		245'000.00		27'000.00	11.02
317050.01	Reisekosten und Spesen: AHB	122'541.45		129'000.00		114'000.00		15'000.00	13.16

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317050.02 Reisekosten und Spesen: BKS	86'256.05		143'000.00		131'000.00		12'000.00	9.16
318101 Tatsächliche Forderungsverluste	300.00							
319950 Übriger Betriebsaufwand	118'151.83		120'000.00		120'000.00			
319950.01 Übriger Betriebsaufwand: AHB	48'593.39		61'000.00		61'000.00			
319950.02 Übriger Betriebsaufwand: BKS	69'558.44		59'000.00		59'000.00			
332001 Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	52'885.00		70'000.00		113'000.00		-43'000.00	-38.05
363112 Beiträge an Fachhochschule Graubünden (FHGR), Chur	22'600'000.00		22'900'000.00		23'700'000.00		-800'000.00	-3.38
363113 Beiträge an Pädagogische Hochschule Graubünden (PHGR), Chur	18'000'000.00		18'000'000.00		18'100'000.00		-100'000.00	-0.55
363114 Beiträge an Pädagogische Hochschule Graubünden (PHGR), Chur für Mietkosten	2'315'900.85		2'470'000.00		2'455'000.00		15'000.00	0.61
363115 Beiträge an Bildungszentrum Gesundheit und Soziales (BGS), Chur	14'059'210.99		14'400'000.00		14'400'000.00			
363116 Beiträge an Theologische Hochschule (TH), Chur	300'000.00		300'000.00		300'000.00			
363117 Beiträge an Höhere Fachschulen im Kanton	10'620'217.00		11'069'000.00		14'500'000.00		-3'431'000.00	-23.66
363118 Beiträge an Bildungszentrum Wald (BZW), Maienfeld	762'627.60		763'000.00		721'000.00		42'000.00	5.83
363119 Beiträge an Weiterbildung zum Heilpädagogogen	1'289'014.00		1'511'000.00		1'710'000.00		-199'000.00	-11.64
363121 Ausbildungsbeiträge Pflege HF	163'284.70		175'000.00		225'000.00		-50'000.00	-22.22
363160 Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung	3'373'927.75		3'400'000.00		4'405'000.00		-1'005'000.00	-22.81
363160.01 Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung: Allgemein	2'530'000.00		2'380'000.00		2'410'000.00		-30'000.00	-1.24
363160.02 Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung: Sonderprofessuren	760'837.15		647'000.00		1'200'000.00		-553'000.00	-46.08
363160.53 Beiträge gemäss Gesetz über Hochschulen und Forschung: ES Stärkung Lehre und Forschung im Tertiärbereich	83'090.60		373'000.00		795'000.00		-422'000.00	-53.08
363161 Beiträge für Sonderaufträge an die Pädagogische Hochschule (PHGR), Chur	358'020.00		600'000.00		950'000.00		-350'000.00	-36.84
363161.02 Beiträge für Sonderaufträge an die Pädagogische Hochschule Chur: Sekundarstufe I	358'020.00		400'000.00		400'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363161.04	Beiträge für Sonderaufträge an die Pädagogische Hochschule Chur: Certificat Rumantsch Avraportas			200'000.00		550'000.00		-350'000.00	-63.64
363611	Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener	14'302.47							
363612	Beiträge an private Mittelschulen	23'996'992.00		25'144'000.00		23'822'000.00		1'322'000.00	5.55
363613	Beiträge an Wohnheime privater Mittelschulen	265'179.00		417'000.00		317'000.00		100'000.00	31.55
363614	Beiträge an den Verein Academia Raetica (VK)			400'000.00		400'000.00			
363660	Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener			70'000.00		70'000.00			
363660.01	Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener: Allgemein			70'000.00		70'000.00			
421060	Prüfungsgebühren		88'400.00		85'000.00		85'000.00		
421060.01	Prüfungsgebühren: AHB		88'400.00		85'000.00		85'000.00		
422011	Wohngelder der Schüler/innen		682'673.90		724'000.00		724'000.00		
422012	Kostgelder der Schüler/innen		677'334.10		678'000.00		678'000.00		
423001	Schulgelder		563'638.60		599'000.00		648'000.00	49'000.00	-7.56
423101	Kursgelder		31'715.00		33'000.00		41'000.00	8'000.00	-19.51
425011	Vergütungen für die Verpflegung		1'026'542.45		1'183'000.00		1'183'000.00		
425050	Verkäufe		17'874.10		16'000.00		16'000.00		
425050.01	Verkäufe: AHB		1'470.75		3'000.00		3'000.00		
425050.02	Verkäufe: BKS		16'403.35		13'000.00		13'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		73'028.02		58'000.00		58'000.00		
426011	Kostenbeteiligung an Praktika Lernende HF-Pflege		150'413.65						
426050	Rückerstattungen Dritter		42'253.20		42'000.00		42'000.00		
426050.01	Rückerstattungen Dritter: AHB		42'253.20		42'000.00		42'000.00		
430950	Übrige betriebliche Erträge		128'751.50		96'000.00		96'000.00		
430950.01	Übriger betrieblicher Ertrag: AHB		31'155.90		26'000.00		26'000.00		
430950.02	Übriger betrieblicher Ertrag: BKS		97'595.60		70'000.00		70'000.00		
447211	Vergütungen für die Benützung der Sportanlagen		110'683.50		115'000.00		115'000.00		
461211	Entschädigungen von Gemeinden für das Untergymnasium der Bündner Kantonsschule		2'802'853.20		2'728'000.00		2'789'000.00	61'000.00	-2.19

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463011	Beiträge vom Bund für höhere Fachschulen		4'569'303.00		4'959'000.00		5'332'000.00	373'000.00	-7.00
463012	Beiträge vom Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		113'000.00		117'000.00		116'000.00	-1'000.00	0.86
463013	Ausbildungsbeiträge Pflege HF Bund		55'267.00		196'000.00		196'000.00		
4230	Amt für Berufsbildung	61'928'621.01	13'246'926.75	68'786'000.00	13'499'000.00	67'410'000.00	13'221'000.00	1'098'000.00	2.03
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	1'485.60		4'000.00		4'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'160'720.92		4'337'000.00		4'529'000.00		-192'000.00	-4.24
303001	Temporäre Arbeitskräfte					1'750'000.00		-1'750'000.00	-100.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	377'036.44		412'000.00		415'000.00		-3'000.00	-0.72
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	479'122.43		516'000.00		542'000.00		-26'000.00	-4.80
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'042.61		11'000.00		11'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'779.80		60'000.00		60'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	26'992.45		50'000.00		50'000.00			
310211	Informations-, Dokumentations- und Testmaterial	244'084.25		290'000.00		290'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	17'427.75		30'000.00		30'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	151'155.20		230'000.00		140'000.00		90'000.00	64.29
313050	Dienstleistungen und Honorare	287'917.31		540'000.00		470'000.00		70'000.00	14.89
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	162'334.81		320'000.00		320'000.00			
313050.52	Dienstleistungen und Honorare: ES Stärkung berufliche Grundbildung	125'582.50		220'000.00		150'000.00		70'000.00	46.67
313811	Aus- und Weiterbildung von Berufsbildungsverantwortlichen	134'640.00		160'000.00		160'000.00			
313911	Kosten der Qualifikationsverfahren	3'317'476.00		3'500'000.00		1'875'000.00		1'625'000.00	86.67
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	192'537.10		226'000.00		241'000.00		-15'000.00	-6.22
317001	Reisekosten und Spesen	75'934.10		110'000.00		100'000.00		10'000.00	10.00
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	153.60							
319901	Übriger Betriebsaufwand	19'898.35		60'000.00		50'000.00		10'000.00	20.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte					13'000.00		-13'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363111	Beiträge an ausserkantonale Berufsfachschulen	6'069'130.00		7'600'000.00		7'467'000.00		133'000.00	1.78
363211	Beiträge an Berufsfachschulen im Kanton	36'047'643.00		38'800'000.00		37'774'000.00		1'026'000.00	2.72
363612	Beiträge an Lehrwerkstätten	1'100'000.00		1'200'000.00		1'100'000.00		100'000.00	9.09
363613	Beiträge an überbetriebliche Kurse	2'363'470.00		2'600'000.00		2'600'000.00			
363614	Beiträge an Vorbereitung berufliche Grundbildung (Brückenangebote)	3'680'374.00		4'360'000.00		4'300'000.00		60'000.00	1.40
363615	Beiträge an Wohnheime	802'000.00		810'000.00		810'000.00			
363616	Beiträge an weitere Massnahmen	360'490.00		640'000.00		562'000.00		78'000.00	13.88
363617	Beiträge an Weiterbildungskurse	220'000.00		220'000.00		220'000.00			
391004	Vergütungen an Plantahof für Leistungen der Berufsbildung	1'642'000.00		1'868'000.00		1'700'000.00		168'000.00	9.88
391005	Vergütungen an Amt für Wald und Naturgefahren für Leistungen in der Berufsbildung	115'920.00		138'000.00		133'000.00		5'000.00	3.76
391017	Vergütungen an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für IIZ-Koordinationsstelle	10'190.10		14'000.00		14'000.00			
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'520.20		35'000.00		35'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		25'384.50						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'675.30		12'000.00		12'000.00		
426011	Rückerstattungen Dritter für Qualifikationsverfahren		645'154.75		590'000.00		620'000.00	30'000.00	-4.84
463060	Beiträge vom Bund gemäss eidgenössischem Berufsbildungsgesetz		12'525'242.00		12'852'000.00		12'541'000.00	-311'000.00	2.48
463060.01	Beiträge vom Bund gemäss eidgenössischem Berufsbildungsgesetz: Pauschalbeiträge		12'354'042.00		12'752'000.00		12'441'000.00	-311'000.00	2.50
463060.02	Beiträge vom Bund gemäss eidgenössischem Berufsbildungsgesetz: Projekte und besondere Leistungen		171'200.00		100'000.00		100'000.00		
491013	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für die Beratung von Stellensuchenden				5'000.00		3'000.00	-2'000.00	66.67
491035	Vergütungen von Dienstleistungen der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung		10'950.00		5'000.00		10'000.00	5'000.00	-50.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4250	Amt für Kultur	40'923'446.80	9'370'848.69	45'104'000.00	9'775'000.00	44'402'000.00	10'036'000.00	963'000.00	2.80
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	67'788.00		105'000.00		113'000.00		-8'000.00	-7.08
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'586'708.86		13'223'000.00		13'333'000.00		-110'000.00	-0.83
301019	Personalaufwand Notgrabung Chur, Areal Stadthalle (VK vom 5.12.2023)			350'000.00				350'000.00	
303001	Temporäre Arbeitskräfte					36'000.00		-36'000.00	-100.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	998'682.75		1'054'000.00		1'040'000.00		14'000.00	1.35
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'358'383.74		1'543'000.00		1'559'000.00		-16'000.00	-1.03
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'910.64		21'000.00		24'000.00		-3'000.00	-12.50
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'393.50		28'000.00		28'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	211'088.75		230'000.00		223'000.00		7'000.00	3.14
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	165'753.32		154'000.00		165'000.00		-11'000.00	-6.67
310311	Anschaffungen von Medien	275'318.61		273'000.00		273'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	48'235.40		50'000.00		75'000.00		-25'000.00	-33.33
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	44'025.25		62'000.00		66'000.00		-4'000.00	-6.06
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln	227'505.39		171'000.00		280'000.00		-109'000.00	-38.93
311850.01	Anschaffungen von Informatikmitteln: Allgemein	227'505.39		171'000.00		280'000.00		-109'000.00	-38.93
311911	Anschaffungen von Requisiten	151'668.84		54'000.00		54'000.00			
313019	Sachaufwand Notgrabung Chur, Areal Stadthalle (VK vom 5.12.2023)			80'000.00				80'000.00	
313050	Dienstleistungen und Honorare (PV und Einzelprojekte)	1'182'730.78		1'500'000.00		1'682'000.00		-182'000.00	-10.82
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	1'152'096.33		1'211'000.00		1'382'000.00		-171'000.00	-12.37
313050.53	Dienstleistungen und Honorare: ES Stärkung Mehrsprachigkeit und kulturelle Vielfalt	30'634.45		289'000.00		300'000.00		-11'000.00	-3.67
313701	Mehrwertsteuer	22'189.87		20'000.00		20'000.00			
313801	Kurse, Prüfungen und Beratungen	30'203.08		40'000.00		19'000.00		21'000.00	110.53
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'427.53		24'000.00		24'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
315850	Unterhalt von Informatikmitteln	632'932.51		707'000.00		798'000.00		-91'000.00	-11.40
315850.01	Unterhalt von Informatikmitteln: Allgemein	632'932.51		707'000.00		798'000.00		-91'000.00	-11.40
317001	Reisekosten und Spesen	201'484.20		200'000.00		216'000.00		-16'000.00	-7.41
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	334.00		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	17'996.48		20'000.00		20'000.00			
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	187'088.45		150'000.00		180'000.00		-30'000.00	-16.67
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	228'103.25		220'000.00		194'000.00		26'000.00	13.40
363611	Beiträge an Lia Rumantscha	500'000.00		500'000.00		500'000.00			
363612	Beiträge an Fundaziun Medias Rumantschas	765'000.00		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	219'600.00		220'000.00		220'000.00			
363615	Beiträge an Förderungsprogramm «Junge Talente Musik»			280'000.00		280'000.00			
363616	Beiträge an Transfurmazion digitala rumantscha			300'000.00		300'000.00			
363617	Beiträge an Kammerphilharmonie Graubünden (VK)					475'000.00		-475'000.00	-100.00
363618	Beiträge an Origen (VK)					320'000.00		-320'000.00	-100.00
363619	Beiträge an Theater Chur (VK)					480'000.00		-480'000.00	-100.00
363620	Beiträge an Stiftung Kulturforschung Graubünden	290'000.00		290'000.00		300'000.00		-10'000.00	-3.33
363621	Beiträge an Walservereinigung Graubünden	300'000.00		300'000.00		300'000.00			
363622	Beiträge an Pro Rätia	20'000.00		21'000.00		20'000.00		1'000.00	5.00
363623	Beiträge an Societad Retorumantscha	125'000.00		125'000.00		130'000.00		-5'000.00	-3.85
363630	Beiträge an Sing- und Musikschulen	2'895'127.00		4'000'000.00		3'100'000.00		900'000.00	29.03
363631	Beiträge an Medienanschaffungen für Bibliotheken	257'360.00		600'000.00		300'000.00		300'000.00	100.00
363635	Beiträge an Arbeitsgemeinschaft zur Betreuung anthropologischer Funde	22'000.00		22'000.00		32'000.00		-10'000.00	-31.25
363636	Beiträge an regionale Kulturinstitutionen	771'000.00		840'000.00		840'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363640	Beiträge an Orchester	500'000.00		527'000.00		55'000.00		472'000.00	858.18
363641	Beiträge an diverse Institutionen und Dachverbände	1'119'000.00		1'137'000.00		1'197'000.00		-60'000.00	-5.01
363642	Beiträge an Theater Chur	400'000.00		400'000.00				400'000.00	
363643	Beiträge an Origen	250'000.00		265'000.00				265'000.00	
363644	Beiträge an Stiftung Bündner Kunstsammlung für den Erwerb von Sammlungsgegenständen	300'000.00		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	45'000.00		45'000.00		45'000.00			
363648	Beiträge im Rahmen des Kulturförderungskonzepts	2'917'385.60		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	48'900.00		26'000.00		26'000.00			
363660.02	Beiträge für Sprachenförderung: Jährlich wiederkehrende Betriebsaufwendungen	37'100.00		60'000.00		60'000.00			
363661	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege (PV und Einzelprojekte)	5'142'971.00		5'152'000.00		5'152'000.00			
363661.01	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Ordentliche Kantonsbeiträge	1'590'207.00		1'501'000.00		1'201'000.00		300'000.00	24.98
363661.02	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln	1'590'207.00		1'501'000.00		1'801'000.00		-300'000.00	-16.66
363661.03	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln für Burgruinen	308'539.00		350'000.00		350'000.00			
363661.76	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Ordentliche Kantonsbeiträge PV 2021-2024	185'905.00		200'000.00		200'000.00			
363661.77	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln PV 2021-2024	185'905.00		200'000.00		200'000.00			
363661.78	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Bundesmitteln PV 2021 - 2024	347'584.00		400'000.00		400'000.00			
363661.79	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Ordentliche Kantonsbeiträge PV 2025-2028	233'736.00		250'000.00		250'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363661.80	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Landeslotteriemitteln PV 2025-2028	233'736.00		250'000.00		250'000.00			
363661.81	Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Aus Bundesmitteln PV 2025 - 2028	467'152.00		500'000.00		500'000.00			
370111	Durchlaufende Beiträge an Pädagogische Hochschule zur Förderung der Kultur und Sprache	262'000.00		261'000.00		259'000.00		2'000.00	0.77
370611	Durchlaufende Beiträge an Lia Rumantscha	2'220'000.00		2'233'000.00		2'254'000.00		-21'000.00	-0.93
370612	Durchlaufende Beiträge an Fundaziun Medias Rumantschas	1'051'000.00		1'057'000.00		1'068'000.00		-11'000.00	-1.03
370613	Durchlaufende Beiträge an Vereinigung Pro Grigioni Italiano	826'000.00		831'000.00		839'000.00		-8'000.00	-0.95
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	-100.00
370660	Durchlaufende Beiträge für Sprachenförderung	194'600.00		222'000.00		224'000.00		-2'000.00	-0.89
370660.01	Durchlaufende Beiträge für Sprachenförderung: Projekte	107'400.00		82'000.00		84'000.00		-2'000.00	-2.38
370660.02	Durchlaufende Beiträge für Sprachenförderung: Jährlich wiederkehrende Betriebsaufwendungen	87'200.00		140'000.00		140'000.00			
370661	Durchlaufende Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege (Einzelprojekte)	193'450.00		500'000.00		500'000.00			
370661.71	Durchlaufende Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2021-2024	193'450.00		250'000.00		250'000.00			
370661.72	Durchlaufende Beiträge an Private und Institutionen für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2025-2028			250'000.00		250'000.00			
391006	Vergütungen Anteil Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente an Amt für Jagd und Fischerei	13'000.00							
421011	Gebühren Jagd- und Fischereipatente		61'840.00						
423101	Kursgelder		20'556.00		35'000.00		35'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		822'517.85		619'000.00		729'000.00	110'000.00	-15.09

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
425001	Verkäufe		36'581.88		54'000.00		54'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		91'208.46						
461111	Entschädigungen von Kantonen für Koordinationsstelle Projekt spatz/imdas		38'211.50		25'000.00		50'000.00	25'000.00	-50.00
463012	Beiträge vom Schweizerischen Nationalfonds für Auswertung Klosteranlage Müstair		82'500.00		93'000.00			-93'000.00	
463013	Beiträge vom Bund an Förderungsprogramm «Junge Talente Musik»				93'000.00		93'000.00		
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		
463060.73	Beiträge vom Bund für archäologische Ausgrabungen PV 2025-2028		281'260.00		281'000.00		281'000.00		
463061	Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: PV		814'736.00		900'000.00		900'000.00		
463061.72	Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: PV 2021-2024		347'584.00		400'000.00		400'000.00		
463061.73	Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: PV 2025-2028		467'152.00		500'000.00		500'000.00		
463219	Beiträge der Stadt Chur für Notgrabung Chur, Areal Stadthalle				107'000.00			-107'000.00	
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Förderung der Kultur und Sprache		4'609'600.00		4'660'000.00		4'700'000.00	40'000.00	-0.85
470015	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Förderungsprogramm «Junge Talente Musik»						93'000.00	93'000.00	-100.00
470060	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Denkmalpflege (Einzelprojekte)		193'450.00		500'000.00		500'000.00		
470060.71	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2021- 2024		193'450.00		250'000.00		250'000.00		
470060.72	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Denkmalpflege: Einzelprojekte 2025- 2028				250'000.00		250'000.00		
498057	Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie (PV und Einzelprojekte)		2'318'387.00		2'301'000.00		2'601'000.00	300'000.00	-11.53
498057.01	Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: EP bis 2015 und PV bis 2011		1'590'207.00		1'501'000.00		1'801'000.00	300'000.00	-16.66

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
498057.02	Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: Burgruinen		308'539.00		350'000.00		350'000.00		
498057.72	Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: PV 2021-2024		185'905.00		200'000.00		200'000.00		
498057.73	Übertragung Landeslotteriemittel für Denkmalpflege von SF Landeslotterie: PV 2025-2028		233'736.00		250'000.00		250'000.00		
4260	Amt für Natur und Umwelt	34'830'343.40	13'986'156.71	33'755'000.00	12'184'000.00	33'536'000.00	12'333'000.00	368'000.00	1.74
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'416'345.83		6'904'000.00		7'010'000.00		-106'000.00	-1.51
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	512'754.60		548'000.00		545'000.00		3'000.00	0.55
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	763'104.50		826'000.00		848'000.00		-22'000.00	-2.59
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	52'455.65		50'000.00		46'000.00		4'000.00	8.70
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'406.45		50'000.00		40'000.00		10'000.00	25.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	26'580.53		50'000.00		50'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	60'412.85		55'000.00		55'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	39'298.57		19'000.00		19'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	394'679.90		235'000.00		235'000.00			
311202	Dienstkleider	2'383.25		4'000.00		4'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	306'496.77		272'000.00		272'000.00			
313050	Dienstleistungen und Honorare	3'671'434.54		4'047'000.00		3'720'000.00		327'000.00	8.79
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Gewässerschutz	487'431.30		395'000.00		395'000.00			
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Bodenschutz und Neobiotamanagement	700'232.78		870'000.00		870'000.00			
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Luft-, Lärm- und Strahlenschutz	534'255.04		949'000.00		826'000.00		123'000.00	14.89
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Abfallbewirtschaftung	384'563.00		270'000.00		291'000.00		-21'000.00	-7.22
313050.05	Dienstleistungen und Honorare: Natur- und Landschaftsschutz	600'815.54		472'000.00		472'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313050.06 Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	37'187.29		80'000.00		80'000.00			
313050.07 Dienstleistungen und Honorare: Mobile Telefon- und Internetkommunikation	11'975.60		26'000.00		26'000.00			
313050.08 Dienstleistungen und Honorare: Schadenfälle	153'441.49		200'000.00		200'000.00			
313050.09 Dienstleistungen und Honorare: MAG-Anlagen	278'190.65		260'000.00		260'000.00			
313050.10 Dienstleistungen und Honorare: Öffentlichkeitsarbeiten	56'083.09		125'000.00		125'000.00			
313050.54 Dienstleistungen und Honorare: ES Umsetzung Green Deal	339'976.16		200'000.00				200'000.00	
313050.55 Dienstleistungen und Honorare: ES Nachhaltiger Umgang mit Wasser	87'282.60		150'000.00		125'000.00		25'000.00	20.00
313050.56 Dienstleistungen und Honorare: ES Kreislaufwirtschaft			50'000.00		50'000.00			
313061 Dienstleistungen Dritter Landschaft (PV)	24'875.00		25'000.00		25'000.00			
313061.80 Dienstleistungen Dritter Landschaft: PV Landschaft 2025-2028	24'875.00		25'000.00		25'000.00			
313064 Dienstleistungen Dritter Natur (PV)	3'106'579.22		2'965'000.00		2'965'000.00			
313064.70 Dienstleistungen Dritter Natur: PV Naturschutz 2020-2024	233'361.41							
313064.80 Dienstleistungen Dritter Natur: PV Naturschutz 2025-2028	2'873'217.81		2'965'000.00		2'965'000.00			
313069 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer (PV und Einzelprojekte)	203'663.84		486'000.00		383'000.00		103'000.00	26.89
313069.04 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer: Gewässersanierung und -raum 2025-2028	92'045.49		244'000.00		141'000.00		103'000.00	73.05
313069.84 Dienstleistungen Dritter für Schutz und Nutzung der Gewässer: PV Revitalisierung 2025-2028	111'618.35		242'000.00		242'000.00			
313701 Mehrwertsteuer	22'195.10		40'000.00		40'000.00			
315101 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	565'576.79		526'000.00		644'000.00		-118'000.00	-18.32
315801 Unterhalt von Informatikmitteln	297'459.60		280'000.00		373'000.00		-93'000.00	-24.93
317001 Reisekosten und Spesen	68'803.80		70'000.00		70'000.00			
318101 Tatsächliche Forderungsverluste	1'397.00							
319901 Übriger Betriebsaufwand	67'107.64		60'000.00		65'000.00		-5'000.00	-7.69

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
330001	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen (VV)	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	209'184.90		350'000.00		350'000.00			
363618	Beiträge an UNESCO-Weltnaturerbe Tektonikarena Sardona für Massnahmen zu Gunsten von Natur und Landschaft (VK)					316'000.00		-316'000.00	-100.00
363619	Beiträge an Schweizerischen Nationalpark für Massnahmen zu Gunsten von Natur und Landschaft (VK)					470'000.00		-470'000.00	-100.00
363660	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen	1'475'138.10		1'850'000.00		847'000.00		1'003'000.00	118.42
363660.02	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: UNESCO Welterbe Tektonikarena Sardona (PV)	383'000.00		450'000.00		67'000.00		383'000.00	571.64
363660.03	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: UNESCO Biosfera Engiadina Val Müstair	79'900.00		80'000.00		80'000.00			
363660.04	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Übrige Beiträge	92'238.10		250'000.00		250'000.00			
363660.06	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Nationalpark	470'000.00		470'000.00				470'000.00	
363660.07	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Verein Ruinaulta	150'000.00		150'000.00		150'000.00			
363660.08	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Stiftung Biodiversität	150'000.00		300'000.00		150'000.00		150'000.00	100.00
363660.09	Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Stiftung Pro Terra Engiadina	150'000.00		150'000.00		150'000.00			
363661	Beiträge für Landschaft (PV)	1'880'000.00		1'947'000.00		1'947'000.00			
363661.80	Beiträge für Landschaft PV Landschaft 2025- 2028			67'000.00		67'000.00			
363661.81	Beiträge für Landschaft Beverin: PV Landschaft 2025-2028	470'000.00		470'000.00		470'000.00			
363661.82	Beiträge für Landschaft Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2025-2028	470'000.00		470'000.00		470'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363661.83 Beiträge für Landschaft Parc Ela: PV Landschaft 2025-2028	470'000.00		470'000.00		470'000.00			
363661.84 Beiträge für Landschaft Val Calanca: PV Landschaft 2025-2028	470'000.00		470'000.00		470'000.00			
363664 Beiträge für Natur (PV)	3'595'883.17		3'361'000.00		3'461'000.00		-100'000.00	-2.89
363664.70 Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2020-2024	270'000.00							
363664.80 Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2025-2028	3'325'883.17		3'361'000.00		3'461'000.00		-100'000.00	-2.89
363821 Beiträge an internationale Kommissionen	10'193.21		13'000.00		13'000.00			
370260 Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen	626'670.79		675'000.00		775'000.00		-100'000.00	-12.90
370260.04 Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Übrige Beiträge	626'670.79		675'000.00		775'000.00		-100'000.00	-12.90
370261 Durchlaufende Beiträge für Landschaft (PV)			67'000.00		68'000.00		-1'000.00	-1.47
370261.80 Durchlaufende Beiträge für Landschaft: PV Landschaft 2025-2028			67'000.00		68'000.00		-1'000.00	-1.47
370264 Durchlaufende Beiträge für Natur (PV)	6'256'311.80		3'673'000.00		3'673'000.00			
370264.70 Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2020-2024	2'454'160.81							
370264.80 Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2025-2028	3'802'150.99		3'673'000.00		3'673'000.00			
370661 Durchlaufende Beiträge für Naturpärke (PV)	3'501'950.00		3'587'000.00		3'513'000.00		74'000.00	2.11
370661.81 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Beverin: PV Landschaft 2025-2028	1'073'432.00		1'100'000.00		1'076'000.00		24'000.00	2.23
370661.82 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2025-2028	832'156.00		852'000.00		835'000.00		17'000.00	2.04
370661.83 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Parc Ela: PV Landschaft 2025-2028	1'015'330.00		1'040'000.00		1'019'000.00		21'000.00	2.06
370661.84 Durchlaufende Beiträge für Naturpark Val Calanca: PV Landschaft 2025-2028	581'032.00		595'000.00		583'000.00		12'000.00	2.06
391008 Vergütungen an Amt für Jagd und Fischerei für Pflanzenschutzaufsicht	170'000.00		220'000.00		220'000.00			
391039 Vergütungen an Plantahof für Umsetzung der BDS GR			150'000.00		124'000.00		26'000.00	20.97
421001 Gebühren für Amtshandlungen		557'911.00		590'000.00		590'000.00		
424001 Benütungsgebühren und Dienstleistungen		611'142.41		565'000.00		565'000.00		
426002 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		183'527.50		200'000.00		200'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
427001	Bussen und Geldstrafen		21'697.10		10'000.00		10'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		9'703.31		10'000.00		10'000.00		
463021	Beiträge vom Bund für Umweltschutz		275'372.00		330'000.00		330'000.00		
463061	Beiträge vom Bund für Landschaft (PV)		11'940.00		12'000.00		13'000.00	1'000.00	-7.69
463061.80	Beiträge vom Bund für Landschaft: PV Landschaft 2025-2028		11'940.00		12'000.00		13'000.00	1'000.00	-7.69
463063	Beiträge vom Bund für forcierte Bearbeitung belastete Standorte 2026 - 2035						172'000.00	172'000.00	-100.00
463063.01	Beiträge vom Bund für forcierte Bearbeitung belastete Standorte 2026 - 2035: Drittfinanzierte Stellen						151'000.00	151'000.00	-100.00
463063.02	Beiträge vom Bund für forcierte Bearbeitung belastete Standorte 2026 - 2035: Dienstleistungen Dritter						21'000.00	21'000.00	-100.00
463064	Beiträge vom Bund für Natur (PV)		1'787'253.50		1'738'000.00		1'738'000.00		
463064.70	Beiträge vom Bund für Natur: PV Naturschutz 2020-2024		93'148.00						
463064.80	Beiträge vom Bund für Natur: PV Naturschutz 2025-2028		1'374'105.50		1'418'000.00		1'418'000.00		
463064.81	Beiträge vom Bund für Natur: PV Naturschutz 2025-2028 Drittfinanzierte Stellen		320'000.00		320'000.00		320'000.00		
463069	Beiträge vom Bund für Schutz und Nutzung der Gewässer (PV Revitalisierung)		142'677.30		147'000.00		146'000.00	-1'000.00	0.68
463069.84	Beiträge vom Bund für Schutz und Nutzung der Gewässer: PV Revitalisierung 2025-2028		142'677.30		147'000.00		146'000.00	-1'000.00	0.68
470060	Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen		626'670.79		675'000.00		775'000.00	100'000.00	-12.90
470060.04	Durchlaufende Beiträge für Landschafts- und Naturschutzmassnahmen: Übrige Beiträge		626'670.79		675'000.00		775'000.00	100'000.00	-12.90
470061	Durchlaufende Beiträge für Landschaft (PV)		3'501'950.00		3'654'000.00		3'581'000.00	-73'000.00	2.04
470061.80	Durchlaufende Beiträge für Landschaft: PV Landschaft 2025-2028				67'000.00		68'000.00	1'000.00	-1.47
470061.81	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Beverin: PV Landschaft 2025-2028		1'073'432.00		1'100'000.00		1'076'000.00	-24'000.00	2.23
470061.82	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair: PV Landschaft 2025-2028		832'156.00		852'000.00		835'000.00	-17'000.00	2.04
470061.83	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Parc Ela: PV Landschaft 2025-2028		1'015'330.00		1'040'000.00		1'019'000.00	-21'000.00	2.06

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
470061.84	Durchlaufende Beiträge für Naturpark Val Calanca: PV Landschaft 2025-2028		581'032.00		595'000.00		583'000.00	-12'000.00	2.06
470064	Durchlaufende Beiträge für Natur (PV)		6'256'311.80		3'673'000.00		3'673'000.00		
470064.70	Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2020-2024		2'454'160.81						
470064.80	Durchlaufende Beiträge für Natur: PV Naturschutz 2025-2028		3'802'150.99		3'673'000.00		3'673'000.00		
491036	Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation für internen Vollzugsaufwand				380'000.00		380'000.00		
491040	Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation für ES Umsetzung Green Deal				200'000.00		150'000.00	-50'000.00	33.33
4263	Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation	200'000'000.00	200'000'000.00	29'200'000.00	29'200'000.00	46'165'000.00	46'165'000.00		
313060	Vollzugsaufwand: ANU			250'000.00		250'000.00			
313060.01	Vollzugsaufwand (Vergütung Dienstleistungen Dritter): ANU			250'000.00		250'000.00			
351011	Einlage in Bilanzkonto Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation	200'000'000.00				2'965'000.00		-2'965'000.00	-100.00
363160	Beiträge für die Tertiärbildung und Forschung: AHB			250'000.00		250'000.00			
363160.03	Beiträge für die Tertiärbildung und Forschung: AHB			250'000.00		250'000.00			
363260	Beiträge für die Ermittlung des Treibhausgasverminderungspotenzials und Erst. Massnahmenplan: ANU			1'000'000.00		1'000'000.00			
363260.01	Beiträge an Gemeinden für die Ermittlung des Treibhausgasverminderungspotenzials: ANU			500'000.00		500'000.00			
363260.02	Beiträge an Gemeinden für die Erstellung von Massnahmenplänen: ANU			500'000.00		500'000.00			
363522	Beiträge an Umweltprojekte: ANU			100'000.00		100'000.00			
363524	Beiträge an Studien: ANU			500'000.00		500'000.00			
363560	Beiträge für Landwirtschaft, Kompetenznetzwerke und Wissens- und Technologietransfer: ALG, AWT			1'700'000.00		3'650'000.00		-1'950'000.00	-53.42
363560.02	Beiträge für die Förderung der Landwirtschaft: ALG			1'200'000.00		3'150'000.00		-1'950'000.00	-61.90

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363560.12 Beiträge an Kompetenznetzwerke: AWT			250'000.00		250'000.00			
363560.13 Beiträge für Wissens- und Technologietransfer: AWT			250'000.00		250'000.00			
363561 Beiträge an Projekte mit Vorzeigecharakter: ANU			400'000.00		400'000.00			
363561.01 Beiträge an Projekte mit Vorzeigecharakter, die erneuerbare Rohstoffe bevorzugen: ANU			200'000.00		200'000.00			
363561.02 Beiträge an Projekte mit Vorzeigecharakter, die die Kreislaufwirtschaft stärken: ANU			200'000.00		200'000.00			
363660 Beiträge für die Fortbildung von Jugendlichen und Erwachsener: AHB			250'000.00		250'000.00			
363660.02 Beiträge an Fortbildung Jugendlicher und Erwachsener: AHB			250'000.00		250'000.00			
366011 Abschreibungen Investitionsbeiträge Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation			23'790'000.00		35'890'000.00		-12'100'000.00	-33.71
391036 Vergütungen an Amt für Natur und Umwelt für internen Vollzugsaufwand			380'000.00		380'000.00			
391037 Vergütungen an Amt für Energie und Verkehr für internen Vollzugsaufwand			180'000.00		180'000.00			
391038 Vergütungen an den Plantahof für internen Vollzugsaufwand			200'000.00		200'000.00			
391040 Vergütungen an Amt für Natur und Umwelt für ES Umsetzung Green Deal			200'000.00		150'000.00		50'000.00	33.33
445001 Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen (VV)				8'000.00		16'000.00	8'000.00	-50.00
451011 Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation				6'186'000.00			-6'186'000.00	
460014 Anteile an Bundeserträgen: Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)				15'821'000.00		15'562'000.00	-259'000.00	1.66
498025 Übertragung Einmaleinlage aus allgemeinen Staatsmitteln von Allgemeinem Finanzbereich		200'000'000.00						
498028 Übertragung Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank von Allgemeinem Finanzbereich						10'848'000.00	10'848'000.00	-100.00
498029 Übertragung Ergänzungsbeiträge vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich von Allgemeinem Finanzbereich				7'185'000.00		19'739'000.00	12'554'000.00	-63.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4265	Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz	240'061.85	240'061.85	350'000.00	350'000.00	350'000.00	350'000.00		
363211	Beiträge für Massnahmen aus Ersatzabgaben im Bereich Biotop- und Landschaftsschutz	240'061.85		350'000.00		350'000.00			
420011	Ersatzabgaben im Bereich Biotop- und Landschaftsschutz		69'915.00		200'000.00		200'000.00		
450111	Entnahme aus Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz		170'146.85		150'000.00		150'000.00		
4271	Spezialfinanzierung Landeslotterie	12'093'870.86	12'093'870.86	11'020'000.00	11'020'000.00	11'412'000.00	11'412'000.00		
350011	Einlage in Bilanzkonto Spezialfinanzierung Landeslotterie	2'171'831.05		199'000.00				199'000.00	
363111	Beiträgen an Amt für Natur und Umwelt für Landschaftspflege und Naturschutz zu Gunsten der Investitionsrechnung	795'871.71		1'423'000.00		1'548'000.00		-125'000.00	-8.07
363611	Beiträge für Kulturförderung	4'943'585.45		4'700'000.00		4'700'000.00			
363612	Beiträge an Jugendkultur	375'838.55		500'000.00		500'000.00			
363613	Beiträge im Kompetenzbereich der Regierung	1'239'857.10		1'500'000.00		1'600'000.00		-100'000.00	-6.25
363615	Beiträge für Denkmalpflege zu Gunsten der Investitionsrechnung für Bischöfliches Schloss			47'000.00		113'000.00		-66'000.00	-58.41
363711	Beiträge zur Förderung des professionellen Kulturschaffens und der Kulturforschung	248'500.00		350'000.00		350'000.00			
398057	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege	2'318'387.00		2'301'000.00		2'601'000.00		-300'000.00	-11.53
398057.01	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: EP und PV 2008-2011	1'590'207.00		1'501'000.00		1'801'000.00		-300'000.00	-16.66
398057.02	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: Burgruinen	308'539.00		350'000.00		350'000.00			
398057.72	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: PV 2021 - 2024	185'905.00		200'000.00		200'000.00			
398057.73	Übertragung an Amt für Kultur für Denkmalpflege: PV 2025 - 2028	233'736.00		250'000.00		250'000.00			
430901	Übrige betriebliche Erträge		3'280.00		5'000.00		5'000.00		
450011	Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Landeslotterie						190'000.00	190'000.00	-100.00
463411	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		12'075'541.80		11'000'000.00		11'200'000.00	200'000.00	-1.79
494001	Zinsvergütungen auf dem Bestandskonto		15'049.06		15'000.00		17'000.00	2'000.00	-11.76

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
4273	Spezialfinanzierung Sport	5'187'067.52	5'187'067.52	5'000'000.00	5'000'000.00	5'100'000.00	5'100'000.00		
350011	Einlage in Bilanzkonto Spezialfinanzierung Sport	615'955.05							
363611	Beiträge zur Sportförderung	4'571'112.47		5'000'000.00		5'100'000.00		-100'000.00	-1.96
450011	Entnahme aus dem Bilanzkonto Spezialfinanzierung Sport				288'000.00		288'000.00		
463411	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		5'175'232.20		4'700'000.00		4'800'000.00	100'000.00	-2.08
494001	Zinsvergütungen auf dem Bestandskonto		11'835.32		12'000.00		12'000.00		
5	Departement DFG	590'848'321.91	1'559'180'746.89	410'683'000.00	1'547'398'000.00	430'035'000.00	1'608'902'000.00	42'152'000.00	-3.58
5000	Departementssekretariat DFG	3'415'992.60	13'335.50	5'350'000.00	8'000.00	6'417'000.00	9'000.00	-1'066'000.00	-16.64
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'056'582.87		2'149'000.00		2'187'000.00		-38'000.00	-1.74
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165'682.15		172'000.00		170'000.00		2'000.00	1.18
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	247'914.10		261'000.00		267'000.00		-6'000.00	-2.25
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'056.75		3'000.00		3'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'782.05		21'000.00		21'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'680.95		15'000.00		8'000.00		7'000.00	87.50
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	6'041.75		5'000.00		5'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	6'238.88		8'000.00		4'000.00		4'000.00	100.00
313001	Dienstleistungen und Honorare	151'876.09		350'000.00		162'000.00		188'000.00	116.05
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	14'463.15		17'000.00		21'000.00		-4'000.00	-19.05
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	16'832.01		27'000.00		26'000.00		1'000.00	3.85
317001	Reisekosten und Spesen	9'654.40		10'000.00		13'000.00		-3'000.00	-23.08
319901	Übriger Betriebsaufwand	30'092.45		40'000.00		30'000.00		10'000.00	33.33
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	692'095.00		2'272'000.00		3'500'000.00		-1'228'000.00	-35.09
421001	Gebühren für Amtshandlungen		2'377.00		2'000.00		2'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'958.50		6'000.00		7'000.00	1'000.00	-14.29
5030	Amt für Immobilienbewertung	6'459'420.81	7'534'988.97	7'062'000.00	8'155'000.00	7'059'000.00	8'057'000.00	-95'000.00	9.52

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'097'723.21		5'432'000.00		5'377'000.00		55'000.00	1.02
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	402'765.20		427'000.00		418'000.00		9'000.00	2.15
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	543'403.70		603'000.00		581'000.00		22'000.00	3.79
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'012.65		9'000.00		8'000.00		1'000.00	12.50
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'544.90		40'000.00		40'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	25'390.90		35'000.00		30'000.00		5'000.00	16.67
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	16'588.10		10'000.00		10'000.00			
311202	Dienstkleider	668.30		5'000.00		5'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	54'892.05		125'000.00		220'000.00		-95'000.00	-43.18
313001	Dienstleistungen und Honorare	9'375.60		40'000.00		20'000.00		20'000.00	100.00
313701	Mehrwertsteuer	11'598.26		12'000.00		12'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	197'970.30		213'000.00		237'000.00		-24'000.00	-10.13
317001	Reisekosten und Spesen	62'911.15		90'000.00		80'000.00		10'000.00	12.50
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	201.09		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	14'375.40		20'000.00		20'000.00			
421011	Bewertungsgebühren der Immobilieneigentümer/innen		3'391'261.95		2'890'000.00		3'503'000.00	613'000.00	-17.50
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		249'602.55		225'000.00		250'000.00	25'000.00	-10.00
424011	Gebühren von Gemeinden für Bewertungen		1'177'470.00		1'250'000.00		1'066'000.00	-184'000.00	17.26
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		40'199.12						
461411	Kostenanteil der Gebäudeversicherung Graubünden		1'768'628.60		2'500'000.00		2'132'000.00	-368'000.00	17.26
491007	Kostenanteil der Steuerverwaltung		870'823.00		1'250'000.00		1'066'000.00	-184'000.00	17.26
491014	Vergütungen von Dienststellen für Bewertungen		37'003.75		40'000.00		40'000.00		
5105	Finanzkontrolle	2'038'166.82	544'296.00	2'499'000.00	548'000.00	2'510'000.00	554'000.00	-5'000.00	-0.26
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'647'977.81		1'935'000.00		1'951'000.00		-16'000.00	-0.82
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131'265.50		155'000.00		153'000.00		2'000.00	1.31

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	195'362.80		240'000.00		238'000.00		2'000.00	0.84
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'457.15		3'000.00		3'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'075.40		48'000.00		46'000.00		2'000.00	4.35
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'360.10		15'000.00		13'000.00		2'000.00	15.38
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	82.70		8'000.00		7'000.00		1'000.00	14.29
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	5'040.90		2'000.00		4'000.00		-2'000.00	-50.00
313001	Dienstleistungen und Honorare			45'000.00		45'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	14'080.72		17'000.00		22'000.00		-5'000.00	-22.73
317001	Reisekosten und Spesen	9'074.60		12'000.00		12'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	8'389.14		19'000.00		16'000.00		3'000.00	18.75
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		46'296.00		47'000.00		46'000.00	-1'000.00	2.17
491020	Vergütungen von Gerichten für Dienstleistungen		113'000.00		114'000.00		119'000.00	5'000.00	-4.20
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		324'000.00		326'000.00		327'000.00	1'000.00	-0.31
491051	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		61'000.00		61'000.00		62'000.00	1'000.00	-1.61
5110	Finanzverwaltung	3'109'407.86	1'705'993.95	3'403'000.00	1'628'000.00	3'485'000.00	1'686'000.00	-24'000.00	-1.33
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'074'363.76		2'138'000.00		2'191'000.00		-53'000.00	-2.42
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	165'357.05		171'000.00		171'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	231'476.75		248'000.00		258'000.00		-10'000.00	-3.88
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'174.75		4'000.00		3'000.00		1'000.00	33.33
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'194.20		8'000.00		8'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'565.25		15'000.00		15'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'311.40		7'000.00		8'000.00		-1'000.00	-12.50
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	41'576.10		69'000.00		120'000.00		-51'000.00	-42.50
313001	Dienstleistungen und Honorare	13'887.50		54'000.00		54'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	546'421.91		595'000.00		534'000.00		61'000.00	11.42

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
317001	Reisekosten und Spesen	1'439.25		5'000.00		5'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	14'639.94		5'000.00		34'000.00		-29'000.00	-85.29
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			84'000.00		84'000.00			
421011	Gebühren für Stiftungsaufsicht		309'230.00		320'000.00		320'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		339'454.82		277'000.00		297'000.00	20'000.00	-6.73
424090	Gebühren für Inkassoleistungen		550'506.85		530'000.00		560'000.00	30'000.00	-5.36
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		4'138.55						
430901	Übrige betriebliche Erträge		7'663.73		3'000.00		3'000.00		
491020	Vergütungen von Gerichten für Dienstleistungen		123'000.00		125'000.00		131'000.00	6'000.00	-4.58
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		306'000.00		307'000.00		308'000.00	1'000.00	-0.32
491051	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		66'000.00		66'000.00		67'000.00	1'000.00	-1.49
5111	Allgemeiner Finanzbereich	426'676'597.29	591'445'386.96	239'739'000.00	535'604'000.00	248'397'000.00	568'527'000.00	24'265'000.00	-7.58
313011	Pauschale Budgetkorrektur für Sach- und übrigen Betriebsaufwand in Globalbudgets (Budget und Finanzplan)			-14'000'000.00		-14'000'000.00			
313091	Post- und Bankspesen sowie übrige Gebühren	543'174.42		550'000.00		550'000.00			
313093	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	463'415.88		415'000.00		460'000.00		-45'000.00	-9.78
313401	Sachversicherungsprämien	606'678.65		700'000.00		780'000.00		-80'000.00	-10.26
313711	Radio und TV-Abgabe	26'915.00		19'000.00		19'000.00			
318001	Wertberichtigungen auf Forderungen	-95'774.83							
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	350'426.55		400'000.00		400'000.00			
340001	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'859'005.81		801'000.00		851'000.00		-50'000.00	-5.88
340102	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	403'840.76		897'000.00		852'000.00		45'000.00	5.28
340911	Übrige Passivzinsen	51'018.72		36'000.00		66'000.00		-30'000.00	-45.45
341050	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV	1'203'996.42		1'000'000.00		1'200'000.00		-200'000.00	-16.67
341050.02	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen	161'216.42		300'000.00		300'000.00			
341050.03	Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk	1'040'036.00		700'000.00		900'000.00		-200'000.00	-22.22

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
341050.04 Realisierte Verluste auf Finanzanlagen FV: Mandat Aktien Schweiz	2'744.00							
341902 Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen	13'474.97							
342050 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	526'527.74		520'000.00		510'000.00		10'000.00	1.96
342050.01 Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Ordinario	124'277.39		90'000.00		90'000.00			
342050.02 Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Mandat Unternehmensanleihen	59'412.00		80'000.00		70'000.00		10'000.00	14.29
342050.03 Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Mandat Aktien Schweiz	249'210.35		250'000.00		250'000.00			
342050.04 Kapitalbeschaffung und -verwaltung: Mandat Multi Asset Target Risk	93'628.00		100'000.00		100'000.00			
344050 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	8'132'950.16							
344050.01 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV: Ordinario	7'955'963.90							
344050.02 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen	29'135.26							
344050.04 Wertberichtigungen Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk	147'851.00							
349901 Negativzinsen	10'926.70		2'000.00				2'000.00	
362141 NFA Härteausgleich	1'522'861.00		1'373'000.00		1'218'000.00		155'000.00	12.73
363611 Pauschale Erhöhung für Lohnsteuerung der subventionierten Institutionen					1'860'000.00		-1'860'000.00	-100.00
366001 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	132'914'611.95		170'574'000.00		170'052'000.00		522'000.00	0.31
366011 Pauschale Budgetkorrektur für Abschreibungen von Investitionsbeiträgen (nur Budget und Finanzplan)			-20'000'000.00		-25'000'000.00		5'000'000.00	-20.00
366060 Green Deal GR: Abschreibungen Investitionsbeiträge Verpflichtungskredit	17'853'635.48		19'764'000.00		11'460'000.00		8'304'000.00	72.46
366060.50 Green Deal GR: Abschreibungen Investitionsbeiträge Verpflichtungskredit	17'853'635.48		19'764'000.00		11'460'000.00		8'304'000.00	72.46
384150 Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzaufwand, Finanzanlagen FV	13'740'976.17							
384150.01 Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzaufwand, Finanzanlagen FV: Ordinario	13'740'976.17							
392003 Vergütungen an Tiefbauamt für Flottenmanagement	1'457'768.41		1'790'000.00		1'693'000.00		97'000.00	5.73

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
394001	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	46'191.97		46'000.00		48'000.00		-2'000.00	-4.17
398001	Übertragung allgemeine Staatsmittel des Kantons an Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden	41'000'000.00		46'000'000.00		42'000'000.00		4'000'000.00	9.52
398012	Übertragung Beiträge allgemeine Staatsmittel an Spezialfinanzierung Strassen	3'901'450.31		21'625'000.00		22'750'000.00		-1'125'000.00	-4.95
398016	Übertragung Finanzierungsbeiträge Kanton an SF Finanzausgleich für Gemeinden (Nachträge bis Steuerjahr 2014)	109'525.05							
398020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe an Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz, Strassenverkehrsamt und SF Strassen	33'000.00		42'000.00		41'000.00		1'000.00	2.44
398025	Übertragung Einmaleinlage an Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation	200'000'000.00							
398028	Übertragung Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank an Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation					10'848'000.00		-10'848'000.00	-100.00
398029	Übertragung Ergänzungsbeiträge vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich an Spezialfinanzierung Klimaschutz und Innovation			7'185'000.00		19'739'000.00		-12'554'000.00	-63.60
410011	Regalien		36'004.00		40'000.00		40'000.00		
411001	Anteil am Reingewinn der Schweizerischen Nationalbank		56'720'954.00		30'557'000.00		60'848'000.00	30'291'000.00	-49.78
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		214'267.44		250'000.00		210'000.00	-40'000.00	19.05
426011	Rückerstattungen Versicherungsprämien		54'141.25		50'000.00		50'000.00		
426012	Pauschale Budgetkorrektur für Entgelte in Globalbudgets (Budget und Finanzplan)				6'000'000.00		6'000'000.00		
429011	Entgelte aus abgeschriebenen Forderungen		346'489.96		250'000.00		300'000.00	50'000.00	-16.67
430901	Übrige betriebliche Erträge		2'037.15						
440190	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'027'970.09		2'100'000.00		2'000'000.00	-100'000.00	5.00
440250	Zinsen Finanzanlagen		19'624'361.78		16'300'000.00		16'100'000.00	-200'000.00	1.24
440250.01	Zinsen Finanzanlagen: Ordinario		19'319'489.76		16'000'000.00		15'800'000.00	-200'000.00	1.27
440250.02	Zinsen Finanzanlagen: Mandat Unternehmensanleihen		304'872.02		300'000.00		300'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
441050	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV		1'109'882.91		1'100'000.00		1'200'000.00	100'000.00	-8.33
441050.02	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen		72'040.94		300'000.00		300'000.00		
441050.03	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk		1'031'811.00		800'000.00		900'000.00	100'000.00	-11.11
441050.04	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV: Mandat Aktien Schweiz		6'030.97						
441911	Kursgewinne Fremdwährungen		5'061.14						
442050	Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV		36'091'433.95		35'900'000.00		36'090'000.00	190'000.00	-0.53
442050.01	Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV: Ordinario		33'975'238.10		34'000'000.00		34'140'000.00	140'000.00	-0.41
442050.03	Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV: Mandat Aktien Schweiz		1'969'264.85		1'800'000.00		1'800'000.00		
442050.04	Dividenden / Ausschüttungen Anlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk		146'931.00		100'000.00		150'000.00	50'000.00	-33.33
444050	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		13'681'449.34				3'000'000.00	3'000'000.00	-100.00
444050.01	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV: Ordinario						3'000'000.00	3'000'000.00	-100.00
444050.02	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV: Mandat Unternehmensanleihen		120'869.46						
444050.03	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV: Mandat Aktien Schweiz		11'715'394.88						
444050.04	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV: Mandat Multi Asset Target Risk		1'845'185.00						
444201	Wertberichtigungen Beteiligungen FV		695'409.00						
444301	Wertberichtigungen Liegenschaften FV		350'828.00						
445001	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen (VV)		14'259.55		15'000.00		28'000.00	13'000.00	-46.43
446111	Dividenden Dotationskapital GKB		83'125'000.00		83'125'000.00		83'125'000.00		
446112	Abgeltung Staatsgarantie GKB		3'526'912.00		3'600'000.00		3'600'000.00		
446113	Zinsen Dotationskapital PDGR		40'590.00		21'000.00		46'000.00	25'000.00	-54.35
446301	Finanzerträge von öffentlichen Unternehmungen		49'566.00		6'000.00		6'000.00		
446401	Dividenden der Schweizerischen Nationalbank		18'915.00		19'000.00		19'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
460011	Anteile an Bundeserträgen: Direkte Bundessteuer		98'983'194.96		109'200'000.00		107'500'000.00	-1'700'000.00	1.58
460012	Anteile an Bundeserträgen: Verrechnungssteuer		18'151'503.00		14'562'000.00		14'922'000.00	360'000.00	-2.41
460013	Anteile an Bundeserträgen: Zusätzliche Sicherungssteuer USA		40'163.00		18'000.00		30'000.00	12'000.00	-40.00
462011	NFA Ressourcenausgleich vom Bund		35'122'439.00		17'268'000.00		15'731'000.00	-1'537'000.00	9.77
462012	Abfederungsmassnahmen vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich		3'203'504.00						
462013	Ergänzungsbeiträge vom Bund zum NFA Ressourcenausgleich		20'052'360.00		37'185'000.00		49'739'000.00	12'554'000.00	-25.24
462031	Geografisch-topografischer Lastenausgleich vom Bund		145'728'578.00		145'520'000.00		145'599'000.00	79'000.00	-0.05
462111	NFA Ressourcenausgleich von Kantonen		23'414'959.00		11'512'000.00		10'487'000.00	-1'025'000.00	9.77
469911	Rückverteilungen		235'567.80		242'000.00		251'000.00	9'000.00	-3.59
484160	Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag, Finanzanlagen FV		9'940'948.56						
484160.01	<i>Buchwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag, Finanzanlagen FV: Ordinario</i>		9'940'948.56						
489311	Entnahme aus Vorfinanzierung für Albulatunnel RhB		900'000.00		700'000.00		112'000.00	-588'000.00	525.00
489360	Green Deal GR: Entnahme aus Vorfinanzierung für Verpflichtungskredit		17'936'637.08		20'064'000.00		11'494'000.00	-8'570'000.00	74.56
489360.50	<i>Green Deal GR: Entnahme aus Vorfinanzierung für Verpflichtungskredit</i>		17'936'637.08		20'064'000.00		11'494'000.00	-8'570'000.00	74.56
5120	Personalamt	7'245'198.74	3'451'547.21	7'114'000.00	3'348'000.00	7'614'000.00	3'739'000.00	-109'000.00	-2.81
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'121'883.05		4'218'000.00		4'489'000.00		-271'000.00	-6.04
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320'291.10		315'000.00		351'000.00		-36'000.00	-10.26
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	431'139.45		420'000.00		480'000.00		-60'000.00	-12.50
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'258.85		7'000.00		7'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'195.19		45'000.00		45'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'858.53		25'000.00		25'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	196'193.76		20'000.00		20'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	68'054.03		150'000.00		222'000.00		-72'000.00	-32.43
313001	Dienstleistungen und Honorare	137'137.40		115'000.00		265'000.00		-150'000.00	-56.60
313011	Dienstleistungen und Honorare für Umsetzung HR-Strategie	333'785.52		350'000.00		250'000.00		100'000.00	40.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	939'377.84		644'000.00		975'000.00		-331'000.00	-33.95
317001	Reisekosten und Spesen	16'825.40		17'000.00		17'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	11'686.62		24'000.00		18'000.00		6'000.00	33.33
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	625'512.00		764'000.00		450'000.00		314'000.00	69.78
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		301'991.45		279'000.00		213'000.00	-66'000.00	30.99
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		104'155.76				69'000.00	69'000.00	-100.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'400.00		17'000.00		7'000.00	-10'000.00	142.86
430901	Übrige betriebliche Erträge				3'000.00			-3'000.00	
461111	Entschädigungen von KTV-Fonds für Geschäftsführung						150'000.00	150'000.00	-100.00
491020	Vergütungen von Gerichten für Dienstleistungen		698'000.00		714'000.00		789'000.00	75'000.00	-9.51
491022	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Dienstleistungen		1'951'000.00		1'958'000.00		2'103'000.00	145'000.00	-6.89
491051	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für Dienstleistungen		377'000.00		377'000.00		408'000.00	31'000.00	-7.60
5121	Allgemeiner Personalbereich	6'664'349.53	465'354.30	-10'181'000.00	472'000.00	-40'000.00	480'000.00	-10'133'000.00	1'948.65
300013	Zentrale Ergänzung Ausgleich Lohnsteuerung Regierung und Richterpersonen (nur Budget und Finanzplan)					63'000.00		-63'000.00	-100.00
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	773'609.91		1'000'000.00		1'000'000.00			
301011	Bildung und Auflösung Rückstellung Personalguthaben	873'115.00							
301012	Gesamtkredit für Leistungs- und Spontanprämien	3'570'232.45		3'701'000.00		3'750'000.00		-49'000.00	-1.31
301013	Zentrale Ergänzung Ausgleich Lohnsteuerung Mitarbeitende (nur Budget und Finanzplan)					2'369'000.00		-2'369'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
301014	Pauschale Budgetkorrektur für Lohnaufwand in Globalbudgets (nur Budget und Finanzplan)			-15'000'000.00		-10'000'000.00		-5'000'000.00	50.00
304901	Unterstützung für Drittbetreuung von Kindern	194'423.60		300'000.00		300'000.00			
304911	Nachhaltigkeitszulage	228'414.35		256'000.00		250'000.00		6'000.00	2.40
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	251'128.75		298'000.00		273'000.00		25'000.00	9.16
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'274.10		94'000.00		83'000.00		11'000.00	13.25
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'399.65		13'000.00		13'000.00			
305911	Pauschale Budgetkorrektur für AG-Beiträge an Sozialversicherungen in Globalbudgets (nur Budget und Finanzplan)			-5'000'000.00		-2'000'000.00		-3'000'000.00	150.00
305913	Zentrale Ergänzung Ausgleich Lohnsteigerung AG-Beiträge an Sozialversicherung (nur Budget und Finanzplan)					474'000.00		-474'000.00	-100.00
306411	Gesamtkredit für Überbrückungsrenten	1'832'009.50		1'900'000.00		1'100'000.00		800'000.00	72.73
306912	Veränderung Rückstellung Garantiekosten für die am 31.12.2021 laufenden Renten	-3'000'000.00							
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	631'093.63		650'000.00		650'000.00			
309101	Personalwerbung und -rekrutierung	357'032.04		400'000.00		400'000.00			
309901	Übriger Personalaufwand	1'873.64		5'000.00		8'000.00		-3'000.00	-37.50
309911	Übriger Personalaufwand: Dienstaltersgeschenke	68'362.10		90'000.00		95'000.00		-5'000.00	-5.26
313011	Externe Mitarbeitenden-Betreuung	390'636.65		500'000.00		500'000.00			
313012	Aktionsprogramm Verwaltung bewegt	175'674.60		150'000.00		170'000.00		-20'000.00	-11.76
313014	Betriebliches Gesundheitsmanagement (ASGS)	129'553.14		230'000.00		230'000.00			
313015	Betriebliches Kontinuitätsmanagement (BCM)	59'999.82		90'000.00		90'000.00			
313211	Meldestelle für Missstände	48'707.20		120'000.00		120'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	809.40		22'000.00		22'000.00			
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		81'532.50		90'000.00		80'000.00	-10'000.00	12.50
426011	Rückerstattungen des Erwerbsersatzes durch die Ausgleichskasse (ab 2026 nur Budget und Finanzplan)		222'397.15		250'000.00		250'000.00		
426012	Rückerstattungen aus Projekt Verwaltung bewegt		59'700.00		38'000.00		50'000.00	12'000.00	-24.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
491029	Vergütungen von Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz für allgemeinen Personalaufwand		101'724.65		94'000.00		100'000.00	6'000.00	-6.00
5130	Steuerverwaltung	42'559'680.94	12'645'313.85	44'825'000.00	12'675'000.00	44'878'000.00	13'215'000.00	487'000.00	1.54
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'638'929.05		20'999'000.00		21'175'000.00		-176'000.00	-0.83
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'637'167.76		1'662'000.00		1'645'000.00		17'000.00	1.03
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400'019.70		2'519'000.00		2'551'000.00		-32'000.00	-1.25
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'658.71		32'000.00		32'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	99'243.10		105'000.00		105'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	302'509.18		325'000.00		325'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	42'102.70		70'000.00		70'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	249'233.87		245'000.00		153'000.00		92'000.00	60.13
313001	Dienstleistungen und Honorare	162'092.90		175'000.00		175'000.00			
313002	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	1'156'945.77		1'300'000.00		1'200'000.00		100'000.00	8.33
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	48'734.44		15'000.00		18'000.00		-3'000.00	-16.67
315802	Unterhalt von Informatik-Software	3'365'178.78		3'730'000.00		4'052'000.00		-322'000.00	-7.95
317001	Reisekosten und Spesen	106'586.08		125'000.00		125'000.00			
318111	Forderungsverluste aus URP- Rückforderungen	5'700.00		15'000.00		15'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	26'853.60		100'000.00		40'000.00		60'000.00	150.00
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	3'118'460.60		3'530'000.00		3'905'000.00		-375'000.00	-9.60
361211	Entschädigungen an Gemeinden für Veranlagung und Inkasso	7'324'910.00		7'710'000.00		7'200'000.00		510'000.00	7.08
361212	Entschädigungen an Gemeinden für Quellensteuererhebung	972'531.70		918'000.00		1'026'000.00		-108'000.00	-10.53
391007	Vergütungen an Amt für Immobilienbewertung für Verkehrs- und Ertragswertbewertungen	870'823.00		1'250'000.00		1'066'000.00		184'000.00	17.26
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'133'855.80		2'300'000.00		2'500'000.00	200'000.00	-8.00
424011	Vergütungen von Gemeinwesen für die URP- und VS-Bewirtschaftung (Art. 165 StG)		131'442.87		170'000.00		170'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		40'134.45		100'000.00		100'000.00		
426011	Rückerstattungen Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand		879'213.81		1'100'000.00		1'100'000.00		
426012	Rückerstattungen für unentgeltliche Rechtspflege		1'361'511.50		1'300'000.00		1'200'000.00	-100'000.00	8.33
427001	Bussen und Geldstrafen		2'339'895.00		2'100'000.00		2'300'000.00	200'000.00	-8.70
430901	Übrige betriebliche Erträge		53'456.15				50'000.00	50'000.00	-100.00
461211	Entschädigungen von Gemeinden und Landeskirchen für die Erhebung von Steuern		5'686'214.22		5'605'000.00		5'785'000.00	180'000.00	-3.11
491009	Vergütungen von Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden für Verwaltungskosten		19'590.05				10'000.00	10'000.00	-100.00
5131	Kantonale Steuern	3'726'188.26	867'585'340.41	4'890'000.00	897'400'000.00	4'930'000.00	926'600'000.00	29'160'000.00	-3.16
313011	Einzugsprovisionen der Steuerbezugsvereine					40'000.00		-40'000.00	-100.00
318111	Erlassene Kantonssteuern und Abgaben	159'415.11		350'000.00		350'000.00			
318112	Uneinbringliche Kantonssteuern und Abgaben	3'526'765.15		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		447'547'916.50		460'000'000.00		477'000'000.00	17'000'000.00	-3.56
400002	Anteile aus pauschaler Steueranrechnung / Anrechnung ausländische Quellensteuern		-1'642'964.37		-7'000'000.00		-5'000'000.00	2'000'000.00	40.00
400003	Aufwandsteuern von Ausländern		38'288'529.45		39'000'000.00		42'000'000.00	3'000'000.00	-7.14
400101	Vermögenssteuern natürliche Personen		127'470'300.90		132'000'000.00		135'000'000.00	3'000'000.00	-2.22
400201	Quellensteuern natürliche Personen		52'446'064.05		52'000'000.00		57'000'000.00	5'000'000.00	-8.77
401001	Gewinnsteuern juristische Personen		80'119'280.00		80'000'000.00		80'000'000.00		
401101	Kapitalsteuern juristische Personen		34'573'532.00		35'000'000.00		37'000'000.00	2'000'000.00	-5.41
401102	Steuern von Domizil- und Holdinggesellschaften sowie von Familienstiftungen		-900.00						
402201	Grundstückgewinnsteuern		78'154'757.21		90'000'000.00		88'000'000.00	-2'000'000.00	2.27
402401	Nachlass- und Schenkungssteuern		324'007.60						
402402	Erbschafts- und Schenkungssteuern		8'535'161.60		15'000'000.00		14'000'000.00	-1'000'000.00	7.14
427001	Bussen und Geldstrafen		265'648.75		300'000.00		300'000.00		
429011	Entgelte aus Verlustscheinen		1'502'544.53		1'100'000.00		1'300'000.00	200'000.00	-15.38

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
430911	Ausbuchung minimale Guthaben		1'462.19						
5150	Amt für Informatik	16'711'186.79	3'512'603.64	19'925'000.00	3'598'000.00	20'257'000.00	3'625'000.00	-305'000.00	-1.83
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'663'753.69		11'338'000.00		11'632'000.00		-294'000.00	-2.53
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	770'342.25		897'000.00		913'000.00		-16'000.00	-1.75
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'116'104.15		1'324'000.00		1'351'000.00		-27'000.00	-2.00
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'076.15		18'000.00		18'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35'669.15		36'000.00		36'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	37'006.82		49'000.00		51'000.00		-2'000.00	-3.92
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	769.35				1'000.00		-1'000.00	-100.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	109'419.79		89'000.00		17'000.00		72'000.00	423.53
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	486'100.33		616'000.00		580'000.00		36'000.00	6.21
313001	Dienstleistungen und Honorare	703'081.20		1'029'000.00		793'000.00		236'000.00	29.76
313011	Frankaturen	20.20							
313012	Telefongebühren	188'678.55		220'000.00		178'000.00		42'000.00	23.60
313301	Informatik-Nutzungsaufwand					166'000.00		-166'000.00	-100.00
315301	Unterhalt von Informatik-Hardware	190'642.90		308'000.00		322'000.00		-14'000.00	-4.35
315802	Unterhalt von Informatik-Software	1'926'335.94		2'357'000.00		2'458'000.00		-101'000.00	-4.11
316111	Mieten und Benützungskosten für Telekommunikation	593'427.15		662'000.00		657'000.00		5'000.00	0.76
317001	Reisekosten und Spesen	41'468.30		49'000.00		46'000.00		3'000.00	6.52
319901	Übriger Betriebsaufwand	31'975.77		48'000.00		48'000.00			
332001	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	801'315.10		885'000.00		990'000.00		-105'000.00	-10.61
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'112'325.65		1'000'000.00		1'074'000.00	74'000.00	-6.89
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		65'943.14						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		232.85						
491023	Vergütungen von Dienststellen für Informatik-Leistungen		2'334'102.00		2'598'000.00		2'551'000.00	-47'000.00	1.84

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
5310	Amt für Gemeinden	1'972'444.42	6'898.25	2'095'000.00		2'118'000.00		-23'000.00	-1.09
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'544'370.96		1'584'000.00		1'604'000.00		-20'000.00	-1.25
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'629.65		125'000.00		124'000.00		1'000.00	0.81
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	208'187.35		208'000.00		214'000.00		-6'000.00	-2.80
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'332.45		2'000.00		2'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	550.00		2'000.00		2'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'584.80		15'000.00		13'000.00		2'000.00	15.38
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'485.00		4'000.00		4'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	4'354.45		55'000.00		55'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	56'895.25		65'000.00		70'000.00		-5'000.00	-7.14
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	6'660.61		9'000.00		13'000.00		-4'000.00	-30.77
317001	Reisekosten und Spesen	14'093.90		24'000.00		15'000.00		9'000.00	60.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	300.00		2'000.00		2'000.00			
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'849.20						
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		4'049.05						
5315	Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden	70'269'687.85	70'269'687.85	83'962'000.00	83'962'000.00	82'410'000.00	82'410'000.00		
318111	Uneinbringliche Zuschlagssteuern	20'743.30							
351060	Einlagen in Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden	1'169'494.85		3'779'000.00				3'779'000.00	
351060.01	Einlagen in Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden: Allgemein	1'169'494.85		3'779'000.00				3'779'000.00	
360211	Ertragsanteile an Gemeinden aus Zuschlagssteuer	480'082.00							
362211	Förderbeiträge an Gemeindezusammenschlüsse	1'389'263.65		7'500'000.00		7'500'000.00			
362212	Ressourcenausgleich (RA): Ausstattungsbeiträge für Gemeinden	38'454'663.00		41'383'000.00		42'900'000.00		-1'517'000.00	-3.54
362214	Individueller Härteausgleich für besondere Lasten (ILA) für Gemeinden			500'000.00		500'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
362215	Gebirgs- und Schullastenausgleich (GLA)	26'999'998.00		29'000'000.00		29'000'000.00			
391009	Vergütungen an Steuerverwaltung für Verwaltungskosten	19'590.05				10'000.00		-10'000.00	-100.00
398021	Übertragung Lastenausgleich Soziales (SLA) an Sozialamt	1'735'853.00		1'800'000.00		2'500'000.00		-700'000.00	-28.00
451060	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden		1'389'263.65		7'500'000.00		8'910'000.00	1'410'000.00	-15.82
451060.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden: Finanzausgleich						1'410'000.00	1'410'000.00	-100.00
451060.02	Entnahmen aus Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden: Gemeindereformen		1'389'263.65		7'500'000.00		7'500'000.00		
460211	Zuschlagssteuer		616'790.05						
461211	Entschädigungen von Gemeinden für Veranlagung und Einzug der Zuschlagssteuern		19'590.05						
462211	Finanzierungsbeiträge von Gemeinden (Nachträge bis Steuerjahr 2014)		109'525.05						
462212	Ressourcenausgleich (RA): Finanzierungsbeiträge von Gemeinden		27'024'994.00		30'462'000.00		31'500'000.00	1'038'000.00	-3.30
498001	Übertragung Finanzierungsbeiträge des Kantons von allgemeinem Finanzbereich		41'000'000.00		46'000'000.00		42'000'000.00	-4'000'000.00	9.52
498016	Übertragung Finanzierungsbeiträge Kanton von allgemeinem Finanzbereich (Nachträge bis Steuerjahr 2014)		109'525.05						
6	Departement DIEM	596'056'943.19	520'362'098.52	646'269'000.00	560'814'000.00	638'291'000.00	549'837'000.00	-2'999'000.00	-3.39
6000	Departementssekretariat DIEM	3'416'446.58	267'458.00	3'769'000.00	267'000.00	3'815'000.00	267'000.00	-46'000.00	-1.30
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	5'973.40		4'000.00		4'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'085'822.31		2'271'000.00		2'285'000.00		-14'000.00	-0.61
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	170'501.53		181'000.00		179'000.00		2'000.00	1.12
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	249'618.73		277'000.00		272'000.00		5'000.00	1.84
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'157.07		3'000.00		3'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'856.75		8'000.00		8'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'868.20		20'000.00		17'000.00		3'000.00	17.65
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	21'893.23		12'000.00		12'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	13'470.10		87'000.00		35'000.00		52'000.00	148.57
313001	Dienstleistungen und Honorare	378'898.23		500'000.00		500'000.00			
313011	Mitgliederbeiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	236'837.00		255'000.00		250'000.00		5'000.00	2.00
313050	Dienstleistungen und Honorare	89'409.35		50'000.00		100'000.00		-50'000.00	-50.00
313050.50	Dienstleistungen und Honorare: ES Kreislaufwirtschaft	89'409.35		50'000.00		100'000.00		-50'000.00	-50.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	35'251.38		17'000.00		80'000.00		-63'000.00	-78.75
317001	Reisekosten und Spesen	12'955.65		16'000.00		15'000.00		1'000.00	6.67
318101	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	98'933.65		67'000.00		54'000.00		13'000.00	24.07
421001	Gebühren für Amtshandlungen		3'458.00		2'000.00		2'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge				1'000.00		1'000.00		
491030	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen Tiefbauamt für Dienstleistungen		264'000.00		264'000.00		264'000.00		
6101	Hochbauamt	71'654'517.78	10'931'614.40	75'352'000.00	12'082'000.00	74'729'000.00	12'332'000.00	873'000.00	1.40
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'007'153.68		7'896'000.00		7'967'000.00		-71'000.00	-0.89
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	553'886.15		615'000.00		598'000.00		17'000.00	2.84
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	601'659.30		710'000.00		722'000.00		-12'000.00	-1.66
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	53'223.60		56'000.00		47'000.00		9'000.00	19.15
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'181.21		42'000.00		40'000.00		2'000.00	5.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'528.25		35'000.00		35'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	647'430.64		720'000.00		660'000.00		60'000.00	9.09
310111	Strom Elektrofahrzeuge			54'000.00		60'000.00		-6'000.00	-10.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'631.48		85'000.00		31'000.00		54'000.00	174.19

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	399'130.45		150'000.00		222'000.00		-72'000.00	-32.43
311202	Dienstkleider	56'718.45		60'000.00		30'000.00		30'000.00	100.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	46'788.87		150'000.00		49'000.00		101'000.00	206.12
312001	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Heizung	1'458'392.79		1'620'000.00		1'680'000.00		-60'000.00	-3.57
312002	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV: Strom und Wasser	3'374'728.25		3'720'000.00		3'820'000.00		-100'000.00	-2.62
313050	Dienstleistungen und Honorare	1'927'663.11		2'700'000.00		2'038'000.00		662'000.00	32.48
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	893'324.66		935'000.00		1'199'000.00		-264'000.00	-22.02
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Honorare externe Berater/innen, Gutachter/innen, Fachexperten/innen	863'925.70		1'575'000.00		649'000.00		926'000.00	142.68
313050.03	Dienstleistungen und Honorare: Bewachungskosten	164'412.75		180'000.00		180'000.00			
313050.04	Dienstleistungen und Honorare: Feuerschutzgebühren	6'000.00		10'000.00		10'000.00			
313101	Planungen und Projektierungen Dritter	1'637'284.74		4'120'000.00		2'460'000.00		1'660'000.00	67.48
313401	Sachversicherungsprämien	225'968.65		230'000.00		230'000.00			
313701	Mehrwertsteuer	29'766.47		25'000.00		30'000.00		-5'000.00	-16.67
314401	Unterhalt der Liegenschaften VV	14'135'632.23		12'377'000.00		12'427'000.00		-50'000.00	-0.40
314411	Unterhalt der vom Kanton gemieteten Liegenschaften	1'230'387.64		1'471'000.00		1'581'000.00		-110'000.00	-6.96
314901	Unterhalt Parkplatzbewirtschaftung VV	51'082.50		75'000.00		75'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	89'241.05		100'000.00		100'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	203'874.54		205'000.00		225'000.00		-20'000.00	-8.89
316001	Miete und Pacht Liegenschaften	12'249'597.32		11'776'000.00		12'674'000.00		-898'000.00	-7.09
317001	Reisekosten und Spesen	38'442.49		52'000.00		52'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	31'371.90		49'000.00		49'000.00			
330002	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	23'225'309.89		24'833'000.00		25'483'000.00		-650'000.00	-2.55
330101	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten	1'456'867.27							
343001	Unterhalt der Liegenschaften FV	263'758.61		850'000.00		723'000.00		127'000.00	17.57
343111	Unterhalt Parkplatzbewirtschaftung FV			5'000.00		5'000.00			
343911	Heizmaterialien FV	101'686.00		100'000.00		110'000.00		-10'000.00	-9.09
343912	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	103'786.50		75'000.00		110'000.00		-35'000.00	-31.82

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391014	Vergütungen an Amt für Immobilienbewertung für Bewertung kantonseigener Liegenschaften	37'003.75		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		356'000.00		356'000.00			
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'466.25		21'000.00		21'000.00		
425001	Verkäufe		51'968.40		70'000.00		50'000.00	-20'000.00	40.00
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		42'788.59						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		538'619.89		400'000.00		557'000.00	157'000.00	-28.19
443011	Mietzinsen in nichtstaatlichen Gebäuden		1'057'474.90		1'181'000.00		1'100'000.00	-81'000.00	7.36
443060	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		1'739'152.95		1'700'000.00		1'771'000.00	71'000.00	-4.01
443060.01	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV: Allgemein		1'722'417.55		1'689'000.00		1'755'000.00	66'000.00	-3.76
443060.02	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV: Parkplätze		16'735.40		11'000.00		16'000.00	5'000.00	-31.25
447012	Miete Pädagogische Hochschule, Chur		2'316'622.30		2'500'000.00		2'453'000.00	-47'000.00	1.92
447060	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'513'148.95		1'488'000.00		1'533'000.00	45'000.00	-2.94
447060.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Allgemein		1'071'644.25		1'080'000.00		1'105'000.00	25'000.00	-2.26
447060.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV: Parkplätze		441'504.70		408'000.00		428'000.00	20'000.00	-4.67
463011	Beiträge vom Bund für übrige bauliche Unterhalts- und Sanierungsmassnahmen		75'000.00		120'000.00		105'000.00	-15'000.00	14.29
490002	Vergütungen von Spezialfinanzierung Strassen für Strom Elektrofahrzeuge				54'000.00		85'000.00	31'000.00	-36.47
491032	Vergütungen der Spezialfinanzierung Strassen für Immobilienmanagement		63'251.96		191'000.00		156'000.00	-35'000.00	22.44
492002	Vergütungen von Spezialfinanzierungen und Sonderrechnungen für Raumaufwand		3'522'120.21		4'357'000.00		4'501'000.00	144'000.00	-3.20
6110	Amt für Energie und Verkehr	243'467'445.72	250'639'870.00	256'770'000.00	261'139'000.00	253'415'000.00	253'609'000.00	-4'175'000.00	2'152.06
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	11'727.35		8'000.00		8'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'614'376.98		2'737'000.00		3'053'000.00		-316'000.00	-10.35

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	207'266.10		217'000.00		239'000.00		-22'000.00	-9.21
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	326'952.00		345'000.00		384'000.00		-39'000.00	-10.16
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'951.30		4'000.00		5'000.00		-1'000.00	-20.00
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	29'385.54		25'000.00		25'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'948.44		20'000.00		20'000.00			
310191	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie	30'723'454.17		31'807'000.00		31'810'000.00		-3'000.00	-0.01
310191.01	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Grischelectra AG	27'818'359.03		28'479'000.00		28'381'000.00		98'000.00	0.35
310191.02	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, KWZ AG	2'783'281.88		3'178'000.00		3'279'000.00		-101'000.00	-3.08
310191.03	Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Kraftwerk Pintrun	121'813.26		150'000.00		150'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	6'120.85		6'000.00		14'000.00		-8'000.00	-57.14
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	3'837.50		59'000.00		39'000.00		20'000.00	51.28
313050	Dienstleistungen und Honorare	1'099'661.60		1'320'000.00		1'220'000.00		100'000.00	8.20
313050.01	Dienstleistungen und Honorare: Allgemein	978'870.08		1'000'000.00		1'000'000.00			
313050.02	Dienstleistungen und Honorare: Vollzug Förderprogramm Energieeffizienz	120'791.52		320'000.00		220'000.00		100'000.00	45.45
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	23'872.34		28'000.00		30'000.00		-2'000.00	-6.67
317001	Reisekosten und Spesen	43'272.60		45'000.00		45'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	1'477.86		5'000.00		5'000.00			
360011	Anteil des Kantons an der Finanzierung des Landschaftsfrankens	447'561.10		500'000.00		500'000.00			
363413	Beiträge geschichtliches und kulturelles Erbe	1'000'000.00		1'000'000.00				1'000'000.00	
363415	Beiträge an Transportuntern. für Zusatzerschliessung 27 und 28, die 80 % gem. Art. 12 Abs. 3 GöV übersteigen (VK)					3'000'000.00		-3'000'000.00	-100.00
363460	Betriebsbeiträge an RhB	32'971'604.00		34'305'000.00		28'700'000.00		5'605'000.00	19.53
363460.01	Betriebsbeiträge an RhB: Betrieb Personenverkehr mit Bund (20%)	21'064'339.00		21'755'000.00		20'962'000.00		793'000.00	3.78
363460.02	Betriebsbeiträge an RhB: Betrieb Personenverkehr ohne Bund (100%)	526'891.00		550'000.00		425'000.00		125'000.00	29.41

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363460.03 Betriebsbeiträge an RhB: Betrieb Güterverkehr mit Bund	11'380'374.00		12'000'000.00		7'313'000.00		4'687'000.00	64.09
363461 Betriebsbeiträge an MGB	924'482.00		1'014'000.00		1'034'000.00		-20'000.00	-1.93
363461.01 Betriebsbeiträge an MGB: Betrieb Personenverkehr mit Bund (20%)	811'556.00		901'000.00		1'001'000.00		-100'000.00	-9.99
363461.02 Betriebsbeiträge an MGB: Betrieb Güterverkehr mit Bund	112'926.00		113'000.00		33'000.00		80'000.00	242.42
363462 Betriebsbeiträge an Normalspurbahn	394'124.00		464'000.00		563'000.00		-99'000.00	-17.58
363462.01 Betriebsbeiträge an Normalspurbahn: mit Bund (20%)	286'576.00		293'000.00		470'000.00		-177'000.00	-37.66
363462.02 Betriebsbeiträge an Normalspurbahn: ohne Bund (100%)	107'548.00		171'000.00		93'000.00		78'000.00	83.87
363463 Betriebsbeiträge an öffentliche Strassentransportdienste	22'700'615.92		26'030'000.00		30'909'000.00		-4'879'000.00	-15.79
363463.01 Betriebsbeiträge an öffentliche Strassentransportdienste: mit Bund (20%)	13'286'927.00		14'151'000.00		12'574'000.00		1'577'000.00	12.54
363463.02 Betriebsbeiträge an öffentliche Strassentransportdienste: ohne Bund (100%)	9'413'688.92		11'879'000.00		18'335'000.00		-6'456'000.00	-35.21
363464 Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs	1'564'019.27		2'000'000.00		1'600'000.00		400'000.00	25.00
363464.01 Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs: ordentlich	1'564'019.27		2'000'000.00		1'600'000.00		400'000.00	25.00
363465 Green Deal GR: Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs (VK vom 19.10.2021 / 11.6.2024)	83'001.60		300'000.00		34'000.00		266'000.00	782.35
363465.51 Green Deal GR: Beiträge an Massnahmen zur Förderung des öffentlichen Verkehrs (VK vom 19.10.2021 / 11.6.2024): ES	83'001.60		300'000.00		34'000.00		266'000.00	782.35
363511 Entschädigungen an Kraftwerkgesellschaften für Restwassersanierungen gem. Art. 80 Abs. 2 GSchG			20'000.00		20'000.00			
363611 Beitrag an den Verein Bahnkultur Graubünden im Rahmen der Leistungsvereinbarung 2027-2030 (VK vom 16.6.2026)					1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.00
363760 Beiträge für Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz			20'000.00		20'000.00			
363760.01 Beiträge für Massnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz: Studien			20'000.00		20'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
370011	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden an den Bund für die Finanzierung des «Landschaftsfrankens»	447'561.10		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	365'614.40							
370460	Durchlaufende Beiträge an den öffentlichen Regionalverkehr	145'831'908.00		152'366'000.00		147'013'000.00		5'353'000.00	3.64
370460.01	Durchlaufende Beiträge an RhB (ohne Darlehen)	88'243'561.00		91'020'000.00		90'702'000.00		318'000.00	0.35
370460.02	Durchlaufende Beiträge an MGB (ohne Darlehen)	3'294'330.00		3'570'000.00		4'136'000.00		-566'000.00	-13.68
370460.03	Durchlaufende Beiträge an Normalspurbahn	1'146'304.00		1'172'000.00		1'881'000.00		-709'000.00	-37.69
370460.04	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Strassentransportdienste	53'147'713.00		56'604'000.00		50'294'000.00		6'310'000.00	12.55
412011	Wasserrechtskonzessionen		530'496.00		170'000.00		50'000.00	-120'000.00	240.00
412013	Anteil des Kantons an Wasserzinsen		53'467'378.42		65'000'000.00		65'000'000.00		
421001	Gebühren für Amtshandlungen		101'320.00		45'000.00		45'000.00		
425011	Aufgeld Kraftwerke Zervreila AG für eingebrachte Energie		11'035'360.94		4'000'000.00		4'000'000.00		
425012	Aufgeld Kraftwerk Pintrun für eingebrachte Energie		-9'358.26		30'000.00		30'000.00		
425090	Aufgeld Grischelectra AG für eingebrachte Energie		5'334'437.19		4'260'000.00		2'200'000.00	-2'060'000.00	93.64
425091	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie		30'723'454.17		31'807'000.00		31'810'000.00	3'000.00	-0.01
425091.01	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Grischelectra AG		27'818'359.03		28'479'000.00		28'381'000.00	-98'000.00	0.35
425091.02	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, KWZ AG		2'783'281.88		3'178'000.00		3'279'000.00	101'000.00	-3.08
425091.03	Vergütungen Beteiligungs-, Beteiligungsersatz- und Jahreskostenenergie, Kraftwerk Pintrun		121'813.26		150'000.00		150'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		22'415.70						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		159'000.05		150'000.00		150'000.00		
461060	Entschädigung vom Bund für Vollzug Förderprogramm		505'487.00		500'000.00		500'000.00		
461060.01	Entschädigung vom Bund für Vollzug Förderprogramm: ordentlich		325'487.00		320'000.00		220'000.00	-100'000.00	45.45
461060.02	Entschädigung vom Bund für Vollzug Förderprogramm: Finanzierung Stelle Projektleiter		180'000.00		180'000.00		280'000.00	100'000.00	-35.71
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)		133'351.79		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		145'831'908.00		152'366'000.00		147'013'000.00	-5'353'000.00	3.64
470211	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden für Finanzierung des «Landschaftsfrankens»		447'561.10		500'000.00		500'000.00		
470801	Durchlaufende Beiträge vom Ausland an Transportunternehmen		365'614.40						
491037	Vergütungen von Spezialfinanzierung Klimaschutz für internen Vollzugsaufwand				180'000.00		180'000.00		
6125	Tiefbauamt Wasserbau	1'075'874.37		1'286'000.00	72'000.00	1'163'000.00	14'000.00	65'000.00	5.66
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	496'944.94		487'000.00		605'000.00		-118'000.00	-19.50
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'858.20		39'000.00		47'000.00		-8'000.00	-17.02
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'872.00		68'000.00		81'000.00		-13'000.00	-16.05
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'888.05		4'000.00		4'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'433.65							
313160	Vergütungen an Dritte für Gravitative Naturgefahren nach Wasserbaugesetz (PV, Einzelprojekte und Grundlagen)	363'447.58		576'000.00		300'000.00		276'000.00	92.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313160.01	Vergütungen an Dritte für Gravitative Naturgefahren nach Wasserbaugesetz: Einzelprojekte	80'531.65		331'000.00		130'000.00		201'000.00	154.62
313160.02	Vergütungen an Dritte für Gravitative Naturgefahren nach Wasserbaugesetz: Grundlagen	43'856.95		155'000.00		130'000.00		25'000.00	19.23
313160.71	Vergütungen an Dritte für Schutzbauten Wasser: PV 2020-2024	68'969.50							
313160.72	Vergütungen an Dritte für Gravitative Naturgefahren nach Wasserbaugesetz: PV 2025-2028	170'089.48		90'000.00		40'000.00		50'000.00	125.00
317001	Reisekosten und Spesen	4'429.95		12'000.00		12'000.00			
391026	Vergütungen an Tiefbauamt für Leistungen und Infrastruktur	100'000.00		100'000.00		114'000.00		-14'000.00	-12.28
463060	Beiträge vom Bund für Gravitative Naturgefahren nach Wasserbaugesetz (PV und Einzelprojekte)				72'000.00		14'000.00	-58'000.00	414.29
463060.01	Beiträge vom Bund für Gravitative Naturgefahren nach Wasserbaugesetz: Einzelprojekte				40'000.00			-40'000.00	
463060.72	Beiträge vom Bund für Gravitative Naturgefahren nach Wasserbaugesetz: PV 2025-2028				32'000.00		14'000.00	-18'000.00	128.57
6200	Tiefbauamt	245'421'718.03	245'421'718.03	274'763'000.00	274'763'000.00	271'136'000.00	271'136'000.00		
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende			6'000.00		6'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'027'473.98		47'242'000.00		47'604'000.00		-362'000.00	-0.76
301014	Pauschale Budgetkorrektur für Lohnaufwand in Globalbudgets (nur Budget und Finanzplan)					-2'000'000.00		2'000'000.00	-100.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'482'313.75		3'763'000.00		3'718'000.00		45'000.00	1.21
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'083'341.40		5'549'000.00		5'606'000.00		-57'000.00	-1.02
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	356'175.75		331'000.00		319'000.00		12'000.00	3.76
305911	Pauschale Budgetkorrektur für AG-Beiträge an Sozialversicherungen in Globalbudgets (nur Budget und Finanzplan)					-500'000.00		500'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	387'460.72		300'000.00		380'000.00		-80'000.00	-21.05
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	180'515.45		212'000.00		211'000.00		1'000.00	0.47
310050.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Allgemein	179'477.65		211'000.00		210'000.00		1'000.00	0.48
310050.02	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur: Plankopien und Kartenmaterial	1'037.80		1'000.00		1'000.00			
310150	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'560'543.19		2'927'000.00		2'744'000.00		183'000.00	6.67
310150.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Fahrzeuge und Geräte	1'344'147.39		1'332'000.00		1'326'000.00		6'000.00	0.45
310150.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Beläge, Bitumen	72'978.14		126'000.00		121'000.00		5'000.00	4.13
310150.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Bau- und Rohmaterial für den UH Strassen	351'542.56		412'000.00		390'000.00		22'000.00	5.64
310150.04	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Leitplanken, Zäune, Pfosten	230'357.20		395'000.00		312'000.00		83'000.00	26.60
310150.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Elektromaterial	105'658.62		135'000.00		105'000.00		30'000.00	28.57
310150.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Elektronik- und Kommunikationsmaterial			5'000.00		5'000.00			
310150.07	Betriebs-, Verbrauchsmaterial: Übriges Verbrauchsmaterial	455'859.28		522'000.00		485'000.00		37'000.00	7.63
310160	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen	1'445'747.32		1'912'000.00		1'839'000.00		73'000.00	3.97
310160.01	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen: Treibstoffe	1'351'516.88		1'813'000.00		1'668'000.00		145'000.00	8.69
310160.02	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen: Schmiermittel, Öle, Aspen	83'278.36		98'000.00		97'000.00		1'000.00	1.03
310160.03	Treibstoffe, Schmiermittel, Öle, Aspen: Strom Elektrofahrzeuge	10'952.08		1'000.00		74'000.00		-73'000.00	-98.65
311050	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	118'791.76		100'000.00		100'000.00			
311050.01	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Büromöbel / Bürogeräte	115'991.66		90'000.00		90'000.00			
311050.02	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten: Büromaschinen	2'800.10		10'000.00		10'000.00			
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	4'800'349.14		4'085'000.00		4'878'000.00		-793'000.00	-16.26

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
311150.01 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'047'504.59		3'167'000.00		3'953'000.00		-786'000.00	-19.88
311150.02 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Signalisationsmaterial	443'830.91		522'000.00		502'000.00		20'000.00	3.98
311150.03 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Werkstatteinrichtungen und Geräte	142'673.29		150'000.00		178'000.00		-28'000.00	-15.73
311150.04 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Kleininventar, übriges Material und Geräte	122'933.87		196'000.00		194'000.00		2'000.00	1.03
311150.05 Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: Elektromechanische Anlagen	43'406.48		50'000.00		51'000.00		-1'000.00	-1.96
311202 Dienstkleider	322'999.37		290'000.00		290'000.00			
311801 Anschaffungen von Informatikmitteln	554'664.71		700'000.00		750'000.00		-50'000.00	-6.67
312060 Strom und Wasser VV	1'091'307.08		1'274'000.00		1'271'000.00		3'000.00	0.24
312060.01 Strom und Wasser VV: Strombezug	506'795.34		550'000.00		550'000.00			
312060.02 Strom und Wasser VV: Wasser, Abwasser	18'826.85		24'000.00		21'000.00		3'000.00	14.29
312060.03 Strom und Wasser VV: Energie - Netznutzung	573'158.24		700'000.00		700'000.00			
312060.04 Strom und Wasser VV: Strom - Akontozahlungen	-7'473.35							
313011 Dienstleistungen Dritter für GraubündenMOBIL	559'926.35		700'000.00		700'000.00			
313012 Dienstleistungen Dritter für Langsamverkehr	1'322'701.69		1'035'000.00		1'385'000.00		-350'000.00	-25.27
313050 Dienstleistungen und Honorare	2'239'844.61		5'188'000.00		3'507'000.00		1'681'000.00	47.93
313050.01 Dienstleistungen und Honorare: Dienstleistungen Dritter	1'253'840.55		4'141'000.00		2'408'000.00		1'733'000.00	71.97
313050.02 Dienstleistungen und Honorare: Telefon und Porti	85'632.25		107'000.00		89'000.00		18'000.00	20.22
313050.03 Dienstleistungen und Honorare: Entsorgungs-, Deponie und diverse Gebühren	900'371.81		940'000.00		1'010'000.00		-70'000.00	-6.93
313450 Sachversicherungsprämien	270'551.30		300'000.00		270'000.00		30'000.00	11.11
313450.01 Sachversicherungsprämien: Haftpflicht für Strassennetz	71'956.20		90'000.00		70'000.00		20'000.00	28.57
313450.02 Sachversicherungsprämien: Übrige Versicherungsprämien	198'595.10		210'000.00		200'000.00		10'000.00	5.00
313701 Mehrwertsteuer	1'648'438.79		1'700'000.00		1'700'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313711	Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)	144'932.10		168'000.00		169'000.00		-1'000.00	-0.59
314160	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen	66'203'286.05		69'890'000.00		70'439'000.00		-549'000.00	-0.78
314160.01	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Gebiets Einheit V - ASTRA	6'087'908.92		5'000'000.00		5'000'000.00			
314160.50	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Offene Strecken Kantonsstrassen	49'817'921.27		52'570'000.00		49'759'000.00		2'811'000.00	5.65
314160.51	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Kunstbauten Kantonsstrassen	7'965'495.02		10'000'000.00		12'020'000.00		-2'020'000.00	-16.81
314160.52	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Tunnels und Galerien Kantonsstrasse	2'227'138.03		2'240'000.00		3'580'000.00		-1'340'000.00	-37.43
314160.54	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen: Seilbahnen	104'822.81		80'000.00		80'000.00			
314161	Betrieblicher Unterhalt der Strassen	9'630'577.92		9'968'000.00		10'229'000.00		-261'000.00	-2.55
314161.01	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Allgemein	2'006'062.59		2'322'000.00		2'314'000.00		8'000.00	0.35
314161.02	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Brücken, Kunstbauten	316'773.48		193'000.00		189'000.00		4'000.00	2.12
314161.03	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Tunnels, Schächte, Zentralen	616'734.68		554'000.00		561'000.00		-7'000.00	-1.25
314161.04	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Signale, Abschränkungen, Zäune	1'099'607.75		948'000.00		1'011'000.00		-63'000.00	-6.23
314161.05	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Ausserhalb der Fahrbahnen	1'774'957.77		1'961'000.00		1'864'000.00		97'000.00	5.20
314161.06	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Räumung und Instandstellung Unwetterschäden	1'579'902.94		1'360'000.00		1'360'000.00			
314161.07	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Informatik- und Elektronikanlagen auf offener Strecke	283'538.75		250'000.00		350'000.00		-100'000.00	-28.57
314161.08	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Elektromechanische Anlagen in Tunnels	786'032.33		950'000.00		950'000.00			
314161.09	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Informatik- und Elektronikanlagen in Tunnels	1'073'690.77		1'300'000.00		1'500'000.00		-200'000.00	-13.33
314161.10	Betrieblicher Unterhalt der Strassen: Seilbahnen	93'276.86		130'000.00		130'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
314162	Lärm- und Schallschutz an übrigen Strassen (PV)	250'618.09		650'000.00		610'000.00		40'000.00	6.56
314162.70	Lärm- und Schallschutzmassnahmen an übrigen Strassen: PV 2012-2015	3'632.05		50'000.00		10'000.00		40'000.00	400.00
314162.71	Lärm- und Schallschutzmassnahmen an übrigen Strassen: PV 2016-2024	246'986.04		50'000.00		130'000.00		-80'000.00	-61.54
314162.72	Lärm- und Schallschutz an übrigen Strassen: PV 2025-2028			550'000.00		470'000.00		80'000.00	17.02
314163	Winterdienst	9'668'165.08		12'935'000.00		12'329'000.00		606'000.00	4.92
314163.01	Winterdienst: Arbeitsleistungen Dritter	7'215'067.31		9'423'000.00		9'125'000.00		298'000.00	3.27
314163.02	Winterdienst: Streusalz Natriumchlorid	2'095'901.62		3'012'000.00		2'756'000.00		256'000.00	9.29
314163.03	Winterdienst: Streusalz Calciumchlorid	49'508.85		66'000.00		66'000.00			
314163.04	Winterdienst: Andere Streugüter	17'948.05		53'000.00		41'000.00		12'000.00	29.27
314163.05	Winterdienst: Übriges Winterdienst-Verbrauchsmaterial	289'739.25		381'000.00		341'000.00		40'000.00	11.73
314450	Unterhalt der Liegenschaften VV	2'549'267.55		3'637'000.00		3'913'000.00		-276'000.00	-7.05
314450.01	Unterhalt der Liegenschaften VV: Nebenkosten Bezirke Nationalstrassen	592'836.79		602'000.00		708'000.00		-106'000.00	-14.97
314450.02	Unterhalt der Liegenschaften VV: Bauliche Reparaturen Nationalstrassen	143'137.79		142'000.00		142'000.00			
314450.03	Unterhalt der Liegenschaften VV: Hochbauten Bezirke Kantonsstrassen	344'443.59		415'000.00		565'000.00		-150'000.00	-26.55
314450.04	Unterhalt der Liegenschaften VV: Hochbauten Hochbauamt Kantonsstrassen	939'488.14		1'968'000.00		1'478'000.00		490'000.00	33.15
314450.05	Unterhalt der Liegenschaften VV: Kleiner baulicher Unterhalt, Einzelmassnahmen Nationalstrassen	529'361.24		510'000.00		1'020'000.00		-510'000.00	-50.00
315150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'238'303.71		1'530'000.00		1'387'000.00		143'000.00	10.31
315150.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Werkstatt	919'620.16		1'064'000.00		1'000'000.00		64'000.00	6.40
315150.02	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Funkgeräte und technische Instrumente			2'000.00		2'000.00			
315150.03	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge: Diverser Unterhalt	318'683.55		464'000.00		385'000.00		79'000.00	20.52
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	722'381.88		835'000.00		1'000'000.00		-165'000.00	-16.50
316150	Mieten, Benützungskosten Anlagen	60'154.45		77'000.00		79'000.00		-2'000.00	-2.53
316150.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	29'948.55		30'000.00		30'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
316150.02	Mieten, Benützungskosten Anlagen: Fahrzeuge, Geräte und Maschine	30'205.90		47'000.00		49'000.00		-2'000.00	-4.08
317001	Reisekosten und Spesen	536'605.46		638'000.00		563'000.00		75'000.00	13.32
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	411.30		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	98'604.57		187'000.00		175'000.00		12'000.00	6.86
319960	Schadenwehr	462'021.82		447'000.00		900'000.00		-453'000.00	-50.33
319960.01	Schadenwehr: Allgemein	392'320.02		363'000.00		823'000.00		-460'000.00	-55.89
319960.02	Schadenwehr: Ersatz und Erneuerung kleine Anlagenteile (Globale)	32'260.45		40'000.00		25'000.00		15'000.00	60.00
319960.03	Schadenwehr: Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'733.19		11'000.00		11'000.00			
319960.04	Schadenwehr: Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen, Geräte	17'206.26		18'000.00		18'000.00			
319960.05	Schadenwehr: Dienstkleider Schadenwehr	6'786.90		10'000.00		18'000.00		-8'000.00	-44.44
319960.06	Schadenwehr: Ausbildung	2'715.00		5'000.00		5'000.00			
330003	Planmässige Abschreibungen Nettoinvestitionen Spezialfinanzierung Strassen	53'620'958.45		60'317'000.00		59'077'000.00		1'240'000.00	2.10
360211	Baurechtsvergütungen von Raststätten an Gemeinden	146'151.00		150'000.00		150'000.00			
360212	Anteil der Gemeinden an Provisionseinnahmen von Raststätten	203'724.76		200'000.00		200'000.00			
360260	Beiträge an Gemeinden für Lärm- und Schallschutz (PV)			50'000.00		30'000.00		20'000.00	66.67
360260.70	Beiträge an Gemeinden für Lärm- und Schallschutz: PV 2016-2024			50'000.00				50'000.00	
360260.72	Beiträge an Gemeinden für Lärm- und Schallschutz: PV 2025-2028					30'000.00		-30'000.00	-100.00
363611	Beiträge für die Förderung des Langsamverkehrs	1'625'647.24		4'100'000.00		4'300'000.00		-200'000.00	-4.65
370211	Durchlaufende Beiträge für Agglomerationsprogramme	2'670'899.00		6'137'000.00		5'420'000.00		717'000.00	13.23
390002	Vergütungen an Hochbauamt für Strom Elektrofahrzeuge			54'000.00		85'000.00		-31'000.00	-36.47
391011	Vergütungen an Amt für Landwirtschaft und Geoinformation für Leistungen GIS-Kompetenzzentrum	73'000.00		62'000.00		56'000.00		6'000.00	10.71

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391022	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	2'348'311.40		2'338'000.00		2'469'000.00		-131'000.00	-5.31
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	953'000.00		919'000.00		864'000.00		55'000.00	6.37
391027	Vergütungen an Kantonspolizei für Betrieb POLYCOM	183'781.00		194'000.00		194'000.00			
391030	Vergütungen an Departement für Infrastruktur, Energie und Mobilität	264'000.00		264'000.00		264'000.00			
391032	Vergütungen an Hochbauamt für Immobilienmanagement	63'251.96		191'000.00		156'000.00		35'000.00	22.44
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	1'250'516.88		1'210'000.00		1'299'000.00		-89'000.00	-6.85
398002	Vergütungen an Kantonspolizei für verkehrsbezogene Aufgaben	20'000'000.00		20'000'000.00		20'000'000.00			
421001	Gebühren für Amtshandlungen		365'032.15		350'000.00		348'000.00	-2'000.00	0.57
424050	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'073'506.98		1'800'000.00		1'764'000.00	-36'000.00	2.04
424050.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Schadenrückvergütungen		1'480'983.01		1'064'000.00		1'197'000.00	133'000.00	-11.11
424050.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Leistungen Dritter		504'908.19		646'000.00		477'000.00	-169'000.00	35.43
424050.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen: Beförderungstaxen Seilbahnen		87'615.78		90'000.00		90'000.00		
425001	Verkäufe		755'106.14		483'000.00		386'000.00	-97'000.00	25.13
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		543'390.75		420'000.00		450'000.00	30'000.00	-6.67
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		382'375.14		435'000.00		400'000.00	-35'000.00	8.75
426011	Vergütungen von Investitions- und Unterhaltsausgaben durch Raststätten		168'630.00		170'000.00		170'000.00		
426012	Rückerstattungen für GraubündenMOBIL		559'926.35		700'000.00		700'000.00		
431211	Eigenleistungen für Investitionen: Projektierung und Vorarbeiten für Strassen		3'388'664.05		4'000'000.00		3'300'000.00	-700'000.00	21.21
439011	Baurechtsvergütungen von Raststätten für Gemeinden		152'574.00		153'000.00		153'000.00		
439012	Provisionseinnahmen auf Umsatz von Raststätten		510'145.55		540'000.00		510'000.00	-30'000.00	5.88
444301	Wertberichtigungen Liegenschaften FV		164'655.00						

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
451011	Entnahme aus Bilanzkonto Spezialfinanzierung Strassen				29'747'000.00		27'450'000.00	-2'297'000.00	8.37
460012	Anteile an Bundeserträgen: Mineralölsteuer		45'687'619.00		43'484'000.00		37'453'000.00	-6'031'000.00	16.10
460013	Anteile an Bundeserträgen: Infrastrukturfonds für Hauptstrassen 1/3		5'211'900.00		5'300'000.00		4'700'000.00	-600'000.00	12.77
460014	Anteile an Bundeserträgen: Leistungsabhängige Schwerverkehrsabgabe (LSVA)		52'652'496.50		36'916'000.00		36'313'000.00	-603'000.00	1.66
461011	Entschädigungen vom Bund für Gebietseinheit V		31'235'398.35		30'020'000.00		30'745'000.00	725'000.00	-2.36
461012	Entschädigungen vom Bund für Schadenwehr San Bernardino		1'840'481.90		1'949'000.00		2'163'000.00	214'000.00	-9.89
461211	Entschädigungen von Gemeinden für Lärmschutz				20'000.00		20'000.00		
461260	Entschädigungen von Gemeinden		1'950'941.70		1'043'000.00		1'125'000.00	82'000.00	-7.29
461260.01	Entschädigungen von Gemeinden: Für Dienstleistungen Betrieb		773'992.61		919'000.00		981'000.00	62'000.00	-6.32
461260.02	Entschädigungen von Gemeinden: Für Dienstleistungen Bau		1'176'949.09		124'000.00		144'000.00	20'000.00	-13.89
463011	Beiträge vom Bund für historische Verkehrswege		42'463.00		75'000.00		88'000.00	13'000.00	-14.77
463061	Beiträge vom Bund für Lärm- und Schallschutz (PV)		59'782.00		150'000.00		140'000.00	-10'000.00	7.14
463061.71	Beiträge vom Bund für Lärm- und Schallschutz: PV 2025-2028		59'782.00		150'000.00		140'000.00	-10'000.00	7.14
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Agglomerationsprogramme		2'670'899.00		6'137'000.00		5'420'000.00	-717'000.00	13.23
491026	Vergütungen vom Tiefbauamt Wasserbau für Leistungen und Infrastruktur		100'000.00		100'000.00		114'000.00	14'000.00	-12.28
492001	Vergütungen vom Hochbauamt für Raumaufwand Tiefbauamt-Objekte mit gemischter Nutzung Tiefbauamt / Hochbauamt		356'340.00		356'000.00		356'000.00		
492003	Vergütungen für zentrales Flottenmanagement		1'550'768.41		1'898'000.00		1'829'000.00	-69'000.00	3.77
498003	Übertragung des Reingewinns von Strassenverkehrsamt		89'068'171.75		86'862'000.00		92'259'000.00	5'397'000.00	-5.85
498012	Übertragung Beiträge aus allgemeinen Staatsmitteln von Allgemeinem Finanzbereich		3'901'450.31		21'625'000.00		22'750'000.00	1'125'000.00	-4.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
498020	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allgemeinem Finanzbereich		29'000.00		30'000.00		30'000.00		
6400	Amt für Wald und Naturgefahren	18'602'615.88	3'877'237.12	20'815'000.00	3'403'000.00	20'378'000.00	3'366'000.00	400'000.00	2.35
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'667'164.17		9'235'000.00		9'207'000.00		28'000.00	0.30
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	692'023.25		731'000.00		722'000.00		9'000.00	1.25
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	960'061.20		1'054'000.00		1'061'000.00		-7'000.00	-0.66
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	68'423.45		66'000.00		59'000.00		7'000.00	11.86
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	44'579.98		50'000.00		40'000.00		10'000.00	25.00
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	45'306.08		60'000.00		60'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	88'663.40		116'000.00		100'000.00		16'000.00	16.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	45'017.50		25'000.00		25'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	70'790.10		100'000.00		90'000.00		10'000.00	11.11
311202	Dienstkleider	13'532.25		7'000.00		7'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	447'916.00		305'000.00		298'000.00		7'000.00	2.35
313001	Dienstleistungen und Honorare	326'077.92		555'000.00		500'000.00		55'000.00	11.00
313060	Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen (PV und Einzelprojekte)	2'173'303.45		1'920'000.00		1'920'000.00			
313060.01	<i>Dienstleistungen Dritter Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: Umsetzung r-Massnahmen aus der Gefährdungsanalyse</i>	33'504.45		200'000.00		50'000.00		150'000.00	300.00
313060.72	<i>Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Schutzbauten Wald PV 2020-2024</i>	275'000.00							
313060.74	<i>Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Gravitative Naturgefahren Wald 2025-2028</i>	864'689.88		1'220'000.00		1'370'000.00		-150'000.00	-10.95
313060.75	<i>Dienstleistungen Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Gravitative Naturgefahren Wasser 2025-2028</i>	885'168.47		300'000.00		300'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313060.76	DL Dritter für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Lok. Naturgefahrenberater/Notfallplanungen 2025-2028	114'940.65		200'000.00		200'000.00			
313061	Dienstleistungen Dritter für Waldbewirtschaftung (PV und Einzelprojekte)	1'790'699.42		2'025'000.00		2'025'000.00			
313061.50	Dienstleistungen Dritter für Waldbewirtschaftung: ES Sicherstellung Waldverjüngung	204'207.36		40'000.00		40'000.00			
313061.72	Dienstleistungen Dritter für Waldbewirtschaftung: PV Wald 2025-2028	1'586'492.06		1'985'000.00		1'985'000.00			
313811	Instruktionstagungen, Kurse, Forstwartausbildungen, Weiterbildungen	558'812.75		575'000.00		565'000.00		10'000.00	1.77
314501	Unterhalt Staatswald	208'633.88		908'000.00		708'000.00		200'000.00	28.25
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'217.31		35'000.00		35'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	272'802.97		406'000.00		434'000.00		-28'000.00	-6.45
317001	Reisekosten und Spesen	233'111.83		220'000.00		220'000.00			
319950	Übriger Betriebsaufwand	7'607.82		25'000.00		25'000.00			
319950.01	Übriger Betriebsaufwand: Allgemein	3'070.42		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	4'537.40		6'000.00		6'000.00			
330002	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'355.00		2'000.00		2'000.00			
363211	Beiträge an Revierträgerschaften/Forstreviere gemäss Leistungsvereinbarungen für Hoheitliche Aufsichts-/Kontrollaufgaben	1'135'841.60		1'400'000.00		1'350'000.00		50'000.00	3.70
363212	Beiträge an Gemeinden für Revierförsterpraktikanten/innen BZWM	7'156.00		15'000.00		15'000.00			
363213	Beiträge an Gemeinden für die Waldbrandbekämpfung	27'568.50		85'000.00		85'000.00			
363262	Beiträge an Gemeinden/Waldeigentümer/innen für die Erfüllung der Waldleistungen (PV)	113'950.05		300'000.00		190'000.00		110'000.00	57.89
363262.70	Beiträge an Gemeinden/Waldeigent. für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen PV Wald 2020-2024	72'141.90		50'000.00		40'000.00		10'000.00	25.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
363262.72	Beiträge an Gemeinden/Waldeigent. für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen PV Wald 2025-2028	41'808.15		250'000.00		150'000.00		100'000.00	66.67
363611	Beiträge an regionale Vereinigungen zur Förderung der Waldbewirtschaftung und Holzverwertung	575'000.00		595'000.00		635'000.00		-40'000.00	-6.30
421001	Gebühren für Amtshandlungen		24'216.00		30'000.00		30'000.00		
424001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		52'250.00		55'000.00		38'000.00	-17'000.00	44.74
425050	Verkäufe		641'746.97		580'000.00		635'000.00	55'000.00	-8.66
425050.01	Verkäufe: Allgemein		16'964.97		50'000.00		50'000.00		
425050.02	Verkäufe: Pflanzen und Klengenbetrieb sowie Dienstleistungen		624'782.00		530'000.00		585'000.00	55'000.00	-9.40
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		23'043.05						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		109'900.60		100'000.00		100'000.00		
463011	Beiträge vom Bund für Forstwartaus- und Weiterbildungen		134'175.00		117'000.00		127'000.00	10'000.00	-7.87
463060	Beiträge vom Bund für Planungsgrundlagen Waldbewirtschaftung (PV)		1'042'000.00		883'000.00		883'000.00		
463060.72	Beiträge vom Bund für Planungsgrundlagen Waldbewirtschaftung: PV Wald 2025-2028		1'042'000.00		883'000.00		883'000.00		
463061	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen (PV)		1'641'022.00		1'320'000.00		1'320'000.00		
463061.72	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Schutzbauten Wald 2020-2024		391'022.00						
463061.74	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: PV Gravitative Naturgefahren Wald 2025-2028		1'100'000.00		1'100'000.00		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		150'000.00		
463061.76	Beiträge vom Bund für Erarbeitung Gefahren- und Risikogrundlagen: Lok. Naturgefahrenberater/Notfallplanungen 2025-2028				70'000.00		70'000.00		
463062	Beiträge vom Bund für die Erfüllung der Waldleistungen: PV		92'963.50		180'000.00		100'000.00	-80'000.00	80.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463062.70	Beiträge vom Bund für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen und Prozesse PV Wald 2020-2024		28'856.75						
463062.72	Beiträge vom Bund für die Erfüllung der Waldleistungen: Optimale Betriebsstrukturen und Prozesse PV Wald 2025-2028		64'106.75		180'000.00		100'000.00	-80'000.00	80.00
491005	Vergütungen vom Amt für Berufsbildung für Leistungen in der Berufsbildung		115'920.00		138'000.00		133'000.00	-5'000.00	3.76
6500	Amt für Jagd und Fischerei	12'418'324.83	9'224'200.97	13'514'000.00	9'088'000.00	13'655'000.00	9'113'000.00	-116'000.00	-2.55
300001	Vergütungen an Kommissionen, Arbeitsgruppen und nebenamtliche Mitarbeitende	95'139.08		100'000.00		100'000.00			
301001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'831'446.75		8'445'000.00		8'527'000.00		-82'000.00	-0.96
304911	Übrige Zulagen	15'583.35		17'000.00		17'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	631'033.00		692'000.00		671'000.00		21'000.00	3.13
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	850'124.00		972'000.00		972'000.00			
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'503.30		14'000.00		14'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	53'138.86		55'000.00		55'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	118'221.89		120'000.00		120'000.00			
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	86'905.20		104'000.00		94'000.00		10'000.00	10.64
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	4'773.90		11'000.00		11'000.00			
311101	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	240'249.32		243'000.00		243'000.00			
311150	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen (ES)			40'000.00		40'000.00			
311150.50	Anschaffungen von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen: ES Wildtier- und Fischfauna			40'000.00		40'000.00			
311202	Dienstkleider	56'522.98		84'000.00		84'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	347'987.15		330'000.00		370'000.00		-40'000.00	-10.81
311850	Anschaffungen von Informatikmitteln (ES)			30'000.00		30'000.00			
311850.50	Anschaffungen von Informatikmitteln: ES Wildtier- und Fischfauna			30'000.00		30'000.00			
313001	Dienstleistungen und Honorare	237'675.52		399'000.00		393'000.00		6'000.00	1.53

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313701	Mehrwertsteuer	709.89		1'000.00		1'000.00			
315101	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'123.13		27'000.00		17'000.00		10'000.00	58.82
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	135'727.12		169'000.00		235'000.00		-66'000.00	-28.09
317001	Reisekosten und Spesen	724'187.20		810'000.00		810'000.00			
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	40.00		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	175'098.86		100'000.00		100'000.00			
319911	Sachaufwand zur Erhaltung der Wild- und Fischbestände	228'149.32		250'000.00		250'000.00			
319960	Sachaufwand zur Erhaltung der Wild- und Fischbestände			120'000.00		120'000.00			
319960.50	Sachaufwand zur Erhaltung der Wild- und Fischbestände: ES Wildtier- und Fischfauna			120'000.00		120'000.00			
363611	Beiträge für die Hege des Wilds	191'424.06		200'000.00		200'000.00			
363711	Beiträge und Entschädigungen für Wildschäden	183'166.95		180'000.00		180'000.00			
370511	Durchlaufende Beiträge für temporäre Massnahmen Herdenschutz	187'394.00							
410011	Jagd- und Fischereipatente		6'065'609.65		6'000'000.00		6'000'000.00		
410012	Bewilligungen und Abschussgebühren für besondere Massnahmen		542'044.00		600'000.00		600'000.00		
410060	Wildverwertung		356'868.50		450'000.00		450'000.00		
410060.01	Wildverwertung: Wertersatz widerrechtlich erlegtes Wild		289'575.50		330'000.00		330'000.00		
410060.90	Wildverwertung: Verkauf Wild durch Wildhut		67'293.00		120'000.00		120'000.00		
420011	Ersatzabgaben der Wasserkraftwerke für Fischeinsätze		467'683.00		472'000.00		472'000.00		
421001	Gebühren für Amtshandlungen		321'210.00		360'000.00		360'000.00		
425001	Verkäufe		3'387.65		5'000.00		5'000.00		
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		67'013.82						
427001	Bussen und Geldstrafen		183'170.00		170'000.00		170'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		117'092.80		56'000.00		81'000.00	25'000.00	-30.86
463011	Beiträge vom Bund für Jagd und Fischerei		161'009.55		190'000.00		190'000.00		
463060	Beiträge vom Bund für Wild- und Wasservogelschutzgebiete (PV)		568'718.00		565'000.00		565'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
463060.72	Beiträge vom Bund für Wild- und Wasservogelschutzgebiete (PV 2025 – 2028)		568'718.00		565'000.00		565'000.00		
470011	Durchlaufende Beiträge vom Bund für temporäre Massnahmen Herdenschutz		187'394.00						
491006	Vergütungen Anteil Ausstellgebühren Jagd- und Fischereipatente vom Amt für Kultur		13'000.00						
491008	Vergütungen vom Amt für Natur und Umwelt für Pflanzenschutzaufsicht		170'000.00		220'000.00		220'000.00		
7	Richterliche Behörden	34'688'823.44	6'374'080.06	39'333'000.00	7'427'000.00	41'422'000.00	7'000'000.00	-2'516'000.00	-7.31
7005	Obergericht des Kantons Graubünden	13'276'608.55	1'070'141.80	15'232'000.00	1'515'000.00	16'719'000.00	1'335'000.00	-1'667'000.00	-10.84
300011	Löhne der Richter/-innen	3'013'754.80		2'919'000.00		2'951'000.00		-32'000.00	-1.08
300012	Vergütungen Aktuare/-innen ad hoc und Inspektion der Betreibungs- und Konkursämter	490'878.90		600'000.00		600'000.00			
300013	Vergütungen an Aufsichtskommission			96'000.00		110'000.00		-14'000.00	-12.73
300014	Vergütungen an Notariatskommission			79'000.00		115'000.00		-36'000.00	-31.30
300015	Vergütungen an übrige Behörden	30'363.30		35'000.00		65'000.00		-30'000.00	-46.15
301011	Löhne der Aktuare/-innen und des Kanzleipersonals	4'849'655.03		5'140'000.00		5'527'000.00		-387'000.00	-7.00
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	655'884.40		682'000.00		727'000.00		-45'000.00	-6.19
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'208'678.50		1'093'000.00		1'155'000.00		-62'000.00	-5.37
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'691.75		11'000.00		15'000.00		-4'000.00	-26.67
306111	Rentenleistungen an Pensionskasse	118'620.00		119'000.00		119'000.00			
306112	Bildung und Auflösung Rückstellung Vorsorge Richter/-innen	45'201.00		58'000.00		17'000.00		41'000.00	241.18
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	30'617.00		50'000.00		50'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	159'864.78		176'000.00		176'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	34'365.35		60'000.00		40'000.00		20'000.00	50.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	165'678.99		495'000.00		1'156'000.00		-661'000.00	-57.18
313011	Dienstleistungen für Justizreform 3 / Organisationsentwicklung	44'089.95		70'000.00		290'000.00		-220'000.00	-75.86
313212	Honorare der Aktuar/-innen ad hoc			30'000.00		30'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313214	Honorare der Mitglieder der Notariatskommission			20'000.00		20'000.00			
314402	Baulicher Unterhalt Gebäude	2'902.45		50'000.00				50'000.00	
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	142'858.82		181'000.00		301'000.00		-120'000.00	-39.87
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	349'978.60		89'000.00		50'000.00		39'000.00	78.00
317001	Reisekosten und Spesen	26'026.60		46'000.00		48'000.00		-2'000.00	-4.17
318111	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	35'259.15		69'000.00		65'000.00		4'000.00	6.15
319901	Übriger Betriebsaufwand	85'136.71		104'000.00		133'000.00		-29'000.00	-21.80
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	115'075.20		101'000.00		85'000.00		16'000.00	18.82
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	87'302.52		118'000.00		105'000.00		13'000.00	12.38
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	240'992.15		307'000.00		337'000.00		-30'000.00	-8.90
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	200'500.20		254'000.00		232'000.00		22'000.00	9.48
319915	Gebühren zu Lasten Aufsichtscommission			1'000.00		1'000.00			
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	57'000.00		57'000.00		57'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	393'000.00		398'000.00		428'000.00		-30'000.00	-7.01
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	257'000.00		447'000.00		467'000.00		-20'000.00	-4.28
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	424'232.40		1'277'000.00		1'247'000.00		30'000.00	2.41
421011	Gebühren für Amtshandlungen Obergericht		1'007'047.40		1'454'000.00		1'256'000.00	-198'000.00	15.76
421013	Gebühren für Amtshandlungen Aufsichtscommission				28'000.00		29'000.00	1'000.00	-3.45
421014	Gebühren für Amtshandlungen Notariatskommission				21'000.00		25'000.00	4'000.00	-16.00
421015	Gebühren für Amtshandlungen übrige Behörden		4'000.00		7'000.00		12'000.00	5'000.00	-41.67
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		52'593.80						
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'855.00						
430901	Übrige betriebliche Erträge		756.00		5'000.00		10'000.00	5'000.00	-50.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
490001	Vergütungen der Standeskanzlei für verkaufte Druckschriften und Bezüge der Dienststellen		2'889.60				3'000.00	3'000.00	-100.00
7006	Justizgericht	55'630.15		166'000.00	8'000.00	163'000.00	8'000.00	3'000.00	1.94
300011	Vergütungen an Justizrichter/-innen	19'987.00		60'000.00		60'000.00			
300012	Vergütungen Aktuare/-innen ad hoc und Sekretariat	1'304.65		30'000.00		30'000.00			
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'559.35		8'000.00		7'000.00		1'000.00	14.29
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen			10'000.00		10'000.00			
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34.00		1'000.00		1'000.00			
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	590.10		1'000.00		1'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln			25'000.00		25'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	316.55		2'000.00		2'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	564.00		2'000.00		2'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	274.50		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 Gerichtskasse			1'000.00		1'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00			
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	29'000.00		17'000.00		15'000.00		2'000.00	13.33
421001	Gebühren für Amtshandlungen				8'000.00		8'000.00		
7021	Regionalgericht Albula	1'109'195.46	236'267.15	1'177'000.00	391'000.00	1'170'000.00	341'000.00	-43'000.00	-5.19
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	231'581.07		230'000.00		230'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	40'925.00		94'000.00		65'000.00		29'000.00	44.62
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	305'120.62		317'000.00		323'000.00		-6'000.00	-1.86
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'984.10		51'000.00		47'000.00		4'000.00	8.51

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'164.35		63'000.00		63'000.00			
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	818.55		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'191.55		30'000.00		21'000.00		9'000.00	42.86
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'689.92		20'000.00		20'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	3'287.25		12'000.00		12'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	6'402.67		8'000.00		8'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	11'535.20		2'000.00		8'000.00		-6'000.00	-75.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	7'023.15		3'000.00		1'000.00		2'000.00	200.00
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	541.35				5'000.00		-5'000.00	-100.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	10'355.03		15'000.00		11'000.00		4'000.00	36.36
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	20'688.20		21'000.00		21'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'445.00		7'000.00		9'000.00		-2'000.00	-22.22
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	10'538.70		11'000.00		10'000.00		1'000.00	10.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	11'228.86		10'000.00		12'000.00		-2'000.00	-16.67
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	55'924.16		72'000.00		60'000.00		12'000.00	20.00
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	37'947.75		22'000.00		26'000.00		-4'000.00	-15.38
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	97'079.10		84'000.00		120'000.00		-36'000.00	-30.00
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	48'413.80		52'000.00		51'000.00		1'000.00	1.96
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	28'000.00		27'000.00		29'000.00		-2'000.00	-6.90
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	44'000.00		33'000.00		25'000.00		8'000.00	32.00
421050	Gebühren für Amtshandlungen		226'557.60		361'000.00		320'000.00	-41'000.00	12.81
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		221'957.60		354'000.00		313'000.00	-41'000.00	13.10
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		4'600.00		7'000.00		7'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		1'328.75						
427001	Bussen und Geldstrafen		8'360.00		29'000.00		20'000.00	-9'000.00	45.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		20.80		1'000.00		1'000.00		
7022	Regionalgericht Bernina	560'871.01	83'011.85	669'000.00	172'000.00	655'000.00	149'000.00	-9'000.00	-1.78
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	116'599.80		117'000.00		117'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	26'567.40		47'000.00		47'000.00			
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	206'290.40		213'000.00		214'000.00		-1'000.00	-0.47
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'168.70		27'000.00		27'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'224.95		47'000.00		52'000.00		-5'000.00	-9.62
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	484.70		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'742.05		10'000.00		10'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	3'703.05		5'000.00		5'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	3'039.00		5'000.00		5'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'039.20				4'000.00		-4'000.00	-100.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	1'574.50		2'000.00		1'000.00		1'000.00	100.00
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	783.35		5'000.00		5'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	4'429.41		3'000.00		7'000.00		-4'000.00	-57.14
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	19'314.60		19'000.00		19'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	1'903.30		3'000.00		3'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	-302.00		1'000.00		1'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	3'225.95		3'000.00		3'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	26'103.60		71'000.00		55'000.00		16'000.00	29.09
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			12'000.00		8'000.00		4'000.00	50.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	20'221.10		32'000.00		23'000.00		9'000.00	39.13
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	6'500.00		9'000.00		7'000.00		2'000.00	28.57
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		17'000.00		-1'000.00	-5.88
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	15'000.00		22'000.00		25'000.00		-3'000.00	-12.00
421050	Gebühren für Amtshandlungen		83'011.85		170'000.00		147'000.00	-23'000.00	15.65
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		78'481.85		168'000.00		144'000.00	-24'000.00	16.67
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		4'530.00		2'000.00		3'000.00	1'000.00	-33.33
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	1'228'673.42	286'990.60	1'265'000.00	263'000.00	1'604'000.00	283'000.00	-319'000.00	-24.15
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	238'709.95		232'000.00		315'000.00		-83'000.00	-26.35
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	13'190.09		54'000.00		107'000.00		-53'000.00	-49.53
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	386'965.89		435'000.00		469'000.00		-34'000.00	-7.25
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'602.65		56'000.00		69'000.00		-13'000.00	-18.84
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'289.05		90'000.00		118'000.00		-28'000.00	-23.73
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	916.85		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	895.00		3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'950.80		18'000.00		22'000.00		-4'000.00	-18.18
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	5'725.60		10'000.00		10'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	6'225.20		8'000.00		12'000.00		-4'000.00	-33.33
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'314.20		4'000.00		3'000.00		1'000.00	33.33
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	1'212.50		3'000.00		6'000.00		-3'000.00	-50.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	6'533.33		7'000.00		13'000.00		-6'000.00	-46.15
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	30'751.94		33'000.00		35'000.00		-2'000.00	-5.71
317001	Reisekosten und Spesen	2'744.60		7'000.00		6'000.00		1'000.00	16.67
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	13'546.80		13'000.00		9'000.00		4'000.00	44.44
319901	Übriger Betriebsaufwand	7'248.10		8'000.00		10'000.00		-2'000.00	-20.00
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	82'460.32		85'000.00		83'000.00		2'000.00	2.41
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			34'000.00		24'000.00		10'000.00	41.67
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/- innen	139'409.69		80'000.00		180'000.00		-100'000.00	-55.56
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	77'931.66		22'000.00		40'000.00		-18'000.00	-45.00
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00		14'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	31'000.00		33'000.00		37'000.00		-4'000.00	-10.81
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	37'000.00		33'000.00		40'000.00		-7'000.00	-17.50
421050	Gebühren für Amtshandlungen		273'045.20		254'000.00		271'000.00	17'000.00	-6.27
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		264'772.16		247'000.00		264'000.00	17'000.00	-6.44
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		8'273.04		7'000.00		7'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		13'220.00		8'000.00		11'000.00	3'000.00	-27.27
430901	Übrige betriebliche Erträge		725.40		1'000.00		1'000.00		
7024	Regionalgericht Imboden	1'873'137.72	435'049.69	2'031'000.00	525'000.00	2'079'000.00	459'000.00	-114'000.00	-7.04
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	382'899.36		383'000.00		383'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	33'429.70		35'000.00		45'000.00		-10'000.00	-22.22
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	513'306.42		519'000.00		524'000.00		-5'000.00	-0.95
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'566.05		73'000.00		74'000.00		-1'000.00	-1.35
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'249.65		113'000.00		118'000.00		-5'000.00	-4.24
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'353.80		1'000.00		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	605.00		6'000.00		6'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'418.75		23'000.00		21'000.00		2'000.00	9.52
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	9'241.75		10'000.00		10'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	8'177.00		13'000.00		11'000.00		2'000.00	18.18
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	431.30		1'000.00		1'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln			2'000.00		2'000.00			
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	34'592.00		35'000.00		35'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	10'895.18		13'000.00		27'000.00		-14'000.00	-51.85
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	133'561.30		135'000.00		135'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	1'404.80		4'000.00		4'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	24'675.15		28'000.00		31'000.00		-3'000.00	-9.68
319901	Übriger Betriebsaufwand	7'741.05		12'000.00		16'000.00		-4'000.00	-25.00
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	59'912.90		91'000.00		65'000.00		26'000.00	40.00
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			24'000.00		9'000.00		15'000.00	166.67
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	278'776.91		254'000.00		313'000.00		-59'000.00	-18.85
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	92'318.40		114'000.00		100'000.00		14'000.00	14.00
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		22'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	44'000.00		44'000.00		47'000.00		-3'000.00	-6.38
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	37'000.00		99'000.00		100'000.00		-1'000.00	-1.00
421050	Gebühren für Amtshandlungen		423'403.29		503'000.00		444'000.00	-59'000.00	13.29
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		400'203.29		461'000.00		408'000.00	-53'000.00	12.99
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		23'200.00		42'000.00		36'000.00	-6'000.00	16.67
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		293.70						
427001	Bussen und Geldstrafen		9'780.00		21'000.00		14'000.00	-7'000.00	50.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
430901	Übrige betriebliche Erträge		1'572.70		1'000.00		1'000.00		
7025	Regionalgericht Landquart	1'835'760.70	472'882.67	1'885'000.00	534'000.00	2'191'000.00	504'000.00	-336'000.00	-19.92
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	372'509.86		373'000.00		372'000.00		1'000.00	0.27
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	19'040.00		60'000.00		60'000.00			
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	452'339.93		506'000.00		617'000.00		-111'000.00	-17.99
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'888.05		73'000.00		78'000.00		-5'000.00	-6.41
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'704.10		111'000.00		132'000.00		-21'000.00	-15.91
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'241.40		1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'300.00		6'000.00		9'000.00		-3'000.00	-33.33
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	19'756.55		26'000.00		28'000.00		-2'000.00	-7.14
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	9'851.40		13'000.00		15'000.00		-2'000.00	-13.33
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	9'905.15		13'000.00		13'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'325.80		11'000.00		11'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	2'137.90		2'000.00		12'000.00		-10'000.00	-83.33
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	6'000.00		6'000.00		6'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	13'456.38		15'000.00		22'000.00		-7'000.00	-31.82
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	1'855.65		5'000.00		5'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'003.50		5'000.00		5'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	35'547.26		18'000.00		21'000.00		-3'000.00	-14.29
319901	Übriger Betriebsaufwand	10'681.04		12'000.00		12'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	81'042.72		68'000.00		71'000.00		-3'000.00	-4.23
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	99'897.71		35'000.00		61'000.00		-26'000.00	-42.62
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	193'692.52		192'000.00		224'000.00		-32'000.00	-14.29
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	107'678.20		99'000.00		90'000.00		9'000.00	10.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00		28'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	41'500.00		44'000.00		51'000.00		-7'000.00	-13.73
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	44'000.00		50'000.00		45'000.00		5'000.00	11.11
392002	Vergütungen an Hochbauamt für Raumaufwand	122'162.13		139'000.00		229'000.00		-90'000.00	-39.30
421050	Gebühren für Amtshandlungen		454'112.67		509'000.00		480'000.00	-29'000.00	6.04
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		425'812.47		474'000.00		447'000.00	-27'000.00	6.04
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		28'300.20		35'000.00		33'000.00	-2'000.00	6.06
427001	Bussen und Geldstrafen		14'900.00		21'000.00		20'000.00	-1'000.00	5.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		3'870.00		4'000.00		4'000.00		
7026	Regionalgericht Maloja	3'357'651.90	1'052'249.62	4'003'000.00	985'000.00	3'974'000.00	1'014'000.00	58'000.00	1.96
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	673'416.96		673'000.00		473'000.00		200'000.00	42.28
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	65'504.74		211'000.00		215'000.00		-4'000.00	-1.86
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	1'220'522.63		1'299'000.00		1'451'000.00		-152'000.00	-10.48
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	149'562.35		171'000.00		168'000.00		3'000.00	1.79
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	231'466.60		264'000.00		248'000.00		16'000.00	6.45
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'771.30		4'000.00		4'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'837.00		17'000.00		17'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	40'630.15		48'000.00		48'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	16'838.40		22'000.00		22'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	23'791.75		26'000.00		26'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	12'811.25		40'000.00		40'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	3'111.05		5'000.00		20'000.00		-15'000.00	-75.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden			7'000.00				7'000.00	
314402	Baulicher Unterhalt Gebäude			190'000.00		190'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	21'971.59		26'000.00		32'000.00		-6'000.00	-18.75
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	155'646.55		163'000.00		164'000.00		-1'000.00	-0.61
317001	Reisekosten und Spesen	3'115.75		12'000.00		7'000.00		5'000.00	71.43
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	25'739.26		24'000.00		26'000.00		-2'000.00	-7.69
319901	Übriger Betriebsaufwand	25'286.85		38'000.00		33'000.00		5'000.00	15.15
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	323'737.70		288'000.00		293'000.00		-5'000.00	-1.71
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	32'556.52		61'000.00		63'000.00		-2'000.00	-3.17
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/- innen	139'555.33		166'000.00		184'000.00		-18'000.00	-9.78
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	29'408.32		70'000.00		68'000.00		2'000.00	2.94
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	34'000.00		34'000.00		34'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	91'000.00		98'000.00		101'000.00		-3'000.00	-2.97
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	66'000.00		94'000.00		95'000.00		-1'000.00	-1.05
421050	Gebühren für Amtshandlungen		969'890.32		959'000.00		988'000.00	29'000.00	-2.94
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		933'347.32		934'000.00		960'000.00	26'000.00	-2.71
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		36'543.00		25'000.00		28'000.00	3'000.00	-10.71
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		55'874.30						
427001	Bussen und Geldstrafen		26'340.00		25'000.00		25'000.00		
430901	Übrige betriebliche Erträge		145.00		1'000.00		1'000.00		
7027	Regionalgericht Moesa	930'520.35	230'134.90	1'064'000.00	232'000.00	1'281'000.00	230'000.00	-219'000.00	-20.84
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	259'743.48		243'000.00		327'000.00		-84'000.00	-25.69
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	42'510.60		77'000.00		74'000.00		3'000.00	4.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	236'075.89		302'000.00		357'000.00		-55'000.00	-15.41
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'743.65		48'000.00		58'000.00		-10'000.00	-17.24
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'008.20		76'000.00		100'000.00		-24'000.00	-24.00
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	756.30		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	335.00		3'000.00		3'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'285.05		18'000.00		19'000.00		-1'000.00	-5.26
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	5'599.05		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	6'686.00		12'000.00		12'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'021.50		3'000.00		4'000.00		-1'000.00	-25.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	1'570.00		3'000.00		6'000.00		-3'000.00	-50.00
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden					2'000.00		-2'000.00	-100.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	6'533.33		8'000.00		14'000.00		-6'000.00	-42.86
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	45'305.30		49'000.00		49'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	744.80		3'000.00		3'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	6'652.40		9'000.00		9'000.00			
319901	Übriger Betriebsaufwand	4'448.55		16'000.00		16'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	51'099.75		51'000.00		53'000.00		-2'000.00	-3.77
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	18'123.00		10'000.00		9'000.00		1'000.00	11.11
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	56'138.55		51'000.00		73'000.00		-22'000.00	-30.14
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	6'925.00		8'000.00		8'000.00			
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	19'000.00		19'000.00		19'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	24'500.00		27'000.00		32'000.00		-5'000.00	-15.63
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	29'000.00		39'000.00		45'000.00		-6'000.00	-13.33
421050	Gebühren für Amtshandlungen		226'152.90		221'000.00		225'000.00	4'000.00	-1.78

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		213'302.90		211'000.00		213'000.00	2'000.00	-0.94
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		12'850.00		10'000.00		12'000.00	2'000.00	-16.67
427001	Bussen und Geldstrafen		3'982.00		10'000.00		4'000.00	-6'000.00	150.00
430901	Übrige betriebliche Erträge				1'000.00		1'000.00		
7028	Regionalgericht Plessur	5'718'094.42	1'270'182.00	6'913'000.00	1'376'000.00	6'537'000.00	1'315'000.00	315'000.00	6.03
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	1'160'047.79		967'000.00		752'000.00		215'000.00	28.59
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	117'099.70		178'000.00		178'000.00			
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	1'838'831.23		2'039'000.00		2'301'000.00		-262'000.00	-11.39
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	242'613.25		247'000.00		251'000.00		-4'000.00	-1.59
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	327'858.45		335'000.00		355'000.00		-20'000.00	-5.63
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'622.50		4'000.00		6'000.00		-2'000.00	-33.33
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'625.65		36'000.00		36'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	46'997.00		85'000.00		85'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	22'294.55		39'000.00		39'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	24'702.45		46'000.00		46'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	5'040.90		272'000.00		30'000.00		242'000.00	806.67
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	7'414.22		64'000.00		23'000.00		41'000.00	178.26
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	885.90				10'000.00		-10'000.00	-100.00
314402	Baulicher Unterhalt Gebäude	6'097.80		218'000.00		20'000.00		198'000.00	990.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	35'241.94		43'000.00		63'000.00		-20'000.00	-31.75
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	280'894.45		453'000.00		424'000.00		29'000.00	6.84
317001	Reisekosten und Spesen	2'658.15		6'000.00		7'000.00		-1'000.00	-14.29
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	113'415.53		127'000.00		115'000.00		12'000.00	10.43
319901	Übriger Betriebsaufwand	28'278.11		110'000.00		37'000.00		73'000.00	197.30

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	271'428.83		323'000.00		323'000.00			
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	55'889.05		69'000.00		69'000.00			
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	639'713.72		711'000.00		808'000.00		-97'000.00	-12.00
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	183'440.25		215'000.00		209'000.00		6'000.00	2.87
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	75'000.00		75'000.00		75'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	147'000.00		148'000.00		174'000.00		-26'000.00	-14.94
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	103'000.00		188'000.00		186'000.00		2'000.00	1.08
421050	Gebühren für Amtshandlungen		1'182'425.77		1'258'000.00		1'210'000.00	-48'000.00	3.97
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		1'139'790.91		1'220'000.00		1'169'000.00	-51'000.00	4.36
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		42'634.86		38'000.00		41'000.00	3'000.00	-7.32
426001	Rückerstattungen von Sozial-, Unfall- und Krankenversicherungen		939.90						
427001	Bussen und Geldstrafen		82'320.00		115'000.00		102'000.00	-13'000.00	12.75
430901	Übrige betriebliche Erträge		4'496.33		3'000.00		3'000.00		
7029	Regionalgericht Prättigau/Davos	1'561'475.34	476'754.25	1'666'000.00	508'000.00	1'660'000.00	514'000.00	12'000.00	1.05
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	379'455.95		382'000.00		379'000.00		3'000.00	0.79
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	59'589.74		95'000.00		105'000.00		-10'000.00	-9.52
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	401'105.68		351'000.00		348'000.00		3'000.00	0.86
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'632.30		63'000.00		65'000.00		-2'000.00	-3.08
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'595.35		104'000.00		117'000.00		-13'000.00	-11.11
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'230.90		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		6'000.00		6'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'823.30		24'000.00		24'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	5'805.75		11'000.00		11'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	5'017.55		13'000.00		13'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'549.15		6'000.00		2'000.00		4'000.00	200.00
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	3'305.02		2'000.00		2'000.00			
313212	Honorare der selbstständig erwerbenden Aktuare/innen ad hoc und Schlichtungsbehörden	45'993.60		46'000.00		46'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	9'021.34		9'000.00		11'000.00		-2'000.00	-18.18
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	70'314.67		73'000.00		73'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'091.05		6'000.00		6'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	32'339.45		17'000.00		23'000.00		-6'000.00	-26.09
319901	Übriger Betriebsaufwand	2'853.64		7'000.00		7'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	111'525.20		116'000.00		118'000.00		-2'000.00	-1.69
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	2'410.20		54'000.00		40'000.00		14'000.00	35.00
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	120'716.65		162'000.00		144'000.00		18'000.00	12.50
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	27'422.15		54'000.00		51'000.00		3'000.00	5.88
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00		24'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	40'000.00		36'000.00		38'000.00		-2'000.00	-5.26
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	37'000.00		28'000.00		30'000.00		-2'000.00	-6.67
421050	Gebühren für Amtshandlungen		444'814.25		488'000.00		488'000.00		
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		433'264.25		474'000.00		474'000.00		
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		11'550.00		14'000.00		14'000.00		
427001	Bussen und Geldstrafen		30'900.00		19'000.00		25'000.00	6'000.00	-24.00
430901	Übrige betriebliche Erträge		1'040.00		1'000.00		1'000.00		
7030	Regionalgericht Surselva	1'469'712.48	416'177.73	1'497'000.00	493'000.00	1'539'000.00	445'000.00	-90'000.00	-8.23
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	403'251.92		404'000.00		404'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	13'613.25		54'000.00		54'000.00			
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	365'571.64		385'000.00		373'000.00		12'000.00	3.22
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'314.60		65'000.00		65'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'493.65		106'000.00		111'000.00		-5'000.00	-4.50
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'127.65		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'496.00		8'000.00		8'000.00			
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'651.25		18'000.00		18'000.00			
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	7'407.45		10'000.00		10'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	6'243.80		8'000.00		8'000.00			
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'026.15		1'000.00		1'000.00			
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	404.90		2'000.00		2'000.00			
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	10'826.81		12'000.00		14'000.00		-2'000.00	-14.29
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	47'707.20		52'000.00		52'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	2'589.75		9'000.00		9'000.00			
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	13'370.00		4'000.00		8'000.00		-4'000.00	-50.00
319901	Übriger Betriebsaufwand	4'644.43		8'000.00		8'000.00			
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	136'614.38		156'000.00		155'000.00		1'000.00	0.65
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	6'658.50		5'000.00		6'000.00		-1'000.00	-16.67
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/-innen	113'828.30		80'000.00		115'000.00		-35'000.00	-30.43
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	53'022.10		31'000.00		40'000.00		-9'000.00	-22.50
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	24'000.00		24'000.00		24'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	38'500.00		39'000.00		41'000.00		-2'000.00	-4.88
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	51'000.00		33'000.00		30'000.00		3'000.00	10.00
421050	Gebühren für Amtshandlungen		407'037.73		486'000.00		437'000.00	-49'000.00	11.21

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		377'687.73		475'000.00		422'000.00	-53'000.00	12.56
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		29'350.00		11'000.00		15'000.00	4'000.00	-26.67
427001	Bussen und Geldstrafen		9'140.00		7'000.00		8'000.00	1'000.00	-12.50
7031	Regionalgericht Viamala	1'505'081.51	293'142.80	1'765'000.00	425'000.00	1'850'000.00	403'000.00	-107'000.00	-7.39
300011	Löhne der Richter/-innen und Vermittler/-innen	338'371.12		335'000.00		335'000.00			
300012	Vergütungen/Taggelder nebenamtliche Richter/-innen, Aktuare/-innen ad hoc, Schlichtungsbehörde	25'267.40		83'000.00		72'000.00		11'000.00	15.28
301011	Löhne Aktuare/innen, Kanzleipersonal und Schlichtungsbehörde	409'881.82		495'000.00		487'000.00		8'000.00	1.64
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'308.95		70'000.00		70'000.00			
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'272.35		105'000.00		110'000.00		-5'000.00	-4.55
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'101.60		1'000.00		1'000.00			
309001	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'555.00		7'000.00		8'000.00		-1'000.00	-12.50
310050	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	18'701.80		20'000.00		22'000.00		-2'000.00	-9.09
310050.01	Büromaterial, Drucksachen	7'579.70		12'000.00		12'000.00			
310050.02	Fachliteratur, Zeitschriften	11'122.10		8'000.00		10'000.00		-2'000.00	-20.00
311001	Anschaffungen von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	2'070.35		1'000.00		3'000.00		-2'000.00	-66.67
311801	Anschaffungen von Informatikmitteln	1'625.30		15'000.00		12'000.00		3'000.00	25.00
315801	Unterhalt von Informatikmitteln	9'945.53		12'000.00		23'000.00		-11'000.00	-47.83
316001	Miete und Nebenkosten Liegenschaften	26'958.70		30'000.00		30'000.00			
317001	Reisekosten und Spesen	1'012.00		1'000.00		2'000.00		-1'000.00	-50.00
318111	Abschreibung Uneinbringliche Gerichtsgebühren, Bussen und Geldstrafen	43'114.99		43'000.00		47'000.00		-4'000.00	-8.51
319901	Übriger Betriebsaufwand	3'959.70		9'000.00		11'000.00		-2'000.00	-18.18
319911	Zeugengelder, Gutachten, fallbezogene Entschädigungen an Dritte	63'485.40		76'000.00		78'000.00		-2'000.00	-2.56
319912	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			31'000.00		24'000.00		7'000.00	29.17
319913	Honorare URP und amtliche Verteidiger/- innen	227'174.85		220'000.00		307'000.00		-87'000.00	-28.34
319914	Gerichtsgebühren zu Lasten Gerichtskasse	67'774.65		87'000.00		94'000.00		-7'000.00	-7.45

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
391016	Vergütungen an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00		22'000.00			
391020	Vergütungen an Querschnittsämter für Dienstleistungen	37'500.00		41'000.00		42'000.00		-1'000.00	-2.38
391023	Vergütungen an Amt für Informatik für Dienstleistungen	44'000.00		61'000.00		50'000.00		11'000.00	22.00
421050	Gebühren für Amtshandlungen		283'797.80		404'000.00		385'000.00	-19'000.00	4.94
421050.01	Gebühren für Amtshandlungen: Gerichtsgebühren		264'397.80		397'000.00		374'000.00	-23'000.00	6.15
421050.02	Gebühren für Amtshandlungen: Schlichtungsbehörden / Vermittlerämter		19'400.00		7'000.00		11'000.00	4'000.00	-36.36
427001	Bussen und Geldstrafen		8'390.00		20'000.00		17'000.00	-3'000.00	17.65
430901	Übrige betriebliche Erträge		955.00		1'000.00		1'000.00		
7050	Aufsichtskommission über die Rechtsanwälte	104'429.58	27'100.00						
300011	Vergütungen an Aufsichtskommission	88'500.00							
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'747.80							
305201	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'862.95							
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	90.80							
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'595.00							
318101	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00							
319901	Übriger Betriebsaufwand	5'433.03							
421001	Gebühren für Amtshandlungen		27'100.00						
7060	Notariatskommission	101'980.85	23'995.00						
300011	Vergütungen an Notariatskommission	85'940.00							
305001	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'148.45							
305301	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	122.65							
310001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'317.80							
313212	Honorare an selbstständige Mitglieder der Notariatskommission	3'500.00							
317001	Reisekosten und Spesen	3'951.95							
421001	Gebühren für Amtshandlungen		23'995.00						

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2025		Budget und Finanzplan 2026-2029*		Budget und Finanzplan 2027-2030*		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%
Gesamtergebnis	3'316'103'224.52	3'097'566'016.93	3'068'695'000.00	2'957'347'000.00	3'139'261'000.00	3'039'939'000.00	12'026'000.00	12.11
		218'537'207.59		111'348'000.00		99'322'000.00	-12'026'000.00	12.11
	3'316'103'224.52	3'316'103'224.52	3'068'695'000.00	3'068'695'000.00	3'139'261'000.00	3'139'261'000.00		

Ausgewählte Budgetarten

* Budget