

# Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:07

Seite 1

nigmar3

Abteilungsgruppen Filter :

Abteilung Filter :

Budget Typ Filter : BUDGET|01..06

Filter: Budget: 2015-2018, Start-/Enddatum: 01.01.15..31.12.15

Filter: Details nicht anzeigen: Nein, Ohne Unterkonti: Nein, Konsolidieren: Nein

| Abteilung / Konto | Name                        | Rechnung 2015  |                | Budget 2015    | Abweichung vom Budget | in %  | Rechnung 2014  |
|-------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|-------|----------------|
|                   |                             | Aufwand        | Ertrag         |                |                       |       |                |
| 1                 | Allgemeine Verwaltung       |                |                |                |                       |       |                |
| 1                 | Total Allgemeine Verwaltung |                |                |                |                       |       |                |
|                   | Aufwand                     | 13'328'835.75  |                | 14'203'000.00  | -874'164.25           | -6.15 | 13'433'012.21  |
|                   | Ertrag                      |                | 2'380'039.46   | 2'289'000.00   | 91'039.46             | 3.98  | 2'415'344.40   |
|                   | Aufwandüberschuss           |                | 10'948'796.29  | 11'914'000.00  | -965'203.71           | -8.10 | 11'017'667.81  |
| 2                 | Departement DVS             |                |                |                |                       |       |                |
| 2                 | Departement DVS             |                |                |                |                       |       |                |
|                   | Aufwand                     | 547'874'116.33 |                | 493'177'000.00 | 54'697'116.33         | 11.09 | 469'332'749.84 |
|                   | Ertrag                      |                | 276'160'669.10 | 283'250'000.00 | -7'089'330.90         | -2.50 | 274'268'472.08 |
|                   | Aufwandüberschuss           |                | 271'713'447.23 | 209'927'000.00 | 61'786'447.23         | 29.43 | 195'064'277.76 |
| 3                 | Departement DJSG            |                |                |                |                       |       |                |
| 3                 | Departement DJSG            |                |                |                |                       |       |                |
|                   | Aufwand                     | 601'684'007.83 |                | 597'771'000.00 | 3'913'007.83          | 0.65  | 585'561'016.83 |
|                   | Ertrag                      |                | 301'485'004.03 | 286'405'000.00 | 15'080'004.03         | 5.27  | 291'387'148.44 |
|                   | Aufwandüberschuss           |                | 300'199'003.80 | 311'366'000.00 | -11'166'996.20        | -3.59 | 294'173'868.39 |
| 4                 | Departement EKUD            |                |                |                |                       |       |                |
| 4                 | Departement EKUD            |                |                |                |                       |       |                |
|                   | Aufwand                     | 443'463'494.79 |                | 448'458'000.00 | -4'994'505.21         | -1.11 | 437'186'095.93 |
|                   | Ertrag                      |                | 110'604'526.20 | 107'592'000.00 | 3'012'526.20          | 2.80  | 110'281'793.75 |
|                   | Aufwandüberschuss           |                | 332'858'968.59 | 340'866'000.00 | -8'007'031.41         | -2.35 | 326'904'302.18 |

| Abteilung / Konto | Name                  | Rechnung 2015  |                  | Budget 2015      | Abweichung vom Budget | in %   | Rechnung 2014    |
|-------------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------------|--------|------------------|
|                   |                       | Aufwand        | Ertrag           |                  |                       |        |                  |
| 5                 | Departement DFG       |                |                  |                  |                       |        |                  |
| 5                 | Departement DFG       |                |                  |                  |                       |        |                  |
|                   | Aufwand               | 404'407'446.17 |                  | 332'848'000.00   | 71'559'446.17         | 21.50  | 384'579'190.09   |
|                   | Ertrag                |                | 1'404'312'465.11 | 1'218'578'000.00 | 185'734'465.11        | 15.24  | 1'325'841'787.95 |
|                   | Ertragsüberschuss     | 999'905'018.94 |                  | -885'730'000.00  | -114'175'018.94       | -12.89 | -941'262'597.86  |
| 6                 | Departement BVFD      |                |                  |                  |                       |        |                  |
| 6                 | Departement BVFD      |                |                  |                  |                       |        |                  |
|                   | Aufwand               | 611'172'710.93 |                  | 620'369'000.00   | -9'196'289.07         | -1.48  | 603'661'866.10   |
|                   | Ertrag                |                | 559'894'536.03   | 570'281'000.00   | -10'386'463.97        | -1.82  | 560'992'708.15   |
|                   | Aufwandüberschuss     | 51'278'174.90  |                  | 50'088'000.00    | 1'190'174.90          | 2.38   | 42'669'157.95    |
| 7                 | Richterliche Behörden |                |                  |                  |                       |        |                  |
| 7                 | Richterliche Behörden |                |                  |                  |                       |        |                  |
|                   | Aufwand               | 17'274'393.53  |                  | 18'525'000.00    | -1'250'606.47         | -6.75  | 17'363'451.62    |
|                   | Ertrag                |                | 1'056'280.40     | 1'219'000.00     | -162'719.60           | -13.35 | 1'086'494.85     |
|                   | Aufwandüberschuss     | 16'218'113.13  |                  | 17'306'000.00    | -1'087'886.87         | -6.29  | 16'276'956.77    |
| 9900              | Abschluss             |                |                  |                  |                       |        |                  |
|                   | Total                 |                |                  |                  |                       |        |                  |
|                   | Aufwand               |                |                  |                  |                       |        |                  |
|                   | Ertrag                |                |                  |                  |                       |        |                  |
|                   |                       |                |                  |                  | 100.00                |        |                  |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |                    | in %         | Rechnung 2014       |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|--------------|---------------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |                    |              |                     |
| 1                 | Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung    |                     |                     |                     |                       |                    |              |                     |
| <b>1000</b>       | <b>Grosser Rat</b>                                  |                     |                     |                     |                       |                    |              |                     |
| 3000102           | Taggelder und Spesenentschädigungen der Grossräte   | 1'234'709.50        |                     | 1'186'000.00        |                       | 48'709.50          | 4.11         | 1'119'762.00        |
| 3000103           | Taggelder und Spesenentschädigungen Kommissionen    | 344'049.10          |                     | 450'000.00          |                       | -105'950.90        | -23.54       | 318'250.70          |
| 3000104           | Entschädigung der Mitglieder und Fraktionen         | 56'000.00           |                     | 56'000.00           |                       |                    |              | 56'000.00           |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 86'198.90           |                     | 117'000.00          |                       | -30'801.10         | -26.33       | 80'840.05           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 584.65              |                     | 2'000.00            |                       | -1'415.35          | -70.77       | 572.10              |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 83'852.60           |                     | 183'000.00          |                       | -99'147.40         | -54.18       | 64'886.25           |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 52'690.45           |                     | 46'000.00           |                       | 6'690.45           | 14.54        | 44'056.70           |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 29'963.75           |                     | 37'000.00           |                       | -7'036.25          | -19.02       | 7'061.60            |
| 3170101           | Reisespesen der Grossräte                           | 220'018.20          |                     | 268'000.00          |                       | -47'981.80         | -17.90       | 195'276.80          |
| 3170102           | Reisespesen der Kommissionen                        | 78'002.50           |                     | 100'000.00          |                       | -21'997.50         | -22.00       | 78'577.90           |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 158'949.54          |                     | 145'000.00          |                       | 13'949.54          | 9.62         | 94'213.15           |
| <b>1000</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>2'345'019.19</b> |                     | <b>2'590'000.00</b> |                       | <b>-244'980.81</b> | <b>-9.46</b> | <b>2'059'497.25</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     |                     |                     |                       |                    |              |                     |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>2'345'019.19</b> | <b>2'590'000.00</b> |                       | <b>-244'980.81</b> | <b>-9.46</b> | <b>2'059'497.25</b> |
| <b>1100</b>       | <b>Regierung</b>                                    |                     |                     |                     |                       |                    |              |                     |
| 3000001           | Löhne der Regierungsräte                            | 1'328'820.00        |                     | 1'329'000.00        |                       | -180.00            | -0.01        | 1'326'180.00        |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 101'433.60          |                     | 105'000.00          |                       | -3'566.40          | -3.40        | 101'470.20          |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 150'949.00          |                     | 163'000.00          |                       | -12'051.00         | -7.39        | 141'375.40          |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 1'110.00            |                     | 1'000.00            |                       | 110.00             | 11.00        | 1'110.00            |
| 3060001           | Ruhegehälter  | 1'182'052.00        |                     | 1'454'000.00        |                       | -271'948.00        | -18.70       | 1'010'574.00        |
| 3060002           | Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter     | -332'052.00         |                     | -604'000.00         |                       | 271'948.00         | -45.02       | -160'574.00         |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 1'980.20            |                     |                     |                       | 1'980.20           | 100.00       |                     |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   |                     |                     |                     |                       |                    |              | 89'139.20           |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            |                     |                     | 40'000.00           |                       | -40'000.00         | -100.00      | 37'400.00           |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      |                     |                     | 5'000.00            |                       | -5'000.00          | -100.00      |                     |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 46'652.10           |                     | 57'000.00           |                       | -10'347.90         | -18.15       | 52'855.70           |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 14'786.45           |                     | 10'000.00           |                       | 4'786.45           | 47.86        | 14'138.85           |
| 3199101           | Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten  | 113'624.70          |                     | 100'000.00          |                       | 13'624.70          | 13.62        | 120'315.35          |
| 4240101           | Vergütung aus Verwaltungsratseinkünften             |                     | 46'077.35           | 30'000.00           |                       | 16'077.35          | 53.59        | 33'500.00           |
| <b>1100</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>2'609'356.05</b> |                     | <b>2'660'000.00</b> |                       | <b>-50'643.95</b>  | <b>-1.90</b> | <b>2'733'984.70</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>46'077.35</b>    | <b>30'000.00</b>    |                       | <b>16'077.35</b>   | <b>53.59</b> | <b>33'500.00</b>    |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>2'563'278.70</b> | <b>2'630'000.00</b> |                       | <b>-66'721.30</b>  | <b>-2.54</b> | <b>2'700'484.70</b> |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:45

Seite 4

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015 |        | Budget 2015  | Abweichung vom Budget |             | in %     | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------|--------|--------------|-----------------------|-------------|----------|---------------|
|                   |   | Aufwand       | Ertrag |              |                       |             |          |               |
| <b>1200</b>       | <b>Standeskanzlei</b>                               |               |        |              |                       |             |          |               |
| 3000101           | Taggelder Nationalräte                              | 4'600.00      |        |              |                       |             | 4'600.00 | 100.00        |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 3'367'150.80  |        | 3'485'000.00 |                       | -117'849.20 | -3.38    | 3'406'105.25  |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 266'879.85    |        | 284'000.00   |                       | -17'120.15  | -6.03    | 278'837.25    |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 313'613.20    |        | 327'000.00   |                       | -13'386.80  | -4.09    | 307'961.00    |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 5'226.00      |        | 5'000.00     |                       | 226.00      | 4.52     | 5'319.85      |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 10'678.00     |        | 16'000.00    |                       | -5'322.00   | -33.26   | 11'803.50     |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 236'236.80    |        | 350'000.00   |                       | -113'763.20 | -32.50   | 284'761.70    |
| 3100101.0001      | Handelswarenaufwand Direkteinkauf                   | 119'306.68    |        | 181'000.00   |                       | -61'693.32  | -34.08   | 149'164.93    |
| 3100101.0002      | Handelswarenaufwand Lager                           | 312'333.54    |        | 321'000.00   |                       | -8'666.46   | -2.70    | 307'492.97    |
| 3100101.0003      | Material- und Warenverluste, Inventardifferenzen    | 25.81         |        |              |                       | 25.81       | 100.00   | 197.57        |
| 3100102           | Abschreibungen Warenlager                           | 4'798.33      |        | 6'000.00     |                       | -1'201.67   | -20.03   | 57'007.49     |
| 3102101           | Drucksachen für Wahlen und Abstimmungen             | 203'943.59    |        | 285'000.00   |                       | -81'056.41  | -28.44   | 220'653.33    |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 10'818.15     |        | 16'000.00    |                       | -5'181.85   | -32.39   | 4'185.95      |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 14'720.45     |        | 30'000.00    |                       | -15'279.55  | -50.93   | 235'032.95    |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 544'728.25    |        | 535'000.00   |                       | 9'728.25    | 1.82     | 452'346.33    |
| 3130101.1001      | Frankaturen STAKA, Diverse                          | 821'581.45    |        | 670'000.00   |                       | 151'581.45  | 22.62    | 700'208.95    |
| 3130101.1002      | Frankaturen DMZ                                     | 12'843.65     |        | 17'000.00    |                       | -4'156.35   | -24.45   | 14'170.20     |
| 3130101.1003      | Frankaturen STAKA, Ratssekretariat                  | 4'945.00      |        | 9'000.00     |                       | -4'055.00   | -45.06   | 7'000.00      |
| 3130101.1004      | Frankaturen STAKA, Intern                           | 100'405.55    |        | 85'000.00    |                       | 15'405.55   | 18.12    | 81'753.75     |
| 3130101.2001      | Frankaturen KIGA                                    | 229'439.38    |        | 205'000.00   |                       | 24'439.38   | 11.92    | 240'004.00    |
| 3130101.2002      | Frankaturen LBBZ                                    | 24'344.95     |        | 35'000.00    |                       | -10'655.05  | -30.44   | 23'919.80     |
| 3130101.2003      | Frankaturen GIHA                                    | 31'421.98     |        | 32'000.00    |                       | -578.02     | -1.81    | 31'947.00     |
| 3130101.2004      | Frankaturen ALT                                     | 23'620.95     |        | 25'000.00    |                       | -1'379.05   | -5.52    | 24'100.00     |
| 3130101.2005      | Frankaturen ARE                                     | 11'415.40     |        | 15'000.00    |                       | -3'584.60   | -23.90   | 9'200.00      |
| 3130101.3001      | Frankaturen KAPO                                    | 32'500.00     |        | 180'000.00   |                       | -147'500.00 | -81.94   | 144'876.60    |
| 3130101.3002      | Frankaturen AFM                                     | 36'855.75     |        | 40'000.00    |                       | -3'144.25   | -7.86    | 35'189.40     |
| 3130101.3003      | Frankaturen STA                                     | 192'739.28    |        | 135'000.00   |                       | 57'739.28   | 42.77    | 169'115.35    |
| 3130101.3004      | Frankaturen DJSG                                    | 10'456.00     |        | 15'000.00    |                       | -4'544.00   | -30.29   | 6'004.00      |
| 3130101.3005      | Frankaturen KESB                                    | 39'291.85     |        | 60'000.00    |                       | -20'708.15  | -34.51   | 37'198.05     |
| 3130101.4001      | Frankaturen Bündner Kunstmuseum                     | 1'771.65      |        | 4'000.00     |                       | -2'228.35   | -55.71   | 5'423.00      |
| 3130101.4002      | Frankaturen EKUD                                    | 40'629.45     |        | 50'000.00    |                       | -9'370.55   | -18.74   | 39'010.15     |
| 3130101.4003      | Frankaturen ANU                                     | 29'040.85     |        | 30'000.00    |                       | -959.15     | -3.20    | 30'005.00     |
| 3130101.4004      | Frankaturen Graubünden Sport                        | 2'249.75      |        | 5'000.00     |                       | -2'750.25   | -55.01   | 1'730.00      |
| 3130101.4005      | Frankaturen Kantonsbibliothek                       | 3'457.35      |        | 6'000.00     |                       | -2'542.65   | -42.38   | 3'500.00      |
| 3130101.4006      | Frankaturen AFK                                     | 4'967.70      |        | 5'000.00     |                       | -32.30      | -0.65    | 4'427.80      |
| 3130101.4007      | Frankaturen Bündner Kantonsschule                   | 6'003.00      |        | 6'000.00     |                       | 3.00        | 0.05     | 7'500.00      |
| 3130101.4008      | Frankaturen Bündner Natur Museum                    | 1'452.03      |        | 2'000.00     |                       | -547.97     | -27.40   | 1'000.00      |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:46

Seite 5

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |              | in % | Rechnung 2014       |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------|------|---------------------|
|                   |  | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |              |      |                     |
| 3130101.5001      | Frankaturen STV                                    | 329'492.90          |                     | 350'000.00          | -20'507.10            | -5.86        |      | 345'912.55          |
| 3130101.5002      | Frankaturen ASW / Schätzungsbezirk 1               | 9'908.20            |                     | 12'000.00           | -2'091.80             | -17.43       |      | 9'000.00            |
| 3130101.5003      | Frankaturen Schätzungsbezirk 5                     | 16'680.45           |                     | 20'000.00           | -3'319.55             | -16.60       |      | 18'000.00           |
| 3130101.5004      | Frankaturen Schätzungsbezirk 4                     | 10'175.10           |                     | 12'000.00           | -1'824.90             | -15.21       |      | 9'000.00            |
| 3130101.5005      | Frankaturen Schätzungsbezirk 3                     | 6'000.00            |                     | 10'000.00           | -4'000.00             | -40.00       |      | 7'000.00            |
| 3130101.5006      | Frankaturen Schätzungsbezirk 2                     | 9'403.40            |                     | 12'000.00           | -2'596.60             | -21.64       |      | 9'200.00            |
| 3130101.5008      | Frankaturen AFI                                    | 1'180.60            |                     | 3'000.00            | -1'819.40             | -60.65       |      |                     |
| 3130101.6001      | Frankaturen TBA                                    | 16'342.45           |                     | 16'000.00           | 342.45                | 2.14         |      | 14'110.00           |
| 3130101.6002      | Frankaturen AWN                                    | 23'907.90           |                     | 26'000.00           | -2'092.10             | -8.05        |      | 24'731.00           |
| 3130101.7001      | Frankaturen KG                                     | 34'892.55           |                     | 33'000.00           | 1'892.55              | 5.74         |      | 32'930.30           |
| 3130101.7002      | Frankaturen VG                                     | 15'102.60           |                     | 25'000.00           | -9'897.40             | -39.59       |      | 16'000.00           |
| 3130102           | Aufwand Datenschutz                                | 161'356.25          |                     | 162'000.00          | -643.75               | -0.40        |      | 161'602.20          |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                     | 10'187.64           |                     | 20'000.00           | -9'812.36             | -49.06       |      | 10'217.49           |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 186'656.60          |                     | 185'000.00          | 1'656.60              | 0.90         |      | 146'130.80          |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 22'527.90           |                     | 21'000.00           | 1'527.90              | 7.28         |      | 25'053.55           |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 170.00              |                     |                     | 170.00                | 100.00       |      | 747.40              |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 14'296.10           |                     | 16'000.00           | -1'703.90             | -10.65       |      | 14'576.65           |
| 3199101           | Aussenbeziehungen                                  | 192'332.65          |                     | 278'000.00          | -85'667.35            | -30.82       |      | 201'025.20          |
| 3199102           | Kredit der Regierung                               | 99'663.00           |                     | 140'000.00          | -40'337.00            | -28.81       |      | 113'723.70          |
| 3638101           | Beiträge für humanitäre und andere Hilfsaktionen   | 130'000.00          |                     | 130'000.00          |                       |              |      | 130'000.00          |
| 3900101           | Vergütung an verschiedene DS für Material          | 7'691.80            |                     | 10'000.00           | -2'308.20             | -23.08       |      | 7'976.30            |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        |                     | 87'844.00           | 80'000.00           | 7'844.00              | 9.81         |      | 105'432.65          |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                      |                     | 168'720.35          | 140'000.00          | 28'720.35             | 20.51        |      | 155'522.00          |
| 4250001           | Verkäufe   |                     | 612'502.41          | 670'000.00          | -57'497.59            | -8.58        |      | 651'479.85          |
| 4250101           | Verwaltungskostenentschädigung der Dienststellen   |                     | 432'198.90          | 412'000.00          | 20'198.90             | 4.90         |      | 446'079.70          |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  |                     | 13'911.10           |                     | 13'911.10             | 100.00       |      |                     |
| 4260101           | Rückvergütungen Frankaturen                        |                     | 141'224.50          | 100'000.00          | 41'224.50             | 41.22        |      | 135'077.65          |
| 4309101           | Einnahmenanteil Kantonsamtsblatt                   |                     | 351'000.00          | 351'000.00          |                       |              |      | 351'000.00          |
| 4630101           | Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache |                     | 292'800.00          | 295'000.00          | -2'200.00             | -0.75        |      | 301'900.00          |
| 4910101           | Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen     |                     | 62'000.00           | 62'000.00           |                       |              |      | 62'000.00           |
| 4910102           | Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen       |                     | 54'000.00           | 54'000.00           |                       |              |      | 54'000.00           |
| 4910103           | Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen    |                     | 117'760.85          | 95'000.00           | 22'760.85             | 23.96        |      | 119'352.55          |
| <b>1200</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>8'374'460.51</b> |                     | <b>8'953'000.00</b> | <b>-578'539.49</b>    | <b>-6.46</b> |      | <b>8'639'530.26</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                     | <b>2'333'962.11</b> | <b>2'259'000.00</b> | <b>74'962.11</b>      | <b>3.32</b>  |      | <b>2'381'844.40</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                     | <b>6'040'498.40</b> | <b>6'694'000.00</b> | <b>-653'501.60</b>    | <b>-9.76</b> |      | <b>6'257'685.86</b> |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:46

Seite 6

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |               | Budget 2015   | Abweichung vom Budget | in %  | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|---------------|---------------|-----------------------|-------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag        |               |                       |       |               |
| 1                 | Total Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung |               |               |               |                       |       |               |
|                   | Aufwand  | 13'328'835.75 |               | 14'203'000.00 | -874'164.25           | -6.15 | 13'433'012.21 |
|                   | Ertrag   |               | 2'380'039.46  | 2'289'000.00  | 91'039.46             | 3.98  | 2'415'344.40  |
|                   | Aufwandüberschuss                                      |               | 10'948'796.29 | 11'914'000.00 | -965'203.71           | -8.10 | 11'017'667.81 |

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015       |        | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |               | in %                | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------------|--------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                   |  | Aufwand             | Ertrag |                     |                       |               |                     |               |
| 2                 | Departement für Volkswirtschaft und Soziales       |                     |        |                     |                       |               |                     |               |
| <b>2000</b>       | <b>Departementssekretariat DVS</b>                 |                     |        |                     |                       |               |                     |               |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen   |                     |        | 2'000.00            | -2'000.00             | -100.00       |                     |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 1'239'076.50        |        | 1'389'000.00        | -149'923.50           | -10.79        | 1'274'512.75        |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 98'949.10           |        | 114'000.00          | -15'050.90            | -13.20        | 103'008.15          |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 129'739.20          |        | 142'000.00          | -12'260.80            | -8.63         | 125'046.70          |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 1'792.40            |        | 2'000.00            | -207.60               | -10.38        | 1'834.29            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 3'754.70            |        | 10'000.00           | -6'245.30             | -62.45        | 200.00              |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           | 21'584.05           |        | 26'000.00           | -4'415.95             | -16.98        | 23'716.66           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten | 9'450.80            |        | 5'000.00            | 4'450.80              | 89.02         | 3'415.00            |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen         | 13'321.55           |        | 19'000.00           | -5'678.45             | -29.89        | 22'755.55           |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter           | 95'162.90           |        | 60'000.00           | 35'162.90             | 58.60         | 34'905.60           |               |
| 3130101           | Mitgliederbeitrag Schweiz. Arbeitsgem. Berggebiete | 63'180.00           |        | 63'000.00           | 180.00                | 0.29          | 63'180.00           |               |
| 3130102           | Beiträge an Konf. kant. Fürsorgedirektoren         | 39'400.00           |        | 40'000.00           | -600.00               | -1.50         | 39'300.00           |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 3'190.00            |        | 7'000.00            | -3'810.00             | -54.43        | 9'502.80            |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 3'104.30            |        | 16'000.00           | -12'895.70            | -80.60        | 4'878.30            |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 1'781.00            |        | 3'000.00            | -1'219.00             | -40.63        | 1'755.50            |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 64'477.95           |        | 90'000.00           | -25'522.05            | -28.36        | 105'970.70          |               |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte      | 15'831.00           |        | 24'000.00           | -8'169.00             | -34.04        | 15'831.00           |               |
| 3706101           | Beiträge aus Bettagskollekte                       | 36'000.00           |        | 35'000.00           | 1'000.00              | 2.86          | 33'000.00           |               |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        | 23'632.50           |        | 27'000.00           | -3'367.50             | -12.47        | 32'872.00           |               |
| 4270001           | Bussen   | 300.00              |        | 5'000.00            | -4'700.00             | -94.00        |                     |               |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                       | 5'496.90            |        | 1'000.00            | 4'496.90              | 449.69        | 3'205.00            |               |
| 4707101           | Ertrag der Bettagskollekte                         | 36'000.00           |        | 35'000.00           | 1'000.00              | 2.86          | 33'000.00           |               |
| <b>2000</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>1'839'795.45</b> |        | <b>2'047'000.00</b> | <b>-207'204.55</b>    | <b>-10.12</b> | <b>1'862'813.00</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      | <b>65'429.40</b>    |        | <b>68'000.00</b>    | <b>-2'570.60</b>      | <b>-3.78</b>  | <b>69'077.00</b>    |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           | <b>1'774'366.05</b> |        | <b>1'979'000.00</b> | <b>-204'633.95</b>    | <b>-10.34</b> | <b>1'793'736.00</b> |               |
| <b>2107</b>       | <b>Grundbuchinspektorat und Handelsregister</b>    |                     |        |                     |                       |               |                     |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 1'344'674.25        |        | 1'401'000.00        | -56'325.75            | -4.02         | 1'373'322.20        |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 106'874.25          |        | 115'000.00          | -8'125.75             | -7.07         | 112'445.85          |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 126'970.20          |        | 134'000.00          | -7'029.80             | -5.25         | 128'340.60          |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 2'182.45            |        | 2'000.00            | 182.45                | 9.12          | 2'206.68            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 4'101.00            |        | 6'000.00            | -1'899.00             | -31.65        | 2'130.00            |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           | 29'267.30           |        | 32'000.00           | -2'732.70             | -8.54         | 29'114.25           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten | 11'767.95           |        | 12'000.00           | -232.05               | -1.93         | 12'182.80           |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen         | 32'541.70           |        | 37'000.00           | -4'458.30             | -12.05        | 21'443.30           |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:47

Seite 8

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |               | in %                | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                   |  | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |               |                     |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter               | 650.00              |                     | 4'000.00            | -3'350.00             | -83.75        | 21'902.10           |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                      | 59'627.45           |                     | 71'000.00           | -11'372.55            | -16.02        | 76'151.63           |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                       | 6'737.60            |                     | 5'000.00            | 1'737.60              | 34.75         | 8'183.20            |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                     | 3'742.00            |                     | 8'000.00            | -4'258.00             | -53.23        | 2'458.60            |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                                | 5'185.25            |                     | 5'000.00            | 185.25                | 3.71          | 1'596.90            |               |
| 3199101           | Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten     |                     |                     | 5'000.00            | -5'000.00             | -100.00       |                     |               |
| 3600101           | Anteil des Bundes an Handelsregistergebühren           | 166'179.60          |                     | 145'000.00          | 21'179.60             | 14.61         | 157'971.00          |               |
| 4210101           | Handelsregistergebühren                                |                     | 1'109'188.00        | 1'050'000.00        | 59'188.00             | 5.64          | 1'054'690.00        |               |
| 4210102           | Kanzleigebühren  |                     | 431'395.00          | 430'000.00          | 1'395.00              | 0.32          | 415'549.00          |               |
| 4210103           | Bäuerliches Bodenrecht                                 |                     | 216'018.00          | 220'000.00          | -3'982.00             | -1.81         | 228'295.00          |               |
| 4210104           | Grundstückserwerb durch Personen im Ausland            |                     | 387'550.00          | 445'000.00          | -57'450.00            | -12.91        | 438'480.00          |               |
| 4210105           | Grundbuch  |                     | 25'901.00           | 29'000.00           | -3'099.00             | -10.69        | 34'470.00           |               |
| 4270001           | Bussen   |                     |                     | 1'000.00            | -1'000.00             | -100.00       | 300.00              |               |
| 4309101           | Einnahmen aus Vergleichen/Prozessführungen             |                     | 220'145.00          | 200'000.00          | 20'145.00             | 10.07         | 102'848.00          |               |
| <b>2107</b>       | <b>Aufwand</b>   | <b>1'900'501.00</b> |                     | <b>1'982'000.00</b> | <b>-81'499.00</b>     | <b>-4.11</b>  | <b>1'949'449.11</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                     | <b>2'390'197.00</b> | <b>2'375'000.00</b> | <b>15'197.00</b>      | <b>0.64</b>   | <b>2'274'632.00</b> |               |
|                   | <b>Ertragsüberschuss</b>                               | <b>489'696.00</b>   |                     | <b>-393'000.00</b>  | <b>-96'696.00</b>     | <b>-24.60</b> | <b>-325'182.89</b>  |               |
| <b>2210</b>       | <b>Landw. Bildungs- und Beratungszentrum Plantahof</b> |                     |                     |                     |                       |               |                     |               |
| 3000101           | Entschä. Kommiss., Betriebsb., nebenamt. Funktion      | 79'956.25           |                     | 120'000.00          | -40'043.75            | -33.37        | 101'946.85          |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals           | 6'128'807.70        |                     | 6'301'000.00        | -172'192.30           | -2.73         | 6'085'851.05        |               |
| 3020001           | Löhne der Lehrpersonen                                 | 2'281'941.70        |                     | 2'421'000.00        | -139'058.30           | -5.74         | 2'278'193.15        |               |
| 3049001           | Dienstkleider  | 13'619.20           |                     | 8'000.00            | 5'619.20              | 70.24         | 5'511.85            |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten     | 661'895.85          |                     | 727'000.00          | -65'104.15            | -8.96         | 682'093.40          |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 681'868.70          |                     | 759'000.00          | -77'131.30            | -10.16        | 665'997.00          |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                    | 14'164.85           |                     | 13'000.00           | 1'164.85              | 8.96          | 14'125.52           |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                   | 30'342.40           |                     | 45'000.00           | -14'657.60            | -32.57        | 32'676.15           |               |
| 3099001           | Übriger Personalaufwand                                | 2'004.75            |                     | 7'000.00            | -4'995.25             | -71.36        | 2'330.55            |               |
| 3100101           | Büromaterial   | 96'231.15           |                     | 100'000.00          | -3'768.85             | -3.77         | 91'516.85           |               |
| 3101001.0001      | Futtermittel   | 134'944.20          |                     | 155'000.00          | -20'055.80            | -12.94        | 149'194.94          |               |
| 3101001.0002      | Düngemittel- und Stroh                                 | 48'685.92           |                     | 85'000.00           | -36'314.08            | -42.72        | 71'805.84           |               |
| 3101001.0003      | Schädlingsbekämpfungsmittel                            | 26'529.50           |                     | 25'000.00           | 1'529.50              | 6.12          | 23'948.43           |               |
| 3101001.0004      | Saatgut und Pflanzen                                   | 32'157.65           |                     | 42'000.00           | -9'842.35             | -23.43        | 27'725.60           |               |
| 3101001.0005      | Treibstoffe und Schmiermittel                          | 68'662.51           |                     | 60'000.00           | 8'662.51              | 14.44         | 67'131.50           |               |
| 3101001.0006      | Reinigungsmaterial                                     | 44'724.35           |                     | 50'000.00           | -5'275.65             | -10.55        | 44'818.03           |               |
| 3101001.0007      | Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial               | 328'068.10          |                     | 248'000.00          | 80'068.10             | 32.29         | 299'757.75          |               |
| 3101001.0008      | Eigenproduktion  | -17'971.36          |                     | 15'000.00           | -32'971.36            | -219.81       | 118'647.39          |               |
| 3101101           | Materialaufwand Handwerksbetriebe                      | 32'094.20           |                     | 55'000.00           | -22'905.80            | -41.65        | 39'938.65           |               |
| 3102001           | Drucksachen, Publikationen                             | 22'993.55           |                     | 40'000.00           | -17'006.45            | -42.52        | 33'767.05           |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:47

Seite 9

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015 |            | Budget 2015 | Abweichung vom Budget |            | in %    | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------|------------|-------------|-----------------------|------------|---------|---------------|
|                   |   | Aufwand       | Ertrag     |             |                       |            |         |               |
| 3103001           | Fachliteratur, Zeitschriften                        | 10'811.21     |            | 10'000.00   |                       | 811.21     | 8.11    | 9'425.65      |
| 3104001           | Lehrmittel und Unterrichtsmaterial                  | 166'390.18    |            | 160'000.00  |                       | 6'390.18   | 3.99    | 142'970.00    |
| 3105001           | Lebensmittel  | 260'962.08    |            | 290'000.00  |                       | -29'037.92 | -10.01  | 288'757.21    |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 7'306.95      |            | 6'000.00    |                       | 1'306.95   | 21.78   | 23'197.80     |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 305'875.04    |            | 312'000.00  |                       | -6'124.96  | -1.96   | 262'152.40    |
| 3115001           | Anschaffung von Viehhabe                            | -6'370.50     |            | 50'000.00   |                       | -56'370.50 | -112.74 | 153'452.00    |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 43'105.35     |            | 43'000.00   |                       | 105.35     | 0.25    | 68'443.75     |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 456'703.10    |            | 380'000.00  |                       | 76'703.10  | 20.19   | 410'844.35    |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 115'163.94    |            | 110'000.00  |                       | 5'163.94   | 4.69    | 106'818.82    |
| 3138001           | Aufwand für Kurse und Prüfungen                     | 163'627.96    |            | 165'000.00  |                       | -1'372.04  | -0.83   | 187'424.55    |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge              | 78'312.90     |            | 70'000.00   |                       | 8'312.90   | 11.88   | 81'197.75     |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                   |               |            | 2'000.00    |                       | -2'000.00  | -100.00 |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 21'946.00     |            | 20'000.00   |                       | 1'946.00   | 9.73    | 20'611.75     |
| 3160001           | Miete und Pacht Liegenschaften                      | 44'458.55     |            | 56'000.00   |                       | -11'541.45 | -20.61  | 49'766.20     |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 211'578.60    |            | 200'000.00  |                       | 11'578.60  | 5.79    | 193'004.15    |
| 3171001           | Exkursionen, Schulreisen und Lager                  | 37'612.45     |            | 40'000.00   |                       | -2'387.55  | -5.97   | 30'650.50     |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 1'260.00      |            | 1'000.00    |                       | 260.00     | 26.00   | 1'616.15      |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 24'604.85     |            | 30'000.00   |                       | -5'395.15  | -17.98  | 22'233.10     |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen     |               |            | 50'000.00   |                       | -50'000.00 | -100.00 |               |
| 3632101           | Beiträge an Massnahmen zur Feuerbrandbekämpfung     | 27'898.75     |            | 100'000.00  |                       | -72'101.25 | -72.10  | 15'636.85     |
| 3635101           | Beiträge an Massnahmen zur Ambrosiabekämpfung       | 2'927.75      |            | 21'000.00   |                       | -18'072.25 | -86.06  | 6'288.50      |
| 3635102           | Beitrag an Dritte für Herdenschutz                  | 204'570.95    |            | 260'000.00  |                       | -55'429.05 | -21.32  | 160'912.65    |
| 3635103           | Beiträge an Sennen und private Institutionen        | 18'275.00     |            | 28'000.00   |                       | -9'725.00  | -34.73  | 19'175.00     |
| 4230001           | Schulgelder   |               | 340'802.65 | 280'000.00  |                       | 60'802.65  | 21.72   | 363'266.35    |
| 4231001           | Kursgelder  |               | 186'154.50 | 160'000.00  |                       | 26'154.50  | 16.35   | 192'823.25    |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       |               | 921'814.70 | 740'000.00  |                       | 181'814.70 | 24.57   | 860'802.93    |
| 4250001.0001      | Übrige Verkaufserlöse                               |               | 12'841.20  | 15'000.00   |                       | -2'158.80  | -14.39  | 18'527.05     |
| 4250001.0002      | Ertrag der Handwerksbetriebe                        |               | 26'880.00  | 55'000.00   |                       | -28'120.00 | -51.13  | 31'518.40     |
| 4250101.0001      | Vergütung des Personals für die Verpflegung         |               | 74'202.35  | 70'000.00   |                       | 4'202.35   | 6.00    | 75'306.25     |
| 4250101.0002      | Vergütung der Schüler für die Verpflegung           |               | 193'947.00 | 160'000.00  |                       | 33'947.00  | 21.22   | 179'604.00    |
| 4250102.0001      | Nutztierhaltung                                     |               | 718'578.65 | 635'000.00  |                       | 83'578.65  | 13.16   | 861'538.93    |
| 4250102.0002      | Feld- und Ackerbau                                  |               | 189'775.20 | 135'000.00  |                       | 54'775.20  | 40.57   | 147'397.20    |
| 4250102.0003      | Obst- und Gartenbau                                 |               | 387'207.70 | 380'000.00  |                       | 7'207.70   | 1.90    | 420'256.00    |
| 4250102.0004      | Weinbau   |               | 182'691.55 | 250'000.00  |                       | -67'308.45 | -26.92  | 204'844.05    |
| 4250104           | Ertrag des Kantinenbetriebes                        |               | 863'215.65 | 750'000.00  |                       | 113'215.65 | 15.10   | 863'042.00    |
| 4260001           | Rückerkstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  |               | 65'159.65  | 10'000.00   |                       | 55'159.65  | 551.60  | 47'188.75     |
| 4260002           | Rückerkstattung Dritter                             |               | 205'566.00 | 204'000.00  |                       | 1'566.00   | 0.77    | 232'102.90    |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                        |               | 131'171.50 | 55'000.00   |                       | 76'171.50  | 138.49  | 149'303.65    |
| 4470001           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV              |               | 563'790.95 | 525'000.00  |                       | 38'790.95  | 7.39    | 546'884.60    |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:48

Seite 10

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                     | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                      | in %          | Rechnung 2014        |
|-------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag              |                      |                       |                      |               |                      |
| 4611101           | Entschädigungen anderer Kantone ausserkant.Schüler  | 51'100.00            | 40'000.00           | 11'100.00            | 27.75                 | 59'450.00            |               |                      |
| 4611102           | Entschädigungen vom Kanton Glarus für Beratungsl.   | 47'316.00            | 105'000.00          | -57'684.00           | -54.94                |                      |               |                      |
| 4612101           | Entschädigungen Gemeinde-/Alpkorporationen Bera.    | 120'198.45           |                     | 120'198.45           | 100.00                | 98'880.00            |               |                      |
| 4630001           | Beiträge Bund für diverse Massnahmen                | 26'005.00            | 28'000.00           | -1'995.00            | -7.13                 | 26'114.00            |               |                      |
| 4630101           | Beiträge Bund für Feuerbrandbekämpfung              | 12'565.70            | 50'000.00           | -37'434.30           | -74.87                | 6'830.00             |               |                      |
| 4630102           | Beiträge Bund für Ambrosiabekämpfung                | 1'462.50             | 8'000.00            | -6'537.50            | -81.72                | 3'069.00             |               |                      |
| 4630103           | Beiträge Bund für Herdenschutz                      | 89'381.50            | 70'000.00           | 19'381.50            | 27.69                 | 35'159.85            |               |                      |
| 4910104           | Vergütung vom AFB für Leistungen der Berufsbildung  | 1'280'800.00         | 1'069'000.00        | 211'800.00           | 19.81                 | 1'266'600.00         |               |                      |
| 4910105           | Vergütung vom Amt für Höhere Bildung für Lehrgänge  | 74'340.00            | 88'000.00           | -13'660.00           | -15.52                | 72'870.00            |               |                      |
| 4910126           | Vergütung vom AVS für Deutschkurse                  | 109'800.00           | 108'000.00          | 1'800.00             | 1.67                  | 103'200.00           |               |                      |
| <b>2210</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>12'908'742.28</b> |                     | <b>13'680'000.00</b> |                       | <b>-771'257.72</b>   | <b>-5.64</b>  | <b>13'091'556.68</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                      | <b>6'876'768.40</b> | <b>5'990'000.00</b>  |                       | <b>886'768.40</b>    | <b>14.80</b>  | <b>6'866'579.16</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                      | <b>6'031'973.88</b> | <b>7'690'000.00</b>  |                       | <b>-1'658'026.12</b> | <b>-21.56</b> | <b>6'224'977.52</b>  |
| <b>2222</b>       | <b>Amt für Landwirtschaft und Geoinformation</b>    |                      |                     |                      |                       |                      |               |                      |
| 3000101           | Entschäd., Kommis, Arbeitsgruppe, Viehexp., Kontro  | 130'143.55           | 176'000.00          | -45'856.45           | -26.05                | 118'571.80           |               |                      |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 4'996'349.05         | 5'001'000.00        | -4'650.95            | -0.09                 | 4'855'461.35         |               |                      |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 407'312.50           | 425'000.00          | -17'687.50           | -4.16                 | 407'793.25           |               |                      |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 464'674.90           | 479'000.00          | -14'325.10           | -2.99                 | 454'299.30           |               |                      |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 99'110.10            | 60'000.00           | 39'110.10            | 65.18                 | 64'667.30            |               |                      |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 28'703.60            | 50'000.00           | -21'296.40           | -42.59                | 35'960.00            |               |                      |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 46'450.08            | 70'000.00           | -23'549.92           | -33.64                | 71'052.40            |               |                      |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 8'839.05             | 11'000.00           | -2'160.95            | -19.65                | 8'678.45             |               |                      |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 11'349.10            | 9'000.00            | 2'349.10             | 26.10                 | 10'485.20            |               |                      |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 22'600.00            | 36'000.00           | -13'400.00           | -37.22                | 14'068.80            |               |                      |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 132'440.65           | 323'000.00          | -190'559.35          | -59.00                | 234'064.05           |               |                      |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 21'178.10            | 60'000.00           | -38'821.90           | -64.70                | 50'794.80            |               |                      |
| 3130102           | Vergütungen Betrieb kantonale Geodatendrehscheibe   | 322'386.70           | 350'000.00          | -27'613.30           | -7.89                 | 350'000.00           |               |                      |
| 3130103           | Vergütungen für die Kontrolle der Luftseilbahnen    | 179'841.65           | 180'000.00          | -158.35              | -0.09                 | 180'752.55           |               |                      |
| 3130104           | Vergütung für Nachführung des Basisplans der AV     | 80'379.00            | 80'000.00           | 379.00               | 0.47                  | 60'291.00            |               |                      |
| 3130105           | Dienstleistungen Dritter für das GIS-Kompetenzzent  | 96'758.15            | 100'000.00          | -3'241.85            | -3.24                 | 78'588.70            |               |                      |
| 3130106           | Entschädigungen und Honorare Dritter Kontrollen LQ  | 1'378'325.20         |                     | 1'378'325.20         | 100.00                | 97'414.50            |               |                      |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                   | 9'001.20             | 26'000.00           | -16'998.80           | -65.38                | 14'641.05            |               |                      |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 264'536.27           | 316'000.00          | -51'463.73           | -16.29                | 256'801.85           |               |                      |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 138'159.20           | 196'000.00          | -57'840.80           | -29.51                | 147'248.90           |               |                      |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  |                      | 2'000.00            | -2'000.00            | -100.00               | 497.00               |               |                      |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 6'035.50             | 14'000.00           | -7'964.50            | -56.89                | 2'285.25             |               |                      |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       | 142'500.00           | 147'000.00          | -4'500.00            | -3.06                 | 122'424.00           |               |                      |
| 3600101           | Anteil Bund Subventionrückerstattung Parzellent.    | 40'724.00            | 20'000.00           | 20'724.00            | 103.62                | 52'541.00            |               |                      |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:48

Seite 11

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget |               | in % | Rechnung 2014         |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------|-----------------------|
|                   |  | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |               |      |                       |
| 3614101           | Verwaltungskosten LKG                              | 528'983.05            |                       | 550'000.00            | -21'016.95            | -3.82         |      | 541'014.80            |
| 3632101           | Beitrag an Gemeinden amtliche Vermessung PV 12-15  | 536'512.70            |                       | 860'000.00            | -323'487.30           | -37.61        |      | 816'375.35            |
| 3635101.1000      | Förd. Landwirtsch.: Projektbeitr. ohne Kreditvorb. | 2'287'209.00          |                       | 2'346'500.00          | -59'291.00            | -2.53         |      | 1'298'741.40          |
| 3635101.2000      | Förd. Landwirtsch.: Beiträge mit Kreditvorbeh.     | 581'956.65            |                       | 1'703'500.00          | -1'121'543.35         | -65.84        |      | 2'342'870.15          |
| 3635102           | Landschaftsqualitätsbeiträge                       | 1'240'502.75          |                       | 1'118'000.00          | 122'502.75            | 10.96         |      |                       |
| 3702101           | Durchl. Beiträge Gemeind. amt. Vermessung PV 12-15 | 519'046.20            |                       | 890'000.00            | -370'953.80           | -41.68        |      | 759'027.50            |
| 3705103           | Durchlaufende Sömmerrungsbeiträge                  |                       |                       |                       |                       |               |      | 27'018.40             |
| 3705104           | Durchlaufende Direktzahlungen                      | 183'487'574.75        |                       | 195'000'000.00        | -11'512'425.25        | -5.90         |      | 187'203'644.50        |
| 3705105           | Durchlaufende Ackerbaubeiträge                     | 119'101.00            |                       | 105'000.00            | 14'101.00             | 13.43         |      | 107'883.00            |
| 3705106           | Durchl. Beiträge an Ressourcenprojekt Ammoniak     | 995'231.20            |                       | 1'195'000.00          | -199'768.80           | -16.72        |      | 493'301.15            |
| 3705107           | Durchl. Beiträge vom Bund für Landschaftsqualität  | 11'791'701.50         |                       | 11'183'000.00         | 608'701.50            | 5.44          |      | 10'785'981.50         |
| 4210001.0001      | Gebühren Kontrolle der Skilifte und Luftseilbahnen |                       | 208'110.60            | 216'000.00            | -7'889.40             | -3.65         |      | 218'294.20            |
| 4210001.0002      | Diverse Gebühren                                   |                       | 24'456.00             | 4'000.00              | 20'456.00             | 511.40        |      | 20'474.00             |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                      |                       | 27'000.00             | 27'000.00             |                       |               |      | 46'647.90             |
| 4240101           | Vergütungen Dritter landwirtschaftliche Kontrollen |                       | 212'824.85            | 295'000.00            | -82'175.15            | -27.86        |      | 213'426.95            |
| 4240102           | Vergütungen Dritter Kontrollen Landschaftsqualität |                       | 1'378'325.20          |                       | 1'378'325.20          | 100.00        |      | 97'414.50             |
| 4250001           | Verkäufe   | 677.90                |                       | 2'000.00              | -1'322.10             | -66.11        |      | 689.20                |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  | 31'244.40             |                       |                       | 31'244.40             | 100.00        |      | 4'536.95              |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                             |                       |                       | 2'000.00              | -2'000.00             | -100.00       |      | 2'742.00              |
| 4260101           | Rückerstattung infolge Parzellenteil/Zweckentfre.  | 68'246.00             |                       | 35'000.00             | 33'246.00             | 94.99         |      | 101'689.00            |
| 4630101           | Bundesbeitrag für Nachführung der Fixpunkte        | 9'000.00              |                       | 9'000.00              |                       |               |      | 11'000.00             |
| 4700101           | Durchl. Beiträge Bund amtliche Vermesung PV 12-15  | 491'175.85            |                       | 750'000.00            | -258'824.15           | -34.51        |      | 656'949.35            |
| 4700103           | Durchlaufende Sömmerrungsbeiträge vom Bund         |                       |                       |                       |                       |               |      | 27'018.40             |
| 4700104           | Durchlaufende Direktzahlungen vom Bund             | 183'487'574.75        |                       | 195'000'000.00        | -11'512'425.25        | -5.90         |      | 187'203'644.50        |
| 4700105           | Durchlaufende Ackerbaubeiträge vom Bund            | 119'101.00            |                       | 105'000.00            | 14'101.00             | 13.43         |      | 107'883.00            |
| 4700106           | Durchl. Beiträge Bund Ressourcenprojekt Ammoniak   | 995'231.20            |                       | 1'195'000.00          | -199'768.80           | -16.72        |      | 493'301.15            |
| 4700107           | Durchl. Beiträge vom Bund für Landschaftsqualität  | 11'791'701.50         |                       | 11'183'000.00         | 608'701.50            | 5.44          |      | 10'785'981.50         |
| 4702101           | Durchl. Beiträge Gemei. amt. Verrmessung PV 12-15  | 27'870.35             |                       | 140'000.00            | -112'129.65           | -80.09        |      | 102'078.15            |
| 4910002           | Vergütung von Dienststellen für Leistungen GIS     | 124'000.00            |                       | 150'000.00            | -26'000.00            | -17.33        |      | 119'000.00            |
| 4910106           | Vergütung vom ALT für Kontrolle Primärproduktion   | 35'280.00             |                       | 40'000.00             | -4'720.00             | -11.80        |      | 37'920.00             |
| <b>2222</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>211'115'616.35</b> |                       | <b>223'082'000.00</b> | <b>-11'966'383.65</b> | <b>-5.36</b>  |      | <b>212'065'240.25</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                       | <b>199'031'819.60</b> | <b>209'153'000.00</b> | <b>-10'121'180.40</b> | <b>-4.84</b>  |      | <b>200'250'690.75</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                       | <b>12'083'796.75</b>  | <b>13'929'000.00</b>  | <b>-1'845'203.25</b>  | <b>-13.25</b> |      | <b>11'814'549.50</b>  |

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015  | Abweichung vom Budget |            | in %   | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|--------------|-----------------------|------------|--------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |              |                       |            |        |               |
| <b>2230</b>       | <b>Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit</b> |               |        |              |                       |            |        |               |
| 3000101           | Entschädigung Kommissionen und nebenamtl. Funktio.       | 171'223.15    |        | 230'000.00   | -58'776.85            | -25.56     |        | 175'840.30    |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals             | 4'631'272.80  |        | 4'716'000.00 | -84'727.20            | -1.80      |        | 4'621'735.95  |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten       | 380'711.20    |        | 406'000.00   | -25'288.80            | -6.23      |        | 394'561.30    |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                            | 417'414.10    |        | 427'000.00   | -9'585.90             | -2.24      |        | 400'360.95    |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                      | 8'008.95      |        | 8'000.00     |                       | 8.95       | 0.11   | 8'058.37      |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                     | 30'840.80     |        | 40'000.00    | -9'159.20             | -22.90     |        | 38'083.75     |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur                 | 49'615.24     |        | 80'000.00    | -30'384.76            | -37.98     |        | 50'259.75     |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                            | 431'238.43    |        | 440'000.00   | -8'761.57             | -1.99      |        | 412'643.96    |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten      | 14'267.67     |        | 14'000.00    |                       | 267.67     | 1.91   | 5'917.65      |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen        | 291'262.66    |        | 300'000.00   | -8'737.34             | -2.91      |        | 274'694.31    |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen               | 48'278.45     |        | 53'000.00    | -4'721.55             | -8.91      |        | 47'146.70     |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter                 | 137'021.60    |        | 160'000.00   | -22'978.40            | -14.36     |        | 124'227.55    |
| 3137001           | Mehrwertsteuer   | 49'653.65     |        | 30'000.00    |                       | 19'653.65  | 65.51  | 41'124.22     |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge                   | 145'854.05    |        | 160'000.00   | -14'145.95            | -8.84      |        | 150'436.00    |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                        | 75'536.96     |        | 73'000.00    |                       | 2'536.96   | 3.48   | 73'829.45     |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                         | 254'285.86    |        | 310'000.00   | -55'714.14            | -17.97     |        | 279'751.45    |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                       | 15'837.51     |        | 13'000.00    |                       | 2'837.51   | 21.83  | 19'407.70     |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                                  | 33'202.79     |        | 46'000.00    | -12'797.21            | -27.82     |        | 15'428.35     |
| 3300406           | Planmässige Abschreibungen auf Mobilien                  | 89'800.00     |        | 90'000.00    | -200.00               | -0.22      |        |               |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte            |               |        |              |                       |            |        | 49'762.68     |
| 3910106           | Vergütung an ALG für Kontrolle Primärproduktion          | 35'280.00     |        | 40'000.00    | -4'720.00             | -11.80     |        | 37'920.00     |
| 3980101           | Übertragung Kostenant. Tierseuchenbekämpfung an SF       | 600'000.00    |        | 600'000.00   |                       |            |        | 600'000.00    |
| 3980102           | Übertragung Kostenant. Tierkörperbeseitigung an SF       | 368'455.05    |        | 417'000.00   | -48'544.95            | -11.64     |        | 348'907.85    |
| 3980104           | Übertragung Steuern gebrannte Wasser an AWT              | 959'463.00    |        | 1'000'000.00 | -40'537.00            | -4.05      |        | 1'009'270.00  |
| 3980105           | Übertragung Steuern gebrannte Wasser an SF Suchmi.       | 479'731.00    |        | 500'000.00   | -20'269.00            | -4.05      |        | 504'635.00    |
| 4039101           | Steuern auf gebrannten Wassern                           | 1'598'800.00  |        | 1'650'000.00 | -51'200.00            | -3.10      |        | 1'669'950.00  |
| 4210101           | Gebühren amt. kostenpflichtige Analysen/Kontrollen       | 340'134.20    |        | 350'000.00   | -9'865.80             | -2.82      |        | 364'846.30    |
| 4210102           | Gebühren im Gastwirtschaftswesen/Gebrannte Wasser        | 1'364.00      |        | 2'000.00     | -636.00               | -31.80     |        | 1'606.00      |
| 4240101           | Gebühren für kostenpflichtige Analysen/Kontrollen        | 769'256.90    |        | 720'000.00   |                       | 49'256.90  | 6.84   | 732'571.40    |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.       | 58'813.95     |        |              |                       | 58'813.95  | 100.00 | 21'462.60     |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter                                  | 274'893.95    |        | 230'000.00   |                       | 44'893.95  | 19.52  | 232'079.15    |
| 4270001           | Bussen   | 1'350.00      |        | 2'000.00     |                       | -650.00    | -32.50 | 1'400.00      |
| 4611101           | Entschädigungen von Kantonen für Laborleistungen         | 285'914.45    |        | 130'000.00   |                       | 155'914.45 | 119.93 | 257'965.05    |
| 4910122           | Vergütung von SF Tierseuchenbekämpfung                   | 1'077'901.93  |        | 1'080'000.00 |                       | -2'098.07  | -0.19  | 1'045'083.42  |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:49

Seite 13

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                    | in %          | Rechnung 2014       |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|---------------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                      |                       |                    |               |                     |
| 2230              | <b>Aufwand</b>                                      | <b>9'718'254.92</b> |                     | <b>10'153'000.00</b> |                       | <b>-434'745.08</b> | <b>-4.28</b>  | <b>9'684'003.24</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>4'408'429.38</b> | <b>4'164'000.00</b>  |                       | <b>244'429.38</b>  | <b>5.87</b>   | <b>4'326'963.92</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>5'309'825.54</b> | <b>5'989'000.00</b>  |                       | <b>-679'174.46</b> | <b>-11.34</b> | <b>5'357'039.32</b> |
| 2231              | <b>Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung</b>    |                     |                     |                      |                       |                    |               |                     |
| 3000101           | Entschädigung nebenamtlicher Funktionäre            | 59'426.70           |                     | 80'000.00            |                       | -20'573.30         | -25.72        | 68'480.80           |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 17'830.60           |                     | 20'000.00            |                       | -2'169.40          | -10.85        | 19'467.30           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 2'920.70            |                     |                      |                       | 2'920.70           | 100.00        | 2'675.50            |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 403.90              |                     |                      |                       | 403.90             | 100.00        | 430.30              |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 3'762.10            |                     | 14'000.00            |                       | -10'237.90         | -73.13        |                     |
| 3101101           | Verbrauchsmaterial BVD-Untersuchungen               | 17'022.75           |                     | 50'000.00            |                       | -32'977.25         | -65.95        | 18'879.20           |
| 3101851.0001      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 60'947.10           |                     | 110'000.00           |                       | -49'052.90         | -44.59        | 80'026.92           |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 210'042.95          |                     | 210'000.00           |                       | 42.95              | 0.02          |                     |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 28'459.85           |                     | 90'000.00            |                       | -61'540.15         | -68.38        | 42'538.40           |
| 3130101           | Vergütung an Tierärzte für Untersuchungen           | 168'520.55          |                     | 250'000.00           |                       | -81'479.45         | -32.59        | 176'646.20          |
| 3130851           | Dienstleistungen Dritter für Tierkörperbeseitigung  | 1'012'917.73        |                     | 1'070'000.00         |                       | -57'082.27         | -5.33         | 959'126.66          |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 95'579.05           |                     | 120'000.00           |                       | -24'420.95         | -20.35        | 96'670.25           |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 2'914.73            |                     | 1'000.00             |                       | 1'914.73           | 191.47        | 7'454.71            |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 1'814.18            |                     | 10'000.00            |                       | -8'185.82          | -81.86        | 9'088.85            |
| 3199101           | Sachaufwand für Bundesaufgaben                      |                     |                     | 50'000.00            |                       | -50'000.00         | -100.00       | -26'993.00          |
| 3510101           | Einlage in Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung     | 102'443.12          |                     |                      |                       | 102'443.12         | 100.00        | 300'034.65          |
| 3635101           | Beiträge für Tierverluste                           | 24'899.50           |                     | 60'000.00            |                       | -35'100.50         | -58.50        | 29'127.00           |
| 3636101           | Diverse Beiträge                                    | 94'386.05           |                     | 106'000.00           |                       | -11'613.95         | -10.96        | 97'369.65           |
| 3910122           | Vergütung an ALT für Arbeiten                       | 1'077'901.93        |                     | 1'080'000.00         |                       | -2'098.07          | -0.19         | 1'045'083.42        |
| 3920101           | Vergütung an HBA für Raumaufwand                    | 57'100.00           |                     | 45'000.00            |                       | 12'100.00          | 26.89         | 24'957.25           |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         |                     | 97'616.80           | 70'000.00            |                       | 27'616.80          | 39.45         | 86'969.65           |
| 4210101           | Taxen für ausserkantonales Sömmerungsvieh           |                     | 135'058.50          | 120'000.00           |                       | 15'058.50          | 12.55         | 125'941.50          |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                        |                     | 15'074.41           | 40'000.00            |                       | -24'925.59         | -62.31        | 18'053.02           |
| 4510101           | Entnahme aus Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung   |                     |                     | 111'000.00           |                       | -111'000.00        | -100.00       |                     |
| 4630101           | Beiträge Bund für Schlachtabgaben                   | 33'227.00           |                     | 45'000.00            |                       | -11'773.00         | -26.16        | 42'131.00           |
| 4632101           | Beiträge Gemeinden für Tierseuchenbekämpfung        | 496'054.00          |                     | 510'000.00           |                       | -13'946.00         | -2.73         | 493'978.00          |
| 4632851           | Beiträge Gemeinden für Sammeldienst Tierkörperbes.  | 350'665.33          |                     | 483'000.00           |                       | -132'334.67        | -27.40        | 290'810.72          |
| 4635101           | Beiträge Tierbesitzer an Tierseuchenbekämpfung      | 605'845.00          |                     | 620'000.00           |                       | -14'155.00         | -2.28         | 599'548.00          |
| 4635851           | Betriebsb. Metzgerschaft Sammeldienst Tierkörperbe. | 337'297.40          |                     | 350'000.00           |                       | -12'702.60         | -3.63         | 344'724.32          |
| 4980101           | Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierseuchenh.   | 600'000.00          |                     | 600'000.00           |                       |                    |               | 600'000.00          |
| 4980102           | Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierkörperbes.  | 368'455.05          |                     | 417'000.00           |                       | -48'544.95         | -11.64        | 348'907.85          |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:50

Seite 14

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |               | in %                | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |               |                     |               |
| 2231              | <b>Aufwand</b>                                      | <b>3'039'293.49</b> |                     | <b>3'366'000.00</b> | <b>-326'706.51</b>    | <b>-9.71</b>  | <b>2'951'064.06</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>3'039'293.49</b> | <b>3'366'000.00</b> | <b>-326'706.51</b>    | <b>-9.71</b>  | <b>2'951'064.06</b> |               |
|                   |   |                     |                     |                     | <b>100.00</b>         |               |                     |               |
| 2240              | <b>Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit</b>        |                     |                     |                     |                       |               |                     |               |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen    | 3'250.00            |                     | 4'000.00            | -750.00               | -18.75        | 3'125.00            |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 1'932'566.60        |                     | 2'013'000.00        | -80'433.40            | -4.00         | 2'000'824.75        |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 153'964.30          |                     | 166'000.00          | -12'035.70            | -7.25         | 163'827.80          |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 204'393.00          |                     | 210'000.00          | -5'607.00             | -2.67         | 203'746.10          |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 3'242.45            |                     | 3'000.00            | 242.45                | 8.08          | 3'250.96            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 6'380.00            |                     | 18'000.00           | -11'620.00            | -64.56        | 5'825.00            |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 13'564.00           |                     | 25'000.00           | -11'436.00            | -45.74        | 18'118.60           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 5'783.35            |                     | 20'000.00           | -14'216.65            | -71.08        | 5'902.80            |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 10'419.65           |                     | 23'000.00           | -12'580.35            | -54.70        | 6'749.75            |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 25'552.00           |                     | 53'000.00           | -27'448.00            | -51.79        | 35'386.00           |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 3'305.60            |                     | 9'000.00            | -5'694.40             | -63.27        | 3'499.90            |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 38'678.00           |                     | 48'000.00           | -9'322.00             | -19.42        | 37'961.30           |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 10'661.70           |                     | 30'000.00           | -19'338.30            | -64.46        | 26'638.05           |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 8'288.20            |                     | 12'000.00           | -3'711.80             | -30.93        | 8'632.83            |               |
| 3636101           | Betriebsbeiträge an diverse Institutionen           | 30'000.00           |                     | 30'000.00           |                       |               | 30'000.00           |               |
| 4210001.0001      | Arbeitsbedingungen                                  |                     | 63'860.70           | 65'000.00           | -1'139.30             | -1.75         | 82'642.80           |               |
| 4210001.0002      | Arbeitsinspektorat                                  |                     | 68'839.00           | 50'000.00           | 18'839.00             | 37.68         | 59'454.50           |               |
| 4240101           | Entgelte Aufsicht zur Verhütung von Berufsunfällen  |                     | 247'324.95          | 248'000.00          | -675.05               | -0.27         | 246'786.90          |               |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  |                     | 2'758.60            | 1'000.00            | 1'758.60              | 175.86        | 4'962.00            |               |
| 4260003           | Rückerrstattung Vollzug flankierende Massnahmen     |                     | 64'000.00           | 50'000.00           | 14'000.00             | 28.00         | 58'800.00           |               |
| 4270001           | Bussen  |                     | 50'990.00           | 100'000.00          | -49'010.00            | -49.01        | 72'750.00           |               |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                        |                     | 7'563.70            | 5'000.00            | 2'563.70              | 51.27         | 3'685.00            |               |
| 4610101           | Entschädigung Bund Vollzug flankierende Massnahmen  |                     | 307'397.60          | 270'000.00          | 37'397.60             | 13.85         | 332'456.20          |               |
| 4910107           | Vergütung von Vollzug AVIG für Personalaufwand      |                     | 702'665.85          | 695'000.00          | 7'665.85              | 1.10          | 682'496.55          |               |
| 2240              | <b>Aufwand</b>                                      | <b>2'450'048.85</b> |                     | <b>2'664'000.00</b> | <b>-213'951.15</b>    | <b>-8.03</b>  | <b>2'553'488.84</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>1'515'400.40</b> | <b>1'484'000.00</b> | <b>31'400.40</b>      | <b>2.12</b>   | <b>1'544'033.95</b> |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>934'648.45</b>   | <b>1'180'000.00</b> | <b>-245'351.55</b>    | <b>-20.79</b> | <b>1'009'454.89</b> |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:50

Seite 15

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |               | Budget 2015 | Abweichung vom Budget |         | in %          | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|---------------|-------------|-----------------------|---------|---------------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag        |             |                       |         |               |               |
| <b>2241</b>       | <b>Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz</b>     |               |               |             |                       |         |               |               |
| 3000101           | Entschädigung an die Tripartite Kommission         | 950.00        | 2'000.00      |             | -1'050.00             | -52.50  | 1'140.00      |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 10'827'406.00 | 10'553'000.00 |             | 274'406.00            | 2.60    | 10'449'422.35 |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 860'236.25    | 870'000.00    |             | -9'763.75             | -1.12   | 856'218.35    |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 934'698.80    | 933'000.00    |             | 1'698.80              | 0.18    | 865'820.10    |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 18'855.95     | 17'000.00     |             | 1'855.95              | 10.92   | 18'135.07     |               |
| 3090001.0601      | Schulungskosten                                    | 5'691.05      | 48'000.00     |             | -42'308.95            | -88.14  | 5'789.70      |               |
| 3090001.0604      | Erstausbildung                                     | 3'200.00      |               |             | 3'200.00              | 100.00  |               |               |
| 3090001.0605      | Ausbildung mit eidg. Fachausweis                   | 6'340.00      | 16'000.00     |             | -9'660.00             | -60.38  | 1'000.00      |               |
| 3100001.0109      | Miete / Leasing von Investitionsgütern             | 18'916.55     | 28'000.00     |             | -9'083.45             | -32.44  | 23'615.65     |               |
| 3100001.0151      | Büromaterialkosten                                 | 48'090.15     | 62'000.00     |             | -13'909.85            | -22.44  | 46'576.60     |               |
| 3100001.0654      | PR-Kosten  | 10'189.10     | 10'000.00     |             | 189.10                | 1.89    | 8'166.40      |               |
| 3110001.0103      | Mobilier inventarisiert                            | 6'008.30      | 40'000.00     |             | -33'991.70            | -84.98  | 9'867.05      |               |
| 3110001.0104      | Mobilier nicht inventarisiert                      | 1'253.35      |               |             | 1'253.35              | 100.00  | 262.50        |               |
| 3110001.0105      | Büromaschinen inventarisiert                       |               | 10'000.00     |             | -10'000.00            | -100.00 |               |               |
| 3110001.0106      | Büromaschinen nicht inventarisiert                 | 231.00        |               |             | 231.00                | 100.00  | 387.50        |               |
| 3118001.0039      | Andere Kosten IIZ                                  |               | 3'000.00      |             | -3'000.00             | -100.00 |               |               |
| 3118001.0106      | Büromaschinen nicht inventarisiert                 | 228.95        | 6'000.00      |             | -5'771.05             | -96.18  | 2'652.30      |               |
| 3118001.0304      | Hardware   | 13'833.85     | 31'000.00     |             | -17'166.15            | -55.37  | 13'184.35     |               |
| 3118001.0353      | Software nicht inventarisiert                      | 16'763.65     | 15'000.00     |             | 1'763.65              | 11.76   | 16'412.35     |               |
| 3130001.0020      | Honorare   | 8'939.70      | 5'000.00      |             | 3'939.70              | 78.79   |               |               |
| 3130001.0032      | Soziale Beratung                                   | 20'814.40     | 30'000.00     |             | -9'185.60             | -30.62  | 18'798.80     |               |
| 3130001.0033      | Kosten der Abklärung                               | 5'292.20      | 12'000.00     |             | -6'707.80             | -55.90  | 5'005.60      |               |
| 3130001.0037      | Organisationsentwicklung                           | 29'964.50     | 7'000.00      |             | 22'964.50             | 328.06  | 6'001.55      |               |
| 3130001.0651      | Umzugskosten                                       |               | 1'000.00      |             | -1'000.00             | -100.00 |               |               |
| 3130001.0653      | Diverse Verwaltungskosten                          |               | 2'000.00      |             | -2'000.00             | -100.00 | 1'200.00      |               |
| 3130001.0654      | PR-Kosten  | 212.80        | 8'000.00      |             | -7'787.20             | -97.34  | 2'897.60      |               |
| 3130001.0657      | EURES-Projekte                                     |               | 15'000.00     |             | -15'000.00            | -100.00 | 7'051.00      |               |
| 3158001.0039      | Andere Kosten IIZ                                  | 2'996.95      | 4'000.00      |             | -1'003.05             | -25.08  | 2'996.95      |               |
| 3158001.0401      | Wartung Hard- und Software                         | 35'008.80     | 39'000.00     |             | -3'991.20             | -10.23  | 30'883.50     |               |
| 3170001.0035      | Tripartite Kommission                              |               | 1'000.00      |             | -1'000.00             | -100.00 |               |               |
| 3170001.0039      | Andere Kosten IIZ                                  | 2'809.60      | 3'000.00      |             | -190.40               | -6.35   | 2'243.50      |               |
| 3170001.0251      | Reisekosten  | 45'994.15     | 43'000.00     |             | 2'994.15              | 6.96    | 37'132.25     |               |
| 3170001.0657      | EURES-Projekte                                     | 1'883.40      | 6'000.00      |             | -4'116.60             | -68.61  | 3'053.80      |               |
| 3170001.0660      | Kosten für personalpolitische Massnahmen           | 1'510.70      | 4'000.00      |             | -2'489.30             | -62.23  | 2'684.90      |               |
| 3199001.0021      | Personalrekrutierung                               |               | 1'000.00      |             | -1'000.00             | -100.00 |               |               |
| 3199001.0039      | Andere Kosten IIZ                                  | 2'345.25      | 1'000.00      |             | 1'345.25              | 134.53  | 7'249.50      |               |
| 3199001.0063      | Umbauten Immobilien nicht inventarisiert           |               | 2'000.00      |             | -2'000.00             | -100.00 |               |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:51

Seite 16

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015  | Abweichung vom Budget |         | in % | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|--------------|-----------------------|---------|------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |              |                       |         |      |               |
| 3199001.0070      | Energie / Entsorgung                               | 30.00         |        | 1'000.00     | -970.00               | -97.00  |      | 734.30        |
| 3199001.0080      | Reinigung und Unterhalt                            | 106.75        |        | 2'000.00     | -1'893.25             | -94.66  |      | 67.10         |
| 3199001.0083      | Aktenentsorgung                                    | 823.80        |        | 1'000.00     | -176.20               | -17.62  |      | 1'395.40      |
| 3199001.0110      | Unterhalt und Reparaturen (Mobilier/Maschinen)     | 791.00        |        | 2'000.00     | -1'209.00             | -60.45  |      | 511.45        |
| 3199001.0151      | Büromaterialkosten                                 | 800.00        |        |              | 800.00                | 100.00  |      | 812.95        |
| 3199001.0201      | Telefon- und Postgebühren                          | 1'919.20      |        | 2'000.00     | -80.80                | -4.04   |      | 1'914.20      |
| 3199001.0203      | Versicherungskosten                                | 704.80        |        | 1'000.00     | -295.20               | -29.52  |      | 710.50        |
| 3199001.0308      | Informatik-Nachrüstungen nicht inventarisiert      | 902.90        |        | 1'000.00     | -97.10                | -9.71   |      | 296.70        |
| 3199001.0401      | Wartung Hard- und Software                         | 3'369.50      |        | 5'000.00     | -1'630.50             | -32.61  |      | 3'200.00      |
| 3199001.0653      | Diverse Verwaltungskosten                          | 3'685.01      |        |              | 3'685.01              | 100.00  |      | 400.00        |
| 3199001.0654      | PR-Kosten  |               |        | 5'000.00     | -5'000.00             | -100.00 |      | 303.80        |
| 3199001.0656      | Informationstage                                   | 25'169.70     |        | 32'000.00    | -6'830.30             | -21.34  |      | 24'754.05     |
| 3199001.0657      | EURES-Projekte                                     | 5'296.60      |        |              | 5'296.60              | 100.00  |      |               |
| 3199001.0660      | Kosten für personalpolitische Massnahmen           | 28.00         |        |              | 28.00                 | 100.00  |      |               |
| 3630101           | Beiträge an öff. Arbeitsvermittlung und Massnahme  | 2'841'000.00  |        | 2'951'000.00 | -110'000.00           | -3.73   |      | 2'886'000.00  |
| 3630102           | Beiträge Bildung-/Beschäft. ohne erfü.Beidragszeit | 133'467.10    |        | 160'000.00   | -26'532.90            | -16.58  |      | 70'386.55     |
| 3910001.0039      | Andere Kosten IIZ                                  |               |        | 3'000.00     | -3'000.00             | -100.00 |      |               |
| 3910001.0201      | Telefon- und Postgebühren                          | 27'291.55     |        | 32'000.00    | -4'708.45             | -14.71  |      | 28'488.25     |
| 3910001.0401      | Wartung Hard- und Software                         | 68'407.65     |        | 32'000.00    | 36'407.65             | 113.77  |      | 67'983.00     |
| 3910001.0451      | EDV-Dienstleistungen                               | 27'091.45     |        | 33'000.00    | -5'908.55             | -17.90  |      | 27'599.90     |
| 3910001.0501      | Datenleitungskosten AVAM/ASAL                      | 32'349.10     |        | 83'000.00    | -50'650.90            | -61.03  |      | 28'898.05     |
| 3910001.0659      | Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE                   | -1'384.75     |        |              | -1'384.75             |         |      | -1'363.20     |
| 3910102.0001      | Vergütung an Finanzverwaltung für Dienstleistungen | 111'000.00    |        | 111'000.00   |                       |         |      | 109'000.00    |
| 3910102.0002      | Vergütung an Finanzkontrolle für Dienstleistungen  | 79'000.00     |        | 79'000.00    |                       |         |      | 78'000.00     |
| 3910102.0003      | Vergütung an Personalamt für Dienstleistungen      | 153'000.00    |        | 153'000.00   |                       |         |      | 156'000.00    |
| 3910103.0201      | Telefon- und Postgebühren                          | 117'760.85    |        | 95'000.00    | 22'760.85             | 23.96   |      | 119'352.55    |
| 3910107.0001      | Gehälter und Löhne                                 | 583'029.75    |        | 580'000.00   | 3'029.75              | 0.52    |      | 568'751.45    |
| 3910107.0002      | EO und andere Versicherungsleistungen              | -182.90       |        |              | -182.90               |         |      |               |
| 3910107.0005      | Sozialleistungen                                   | 116'505.40    |        | 112'000.00   | 4'505.40              | 4.02    |      | 110'281.10    |
| 3910107.0251      | Reisekosten  | 3'313.60      |        | 3'000.00     | 313.60                | 10.45   |      | 3'464.00      |
| 3910114           | Vergütung für Berufsbildung, Beratung v. Stellens. | 7'075.00      |        | 10'000.00    | -2'925.00             | -29.25  |      | 8'725.00      |
| 3910117.0001      | Gehälter und Löhne                                 | 76'060.00     |        | 67'000.00    | 9'060.00              | 13.52   |      | 74'610.00     |
| 3910117.0601      | Schulungskosten                                    | 5'750.00      |        | 6'000.00     | -250.00               | -4.17   |      | 7'050.00      |
| 3920101.0051      | Mieten   | 373'867.25    |        | 414'000.00   | -40'132.75            | -9.69   |      | 371'082.05    |
| 3920101.0052      | Untervermietung                                    |               |        |              |                       |         |      | -2'400.00     |
| 3920101.0062      | Umbauten Immobilien inventarisiert                 |               |        |              |                       |         |      | 6'040.30      |
| 3920101.0063      | Umbauten Immobilien nicht inventarisiert           | 370.05        |        | 7'000.00     | -6'629.95             | -94.71  |      | 3'179.75      |
| 3920101.0070      | Energie / Entsorgung                               | 38'645.75     |        | 42'000.00    | -3'354.25             | -7.99   |      | 41'660.80     |
| 3920101.0080      | Reinigung und Unterhalt                            | 45'727.95     |        | 52'000.00    | -6'272.05             | -12.06  |      | 41'530.45     |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:52

Seite 17

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |              | in % | Rechnung 2014        |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|------|----------------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |              |      |                      |
| 3920101.0651      | Umzugskosten  |                      |                      |                      |                       |              |      | 398.35               |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   | 14'391.05            | 10'000.00            |                      | 4'391.05              | 43.91        |      | 71'570.85            |
| 4260002.0004      | Erträge von Leistungen an Dritte                    | 4'001'524.40         | 3'715'000.00         |                      | 286'524.40            | 7.71         |      | 3'689'480.50         |
| 4260002.0040      | Rückvergütung IIZ                                   | 21'450.80            | 40'000.00            |                      | -18'549.20            | -46.37       |      | 23'874.00            |
| 4309001.0305      | Erlös aus Hardware-Verkäufen                        | 1'103.00             |                      |                      | 1'103.00              | 100.00       |      | 830.00               |
| 4309001.0606      | Rückerstattung Ausbildung Mitarbeitende             | 7'176.00             |                      |                      | 7'176.00              | 100.00       |      |                      |
| 4309001.0659      | Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE                    | 909.00               | 2'000.00             |                      | -1'091.00             | -54.55       |      | 1'400.65             |
| 4610101           | Entschädig. Bund Rechnungsführung Arbeitlosenkasse  | 2'299'100.40         | 2'200'000.00         |                      | 99'100.40             | 4.50         |      | 2'161'888.35         |
| 4610102           | Entschä. ALV für RAV, arbeitsmarktliche Massnahmen  | 8'336'571.20         | 8'543'000.00         |                      | -206'428.80           | -2.42        |      | 8'192'909.50         |
| 4910108           | Vergütung von SOA und AFB für IIZ-Koordinationsst.  | 21'450.80            | 40'000.00            |                      | -18'549.20            | -46.37       |      | 21'937.00            |
| 4980103           | Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allg. Finanzb.    | 7'964.30             | 7'000.00             |                      | 964.30                | 13.78        |      | 6'025.35             |
| <b>2241</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>17'813'437.46</b> |                      | <b>17'905'000.00</b> | <b>-91'562.54</b>     | <b>-0.51</b> |      | <b>17'285'668.02</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                      | <b>14'711'640.95</b> | <b>14'557'000.00</b> | <b>154'640.95</b>     | <b>1.06</b>  |      | <b>14'169'916.20</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                      | <b>3'101'796.51</b>  | <b>3'348'000.00</b>  | <b>-246'203.49</b>    | <b>-7.35</b> |      | <b>3'115'751.82</b>  |
| <b>2250</b>       | <b>Amt für Wirtschaft und Tourismus</b>             |                      |                      |                      |                       |              |      |                      |
| 3000101           | Entschädigung an Kommission Berg- und Schneesport   | 1'760.00             | 5'000.00             |                      | -3'240.00             | -64.80       |      | 4'702.50             |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 1'584'026.35         | 1'605'000.00         |                      | -20'973.65            | -1.31        |      | 1'643'035.15         |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 127'374.45           | 131'000.00           |                      | -3'625.55             | -2.77        |      | 135'570.10           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 143'668.00           | 147'000.00           |                      | -3'332.00             | -2.27        |      | 143'169.40           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 2'410.95             | 2'000.00             |                      | 410.95                | 20.55        |      | 2'513.91             |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 465.00               | 8'000.00             |                      | -7'535.00             | -94.19       |      | 1'299.80             |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 22'106.90            | 25'000.00            |                      | -2'893.10             | -11.57       |      | 22'864.00            |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 1'666.30             |                      |                      | 1'666.30              | 100.00       |      | 1'829.45             |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 7'382.50             | 33'000.00            |                      | -25'617.50            | -77.63       |      | 9'801.95             |
| 3130101.0002      | Statistik   | 197'522.00           | 192'000.00           |                      | 5'522.00              | 2.88         |      | 202'723.20           |
| 3130101.0003      | Standortpromotion                                   | 139'257.65           | 165'000.00           |                      | -25'742.35            | -15.60       |      | 76'549.27            |
| 3130101.0004      | Standortentwicklung                                 | 165'857.50           | 70'000.00            |                      | 95'857.50             | 136.94       |      | 9'206.50             |
| 3130101.0006      | Programme von internationalen Organisationen        |                      | 19'000.00            |                      | -19'000.00            | -100.00      |      | 19'645.00            |
| 3130101.0007      | Regionalpolitik / regionale Organisationen          | 187'899.85           | 10'000.00            |                      | 177'899.85            | 1'779.00     |      | 72'611.20            |
| 3130101.0008      | Marke Graubünden                                    | 4'498.35             | 20'000.00            |                      | -15'501.65            | -77.51       |      | 146'716.94           |
| 3130101.0009      | Mitgliedschaften                                    | 192'117.40           | 193'000.00           |                      | -882.60               | -0.46        |      | 192'214.60           |
| 3130101.0010      | Allgemeine Aufträge                                 | 16'805.00            | 110'000.00           |                      | -93'195.00            | -84.72       |      | 29'885.00            |
| 3130904           | Aufwend. Weltausstellung Milano 2015 (VK 04.12.12)  | 614'938.58           | 1'020'000.00         |                      | -405'061.42           | -39.71       |      | 841'894.13           |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 5'699.31             | 15'000.00            |                      | -9'300.69             | -62.00       |      | 7'049.40             |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 11'736.55            | 14'000.00            |                      | -2'263.45             | -16.17       |      | 14'962.90            |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 31'126.25            | 45'000.00            |                      | -13'873.75            | -30.83       |      | 43'310.35            |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 7'841.85             | 10'000.00            |                      | -2'158.15             | -21.58       |      | 5'252.20             |
| 3635101.1001      | Allg. Beiträge GWE: Studien und Konzepte            | 61'665.00            | 40'000.00            |                      | 21'665.00             | 54.16        |      | 28'827.00            |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:52

Seite 18

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015         |              | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                      | in %          | Rechnung 2014        |
|-------------------|--|-----------------------|--------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                   |  | Aufwand               | Ertrag       |                      |                       |                      |               |                      |
| 3635101.1002      | Beiträge GWE: F & E Produkte und Dienstleistungen  | 98'725.00             |              | 43'000.00            |                       | 55'725.00            | 129.59        | 205'035.00           |
| 3635101.1005      | Allg. Beiträge GWE: Kooperationsprojekte           | 0.20                  |              | 100'000.00           |                       | -99'999.80           | -100.00       | -22'357.00           |
| 3635101.1008      | Allg. Beiträge GWE: Veranstaltungen                | 505'720.00            |              | 470'000.00           |                       | 35'720.00            | 7.60          | 461'583.00           |
| 3635101.2001      | Institutionen                                      | 2'289'951.00          |              | 2'290'000.00         |                       | -49.00               | 0.00          | 2'159'951.00         |
| 3635101.8001      | Programme von internat. Organisationen PV          | 259'737.50            |              | 330'000.00           |                       | -70'262.50           | -21.29        | 176'277.30           |
| 3635102.1002      | Beiträge an Industrie-, Gewerbe- und DL-betriebe   |                       |              | 20'000.00            |                       | -20'000.00           | -100.00       |                      |
| 3635102.1003      | Beiträge an Betriebe Erschliessung Auslandmärkte   |                       |              | 20'000.00            |                       | -20'000.00           | -100.00       |                      |
| 3635104.8001      | Beiträge Regionalpolitik PV: UP GR 2008 - 2011     | 345'153.65            |              | 335'000.00           |                       | 10'153.65            | 3.03          | 509'914.00           |
| 3635104.8002      | Beiträge Regionalpolitik PV: UP GR 2012 - 2015     | 3'343'532.83          |              | 3'420'000.00         |                       | -76'467.17           | -2.24         | 3'361'769.60         |
| 3635104.8011      | Beitr. Regionalpol.PV: UP San Gottardo 2012 - 2015 | 354'025.00            |              | 315'000.00           |                       | 39'025.00            | 12.39         | 305'279.50           |
| 3635104.8025      | Beitr. Regionalpol.PV: Interreg V ABH 2014 - 2020  | 61'330.70             |              | 64'000.00            |                       | -2'669.30            | -4.17         |                      |
| 3635104.8035      | Beitr. Regionalpol.PV:Interreg V I-CH 2014 - 2020  | 11'000.00             |              | 11'000.00            |                       |                      |               |                      |
| 3635903           | Beitrag an Ski WM St. Moritz 2017 (VK 10.06.2014)  | 2'170'000.00          |              | 2'170'000.00         |                       |                      |               |                      |
| 3635904.8002      | Tourismus 2014-2021 (VK 03.12.13): PV UP GR 12-15  | 969'053.27            |              | 2'600'000.00         |                       | -1'630'946.73        | -62.73        | 154'786.15           |
| 3636101           | Beitrag Verein Graubünden Ferien                   | 6'370'000.00          |              | 6'370'000.00         |                       |                      |               | 6'370'000.00         |
| 3636102.2000      | Projektbeiträge Graub. Ferien mit Kreditvorbehalt  | 1'700'000.00          |              | 2'200'000.00         |                       | -500'000.00          | -22.73        | 1'200'000.00         |
| 3636103           | Beiträge für das Berg- und Schneesportwesen        | 33'000.00             |              | 33'000.00            |                       |                      |               | 33'000.00            |
| 3640102.0001      | Wertberichtigung Darlehen GWE                      | 667'250.00            |              |                      |                       | 667'250.00           | 100.00        | 347'050.00           |
| 3640102.0002      | Wertberichtigung Darlehen Regionalpolitik          | 301'865.00            |              |                      |                       | 301'865.00           | 100.00        | 1'253'327.00         |
| 3640102.0003      | Wertberichtigung IH-Bundesdarlehen                 | -1'688'121.00         |              |                      |                       | -1'688'121.00        |               | 1'540'936.00         |
| 3893101           | Einlage in Reserve systemrelevante Infrastrukturen | 80'000'000.00         |              |                      |                       | 80'000'000.00        | 100.00        |                      |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        |                       | 37'250.00    |                      |                       | 37'250.00            | 100.00        |                      |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  |                       | 20'054.10    |                      |                       | 20'054.10            | 100.00        | 10'797.45            |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                             |                       | 127'972.13   | 94'000.00            |                       | 33'972.13            | 36.14         | 72'465.94            |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                       |                       | 4'377.06     | 31'000.00            |                       | -26'622.94           | -85.88        | 6'722.05             |
| 4630101.8001      | Beitr. Bund Regionalpol. PV / UP GR 2008 - 2011    |                       | 172'576.80   | 100'000.00           |                       | 72'576.80            | 72.58         | 254'957.00           |
| 4630101.8002      | Beitr. Bund Regionalpol. PV / UP GR 2012 - 2015    |                       | 1'574'142.90 | 1'600'000.00         |                       | -25'857.10           | -1.62         | 1'623'182.90         |
| 4630904.8002      | Beitr. Bund Tourismuspr. (VK) / PV UP GR 2012-2015 |                       | 484'526.63   | 1'300'000.00         |                       | -815'473.37          | -62.73        | 77'393.05            |
| 4980104           | Übertragung Steuern gebrannte Wasser vom ALT       |                       | 959'463.00   | 1'000'000.00         |                       | -40'537.00           | -4.05         | 1'009'270.00         |
| <b>2250</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>101'320'048.89</b> |              | <b>24'670'000.00</b> |                       | <b>76'650'048.89</b> | <b>310.70</b> | <b>21'712'185.50</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      | <b>3'380'362.62</b>   |              | <b>4'125'000.00</b>  |                       | <b>-744'637.38</b>   | <b>-18.05</b> | <b>3'054'788.39</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           | <b>97'939'686.27</b>  |              | <b>20'545'000.00</b> |                       | <b>77'394'686.27</b> | <b>376.71</b> | <b>18'657'397.11</b> |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |              | in %                | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------|---------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |              |                     |               |
| <b>2260</b>       | <b>Amt für Raumentwicklung</b>                            |                     |                     |                     |                       |              |                     |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals              | 2'990'125.10        |                     | 3'011'000.00        | -20'874.90            | -0.69        |                     | 2'957'031.10  |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 235'051.45          |                     | 246'000.00          | -10'948.55            | -4.45        |                     | 241'465.90    |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                             | 273'931.20          |                     | 278'000.00          | -4'068.80             | -1.46        |                     | 261'264.40    |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                       | 4'679.85            |                     | 4'000.00            | 679.85                | 17.00        |                     | 4'632.50      |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                      | 6'330.10            |                     | 17'000.00           | -10'669.90            | -62.76       |                     | 12'326.40     |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur                  | 86'140.27           |                     | 87'000.00           | -859.73               | -0.99        |                     | 78'246.14     |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten       | 10'562.65           |                     | 9'000.00            | 1'562.65              | 17.36        |                     | 10'959.10     |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen                | 45'885.40           |                     | 46'000.00           | -114.60               | -0.25        |                     | 55'550.35     |
| 3130001           | Dienstleistungen Dritter für fachliche Dienstl.           | 148'645.35          |                     | 275'000.00          | -126'354.65           | -45.95       |                     | 156'046.45    |
| 3130002           | Dienstleistungen Dritter technische Aufbereitung          | 256'062.95          |                     | 260'000.00          | -3'937.05             | -1.51        |                     | 249'618.05    |
| 3130003.0001      | Dienstleistungen Dritter kant. Grundlagen Raumord.        | 353'085.80          |                     | 299'000.00          | 54'085.80             | 18.09        |                     | 293'706.15    |
| 3130003.9001      | ES Zukunftsgerichtete Raum-/Siedlungsentwicklung          | 297'167.05          |                     | 375'000.00          | -77'832.95            | -20.76       |                     | 159'500.55    |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                         | 12'030.13           |                     | 23'000.00           | -10'969.87            | -47.70       |                     | 25'590.80     |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                          | 17'223.80           |                     | 20'000.00           | -2'776.20             | -13.88       |                     | 21'394.45     |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                                   | 6'975.10            |                     | 9'000.00            | -2'024.90             | -22.50       |                     | 6'477.15      |
| 3632101.0001      | Beiträge Raumplanung: Gemeinden                           | 120'432.85          |                     | 50'000.00           | 70'432.85             | 140.87       |                     | 60'200.00     |
| 3632101.0002      | Beiträge Raumplanung: Regionalverbände                    | 111'000.00          |                     | 220'000.00          | -109'000.00           | -49.55       |                     | 98'500.00     |
| 3632101.0003      | Beiträge Raumplanung: Organisationen & Institut.          | 83'000.00           |                     | 140'000.00          | -57'000.00            | -40.71       |                     | 2'000.00      |
| 3635101           | Beiträge an Interreg-Projekte                             |                     |                     | 20'000.00           | -20'000.00            | -100.00      |                     | 10'000.00     |
| 3636101           | Betriebsbeitrag an Fachverbände                           | 66'445.50           |                     | 67'000.00           | -554.50               | -0.83        |                     | 45'000.00     |
| 3636103           | Beiträge an Projekte CH-Programme                         | 7'500.00            |                     | 20'000.00           | -12'500.00            | -62.50       |                     | 7'500.00      |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                               |                     | 825'737.00          | 750'000.00          | 75'737.00             | 10.10        |                     | 752'989.00    |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.        |                     | 26'677.75           |                     | 26'677.75             | 100.00       |                     | 21'742.75     |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter                                   |                     | 727.40              |                     | 727.40                | 100.00       |                     | 172.30        |
| <b>2260</b>       | <b>Aufwand</b>  | <b>5'132'274.55</b> |                     | <b>5'476'000.00</b> | <b>-343'725.45</b>    | <b>-6.28</b> | <b>4'757'009.49</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>   |                     | <b>853'142.15</b>   | <b>750'000.00</b>   | <b>103'142.15</b>     | <b>13.75</b> | <b>774'904.05</b>   |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                  |                     | <b>4'279'132.40</b> | <b>4'726'000.00</b> | <b>-446'867.60</b>    | <b>-9.46</b> | <b>3'982'105.44</b> |               |
| <b>2301</b>       | <b>Fonds gemeinnützige Zwecke / Suchtmittelmissbrauch</b> |                     |                     |                     |                       |              |                     |               |
| 3501101           | Zuweisung Sozialhilfefonds aus Eidg. Alkoholmonop.        | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                       |              |                     | 50'000.00     |
| 3501102           | Zuweisung diverse Fonds Anteil gebrante Wasser            | 50'000.00           |                     | 50'000.00           |                       |              |                     | 50'000.00     |
| 3501111           | Einlage in Fondsanteil Ertrag des Eidg. Alkoholm.         | 13'360.50           |                     |                     |                       |              |                     | 13'360.50     |
| 3501112           | Einlage in Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe            | 33'256.35           |                     |                     |                       |              |                     | 33'256.35     |
| 3501113           | Einlage in Fondsanteil kant. Steuern geb. Wasser          |                     |                     |                     |                       |              |                     | 1'256.95      |
| 3631101           | Beiträge Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe            | 20'585.00           |                     | 32'000.00           | -11'415.00            | -35.67       |                     | 20'580.00     |
| 3636101           | Beiträge versch. private Institut. Alkoholmonopol         | 223'051.00          |                     | 220'000.00          | 3'051.00              | 1.39         |                     | 207'999.00    |
| 3636102           | Beiträge versch. private Institu. geb. Wasser             | 390'000.00          |                     | 350'000.00          | 40'000.00             | 11.43        |                     | 321'378.05    |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:53

Seite 20

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |               | in %                | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                   |  | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |               |                     |               |
| 3980106           | Übertragung Ertrag aus Eidg. Alkoholmonopol an SOA | 15'000.00           |                     | 45'000.00           | -30'000.00            | -66.67        | 45'000.00           |               |
| 3980107           | Übertragung Spielsuchtabgabe an SOA                | 58'000.00           |                     | 58'000.00           |                       |               | 64'000.00           |               |
| 3980108           | Übertragung Steuern gebrannte Wasser an SOA        | 92'000.00           |                     | 132'000.00          | -40'000.00            | -30.30        | 132'000.00          |               |
| 3980111           | Übertragung Ertrag aus Eidg. Alkoholmonopol an GA  | 290'887.50          |                     | 340'000.00          | -49'112.50            | -14.44        | 283'686.42          |               |
| 3980112           | Übertragung Ertrag aus Eidg. Alkoholmonopol an AVS | 20'000.00           |                     | 20'000.00           |                       |               | 20'000.00           |               |
| 4501111           | Entnahme Fondsanteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopol   |                     |                     | 55'000.00           | -55'000.00            | -100.00       |                     |               |
| 4501113           | Entnahme Fondsanteil kant. Steuern geb. Wasser     | 52'269.00           |                     | 32'000.00           | 20'269.00             | 63.34         |                     |               |
| 4600101           | Anteil Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols  | 612'299.00          |                     | 620'000.00          | -7'701.00             | -1.24         | 633'642.00          |               |
| 4601101           | Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe              | 111'841.35          |                     | 90'000.00           | 21'841.35             | 24.27         | 106'177.15          |               |
| 4980105           | Übertragung Steuern gebrannte Wasser von ALT       | 479'731.00          |                     | 500'000.00          | -20'269.00            | -4.05         | 504'635.00          |               |
| <b>2301</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>1'256'140.35</b> |                     | <b>1'297'000.00</b> | <b>-40'859.65</b>     | <b>-3.15</b>  | <b>1'244'454.15</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                     | <b>1'256'140.35</b> | <b>1'297'000.00</b> | <b>-40'859.65</b>     | <b>-3.15</b>  | <b>1'244'454.15</b> |               |
|                   |  |                     |                     |                     |                       | <b>100.00</b> |                     |               |

|              |   |               |  |               |               |         |               |  |
|--------------|---|---------------|--|---------------|---------------|---------|---------------|--|
| <b>2310</b>  | <b>Sozialamt</b>                                    |               |  |               |               |         |               |  |
| 3000101      | Kommission für Kindes- und Jugendschutz             | 330.00        |  | 1'000.00      | -670.00       | -67.00  | 440.00        |  |
| 3010001      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 6'983'361.35  |  | 7'035'000.00  | -51'638.65    | -0.73   | 6'908'096.90  |  |
| 3050001      | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 556'921.05    |  | 574'000.00    | -17'078.95    | -2.98   | 565'272.15    |  |
| 3052001      | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 562'562.30    |  | 591'000.00    | -28'437.70    | -4.81   | 554'462.90    |  |
| 3053001      | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 11'994.55     |  | 11'000.00     | 994.55        | 9.04    | 11'860.23     |  |
| 3090001      | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 35'220.20     |  | 99'000.00     | -63'779.80    | -64.42  | 52'020.60     |  |
| 3100001      | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 69'920.01     |  | 105'000.00    | -35'079.99    | -33.41  | 82'031.79     |  |
| 3110001      | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 129'486.60    |  | 135'000.00    | -5'513.40     | -4.08   | 75'604.55     |  |
| 3118001      | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 159'455.95    |  | 204'000.00    | -44'544.05    | -21.84  | 176'041.45    |  |
| 3130001.0001 | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 571'422.25    |  | 156'000.00    | 415'422.25    | 266.30  | 291'363.45    |  |
| 3130001.9001 | ES Überprüfung der Sozialziele und Schwelleneffekt  |               |  | 200'000.00    | -200'000.00   | -100.00 |               |  |
| 3153001      | Unterhalt von Informatik-Hardware                   | 536.10        |  | 21'000.00     | -20'463.90    | -97.45  | 537.95        |  |
| 3158001      | Unterhalt von Informatik-Software                   | 67'384.60     |  | 66'000.00     | 1'384.60      | 2.10    | 65'443.55     |  |
| 3170001      | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 78'888.45     |  | 93'000.00     | -14'111.55    | -15.17  | 81'720.40     |  |
| 3181001      | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  |               |  | 12'000.00     | -12'000.00    | -100.00 | 58'838.26     |  |
| 3199001      | Übriger Betriebsaufwand                             | 24'130.20     |  | 30'000.00     | -5'869.80     | -19.57  | 26'116.90     |  |
| 3320420      | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen     | 57'198.00     |  | 60'000.00     | -2'802.00     | -4.67   | 57'198.00     |  |
| 3611101      | Entschädigung Kantone für Opferhilfe                | 21'450.00     |  | 15'000.00     | 6'450.00      | 43.00   | 13'200.00     |  |
| 3632101      | Beiträge an gemeindeeigene Sozialdienste            | 289'536.00    |  | 300'000.00    | -10'464.00    | -3.49   | 291'486.00    |  |
| 3632102      | Beiträge an Gemeinden für Unterstützungsleistungen  | 11'922'870.28 |  | 10'500'000.00 | 1'422'870.28  | 13.55   | 10'494'746.65 |  |
| 3636101.0001 | Beiträge an Beratungs- und Integrationsangebote     | 475'354.43    |  | 534'000.00    | -58'645.57    | -10.98  | 441'460.29    |  |
| 3636101.0002 | Beiträge Integrationsarbeitsplätze 1. Arbeitsmarkt  | 260'548.00    |  | 412'000.00    | -151'452.00   | -36.76  | 228'240.00    |  |
| 3636101.0003 | Beiträge an Wohn- und Arbeitsbegleitungen           | -72'374.15    |  | 167'000.00    | -239'374.15   | -143.34 | 167'778.35    |  |
| 3636101.0004 | Beiträge an Bündner Institutionen                   | 37'230'256.32 |  | 40'324'000.00 | -3'093'743.68 | -7.67   | 36'295'500.95 |  |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:54

Seite 21

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |              | in %                 | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|---------------|
|                   |  | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |              |                      |               |
| 3636101.0005      | Beiträge an ausserkantonale Institutionen          | 7'713'629.45         |                      | 9'824'000.00         | -2'110'370.55         | -21.48       | 8'334'576.81         |               |
| 3636102           | Beiträge für familienergänzende Kinderbetreuung    | 5'569'404.35         |                      | 5'594'000.00         | -24'595.65            | -0.44        | 5'156'387.85         |               |
| 3636103.0001      | Beitrag an Rotes Kreuz für Werknetz                | 240'000.00           |                      | 240'000.00           |                       |              | 256'000.00           |               |
| 3636103.0002      | Beitrag an Eheberatungsstellen                     | 210'000.00           |                      | 250'000.00           | -40'000.00            | -16.00       | 240'000.00           |               |
| 3636103.0003      | Beitrag an Adebar                                  | 317'000.00           |                      | 317'000.00           |                       |              | 305'000.00           |               |
| 3636103.0004      | Beitrag an Pro Senectute                           | 316'813.65           |                      | 335'000.00           | -18'186.35            | -5.43        | 320'528.63           |               |
| 3636103.0005      | Beitrag an Frauenzentrale                          | 60'000.00            |                      | 60'000.00            |                       |              | 60'000.00            |               |
| 3636104.0001      | Beitrag gem. Suchthilfegesetz Stiftung Gott hilft  | 20'000.00            |                      | 20'000.00            |                       |              | 20'000.00            |               |
| 3636104.0002      | Beitrag gemäss Suchthilfegesetz an Überlebenshilfe | 695'000.00           |                      | 815'000.00           | -120'000.00           | -14.72       | 695'000.00           |               |
| 3637101           | Mutterschaftsbeiträge                              | 807'144.45           |                      | 800'000.00           | 7'144.45              | 0.89         | 871'548.70           |               |
| 3637102.0001      | Beiträge für Beratung und Soforthilfe gemäss OHG   | 331'034.19           |                      | 415'000.00           | -83'965.81            | -20.23       | 375'618.55           |               |
| 3637102.0002      | Pauschalbeitrag an Frauenhaus                      | 45'000.00            |                      | 85'000.00            | -40'000.00            | -47.06       | 85'000.00            |               |
| 3637103.0001      | Entschädigung gemäss OHG (Art. 19 OHG)             | 10'000.00            |                      | 20'000.00            | -10'000.00            | -50.00       | 23'500.00            |               |
| 3637103.0002      | Genugtuung gemäss OHG (Art. 22 OHG)                | 18'000.00            |                      | 80'000.00            | -62'000.00            | -77.50       | 53'500.00            |               |
| 3637104           | Hilfeleistung in besonderen Fällen                 | 40'729.70            |                      | 60'000.00            | -19'270.30            | -32.12       | 50'147.30            |               |
| 3702101           | Durchl. Beiträge für Erziehungseinrichtungen       | 221'333.00           |                      | 200'000.00           | 21'333.00             | 10.67        | 214'485.00           |               |
| 3702102           | Durchl. Beiträge Gemeinden anerkannte Flüchtlinge  | 6'673'391.60         |                      | 3'900'000.00         | 2'773'391.60          | 71.11        | 4'660'002.45         |               |
| 3910108           | Vergütung an Vollzug AVIG für ILZ-Kordinationsst.  | 10'725.40            |                      | 20'000.00            | -9'274.60             | -46.37       | 11'937.00            |               |
| 4240101           | Erträge aus der Führung von Vormundschaftsmandaten | 69'000.00            |                      | 132'000.00           | -63'000.00            | -47.73       | 68'500.00            |               |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. | 92'111.55            |                      |                      | 92'111.55             | 100.00       | 40'088.15            |               |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter                            | 35'866.00            |                      | 30'000.00            | 5'866.00              | 19.55        | 161'859.15           |               |
| 4260101           | Rückerrstattung Dritter Unterstützungsleistungen   | 60'230.10            |                      | 50'000.00            | 10'230.10             | 20.46        | 12'755.65            |               |
| 4610101           | Betreuungskostenpauschale Bund anerk. Flüchtlinge  | 1'315'402.85         |                      | 720'000.00           | 595'402.85            | 82.69        | 915'741.55           |               |
| 4611101           | Entschädigung Kantone für Opferhilfe               | 4'950.00             |                      | 5'000.00             | -50.00                | -1.00        | 8'250.00             |               |
| 4632101           | Anteil Gemeinden Beiträge private Inst. Suchthi.   | 347'500.20           |                      | 407'000.00           | -59'499.80            | -14.62       | 347'499.65           |               |
| 4632102           | Beiträge Gemeinden familienergänz. Kinderbetreuung | 2'784'121.66         |                      | 2737'000.00          | 47'121.66             | 1.72         | 2'578'230.90         |               |
| 4700101           | Durchl. Beiträge Bund Erziehungseinrichtungen      | 221'333.00           |                      | 200'000.00           | 21'333.00             | 10.67        | 214'485.00           |               |
| 4700102           | Durchl. Beiträge Bund anerkannte Flüchtlinge       | 6'673'391.60         |                      | 3'900'000.00         | 2'773'391.60          | 71.11        | 4'660'002.45         |               |
| 4980106.0001      | Anteil Alkoholmonopol für Eheberatungsstellen      |                      | 30'000.00            |                      | -30'000.00            | -100.00      | 30'000.00            |               |
| 4980106.0002      | Anteil Alkoholmonopol für Adebar                   | 15'000.00            |                      | 15'000.00            |                       |              | 15'000.00            |               |
| 4980107           | Übertragung Spielsuchtabgabe für Spielsuchtpräven. | 58'000.00            |                      | 58'000.00            |                       |              | 64'000.00            |               |
| 4980108.0001      | Anteil gebrannte Wasser für Pro Senectute          | 9'000.00             |                      | 9'000.00             |                       |              | 9'000.00             |               |
| 4980108.0002      | Anteil gebrannte Wasser für Frauenzentrale         | 38'000.00            |                      | 38'000.00            |                       |              | 38'000.00            |               |
| 4980108.0003      | Anteil gebrannte Wasser für Frauenhaus             | 45'000.00            |                      | 85'000.00            | -40'000.00            | -47.06       | 85'000.00            |               |
| <b>2310</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>82'735'658.28</b> |                      | <b>84'680'000.00</b> | <b>-1'944'341.72</b>  | <b>-2.30</b> | <b>78'672'693.61</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                      | <b>11'768'906.96</b> | <b>8'416'000.00</b>  | <b>3'352'906.96</b>   | <b>39.84</b> | <b>9'248'412.50</b>  |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                      | <b>70'966'751.32</b> | <b>76'264'000.00</b> | <b>-5'297'248.68</b>  | <b>-6.95</b> | <b>69'424'281.11</b> |               |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015         |        | Budget 2015           | Abweichung vom Budget |                      | in %         | Rechnung 2014         |
|-------------------|---|-----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|-----------------------|
|                   |   | Aufwand               | Ertrag |                       |                       |                      |              |                       |
| <b>2320</b>       | <b>Sozialversicherungen</b>                               |                       |        |                       |                       |                      |              |                       |
| 3612102           | Entschädigung SVA Verwaltung der Ergänzungsleistu.        | 2'211'519.04          |        | 2'243'000.00          |                       | -31'480.96           | -1.40        | 2'041'090.45          |
| 3613101           | Entschädigung SVA Familienzulagen Nichterwerbstäti.       | 42'000.00             |        | 42'000.00             |                       |                      |              | 38'000.00             |
| 3637101           | Beitrag an Familienzulagen in der Landwirtschaft          | 1'579'071.40          |        | 1'645'000.00          |                       | -65'928.60           | -4.01        | 1'747'378.50          |
| 3637102           | Beitrag Übernahme erlassener AHV/IV-/EO-Beiträge          | 486'462.50            |        | 410'000.00            |                       | 76'462.50            | 18.65        | 422'086.90            |
| 3637104           | Finanzierungsbeitrag Familienzulagen Nichterwerbs.        | 954'927.80            |        | 835'000.00            |                       | 119'927.80           | 14.36        | 786'429.85            |
| 3637105.0001      | Ergänzungsleistungen AHV                                  | 58'340'016.13         |        | 64'670'000.00         |                       | -6'329'983.87        | -9.79        | 63'561'528.82         |
| 3637105.0002      | Ergänzungsleistungen IV                                   | 33'030'307.59         |        | 32'330'000.00         |                       | 700'307.59           | 2.17         | 32'906'609.37         |
| 4260101           | Rückerstattung Ergänzungsleistungen                       |                       |        |                       |                       |                      |              | 3'112'272.95          |
| 4260102.0001      | Rückerstattung Ergänzungsleistungen AHV                   | 2'240'306.28          |        | 2'000'000.00          |                       | 240'306.28           | 12.02        |                       |
| 4260102.0002      | Rückerstattung Ergänzungsleistungen IV                    | 1'272'333.12          |        | 1'000'000.00          |                       | 272'333.12           | 27.23        |                       |
| 4610101           | Entschädigung Bund Verwaltungskosten EL                   | 888'825.00            |        | 905'000.00            |                       | -16'175.00           | -1.79        | 892'740.00            |
| 4630101           | Beitrag vom Bund an die Ergänzungsleistungen              |                       |        |                       |                       |                      |              | 23'487'943.00         |
| 4630102.0001      | Beitrag vom Bund an die Ergänzungsleistungen AHV          | 10'711'261.00         |        | 15'740'000.00         |                       | -5'028'739.00        | -31.95       |                       |
| 4630102.0002      | Beitrag vom Bund an die Ergänzungsleistungen IV           | 11'750'413.00         |        | 7'860'000.00          |                       | 3'890'413.00         | 49.50        |                       |
| <b>2320</b>       | <b>Aufwand</b>  | <b>96'644'304.46</b>  |        | <b>102'175'000.00</b> |                       | <b>-5'530'695.54</b> | <b>-5.41</b> | <b>101'503'123.89</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>   | <b>26'863'138.40</b>  |        | <b>27'505'000.00</b>  |                       | <b>-641'861.60</b>   | <b>-2.33</b> | <b>27'492'955.95</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                  | <b>69'781'166.06</b>  |        | <b>74'670'000.00</b>  |                       | <b>-4'888'833.94</b> | <b>-6.55</b> | <b>74'010'167.94</b>  |
| <b>2</b>          | <b>Total Departement für Volkswirtschaft und Soziales</b> |                       |        |                       |                       |                      |              |                       |
|                   | <b>Aufwand</b>  | <b>547'874'116.33</b> |        | <b>493'177'000.00</b> |                       | <b>54'697'116.33</b> | <b>11.09</b> | <b>469'332'749.84</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>   | <b>276'160'669.10</b> |        | <b>283'250'000.00</b> |                       | <b>-7'089'330.90</b> | <b>-2.50</b> | <b>274'268'472.08</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                  | <b>271'713'447.23</b> |        | <b>209'927'000.00</b> |                       | <b>61'786'447.23</b> | <b>29.43</b> | <b>195'064'277.76</b> |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015 | Abweichung vom Budget |               | in %                | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|-------------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |             |                       |               |                     |               |
| 3                 | Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit   |                     |                     |             |                       |               |                     |               |
| <b>3100</b>       | <b>Departementssekretariat DJSG</b>                 |                     |                     |             |                       |               |                     |               |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen    | 500.00              | 1'000.00            |             | -500.00               | -50.00        |                     |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 1'530'003.20        | 1'602'000.00        |             | -71'996.80            | -4.49         | 1'545'574.55        |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 123'209.95          | 131'000.00          |             | -7'790.05             | -5.95         | 126'130.65          |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 150'747.30          | 163'000.00          |             | -12'252.70            | -7.52         | 144'094.60          |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 2'357.80            | 2'000.00            |             | 357.80                | 17.89         | 2'272.47            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 6'151.60            | 10'000.00           |             | -3'848.40             | -38.48        | 3'270.00            |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 36'214.21           | 37'000.00           |             | -785.79               | -2.12         | 31'497.89           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 11'820.40           | 10'000.00           |             | 1'820.40              | 18.20         | 22'402.70           |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 9'756.60            | 8'000.00            |             | 1'756.60              | 21.96         | 11'457.05           |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 104'488.70          | 203'000.00          |             | -98'511.30            | -48.53        | 109'404.95          |               |
| 3130101           | Beiträge an kantonale Direktorenkonferenzen         | 174'167.70          | 190'000.00          |             | -15'832.30            | -8.33         | 190'872.05          |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 8'414.00            | 8'000.00            |             | 414.00                | 5.18          | 6'520.00            |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 13'518.00           | 18'000.00           |             | -4'482.00             | -24.90        | 10'992.95           |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 8'646.00            | 10'000.00           |             | -1'354.00             | -13.54        | 5'103.00            |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 46'995.10           | 38'000.00           |             | 8'995.10              | 23.67         | 52'307.35           |               |
| 3636101           | Beiträge an private Institutionen                   | 28'996.00           | 40'000.00           |             | -11'004.00            | -27.51        | 18'300.00           |               |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         | 35'510.35           | 45'000.00           |             | -9'489.65             | -21.09        | 27'848.50           |               |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  | 10.00               |                     |             | 10.00                 | 100.00        | 5'237.80            |               |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                        | 502.00              | 3'000.00            |             | -2'498.00             | -83.27        | 1'293.20            |               |
| <b>3100</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>2'255'986.56</b> | <b>2'471'000.00</b> |             | <b>-215'013.44</b>    | <b>-8.70</b>  | <b>2'280'200.21</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       | <b>36'022.35</b>    | <b>48'000.00</b>    |             | <b>-11'977.65</b>     | <b>-24.95</b> | <b>34'379.50</b>    |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            | <b>2'219'964.21</b> | <b>2'423'000.00</b> |             | <b>-203'035.79</b>    | <b>-8.38</b>  | <b>2'245'820.71</b> |               |
| <b>3105</b>       | <b>Staatsanwaltschaft</b>                           |                     |                     |             |                       |               |                     |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 6'422'859.85        | 6'716'000.00        |             | -293'140.15           | -4.36         | 6'314'328.55        |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 508'664.25          | 548'000.00          |             | -39'335.75            | -7.18         | 516'371.70          |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 662'919.60          | 673'000.00          |             | -10'080.40            | -1.50         | 613'360.60          |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 9'773.25            | 10'000.00           |             | -226.75               | -2.27         | 9'618.16            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 12'338.20           | 10'000.00           |             | 2'338.20              | 23.38         | 9'636.10            |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 83'778.99           | 120'000.00          |             | -36'221.01            | -30.18        | 88'334.39           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 35'029.40           | 20'000.00           |             | 15'029.40             | 75.15         | 17'526.85           |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 113'011.25          | 120'000.00          |             | -6'988.75             | -5.82         | 44'459.45           |               |
| 3130101.0001      | Verfahrenskosten                                    | 313'450.25          | 325'000.00          |             | -11'549.75            | -3.55         | 315'466.70          |               |
| 3130101.0002      | Gutachten   | 550'341.25          | 590'000.00          |             | -39'658.75            | -6.72         | 627'528.60          |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 26'510.75           | 45'000.00           |             | -18'489.25            | -41.09        | 1'156.00            |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:55

Seite 24

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |        | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |               | in %                 | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|----------------------|--------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag |                      |                       |               |                      |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 23'271.00            |        | 30'000.00            | -6'729.00             | -22.43        | 28'126.05            |               |
| 3181101.0001      | Abschreibungen Untersuchungskosten STA              | 1'256'041.73         |        | 900'000.00           | 356'041.73            | 39.56         | 894'369.16           |               |
| 3181101.0002      | Abschreibungen Untersuchungskosten BG               | 307'876.39           |        | 300'000.00           | 7'876.39              | 2.63          | 292'217.90           |               |
| 3181101.0003      | Nicht überbundene Untersuchungskosten               | 86'035.60            |        | 100'000.00           | -13'964.40            | -13.96        | 61'687.60            |               |
| 3181102           | Uneinbringliche Bussen und Geldstrafen              | 913'989.67           |        | 670'000.00           | 243'989.67            | 36.42         | 655'194.52           |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 6'732.10             |        | 15'000.00            | -8'267.90             | -55.12        | 267'304.88           |               |
| 3199101           | Aufwendungen für Untersuchungsgefangene             | 31'069.25            |        | 60'000.00            | -28'930.75            | -48.22        | 48'398.60            |               |
| 3199102           | Aufwendungen Jugandanwaltschaft                     | 61'928.71            |        | 60'000.00            | 1'928.71              | 3.21          | 62'475.05            |               |
| 3199103           | Entschädigungen/amtliche Verteidigungen             | 200'244.18           |        | 210'000.00           | -9'755.82             | -4.65         |                      |               |
| 3910109           | Vergütung an Amt für Justizvollzug für Leistungen   | 596'800.00           |        | 680'000.00           | -83'200.00            | -12.24        | 720'271.00           |               |
| 3910112.0001      | Vergütung an KAPO für Untersuchungskosten           | 1'637'015.30         |        | 1'700'000.00         | -62'984.70            | -3.70         | 1'606'784.40         |               |
| 3910112.0002      | Vergütung an KAPO für Unterbringungskosten          | 211'785.00           |        | 200'000.00           | 11'785.00             | 5.89          | 284'609.00           |               |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         | 5'463'934.74         |        | 5'100'000.00         | 363'934.74            | 7.14          | 5'300'787.33         |               |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   | 2'273.00             |        |                      | 2'273.00              | 100.00        | 679.25               |               |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                              | 1'778'266.87         |        | 1'750'000.00         | 28'266.87             | 1.62          | 1'753'745.70         |               |
| 4270101           | Ertrag aus Bussen und Geldstrafen                   | 6'665'877.60         |        | 6'300'000.00         | 365'877.60            | 5.81          | 7'105'546.60         |               |
| <b>3105</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>14'071'465.97</b> |        | <b>14'102'000.00</b> | <b>-30'534.03</b>     | <b>-0.22</b>  | <b>13'479'225.26</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       | <b>13'910'352.21</b> |        | <b>13'150'000.00</b> | <b>760'352.21</b>     | <b>5.78</b>   | <b>14'160'758.88</b> |               |
|                   | <b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>                   | <b>161'113.76</b>    |        | <b>952'000.00</b>    | <b>-790'886.24</b>    | <b>-83.08</b> | <b>-681'533.62</b>   |               |
| <b>3114</b>       | <b>Amt für Justizvollzug</b>                        |                      |        |                      |                       |               |                      |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 9'101'502.60         |        | 9'595'000.00         | -493'497.40           | -5.14         | 8'993'674.75         |               |
| 3049001           | Dienstkleider                                       | 30'256.95            |        | 35'000.00            | -4'743.05             | -13.55        | 29'216.35            |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 717'902.40           |        | 790'000.00           | -72'097.60            | -9.13         | 733'560.10           |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 812'323.60           |        | 885'000.00           | -72'676.40            | -8.21         | 781'219.25           |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 15'599.60            |        | 14'000.00            | 1'599.60              | 11.43         | 15'474.59            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 58'593.35            |        | 55'000.00            | 3'593.35              | 6.53          | 38'772.50            |               |
| 3099001           | Übriger Personalaufwand                             | 14'214.00            |        | 15'000.00            | -786.00               | -5.24         | 21'980.75            |               |
| 3099101           | Gesundheitskontrolle des Personals                  | 862.40               |        | 6'000.00             | -5'137.60             | -85.63        | 974.00               |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 66'741.36            |        | 80'000.00            | -13'258.64            | -16.57        | 69'086.18            |               |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 874'687.94           |        | 923'000.00           | -48'312.06            | -5.23         | 1'020'157.25         |               |
| 3101101           | Materialaufwand für Gewerbebetriebe                 | 750'591.34           |        | 783'000.00           | -32'408.66            | -4.14         | 702'921.66           |               |
| 3105001           | Lebensmittel  | 430'845.14           |        | 500'000.00           | -69'154.86            | -13.83        | 413'285.00           |               |
| 3105101           | Aufwand für Warenvermittlung (Kiosk)                | 88'448.26            |        | 90'000.00            | -1'551.74             | -1.72         | 104'167.05           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 35'706.20            |        | 49'000.00            | -13'293.80            | -27.13        | 20'335.95            |               |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 438'528.99           |        | 451'000.00           | -12'471.01            | -2.77         | 364'301.85           |               |
| 3112001           | Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien      | 76'978.73            |        | 100'000.00           | -23'021.27            | -23.02        | 80'379.90            |               |
| 3115001           | Anschaffung von Viehhabe                            | 101'589.85           |        | 90'000.00            | 11'589.85             | 12.88         | 67'759.70            |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 47'366.50            |        | 104'000.00           | -56'633.50            | -54.46        | 87'583.55            |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:56

Seite 25

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015  | Abweichung vom Budget |              | in %   | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|--------------|-----------------------|--------------|--------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |              |                       |              |        |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter           | 522'793.07    |        | 430'000.00   |                       | 92'793.07    | 21.58  | 441'454.75    |
| 3130101           | Porti und sonstige Gebühren                        | 21'930.65     |        | 48'000.00    |                       | -26'069.35   | -54.31 | 33'489.70     |
| 3130102           | Vollzugskosten in ausserkantonalen Anstalten       | 852'747.65    |        | 500'000.00   |                       | 352'747.65   | 70.55  | 745'814.95    |
| 3130103           | Kostenvergütung für Massnahmenvollzug in Anstalten | 2'040'505.25  |        | 3'000'000.00 |                       | -959'494.75  | -31.98 | 2'196'472.45  |
| 3135001.0001      | Vergütungen an Geistliche                          | 39'340.00     |        | 40'000.00    |                       | -660.00      | -1.65  | 36'875.00     |
| 3135001.0002      | Vergütungen an auswärtige Betreuer                 | 25'158.80     |        | 80'000.00    |                       | -54'841.20   | -68.55 | 20'467.85     |
| 3135001.0003      | Obligat. Unfall- und Krankenversicherung Insassen  | 17'600.00     |        | 30'000.00    |                       | -12'400.00   | -41.33 | 17'600.00     |
| 3135001.0004      | Freizeitgestaltung und Weiterbildung der Insassen  | 27'097.70     |        | 40'000.00    |                       | -12'902.30   | -32.26 | 28'191.69     |
| 3135101           | Arbeitsentschädigung an Insassen                   | 786'591.15    |        | 820'000.00   |                       | -33'408.85   | -4.07  | 781'390.85    |
| 3135102           | Auswärtige Wäschebesorgung                         | 133'869.90    |        | 150'000.00   |                       | -16'130.10   | -10.75 | 115'064.20    |
| 3135103           | Ärztliche Betreuung der Insassen                   | 91'697.53     |        | 105'000.00   |                       | -13'302.47   | -12.67 | 64'693.35     |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                     | 52'408.25     |        | 50'000.00    |                       | 2'408.25     | 4.82   | 50'580.98     |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge             | 178'851.75    |        | 176'000.00   |                       | 2'851.75     | 1.62   | 166'678.90    |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 85'507.50     |        | 87'000.00    |                       | -1'492.50    | -1.72  | 59'917.80     |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 45'951.30     |        | 45'000.00    |                       | 951.30       | 2.11   | 50'504.70     |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 2'448.60      |        | 6'000.00     |                       | -3'551.40    | -59.19 | 4'186.50      |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 68'362.00     |        | 60'000.00    |                       | 8'362.00     | 13.94  | 46'325.15     |
| 3636101           | Beiträge Ausbildungszentrum Strafvollzugspersonal  | 106'779.75    |        | 110'000.00   |                       | -3'220.25    | -2.93  | 102'020.15    |
| 4220001           | Kostgelder und Taxen                               | 8'526'481.85  |        | 7'300'000.00 |                       | 1'226'481.85 | 16.80  | 7'967'658.90  |
| 4220101           | Kostgelder für Insassen im Provisorium             | 1'134'841.00  |        | 1'022'000.00 |                       | 112'841.00   | 11.04  | 1'118'235.00  |
| 4250001.0001      | Kostenvergütung des Personals                      | 78'590.60     |        | 65'000.00    |                       | 13'590.60    | 20.91  | 77'344.70     |
| 4250001.0002      | Ertrag des Gewerbebetriebes                        | 1'179'905.07  |        | 1'335'000.00 |                       | -155'094.93  | -11.62 | 1'192'176.55  |
| 4250001.0003      | Ertrag aus Warenvermittlung (Kiosk)                | 103'002.35    |        | 105'000.00   |                       | -1'997.65    | -1.90  | 112'203.50    |
| 4250001.0004      | Ertrag aus Tierhaltung                             | 969'417.50    |        | 830'000.00   |                       | 139'417.50   | 16.80  | 958'526.32    |
| 4250001.0005      | Ertrag aus Bodenkulturen und Waldwirtschaft        | 1'156'337.55  |        | 1'040'000.00 |                       | 116'337.55   | 11.19  | 1'209'616.00  |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. | 126'787.20    |        |              |                       | 126'787.20   | 100.00 | 28'358.75     |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter                            | 51'332.20     |        | 42'000.00    |                       | 9'332.20     | 22.22  | 83'895.60     |
| 4260101           | Rückerrstattung für Massnahmenvollzug              | 2'040'505.25  |        | 3'000'000.00 |                       | -959'494.75  | -31.98 | 2'196'472.45  |
| 4260102           | Rückerrstattung für Telefon und Porti              | 78'589.90     |        | 71'000.00    |                       | 7'589.90     | 10.69  | 70'551.05     |
| 4301101           | Eingezogene Vermögenswerte gemäss StGB             | 55'707.65     |        | 50'000.00    |                       | 5'707.65     | 11.42  | 4'627.35      |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                       | 305'866.32    |        | 250'000.00   |                       | 55'866.32    | 22.35  | 289'968.40    |
| 4309101           | Bezahlung Ersatzfreiheitsstrafe                    | 285'424.69    |        | 150'000.00   |                       | 135'424.69   | 90.28  | 281'965.29    |
| 4470001           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV             | 26'852.00     |        |              |                       | 26'852.00    | 100.00 | 30'404.00     |
| 4910109           | Vergütung von Staatsanwaltschaft für Leistungen    | 596'800.00    |        | 680'000.00   |                       | -83'200.00   | -12.24 | 720'271.00    |
| 4910110           | Vergütung AFM für Betriebskosten Ausschaffungshaft | 896'750.00    |        | 1'120'000.00 |                       | -223'250.00  | -19.93 | 617'312.00    |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:57

Seite 26

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget | in %          | Rechnung 2014        |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |               |                      |
| 3114              | <b>Aufwand</b>                                      | <b>18'762'380.06</b> |                      | <b>20'342'000.00</b> | <b>-1'579'619.94</b>  | <b>-7.77</b>  | <b>18'506'579.35</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                      | <b>17'613'191.13</b> | <b>17'060'000.00</b> | <b>553'191.13</b>     | <b>3.24</b>   | <b>16'959'586.86</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                      | <b>1'149'188.93</b>  | <b>3'282'000.00</b>  | <b>-2'132'811.07</b>  | <b>-64.99</b> | <b>1'546'992.49</b>  |
| 3120              | <b>Kantonspolizei</b>                               |                      |                      |                      |                       |               |                      |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 50'561'589.65        |                      | 51'253'000.00        | -691'410.35           | -1.35         | 49'734'097.05        |
| 3043101           | Umzugskosten  | 17'406.40            |                      | 20'000.00            | -2'593.60             | -12.97        | 8'560.75             |
| 3049001           | Dienstkleider                                       | 485'641.39           |                      | 500'000.00           | -14'358.61            | -2.87         | 464'311.31           |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 4'011'629.45         |                      | 4'219'000.00         | -207'370.55           | -4.92         | 4'064'545.65         |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 4'085'815.80         |                      | 4'352'000.00         | -266'184.20           | -6.12         | 3'868'604.70         |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 86'924.25            |                      | 80'000.00            | 6'924.25              | 8.66          | 85'266.95            |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 585'272.30           |                      | 670'000.00           | -84'727.70            | -12.65        | 580'125.30           |
| 3090101           | Ausbildung der Polizeiaspiranten                    | 789'145.15           |                      | 1'000'000.00         | -210'854.85           | -21.09        | 761'637.60           |
| 3099101           | Gesundheitskontrolle des Personals                  | 6'618.50             |                      | 10'000.00            | -3'381.50             | -33.82        | 5'530.40             |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 376'578.09           |                      | 450'000.00           | -73'421.91            | -16.32        | 395'498.84           |
| 3101001.0001      | Material- und Transport                             | 261'579.72           |                      | 366'000.00           | -104'420.28           | -28.53        | 322'875.69           |
| 3101001.0002      | Fahrzeuge   | 85'855.27            |                      | 150'000.00           | -64'144.73            | -42.76        | 130'847.70           |
| 3101001.0004      | ICT   | 21'811.95            |                      | 18'000.00            | 3'811.95              | 21.18         | 15'671.15            |
| 3101001.0006      | Kriminaltechnischer Dienst                          | 23'664.05            |                      | 20'000.00            | 3'664.05              | 18.32         | 20'353.46            |
| 3101001.0010      | KFk   | 16'794.35            |                      | 20'000.00            | -3'205.65             | -16.03        | 20'602.40            |
| 3101101           | Treibstoffe, Motorenöl                              | 464'997.30           |                      | 540'000.00           | -75'002.70            | -13.89        | 505'921.85           |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 421'395.10           |                      | 500'000.00           | -78'604.90            | -15.72        | 228'724.24           |
| 3111001.0001      | Material und Transport                              | 710'792.18           |                      | 700'000.00           | 10'792.18             | 1.54          | 1'143'602.01         |
| 3111001.0002      | Fahrzeuge   | 1'029'151.27         |                      | 1'050'000.00         | -20'848.73            | -1.99         | 922'606.75           |
| 3111001.0003      | Kompetenzzentrum Funk                               | 160'636.14           |                      | 170'000.00           | -9'363.86             | -5.51         | 170'221.28           |
| 3111001.0004      | ICT   | 54'662.20            |                      | 600'000.00           | -545'337.80           | -90.89        | 219'587.55           |
| 3111001.0005      | Kriminaltechnik                                     | 89'574.62            |                      | 80'000.00            | 9'574.62              | 11.97         | 139'107.81           |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 902'265.80           |                      | 1'088'000.00         | -185'734.20           | -17.07        | 696'133.70           |
| 3120002           | Strom und Wasser VV                                 | 82'680.10            |                      | 70'000.00            | 12'680.10             | 18.11         | 57'507.30            |
| 3130001.0001      | Logistik  | 160'125.50           |                      | 283'000.00           | -122'874.50           | -43.42        | 281'760.15           |
| 3130001.0002      | Vergütung an die Stadt Chur für verkehrspol. Aufg.  | 277'212.00           |                      | 300'000.00           | -22'788.00            | -7.60         | 277'492.00           |
| 3130001.0003      | Dienstleistungen Dritter Regelung Schwerverkehr     | 641.50               |                      | 20'000.00            | -19'358.50            | -96.79        | 15'349.50            |
| 3130001.0004      | Personelles   | 58'647.60            |                      | 60'000.00            | -1'352.40             | -2.25         | 66'216.05            |
| 3130001.0005      | Helikoptereinsatz                                   | 36'057.20            |                      | 45'000.00            | -8'942.80             | -19.87        | 35'207.60            |
| 3130101           | Anschluss- und Lizenzgebühren, Benützungsgebühren   | 546'313.06           |                      | 213'000.00           | 333'313.06            | 156.49        | 521'040.10           |
| 3130102           | Dienstleistungen Dritter für Tatbestandesaufnahmen  | 948'934.11           |                      | 670'000.00           | 278'934.11            | 41.63         | 893'049.42           |
| 3130103           | Dienstleistungen Dritter/übriger Sachaufwand WEF    | 7'956'065.51         |                      | 7'800'000.00         | 156'065.51            | 2.00          | 7'787'985.71         |
| 3135001           | Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut        | 214'263.50           |                      | 167'000.00           | 47'263.50             | 28.30         | 242'672.95           |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 90'911.99            |                      | 45'000.00            | 45'911.99             | 102.03        | 95'151.60            |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:57

Seite 27

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015   | Abweichung vom Budget |         | in % | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|---------------|-----------------------|---------|------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |               |                       |         |      |               |
| 3151001.0001      | Material und Transport                             | 195'854.14    |        | 252'000.00    | -56'145.86            | -22.28  |      | 202'821.22    |
| 3151001.0002      | Fahrzeuge  | 437'082.56    |        | 345'000.00    | 92'082.56             | 26.69   |      | 432'550.49    |
| 3151001.0003      | Kompetenzzentrum Funk                              | 579'010.50    |        | 619'000.00    | -39'989.50            | -6.46   |      | 646'259.84    |
| 3151001.0004      | ICT  | 36'252.46     |        | 163'000.00    | -126'747.54           | -77.76  |      | 23'562.75     |
| 3151001.0005      | Betrieb und Unterhalt SVKZ                         | 112'733.26    |        | 40'000.00     | 72'733.26             | 181.83  |      | 34'949.70     |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                  | 67'051.77     |        | 225'000.00    | -157'948.23           | -70.20  |      | 74'237.46     |
| 3158001.0001      | Kantonspolizei                                     | 604'199.15    |        | 920'000.00    | -315'800.85           | -34.33  |      | 593'358.60    |
| 3158001.0002      | Grenzwachtkorps                                    | 45'271.00     |        | 48'000.00     | -2'729.00             | -5.69   |      | 45'271.00     |
| 3158001.0003      | Stadtpolizei Chur                                  | 29'962.00     |        | 32'000.00     | -2'038.00             | -6.37   |      | 29'962.00     |
| 3161001           | Mieten, Benützungskosten Anlagen                   | 594'467.95    |        | 609'000.00    | -14'532.05            | -2.39   |      | 560'224.65    |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 1'549'878.83  |        | 1'185'000.00  | 364'878.83            | 30.79   |      | 1'467'575.54  |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 6'398.05      |        | 4'000.00      | 2'398.05              | 59.95   |      | 2'005.10      |
| 3181101           | Abschreibung uneinbringlicher Ordnungsbussen       | 2'211'106.85  |        | 1'800'000.00  | 411'106.85            | 22.84   |      | 3'158'708.12  |
| 3190001           | Schadenersatzleistungen                            | 2'800.00      |        | 20'000.00     | -17'200.00            | -86.00  |      | 4'413.55      |
| 3199001.0001      | Beiträge an überkantonale Einrichtungen            | 379'307.99    |        | 400'000.00    | -20'692.01            | -5.17   |      | 282'828.70    |
| 3199001.0002      | Logistik   |               |        | 5'000.00      | -5'000.00             | -100.00 |      | 145.80        |
| 3199001.0003      | Aufwand Diensthunde                                | 66'013.89     |        | 67'000.00     | -986.11               | -1.47   |      | 65'204.12     |
| 3199001.0004      | Verkehrsinstruktion                                | 17'875.35     |        | 20'000.00     | -2'124.65             | -10.62  |      | 18'976.95     |
| 3199001.0005      | Polizeimuseum                                      | 90.00         |        | 3'000.00      | -2'910.00             | -97.00  |      | 10'788.80     |
| 3199101           | Kosten Staatsschutz/kriminalpoliz. Sonderaufgaben  | 116'435.21    |        | 115'000.00    | 1'435.21              | 1.25    |      | 105'291.54    |
| 3300406           | Planmässige Abschreibungen auf Mobilien            | 3'474'668.80  |        | 3'416'000.00  | 58'668.80             | 1.72    |      | 3'412'732.02  |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte      | 257'491.00    |        | 269'000.00    | -11'509.00            | -4.28   |      | 108'639.00    |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        | 1'310'975.50  |        | 740'000.00    | 570'975.50            | 77.16   |      | 1'151'369.35  |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                      | 1'297'029.44  |        | 1'735'000.00  | -437'970.56           | -25.24  |      | 1'612'288.35  |
| 4240101           | Entgelte für POLYCOM                               | 332'497.60    |        | 360'000.00    | -27'502.40            | -7.64   |      | 297'642.00    |
| 4250001           | Verkäufe   | 94'099.60     |        | 60'000.00     | 34'099.60             | 56.83   |      | 60'151.20     |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. | 272'992.30    |        |               | 272'992.30            | 100.00  |      | 236'348.60    |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter                            | 550'912.48    |        | 180'000.00    | 370'912.48            | 206.06  |      | 421'589.66    |
| 4260101           | Rückerrstattungen Dritter für Ausgaben WEF Davos   | 3'062'279.90  |        | 3'000'000.00  | 62'279.90             | 2.08    |      | 3'050'845.13  |
| 4270101           | Bussen im Ordnungsbussenverfahren                  | 12'134'857.15 |        | 12'000'000.00 | 134'857.15            | 1.12    |      | 15'862'689.30 |
| 4610101           | Entschädigung vom Bund für Staatsschutz            | 260'000.00    |        | 260'000.00    |                       |         |      | 260'000.00    |
| 4610102           | Entschädigung vom Bund für Kosten des WEF          | 3'198'255.35  |        | 3'000'000.00  | 198'255.35            | 6.61    |      | 2'983'153.85  |
| 4610103           | Entschädigung vom Bund für Intensivierung LSVA     | 2'316'109.65  |        | 2'334'000.00  | -17'890.35            | -0.77   |      | 2'630'398.85  |
| 4610104           | Entschädigung vom Bund für Verkehrsregelung        | 263'578.45    |        | 300'000.00    | -36'421.55            | -12.14  |      | 344'575.70    |
| 4610105           | Entschädigung vom Bund für Betrieb POLYCOM         | 323'228.00    |        | 403'000.00    | -79'772.00            | -19.79  |      | 323'227.80    |
| 4610106           | Entschädigung vom Bund für CCPD Chiasso            | 172'715.00    |        | 147'000.00    | 25'715.00             | 17.49   |      |               |
| 4610107           | Entschädigung vom Bund für Schutzaufgaben          | 65'158.25     |        | 50'000.00     | 15'158.25             | 30.32   |      |               |
| 4612103           | Entschädigung Gemeinden Gemeindepolizeiaufgaben    | 2'208'195.30  |        | 2'205'000.00  | 3'195.30              | 0.14    |      | 2'208'195.30  |
| 4910112.0001      | Vergütung von STA für Voruntersuchungskosten       | 1'637'015.30  |        | 1'700'000.00  | -62'984.70            | -3.70   |      | 1'606'784.40  |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:58

Seite 28

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |              | in %                 | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|---------------|
|                   |  | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |              |                      |               |
| 4910112.0002      | Vergütung von STA für Unterbringungskosten         | 211'785.00           |                      | 200'000.00           | 11'785.00             | 5.89         | 284'609.00           |               |
| 4910127           | Vergütung von SF Strassen für Polycom              | 137'147.40           |                      | 97'000.00            | 40'147.40             | 41.39        | 136'869.60           |               |
| 4980117           | Vergütung SF Strassen verkehrsbezogene Aufgaben    | 20'000'000.00        |                      | 20'000'000.00        |                       |              | 20'000'000.00        |               |
| <b>3120</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>86'405'603.76</b> |                      | <b>88'086'000.00</b> | <b>-1'680'396.24</b>  | <b>-1.91</b> | <b>86'058'373.47</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                      | <b>49'848'831.67</b> | <b>48'771'000.00</b> | <b>1'077'831.67</b>   | <b>2.21</b>  | <b>53'470'738.09</b> |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                      | <b>36'556'772.09</b> | <b>39'315'000.00</b> | <b>-2'758'227.91</b>  | <b>-7.02</b> | <b>32'587'635.38</b> |               |
| <b>3125</b>       | <b>Amt für Migration und Zivilrecht</b>            |                      |                      |                      |                       |              |                      |               |
| 3000101           | Entschädigung an die Eichmeister                   | 37'154.00            |                      | 40'000.00            | -2'846.00             | -7.12        | 43'365.50            |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 7'880'417.50         |                      | 7'644'000.00         | 236'417.50            | 3.09         | 7'027'124.90         |               |
| 3010902.0001      | Personalaufwand PV KIP, Pfeiler 1-3, VK            | 246'000.00           |                      | 250'000.00           | -4'000.00             | -1.60        | 230'000.00           |               |
| 3010902.0002      | Personalaufw.PV KIP, Pfeiler 2; Bildung/Arbeit, VK | 240'000.00           |                      | 200'000.00           | 40'000.00             | 20.00        | 170'000.00           |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 668'293.30           |                      | 655'000.00           | 13'293.30             | 2.03         | 614'170.95           |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 681'252.60           |                      | 678'000.00           | 3'252.60              | 0.48         | 586'734.20           |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 14'394.15            |                      | 10'000.00            | 4'394.15              | 43.94        | 12'751.93            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 36'186.50            |                      | 50'000.00            | -13'813.50            | -27.63       | 18'697.90            |               |
| 3099001           | Übriger Personalaufwand                            | 38'072.20            |                      | 15'000.00            | 23'072.20             | 153.81       | 25'491.60            |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           | 152'201.40           |                      | 160'000.00           | -7'798.60             | -4.87        | 106'191.71           |               |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                      | 230'408.60           |                      | 140'000.00           | 90'408.60             | 64.58        | 164'057.05           |               |
| 3104001           | Lehrmittel und Unterrichtsmaterial                 | 23'042.29            |                      | 30'000.00            | -6'957.71             | -23.19       | 22'959.56            |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten | 110'585.60           |                      | 100'000.00           | 10'585.60             | 10.59        | 70'771.75            |               |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen  | 326'542.31           |                      | 110'000.00           | 216'542.31            | 196.86       | 133'363.80           |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen         | 287'280.90           |                      | 249'000.00           | 38'280.90             | 15.37        | 197'368.50           |               |
| 3120002           | Strom und Wasser VV                                | 37'150.35            |                      | 40'000.00            | -2'849.65             | -7.12        | 25'882.15            |               |
| 3130001.0001      | Dolmetscherkosten                                  | 44'170.25            |                      | 45'000.00            | -829.75               | -1.84        | 39'546.75            |               |
| 3130001.0002      | Übrige Entschädigungen                             | 294'772.95           |                      | 30'000.00            | 264'772.95            | 882.58       | 83'858.40            |               |
| 3130001.0004      | Vergütungen an Dritte für Nachforschungen          | 443.40               |                      | 5'000.00             | -4'556.60             | -91.13       | 4'991.93             |               |
| 3130001.0005      | Kosten für Ausländerausweise in Kreditkartenformat | 62'111.10            |                      | 50'000.00            | 12'111.10             | 24.22        | 60'605.00            |               |
| 3130101           | Telefon, Porti und sonstige Gebühren               | 203'221.45           |                      | 178'000.00           | 25'221.45             | 14.17        | 184'047.13           |               |
| 3130102           | Betriebskostenanteil Infostar                      | 35'218.00            |                      | 38'000.00            | -2'782.00             | -7.32        | 64'346.00            |               |
| 3135101           | Anwalts- und Gerichtskosten für URP                | 6'733.45             |                      | 130'000.00           | -123'266.55           | -94.82       | 5'000.00             |               |
| 3135102.0001      | Unterstützungsaufwand Asylsuchende                 | 2'592'515.45         |                      | 2'140'000.00         | 452'515.45            | 21.15        | 1'809'988.10         |               |
| 3135102.0002      | Motivationszulagen                                 | 107'143.00           |                      |                      | 107'143.00            | 100.00       | 84'492.65            |               |
| 3135102.0003      | Medikamente (Hausapotheke)                         | 18'898.65            |                      |                      | 18'898.65             | 100.00       | 17'735.45            |               |
| 3135102.0004      | Reise- und Verpflegungsspesen Asylsuchende         | 302'484.90           |                      |                      | 302'484.90            | 100.00       | 153'533.80           |               |
| 3135102.0005      | Freizeitgestaltung der Asylannten                  | 43'915.40            |                      |                      | 43'915.40             | 100.00       | 4'173.70             |               |
| 3135102.0006      | Übriger Unterstützungsaufwand                      | 421'002.50           |                      |                      | 421'002.50            | 100.00       | 352'386.15           |               |
| 3135103.0001      | Krankenkassenprämien                               | 2'616'388.40         |                      | 2'100'000.00         | 516'388.40            | 24.59        | 1'767'578.40         |               |
| 3135103.0002      | Zahnbehandlungsaufwand                             | 129'941.20           |                      |                      | 129'941.20            | 100.00       | 49'584.05            |               |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:59

Seite 29

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015 |               | Budget 2015  | Abweichung vom Budget |            | in %         | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------|---------------|--------------|-----------------------|------------|--------------|---------------|
|                   |   | Aufwand       | Ertrag        |              |                       |            |              |               |
| 3135103.0003      | Übrige Gesundheitskosten                            | 344'488.50    |               |              |                       | 344'488.50 | 100.00       | 376'588.75    |
| 3135104.0001      | Grundversorgung                                     | 64'046.90     |               | 150'000.00   | -85'953.10            | -57.30     | 55'573.25    |               |
| 3135104.0002      | Gesundheitskosten                                   | 77'336.76     |               |              | 77'336.76             | 100.00     | 51'206.65    |               |
| 3135104.0003      | Übrige Aufwendungen im Zusammenhang Nothilfe        | 2'853.60      |               |              | 2'853.60              | 100.00     | 966.10       |               |
| 3135105           | Vollzugskosten für illegal anwesende Ausländer      | 117'940.17    |               | 170'000.00   | -52'059.83            | -30.62     | 128'550.10   |               |
| 3144001           | Unterhalt der Liegenschaften des VV                 | 123'423.25    |               | 70'000.00    | 53'423.25             | 76.32      | 101'652.65   |               |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge              | 50'875.65     |               | 50'000.00    | 875.65                | 1.75       | 20'756.35    |               |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                   | 76'400.19     |               | 52'000.00    | 24'400.19             | 46.92      | 53'316.59    |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 125'926.58    |               | 116'000.00   | 9'926.58              | 8.56       | 112'839.70   |               |
| 3160101           | Raumaufwand für Wohnungen Asylsuchende              | 298'926.70    |               | 200'000.00   | 98'926.70             | 49.46      | 192'311.65   |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 86'837.90     |               | 60'000.00    | 26'837.90             | 44.73      | 80'578.45    |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 10'113.00     |               | 15'000.00    | -4'887.00             | -32.58     | 14'202.95    |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 166'968.55    |               | 47'000.00    | 119'968.55            | 255.25     | 149'828.07   |               |
| 3199101           | Veränderung Abgrenzungen Asylbereich                | 1'023'836.00  |               |              | 1'023'836.00          | 100.00     | 1'197'617.00 |               |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       |               |               |              |                       |            | 91'245.32    |               |
| 3600101           | Anteil des Bundes an den Fremdenpolizeigebühren     | 200'308.00    |               | 175'000.00   | 25'308.00             | 14.46      | 199'314.00   |               |
| 3600102           | Anteil Bund Gebühren Reisepässe/Identitätskarten    | 1'079'104.60  |               | 1'010'000.00 | 69'104.60             | 6.84       | 1'006'754.40 |               |
| 3612101           | Entschädigungen Gemeinden Biometriedatenerfassung   | 277'769.05    |               | 310'000.00   | -32'230.95            | -10.40     | 300'009.00   |               |
| 3637902.0001      | Beiträge Integr. PV KIP (VK 03.12.13): Pfeiler 1-3  | 1'727'746.45  |               | 1'647'000.00 | 80'746.45             | 4.90       | 1'342'416.75 |               |
| 3637902.0002      | Beiträge Integr. PV KIP (VK 03.12.13): Pfeiler 2    | 1'683'657.75  |               | 708'000.00   | 975'657.75            | 137.80     | 1'169'257.55 |               |
| 3910110           | Vergütung AJV für Betrieb Ausschaffungsgefängnis    | 896'750.00    |               | 1'120'000.00 | -223'250.00           | -19.93     | 617'312.00   |               |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         |               | 199'132.95    | 155'000.00   | 44'132.95             | 28.47      | 177'136.95   |               |
| 4210101           | Fremdenpolizeigebühren                              |               | 1'998'841.05  | 2'000'000.00 | -1'158.95             | -0.06      | 2'035'026.75 |               |
| 4210102           | Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten        |               | 2'370'019.85  | 2'260'000.00 | 110'019.85            | 4.87       | 2'247'489.15 |               |
| 4210103           | Einbürgerungsgebühren                               |               | 259'250.00    | 175'000.00   | 84'250.00             | 48.14      | 180'820.00   |               |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  |               | 66'032.40     |              | 66'032.40             | 100.00     | 39'625.35    |               |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter                             |               | 1'160'176.10  | 415'000.00   | 745'176.10            | 179.56     | 745'239.85   |               |
| 4260101           | Rückerrstattung von Porti und Mahngebühren          |               | 176'518.54    | 161'000.00   | 15'518.54             | 9.64       | 165'216.40   |               |
| 4260102           | Rückerrstattung von Asylsuchenden                   |               | 399'373.67    | 650'000.00   | -250'626.33           | -38.56     | 414'641.00   |               |
| 4260103           | Rückerrstattung Betriebskostenanteil Infostar       |               | 35'218.00     | 38'000.00    | -2'782.00             | -7.32      | 64'346.00    |               |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                        |               | 27'945.73     | 15'000.00    | 12'945.73             | 86.30      | 20'400.02    |               |
| 4600101           | Anteil an Spielbankenabgaben                        |               | 515'707.13    | 600'000.00   | -84'292.87            | -14.05     | 534'614.51   |               |
| 4610101           | Rückvergütung des Bundes für Rückkehrberatung       |               | 71'508.00     | 90'000.00    | -18'492.00            | -20.55     | 75'108.00    |               |
| 4610102           | Rückerrstattung Bundes für Ausreise-/Vollzugskosten |               | 834'995.27    | 950'000.00   | -115'004.73           | -12.11     | 637'848.80   |               |
| 4610103           | Nothilfeentschädigungen Personen des Asylbereichs   |               | 1'597'444.00  | 1'725'000.00 | -127'556.00           | -7.39      | 1'285'227.00 |               |
| 4610104           | Globalpauschale Bund für Betreuung Asylsuchender    |               | 12'314'165.00 | 7'300'000.00 | 5'014'165.00          | 68.69      | 9'385'448.00 |               |
| 4610105           | Beiträge Bund für Personal-/Infrastrukturstarkosten |               | 1'188'773.00  | 721'000.00   | 467'773.00            | 64.88      | 714'834.00   |               |
| 4630902.0001      | Beitr. Bund für Integr. massn. PV KIP/Pfeiler 1-3   |               | 936'763.00    | 937'000.00   | -237.00               | -0.03      | 936'763.00   |               |
| 4630902.0002      | Beitr. Bund für Integr. massn. PV KIP / Pfeiler 2   |               | 2'004'939.00  | 908'000.00   | 1'096'939.00          | 120.81     | 1'876'616.00 |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:55:59

Seite 30

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                | in %                 | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |                |                      |               |
| 4632902.0001      | Beitr.Gemeinden Integr.massn.PV KIP /Pfeiler 1-3    |                      | 319'999.70           | 320'000.00           | -0.30                 | 0.00           | 319'999.80           |               |
| 4910113           | Vergütung AVS Schulung Asyl suchende Kinder         |                      | 978'122.50           | 720'000.00           | 258'122.50            | 35.85          | 804'846.60           |               |
| <b>3125</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>26'323'251.40</b> |                      | <b>20'987'000.00</b> | <b>5'336'251.40</b>   | <b>25.43</b>   | <b>21'393'096.29</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                      | <b>27'454'924.89</b> | <b>20'140'000.00</b> | <b>7'314'924.89</b>   | <b>36.32</b>   | <b>22'661'247.18</b> |               |
|                   | <b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>                   | <b>1'131'673.49</b>  |                      | <b>847'000.00</b>    | <b>-1'978'673.49</b>  | <b>-233.61</b> | <b>-1'268'150.89</b> |               |
| <b>3130</b>       | <b>Strassenverkehrsamt</b>                          |                      |                      |                      |                       |                |                      |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 6'269'925.85         |                      | 6'356'000.00         | -86'074.15            | -1.35          | 6'213'354.55         |               |
| 3049001           | Dienstkleider                                       | 11'693.95            |                      | 18'000.00            | -6'306.05             | -35.03         | 11'402.85            |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 498'726.10           |                      | 518'000.00           | -19'273.90            | -3.72          | 509'582.00           |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 542'722.55           |                      | 548'000.00           | -5'277.45             | -0.96          | 513'915.70           |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 10'692.55            |                      | 7'000.00             | 3'692.55              | 52.75          | 10'656.96            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 25'756.00            |                      | 45'000.00            | -19'244.00            | -42.76         | 43'543.00            |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 153'240.80           |                      | 190'000.00           | -36'759.20            | -19.35         | 149'464.07           |               |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 20'069.20            |                      | 26'000.00            | -5'930.80             | -22.81         | 21'916.44            |               |
| 3101101           | Schilder für Motorfahrzeuge                         | 148'350.90           |                      | 170'000.00           | -21'649.10            | -12.73         | 144'960.35           |               |
| 3101102           | Warenaufwand FAK-Rohkarten                          | 70'800.00            |                      | 80'000.00            | -9'200.00             | -11.50         | 65'330.00            |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 21'559.00            |                      | 25'000.00            | -3'441.00             | -13.76         | 27'227.35            |               |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 172'271.60           |                      | 178'000.00           | -5'728.40             | -3.22          | 155'491.20           |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 236'082.05           |                      | 400'000.00           | -163'917.95           | -40.98         | 245'404.55           |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 223'151.50           |                      | 210'000.00           | 13'151.50             | 6.26           | 185'159.00           |               |
| 3130101           | Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand              | 19'104.60            |                      | 30'000.00            | -10'895.40            | -36.32         | 20'339.65            |               |
| 3130102           | Telefon, Porti und sonstige Gebühren                | 507'143.36           |                      | 565'000.00           | -57'856.64            | -10.24         | 512'868.78           |               |
| 3130103           | Kollektiv-Haftpflichtver. Fahrzeuge/Motorfahrräder  | 116'870.10           |                      | 105'000.00           | 11'870.10             | 11.30          | 104'488.20           |               |
| 3134001           | Sachversicherungsprämien                            | 9'581.10             |                      | 12'000.00            | -2'418.90             | -20.16         | 8'893.25             |               |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 11'557.77            |                      | 12'000.00            | -442.23               | -3.69          | 11'285.49            |               |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge              | 96'537.03            |                      | 100'000.00           | -3'462.97             | -3.46          | 85'981.00            |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 559'118.15           |                      | 597'000.00           | -37'881.85            | -6.35          | 577'116.69           |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 124'965.20           |                      | 145'000.00           | -20'034.80            | -13.82         | 145'635.65           |               |
| 3181101           | Uneinbringliche Verkehrssteuern, Gebühren           | 290'113.82           |                      | 300'000.00           | -9'886.18             | -3.30          | 299'969.57           |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 7'678.85             |                      | 20'000.00            | -12'321.15            | -61.61         | 6'200.35             |               |
| 3910001           | Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen  | 551'322.00           |                      | 656'000.00           | -104'678.00           | -15.96         | 523'341.00           |               |
| 3910101           | Vergütung an Querschnittsämter für DL               | 210'000.00           |                      | 210'000.00           |                       |                | 213'000.00           |               |
| 3920101           | Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand             | 1'061'125.15         |                      | 790'000.00           | 271'125.15            | 34.32          | 1'076'680.15         |               |
| 3980115           | Übertragung des Reingewinns an die SF Strassen      | 81'963'899.34        |                      | 80'031'000.00        | 1'932'899.34          | 2.42           | 80'468'018.16        |               |
| 4030001           | Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge                  |                      | 77'950'632.96        | 76'800'000.00        | 1'150'632.96          | 1.50           | 76'738'561.25        |               |
| 4210101           | Gebühren für Fahrzeug- und Führerausweise           |                      | 5'047'576.95         | 5'050'000.00         | -2'423.05             | -0.05          | 4'941'287.90         |               |
| 4210102           | Depotgebühren für Kontrollschilder                  |                      | 525'700.00           | 520'000.00           | 5'700.00              | 1.10           | 527'260.00           |               |
| 4210103           | Verfahrenskosten Administrativmassnahmen            |                      | 1'526'366.35         | 1'400'000.00         | 126'366.35            | 9.03           | 1'639'656.45         |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:00

Seite 31

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                     | in %                | Rechnung 2014        |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                   |  | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |                     |                     |                      |                      |
| 4210104           | Mahn- und Betreibungsgebühren                        | 283'863.05           |                      | 280'000.00           |                       | 3'863.05            | 1.38                | 286'315.15           |                      |
| 4210105           | Gebühren für Fahrzeug- und Führerprüfungen           | 5'486'862.00         |                      | 5'365'000.00         |                       | 121'862.00          | 2.27                | 5'299'050.00         |                      |
| 4210106           | Verkehrsbewilligungen Motorfahrzeuge/Motorfahrräder. | 767'186.65           |                      | 790'000.00           |                       | -22'813.35          | -2.89               | 746'528.95           |                      |
| 4240101           | Verkaufsprovision Vignettenverkauf                   | 174'328.10           |                      | 165'000.00           |                       | 9'328.10            | 5.65                | 170'932.80           |                      |
| 4250101           | Schilder für Motorfahrzeuge                          | 1'438'550.00         |                      | 1'400'000.00         |                       | 38'550.00           | 2.75                | 1'387'069.00         |                      |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.    | 50'432.75            |                      |                      |                       | 50'432.75           | 100.00              | 17'826.85            |                      |
| 4260101           | Vergütung für Telefon, Frankaturen                   | 57'113.47            |                      | 60'000.00            |                       | -2'886.53           | -4.81               | 54'644.60            |                      |
| 4260102           | Vergütung Kollektivhaftpflichtversicherung           | 116'870.10           |                      | 105'000.00           |                       | 11'870.10           | 11.30               | 104'488.20           |                      |
| 4290101           | Erträge aus Verlustscheinen                          | 20'348.79            |                      | 15'000.00            |                       | 5'348.79            | 35.66               | 22'619.90            |                      |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                         | 144'152.80           |                      | 50'000.00            |                       | 94'152.80           | 188.31              | 73'874.06            |                      |
| 4610101           | Entschädigung für Schwererverkehrsabgabe             | 339'560.00           |                      | 340'000.00           |                       | -440.00             | -0.13               | 337'610.00           |                      |
| 4980103           | Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allg. Finanzber.   | 4'514.55             |                      | 4'000.00             |                       | 514.55              | 12.86               | 3'500.85             |                      |
| <b>3130</b>       | <b>Aufwand</b>                                       | <b>93'934'058.52</b> |                      | <b>92'344'000.00</b> |                       | <b>1'590'058.52</b> | <b>1.72</b>         | <b>92'351'225.96</b> |                      |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                      | <b>93'934'058.52</b> |                      | <b>92'344'000.00</b>  |                     | <b>1'590'058.52</b> | <b>1.72</b>          | <b>92'351'225.96</b> |
|                   |  |                      |                      |                      |                       | <b>100.00</b>       |                     |                      |                      |

**3140 Amt für Militär und Zivilschutz**

|         |   |              |  |              |  |             |        |              |
|---------|---|--------------|--|--------------|--|-------------|--------|--------------|
| 3000101 | Entschädigung an ZS-Kdt / KLO                       | 60'368.05    |  | 90'000.00    |  | -29'631.95  | -32.92 | 74'425.00    |
| 3010001 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 2'309'747.25 |  | 2'664'000.00 |  | -354'252.75 | -13.30 | 2'461'512.90 |
| 3049001 | Dienstkleider                                       | 1'505.65     |  | 10'000.00    |  | -8'494.35   | -84.94 | 5'609.15     |
| 3050001 | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 186'357.25   |  | 226'000.00   |  | -39'642.75  | -17.54 | 204'764.65   |
| 3052001 | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 210'664.40   |  | 250'000.00   |  | -39'335.60  | -15.73 | 228'229.10   |
| 3053001 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 3'946.40     |  | 4'000.00     |  | -53.60      | -1.34  | 4'210.68     |
| 3090001 | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 2'979.85     |  | 7'000.00     |  | -4'020.15   | -57.43 | 2'410.65     |
| 3100001 | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 38'639.18    |  | 50'000.00    |  | -11'360.82  | -22.72 | 42'686.57    |
| 3101001 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 28'256.10    |  | 34'000.00    |  | -5'743.90   | -16.89 | 31'447.35    |
| 3110001 | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 1'111.95     |  | 8'000.00     |  | -6'888.05   | -86.10 | 5'552.30     |
| 3111001 | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 527'811.65   |  | 717'000.00   |  | -189'188.35 | -26.39 | 339'570.80   |
| 3112001 | Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien      | 117'641.25   |  | 120'000.00   |  | -2'358.75   | -1.97  | 132'167.50   |
| 3118001 | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 49'151.20    |  | 53'000.00    |  | -3'848.80   | -7.26  | 43'535.25    |
| 3130001 | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 185'042.90   |  | 194'000.00   |  | -8'957.10   | -4.62  | 205'855.00   |
| 3130101 | Betriebskosten Alarmierungssystem                   | 272'300.95   |  | 226'000.00   |  | 46'300.95   | 20.49  | 210'750.95   |
| 3130102 | Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand              | 45'560.15    |  | 40'000.00    |  | 5'560.15    | 13.90  | 39'102.80    |
| 3137001 | Mehrwertsteuer                                      | 970.76       |  |              |  | 970.76      | 100.00 |              |
| 3151001 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge              | 65'407.13    |  | 83'000.00    |  | -17'592.87  | -21.20 | 72'292.05    |
| 3158001 | Unterhalt von Informatik-Software                   | 83'098.85    |  | 83'000.00    |  | 98.85       | 0.12   | 47'992.25    |
| 3170001 | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 23'608.75    |  | 25'000.00    |  | -1'391.25   | -5.57  | 25'484.95    |
| 3181001 | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 900.00       |  | 4'000.00     |  | -3'100.00   | -77.50 | 2'710.00     |
| 3199001 | Übriger Betriebsaufwand                             | 41'246.65    |  | 47'000.00    |  | -5'753.35   | -12.24 | 16'550.90    |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:00

Seite 32

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |               | in % | Rechnung 2014       |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|------|---------------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |               |      |                     |
| 3199101           | Aufwendungen für Dienstanlässe                        | 314'220.95          |                     | 320'000.00          | -5'779.05             | -1.81         |      | 265'151.65          |
| 3199102           | Ausserordentl. Aufwand für den Katastropheneinsatz    |                     |                     | 10'000.00           | -10'000.00            | -100.00       |      |                     |
| 3702101           | Durchl. Beiträge Gemeinden Unterhalt Anlagen          | 1'378'033.75        |                     | 235'000.00          | 1'143'033.75          | 486.40        |      | 550'405.25          |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                         |                     | 229'506.35          | 156'000.00          | 73'506.35             | 47.12         |      | 164'715.75          |
| 4250001           | Verkäufe  |                     | 11'760.00           | 7'000.00            | 4'760.00              | 68.00         |      | 7'471.50            |
| 4260101           | Rückerstattungen Betreibungs-/ander. Rechtsaufwand    |                     | 27'728.65           | 30'000.00           | -2'271.35             | -7.57         |      | 23'385.21           |
| 4270001           | Bussen  |                     | 58'697.30           | 75'000.00           | -16'302.70            | -21.74        |      | 82'290.00           |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                          |                     | 30'500.25           | 1'000.00            | 29'500.25             | 2'950.03      |      | 45'909.05           |
| 4470001           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                |                     | 66'440.00           | 70'000.00           | -3'560.00             | -5.09         |      | 58'645.00           |
| 4610101           | Bezugsprovision Wehrpflichtersatz                     |                     | 833'401.75          | 800'000.00          | 33'401.75             | 4.18          |      | 870'800.82          |
| 4610102           | Entschädigung Bund Verwaltung/Unterhalt Anlagen       |                     | 19'256.10           | 20'000.00           | -743.90               | -3.72         |      | 27'745.60           |
| 4612101           | Entschädigung Gemeinden Betriebskosten Alarmier.      |                     | 250'817.70          | 208'000.00          | 42'817.70             | 20.59         |      | 211'448.50          |
| 4612102           | Entschädigung Gemeinden für Zivilschutzmassnahmen     |                     | 1'054'791.10        | 980'000.00          | 74'791.10             | 7.63          |      | 936'505.15          |
| 4700101           | Durchl. Beiträge Bund Unterhalt Anlagen               |                     | 1'378'033.75        | 235'000.00          | 1'143'033.75          | 486.40        |      | 550'405.25          |
| 4980110           | Vergütung SF Zivilschutz f. Zivilschutzmassnahmen     |                     | 1'356'785.55        | 1'634'000.00        | -277'214.45           | -16.97        |      | 1'225'079.55        |
| 3140              | <b>Aufwand</b>  | <b>5'948'571.02</b> |                     | <b>5'500'000.00</b> | <b>448'571.02</b>     | <b>8.16</b>   |      | <b>5'012'417.70</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>   |                     | <b>5'317'718.50</b> | <b>4'216'000.00</b> | <b>1'101'718.50</b>   | <b>26.13</b>  |      | <b>4'204'401.38</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                              |                     | <b>630'852.52</b>   | <b>1'284'000.00</b> | <b>-653'147.48</b>    | <b>-50.87</b> |      | <b>808'016.32</b>   |
| <b>3145</b>       | <b>Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge</b> |                     |                     |                     |                       |               |      |                     |
| 3501101           | Einlage in das Bilanzkonto SF Zivilschutz             |                     |                     |                     |                       |               |      | 419'410.45          |
| 3980110           | Vergütung Zivilschutz weitere Zivilschutzmassnahm.    | 1'356'785.55        |                     | 1'634'000.00        | -277'214.45           | -16.97        |      | 1'225'079.55        |
| 4200101           | Ersatzbeiträge  |                     | 1'106'100.00        | 1'000'000.00        | 106'100.00            | 10.61         |      | 1'644'490.00        |
| 4500101           | Entnahme aus Bilanzkonto SF Zivilschutz               |                     | 250'685.55          | 634'000.00          | -383'314.45           | -60.46        |      |                     |
| 3145              | <b>Aufwand</b>  | <b>1'356'785.55</b> |                     | <b>1'634'000.00</b> | <b>-277'214.45</b>    | <b>-16.97</b> |      | <b>1'644'490.00</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>   |                     | <b>1'356'785.55</b> | <b>1'634'000.00</b> | <b>-277'214.45</b>    | <b>-16.97</b> |      | <b>1'644'490.00</b> |
|                   |   |                     |                     |                     |                       | <b>100.00</b> |      |                     |
| <b>3150</b>       | <b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden</b>          |                     |                     |                     |                       |               |      |                     |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals          | 5'332'617.95        |                     | 4'734'000.00        | 598'617.95            | 12.65         |      | 5'138'141.45        |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten    | 424'332.10          |                     | 382'000.00          | 42'332.10             | 11.08         |      | 420'329.80          |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                         | 476'078.31          |                     | 426'000.00          | 50'078.31             | 11.76         |      | 426'117.30          |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                   | 8'799.09            |                     | 7'000.00            | 1'799.09              | 25.70         |      | 8'483.55            |
| 3090001.0001      | Aus- und Weiterbildung, Engadin/Südtäler              | 3'072.95            |                     | 9'000.00            | -5'927.05             | -65.86        |      | 5'933.10            |
| 3090001.0002      | Aus- und Weiterbildung, Mittelbünden/Moesa            | 4'905.45            |                     | 11'300.00           | -6'394.55             | -56.59        |      | 1'331.45            |
| 3090001.0003      | Aus- und Weiterbildung, Nordbünden                    | 7'322.90            |                     | 26'100.00           | -18'777.10            | -71.94        |      | 13'182.40           |
| 3090001.0004      | Aus- und Weiterbildung, Prättigau/Davos               | 8'962.95            |                     | 7'900.00            | 1'062.95              | 13.46         |      | 3'773.30            |
| 3090001.0005      | Aus- und Weiterbildung, Surselva                      | 4'814.60            |                     | 5'700.00            | -885.40               | -15.53        |      | 3'046.45            |
| 3100001.0001      | Büromaterial und Drucksachen, Engadin/Südtäler        | 8'238.20            |                     | 10'200.00           | -1'961.80             | -19.23        |      | 5'864.30            |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:01

Seite 33

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015 |        | Budget 2015 | Abweichung vom Budget |            | in %    | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------|--------|-------------|-----------------------|------------|---------|---------------|
|                   |   | Aufwand       | Ertrag |             |                       |            |         |               |
| 3100001.0002      | Büromaterial und Drucksachen, Mittelbünden/Moesa    | 10'039.71     |        | 10'200.00   |                       | -160.29    | -1.57   | 10'186.15     |
| 3100001.0003      | Büromaterial und Drucksachen, Nordbünden            | 22'079.00     |        | 22'800.00   |                       | -721.00    | -3.16   | 19'777.10     |
| 3100001.0004      | Büromaterial und Drucksachen, Prättigau/Davos       | 7'715.25      |        | 8'400.00    |                       | -684.75    | -8.15   | 7'643.00      |
| 3100001.0005      | Büromaterial und Drucksachen, Surselva              | 7'374.80      |        | 8'400.00    |                       | -1'025.20  | -12.20  | 8'602.80      |
| 3110001.0001      | Anschaffung von Büromöbeln, Engadin/Südtäler        | 3'451.35      |        | 2'500.00    |                       | 951.35     | 38.05   | 1'683.10      |
| 3110001.0002      | Anschaffung von Büromöbeln, Mittelbünden/Moesa      |               |        | 2'500.00    |                       | -2'500.00  | -100.00 |               |
| 3110001.0003      | Anschaffung von Büromöbeln, Nordbünden              | 2'290.90      |        | 6'000.00    |                       | -3'709.10  | -61.82  | 13'835.70     |
| 3110001.0004      | Anschaffung von Büromöbeln, Prättigau/Davos         | 286.80        |        | 2'000.00    |                       | -1'713.20  | -85.66  |               |
| 3110001.0005      | Anschaffung von Büromöbeln, Surselva                | 240.00        |        | 2'000.00    |                       | -1'760.00  | -88.00  |               |
| 3111001.0001      | Anschaffung von Maschinen, Engadin/Südtäler         |               |        |             |                       |            |         | 5'287.40      |
| 3111001.0003      | Anschaffung von Maschinen, Nordbünden               |               |        | 2'000.00    |                       | -2'000.00  | -100.00 |               |
| 3118001.0001      | Anschaffung von EDV-Anlagen, Engadin/Südtäler       | 12'418.25     |        | 14'500.00   |                       | -2'081.75  | -14.36  | 8'168.23      |
| 3118001.0002      | Anschaffung von EDV-Anlagen, Mittelbünden/Moesa     | 10'518.55     |        | 15'900.00   |                       | -5'381.45  | -33.85  | 9'239.23      |
| 3118001.0003      | Anschaffung von EDV-Anlagen, Nordbünden             | 21'114.05     |        | 36'300.00   |                       | -15'185.95 | -41.83  | 14'887.28     |
| 3118001.0004      | Anschaffung von EDV-Anlagen, Prättigau/Davos        | 5'725.15      |        | 10'100.00   |                       | -4'374.85  | -43.32  | 9'295.63      |
| 3118001.0005      | Anschaffung von EDV-Anlagen, Surselva               | 3'507.75      |        | 7'200.00    |                       | -3'692.25  | -51.28  | 8'676.88      |
| 3130001.0001      | Vergütungen für Dienstleistungen, Engadin/Südtäler  | 27'858.75     |        | 110'000.00  |                       | -82'141.25 | -74.67  | 78'910.80     |
| 3130001.0002      | Vergütungen für Dienstleistun., Mittelbünden/Moesa  | 47'786.80     |        | 50'000.00   |                       | -2'213.20  | -4.43   | 52'196.35     |
| 3130001.0003      | Vergütungen für Dienstleistungen, Nordbünden        | 58'248.49     |        | 120'000.00  |                       | -61'751.51 | -51.46  | 109'214.05    |
| 3130001.0004      | Vergütungen für Dienstleistungen, Prättigau/Davos   | 60'208.55     |        | 50'000.00   |                       | 10'208.55  | 20.42   | 113'880.83    |
| 3130001.0005      | Vergütungen für Dienstleistungen, Surselva          | 9'940.95      |        | 50'000.00   |                       | -40'059.05 | -80.12  | 7'442.45      |
| 3158001.0001      | Unterhalt Informatik-Software, Engadin/Südtäler     | 4'824.45      |        | 4'800.00    |                       | 24.45      | 0.51    | 4'488.05      |
| 3158001.0002      | Unterhalt Informatik-Software, Mittelbünden/Moesa   | 5'625.45      |        | 5'300.00    |                       | 325.45     | 6.14    | 4'781.90      |
| 3158001.0003      | Unterhalt Informatik-Software, Nordbünden           | 10'841.15     |        | 12'000.00   |                       | -1'158.85  | -9.66   | 8'861.05      |
| 3158001.0004      | Unterhalt Informatik-Software, Prättigau/Davos      | 4'854.50      |        | 3'400.00    |                       | 1'454.50   | 42.78   | 4'797.80      |
| 3158001.0005      | Unterhalt Informatik-Software, Surselva             | 2'820.50      |        | 2'500.00    |                       | 320.50     | 12.82   | 2'899.15      |
| 3170001.0001      | Reise-/Spesenentschädigungen, Engadin/Südtäler      | 12'630.75     |        | 13'400.00   |                       | -769.25    | -5.74   | 13'213.80     |
| 3170001.0002      | Reise-/Spesenentschädigungen, Mittelbünden/Moesa    | 9'181.95      |        | 13'400.00   |                       | -4'218.05  | -31.48  | 8'220.05      |
| 3170001.0003      | Reise-/Spesenentschädigungen, Nordbünden            | 9'487.05      |        | 19'800.00   |                       | -10'312.95 | -52.09  | 10'248.75     |
| 3170001.0004      | Reise-/Spesenentschädigungen, Prättigau/Davos       | 3'180.90      |        | 6'700.00    |                       | -3'519.10  | -52.52  | 3'115.50      |
| 3170001.0005      | Reise-/Spesenentschädigungen, Surselva              | 8'801.20      |        | 6'700.00    |                       | 2'101.20   | 31.36   | 8'304.10      |
| 3181001.0001      | Tatsächliche Forderungsverluste, Engadin/Südtäler   | 200.00        |        | 4'500.00    |                       | -4'300.00  | -95.56  | 281.25        |
| 3181001.0002      | Tatsächliche Forderungsverluste, Mittelbünden/Moesa | 1'050.00      |        | 4'500.00    |                       | -3'450.00  | -76.67  | 6'747.45      |
| 3181001.0003      | Tatsächliche Forderungsverluste, Nordbünden         | 9'138.35      |        | 12'000.00   |                       | -2'861.65  | -23.85  | 5'786.70      |
| 3181001.0004      | Tatsächliche Forderungsverluste, Prättigau/Davos    | 680.00        |        | 4'500.00    |                       | -3'820.00  | -84.89  | 578.00        |
| 3181001.0005      | Tatsächliche Forderungsverluste, Surselva           |               |        | 4'500.00    |                       | -4'500.00  | -100.00 | 1'325.00      |
| 3199001.0001      | Übriger Betriebsaufwand, Engadin/Südtäler           | 17'696.30     |        | 20'000.00   |                       | -2'303.70  | -11.52  | 10'584.20     |
| 3199001.0002      | Übriger Betriebsaufwand, Mittelbünden/Moesa         | 21'890.73     |        | 20'000.00   |                       | 1'890.73   | 9.45    | 14'816.85     |
| 3199001.0003      | Übriger Betriebsaufwand, Nordbünden                 | 33'244.30     |        | 40'000.00   |                       | -6'755.70  | -16.89  | 10'939.25     |

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:02

Seite 34

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget | in %         | Rechnung 2014       |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
|                   |  | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |              |                     |
| 3199001.0004      | Übriger Betriebsaufwand, Prättigau/Davos           | 11'724.05           |                     | 20'000.00           | -8'275.95             | -41.38       | 4'468.65            |
| 3199001.0005      | Übriger Betriebsaufwand, Surselva                  | 56.25               |                     | 20'000.00           | -19'943.75            | -99.72       | 1'798.00            |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. |                     | 95'838.85           |                     | 95'838.85             | 100.00       | 33'357.15           |
| 4309001.0001      | Übriger betrieblicher Ertrag, Engadin/Südtäler     |                     | 203'936.85          | 184'000.00          | 19'936.85             | 10.84        | 218'181.70          |
| 4309001.0002      | Übriger betrieblicher Ertrag, Mittelbünden/Moesa   |                     | 277'225.30          | 184'000.00          | 93'225.30             | 50.67        | 222'354.80          |
| 4309001.0003      | Übriger betrieblicher Ertrag, Nordbünden           |                     | 717'404.85          | 494'000.00          | 223'404.85            | 45.22        | 701'878.00          |
| 4309001.0004      | Übriger betrieblicher Ertrag, Prättigau/Davos      |                     | 298'220.95          | 184'000.00          | 114'220.95            | 62.08        | 227'924.20          |
| 4309001.0005      | Übriger betrieblicher Ertrag, Surselva             |                     | 162'941.05          | 184'000.00          | -21'058.95            | -11.45       | 161'877.15          |
| <b>3150</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>6'757'877.48</b> |                     | <b>6'388'000.00</b> | <b>369'877.48</b>     | <b>5.79</b>  | <b>6'631'385.58</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                     | <b>1'755'567.85</b> | <b>1'230'000.00</b> | <b>525'567.85</b>     | <b>42.73</b> | <b>1'565'573.00</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                     | <b>5'002'309.63</b> | <b>5'158'000.00</b> | <b>-155'690.37</b>    | <b>-3.02</b> | <b>5'065'812.58</b> |

3212 Gesundheitsamt

|              |   |               |               |             |          |               |
|--------------|---|---------------|---------------|-------------|----------|---------------|
| 3000101      | Entschä. Kommis., Arbeitsgruppen, Wart-, Taggelder  | 75'168.00     | 80'000.00     | -4'832.00   | -6.04    | 71'526.90     |
| 3010001      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 2'736'264.25  | 2'882'000.00  | -145'735.75 | -5.06    | 2'856'932.90  |
| 3050001      | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 221'549.00    | 245'000.00    | -23'451.00  | -9.57    | 238'721.90    |
| 3052001      | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 258'860.90    | 276'000.00    | -17'139.10  | -6.21    | 261'701.20    |
| 3053001      | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 4'673.00      | 5'000.00      | -327.00     | -6.54    | 4'826.44      |
| 3090001      | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 16'596.35     | 20'000.00     | -3'403.65   | -17.02   | 18'554.65     |
| 3100001      | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 42'185.06     | 50'000.00     | -7'814.94   | -15.63   | 49'989.67     |
| 3110001      | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 29'898.20     | 14'000.00     | 15'898.20   | 113.56   | 5'458.40      |
| 3118001      | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 8'759.80      | 70'000.00     | -61'240.20  | -87.49   | 8'058.90      |
| 3130001      | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 191'048.35    | 200'000.00    | -8'951.65   | -4.48    | 153'095.00    |
| 3130101      | Vergütung für Eidg. Gesundheitsstatistik            | 82'868.60     | 100'000.00    | -17'131.40  | -17.13   | 92'447.55     |
| 3130102      | Gesundheitsförderung und Prävention                 | 1'102'532.02  | 1'105'000.00  | -2'467.98   | -0.22    | 1'065'765.01  |
| 3130103      | Vergütung Krebsliga für Mammographiescreening       | 458'078.00    | 454'000.00    | 4'078.00    | 0.90     | 456'770.00    |
| 3158001      | Unterhalt von Informatik-Software                   | 25'181.80     | 49'000.00     | -23'818.20  | -48.61   | 55'627.50     |
| 3170001      | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 52'933.15     | 45'000.00     | 7'933.15    | 17.63    | 49'879.70     |
| 3181001      | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 400.00        | 1'000.00      | -600.00     | -60.00   | 200.00        |
| 3199001      | Übriger Betriebsaufwand                             | 23'344.35     | 2'000.00      | 21'344.35   | 1'067.22 | 17'193.05     |
| 3613101      | Entschädigung SVA, indiv. Prämienverbilligung       | 2'267'164.92  | 2'380'000.00  | -112'835.08 | -4.74    | 2'195'949.06  |
| 3613102      | Entschädigung SVA, säumige Prämienzahler            | 160'422.95    | 162'000.00    | -1'577.05   | -0.97    | 228'122.80    |
| 3613103      | Entschädigungen SVA, Krankenversicherungsprämien    | 106'948.60    | 108'000.00    | -1'051.40   | -0.97    | 69'000.00     |
| 3634102.0003 | Beiträge Rettungswesen: Notfall- & Krankentransport | 3'087'895.00  | 3'000'000.00  | 87'895.00   | 2.93     | 4'106'000.00  |
| 3634102.0004 | Beiträge Rettungswesens: übrige Institutionen       | 1'441'346.75  | 1'550'000.00  | -108'653.25 | -7.01    | 1'340'640.80  |
| 3634103      | Beiträge an Spitäler f.univers.Lehre und Forschung  | 6'128'839.30  | 5'800'000.00  | 328'839.30  | 5.67     | 5'744'344.30  |
| 3634104      | Beiträge öff. Spitäler für gemeinwirt. Leistungen   | 22'901'190.00 | 22'900'000.00 | 1'190.00    | 0.01     | 22'897'295.00 |
| 3634105      | Beiträge Spitäler zur Sicherstellung Versorgung     | 518'000.00    | 1'000'000.00  | -482'000.00 | -48.20   | 518'000.00    |
| 3634106.0002 | Trägerschaftsbeitrag PDGR: Gutsbetrieb              |               |               |             |          | -41'419.00    |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:02

Seite 35

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget |              | in % | Rechnung 2014         |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|------|-----------------------|
|                   |  | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |              |      |                       |
| 3634107.0001      | Beiträge gem. Epidemiengesetz                                  | 3'883.65              |                       | 40'000.00             | -36'116.35            | -90.29       |      | 17'171.15             |
| 3634107.0002      | Beiträge an Toxikologische Informationszentrum                 | 34'295.30             |                       | 34'000.00             | 295.30                | 0.87         |      | 34'112.55             |
| 3634107.0003      | Beiträge diverse Institutionen Gesundheitswesens               | 467'109.00            |                       | 520'000.00            | -52'891.00            | -10.17       |      | 474'692.90            |
| 3634108           | Beiträge an Kranken- und Pflegeheime                           | 8'011'608.15          |                       | 8'100'000.00          | -88'391.85            | -1.09        |      | 5'994'053.00          |
| 3634109.0001      | Beiträge Spitäler med. Leistungen innerkantonal                | 151'075'355.00        |                       | 155'300'000.00        | -4'224'645.00         | -2.72        |      | 149'833'971.00        |
| 3634109.0002      | Beiträge Spitäler med. Leistungen ausserkantonal               | 34'524'968.40         |                       | 33'500'000.00         | 1'024'968.40          | 3.06         |      | 31'224'654.47         |
| 3635101           | Beitrag an KK-Versicherer für uneinbr.Ausstände                | 3'630'504.35          |                       | 600'000.00            | 3'030'504.35          | 505.08       |      | 2'231'088.45          |
| 3636101           | Beitrag an häusliche Krankenpflege                             | 9'262'822.85          |                       | 8'200'000.00          | 1'062'822.85          | 12.96        |      | 8'309'209.00          |
| 3636102.0001      | Gesundheitsförderung und Prävention                            | 206'496.85            |                       | 235'000.00            | -28'503.15            | -12.13       |      | 230'253.35            |
| 3636102.0002      | Mütter und Väterberatung                                       | 399'180.00            |                       | 406'000.00            | -6'820.00             | -1.68        |      | 405'150.00            |
| 3636102.0003      | Zahnpflegeaktionen   | 162'800.00            |                       | 165'000.00            | -2'200.00             | -1.33        |      | 123'221.00            |
| 3636102.0004      | AIDS-Hilfe GR  | 206'400.00            |                       | 209'000.00            | -2'600.00             | -1.24        |      | 206'600.00            |
| 3637101           | Beitrag an Private für Krankenversicherungsprämien             | 94'834'448.16         |                       | 95'000'000.00         | -165'551.84           | -0.17        |      | 95'709'148.21         |
| 3690101           | Verteilung rückerstattete Investitionsbeiträge                 | 1'106'007.45          |                       | 1'110'000.00          | -3'992.55             | -0.36        |      | 946'016.20            |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                                    |                       | 252'622.20            | 120'000.00            | 132'622.20            | 110.52       |      | 238'463.00            |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.             |                       | 5'068.70              |                       | 5'068.70              | 100.00       |      | 27'988.75             |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter  |                       | 571'965.20            | 150'000.00            | 421'965.20            | 281.31       |      | 726'989.50            |
| 4260101           | Rückerrstattungen IPV  |                       | 9'366'621.61          | 7'900'000.00          | 1'466'621.61          | 18.56        |      | 6'150'132.02          |
| 4260102           | Rückerrstatt.von KK-Versicherer für uneinbr.Ausst.             |                       | 69'949.65             | 100'000.00            | -30'050.35            | -30.05       |      |                       |
| 4260103.0001      | Spitäler   |                       | 2'401'992.30          | 2'200'000.00          | 201'992.30            | 9.18         |      | 2'340'430.00          |
| 4260103.0002      | Pflegeheime  |                       | 312'890.00            | 309'000.00            | 3'890.00              | 1.26         |      | 366'991.20            |
| 4260103.0003      | Spitex   |                       | 109'233.00            | 87'000.00             | 22'233.00             | 25.56        |      | 115'187.50            |
| 4260103.0004      | Übrige Betriebe  |                       | -20'000.00            | 20'000.00             | -40'000.00            | -200.00      |      | 20'625.00             |
| 4630101           | Beitrag Bund an Verbilligung Krankenkassenprämien              | 56'417'160.00         |                       | 56'370'000.00         | 47'160.00             | 0.08         |      | 54'125'876.00         |
| 4632101           | Beiträge Gemeinden med. Leistungen Spitäler                    | 19'153'153.75         |                       | 18'900'000.00         | 253'153.75            | 1.34         |      | 18'786'362.00         |
| 4636101           | Beitrag Gesundheitsförderung Schweiz                           |                       | 220'000.00            | 206'000.00            | 14'000.00             | 6.80         |      | 206'000.00            |
| 4690101           | Rückerrstattungen Investitionsbeiträge                         |                       | 1'106'007.45          | 1'110'000.00          | -3'992.55             | -0.36        |      | 946'016.20            |
| 4980111           | Übertragung Eidg. Alkoholmo./Suchtmittelmissbrauch             |                       | 290'887.50            | 340'000.00            | -49'112.50            | -14.44       |      | 283'686.42            |
| <b>3212</b>       | <b>Aufwand</b>   | <b>345'868'027.51</b> |                       | <b>345'917'000.00</b> | <b>-48'972.49</b>     | <b>-0.01</b> |      | <b>338'204'023.01</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                       | <b>90'257'551.36</b>  | <b>87'812'000.00</b>  | <b>2'445'551.36</b>   | <b>2.78</b>  |      | <b>84'334'747.59</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                       |                       | <b>255'610'476.15</b> | <b>258'105'000.00</b> | <b>-2'494'523.85</b>  | <b>-0.97</b> |      | <b>253'869'275.42</b> |
| <b>3</b>          | <b>Total Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit</b> |                       |                       |                       |                       |              |      |                       |
|                   | <b>Aufwand</b>   | <b>601'684'007.83</b> |                       | <b>597'771'000.00</b> | <b>3'913'007.83</b>   | <b>0.65</b>  |      | <b>585'561'016.83</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                       | <b>301'485'004.03</b> | <b>286'405'000.00</b> | <b>15'080'004.03</b>  | <b>5.27</b>  |      | <b>291'387'148.44</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                       |                       | <b>300'199'003.80</b> | <b>311'366'000.00</b> | <b>-11'166'996.20</b> | <b>-3.59</b> |      | <b>294'173'868.39</b> |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015 |               | Budget 2015 | Abweichung vom Budget |         | in %          | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------|---------------|-------------|-----------------------|---------|---------------|---------------|
|                   |   | Aufwand       | Ertrag        |             |                       |         |               |               |
| 4                 | Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement    |               |               |             |                       |         |               |               |
| <b>4200</b>       | <b>Departementsdienste EKUD</b>                     |               |               |             |                       |         |               |               |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen    |               | 2'000.00      |             | -2'000.00             | -100.00 |               |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 1'497'229.75  | 1'565'000.00  |             | -67'770.25            | -4.33   | 1'476'041.35  |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 120'982.85    | 128'000.00    |             | -7'017.15             | -5.48   | 123'685.60    |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 138'303.30    | 139'000.00    |             | -696.70               | -0.50   | 127'385.10    |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 2'452.50      | 2'000.00      |             | 452.50                | 22.63   | 2'398.22      |               |
| 3090001.0001      | Aus- und Weiterbildung Personal übrige              | 13'340.00     | 17'000.00     |             | -3'660.00             | -21.53  | 2'052.40      |               |
| 3090001.0002      | Aus- und Weiterbildung Personal STAGL               | 90.00         | 4'000.00      |             | -3'910.00             | -97.75  | 860.00        |               |
| 3100001.0001      | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur übrige     | 20'651.80     | 50'000.00     |             | -29'348.20            | -58.70  | 27'349.50     |               |
| 3100001.0002      | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur STAGL      | 5'672.78      | 7'000.00      |             | -1'327.22             | -18.96  | 6'906.77      |               |
| 3100001.0003      | Anschaffung für Dokumentation                       | 3'369.50      | 4'000.00      |             | -630.50               | -15.76  | 1'682.55      |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 6'971.60      | 9'000.00      |             | -2'028.40             | -22.54  | 4'616.80      |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 49'858.35     | 84'000.00     |             | -34'141.65            | -40.64  | 34'307.55     |               |
| 3130001.0001      | Departementssekretariat EKUD                        | 20'218.85     | 34'000.00     |             | -13'781.15            | -40.53  | 27'516.75     |               |
| 3130001.0002      | STAGL   | 29'454.80     | 30'000.00     |             | -545.20               | -1.82   | 30'111.50     |               |
| 3130001.0003      | Finanzen und Controlling                            | 168'000.00    | 185'000.00    |             | -17'000.00            | -9.19   | 168'118.50    |               |
| 3130001.0004      | Vergütung für externe Darlehensbewirtschaftung      | 486.00        | 2'000.00      |             | -1'514.00             | -75.70  | 1'134.00      |               |
| 3130101.0002      | Vergütung Projekte von Gleichstellungsfragen        | 49'679.39     | 63'000.00     |             | -13'320.61            | -21.14  | 71'273.80     |               |
| 3130102           | Beitrag an die Erziehungsdirektorenkonferenz (EDK)  | 357'320.00    | 374'000.00    |             | -16'680.00            | -4.46   | 352'226.00    |               |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 11'253.31     | 11'000.00     |             | 253.31                | 2.30    | 14'217.82     |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 31'997.60     | 35'000.00     |             | -3'002.40             | -8.58   | 18'925.85     |               |
| 3170001.0001      | übrige  | 6'070.75      | 11'000.00     |             | -4'929.25             | -44.81  | 4'458.55      |               |
| 3170001.0002      | STAGL   | 3'337.25      | 5'000.00      |             | -1'662.75             | -33.26  | 2'484.10      |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 1'264.05      | 2'000.00      |             | -735.95               | -36.80  | 18'163.00     |               |
| 3192101           | Entschädigung Pro Litteris / Suissimage Urheber.    | 127'463.90    | 129'000.00    |             | -1'536.10             | -1.19   | 123'968.25    |               |
| 3199001.0001      | übrige  | 22'542.75     | 38'000.00     |             | -15'457.25            | -40.68  | 4'990.90      |               |
| 3199001.0002      | STAGL   | 1'614.25      | 2'000.00      |             | -385.75               | -19.29  | 162.40        |               |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       | 51'501.00     | 52'000.00     |             | -499.00               | -0.96   | 51'502.00     |               |
| 3501101           | Einlage in den Ausbildungsfonds                     | 169'020.00    | 169'000.00    |             | 20.00                 | 0.01    | 169'020.00    |               |
| 3631102.0001      | IUV interkant. Universitätsvereinbarung             | 21'463'283.45 | 22'500'000.00 |             | -1'036'716.55         | -4.61   | 22'718'965.00 |               |
| 3631102.0002      | FHV interkant. Fachhochschulvereinbarung            | 19'100'241.95 | 19'500'000.00 |             | -399'758.05           | -2.05   | 18'736'958.10 |               |
| 3631102.0003      | FSV interkant. Fachschulvereinbarung                | 2'431'376.60  | 2'628'000.00  |             | -196'623.40           | -7.48   | 3'959'373.30  |               |
| 3631102.0004      | RSA regionales Schulabkommen                        | 194'995.00    | 370'000.00    |             | -175'005.00           | -47.30  | 281'179.50    |               |
| 3631102.0005      | Abkommen Tessin / GR RB 593/2002                    | 633'792.00    | 771'000.00    |             | -137'208.00           | -17.80  | 722'211.00    |               |
| 3631102.0006      | Berufsfachschulvereinbarung                         | 24'800.00     | 41'000.00     |             | -16'200.00            | -39.51  | 13'200.00     |               |
| 3631102.0007      | Maturitätsschulen für Erwachsene                    | 235'000.00    | 400'000.00    |             | -165'000.00           | -41.25  | 248'000.00    |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:03

Seite 37

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget | in %         | Rechnung 2014        |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |              |                      |
| 3631102.0008      | Interkantonale Vereinbarung Schulen Hochbegabte     |                      |                      | 20'000.00            | -20'000.00            | -100.00      |                      |
| 3631102.0009      | Interkantonale Höhere Fachschulvereinbarung         | 2'165'000.00         |                      | 2'353'000.00         | -188'000.00           | -7.99        |                      |
| 3637101           | Stipendien nach Stipendiengesetz                    | 8'761'550.00         |                      | 10'000'000.00        | -1'238'450.00         | -12.38       | 9'267'150.00         |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         |                      | 18'855.00            | 13'000.00            | 5'855.00              | 45.04        | 13'482.35            |
| 4240101           | Entschädigung des Chr. Schmid-Fonds                 |                      | 180'000.00           | 180'000.00           |                       |              | 180'000.00           |
| 4250001           | Verkäufe  |                      | 681.90               | 1'000.00             | -318.10               | -31.81       | 713.00               |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   |                      |                      |                      |                       |              | 19'805.65            |
| 4260101           | Rückerstattungen von Stipendien                     |                      | 131'500.00           | 95'000.00            | 36'500.00             | 38.42        | 100'950.00           |
| 4260102           | Rückerstattungen Gemeinden Urheberrechtsentschäd.   |                      | 77'357.00            | 77'000.00            | 357.00                | 0.46         | 75'609.80            |
| 4270001           | Bussen  |                      | 18'500.00            | 4'000.00             | 14'500.00             | 362.50       | 5'064.60             |
| 4390001           | Übriger Ertrag                                      |                      |                      | 1'000.00             | -1'000.00             | -100.00      | 14'874.85            |
| 4630101           | Stipendienbeiträge vom Bund nach Stipendiengesetz   |                      | 609'968.00           | 600'000.00           | 9'968.00              | 1.66         | 631'942.00           |
| <b>4200</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>57'920'185.33</b> |                      | <b>61'736'000.00</b> | <b>-3'815'814.67</b>  | <b>-6.18</b> | <b>58'812'596.16</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                      | <b>1'036'861.90</b>  | <b>971'000.00</b>    | <b>65'861.90</b>      | <b>6.78</b>  | <b>1'042'442.25</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                      | <b>56'883'323.43</b> | <b>60'765'000.00</b> | <b>-3'881'676.57</b>  | <b>-6.39</b> | <b>57'770'153.91</b> |
| <b>4210</b>       | <b>Amt für Volksschule und Sport</b>                |                      |                      |                      |                       |              |                      |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen    | 150'740.50           |                      | 161'000.00           | -10'259.50            | -6.37        | 63'752.60            |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 6'134'026.45         |                      | 6'397'000.00         | -262'973.55           | -4.11        | 6'099'318.35         |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 510'473.30           |                      | 575'000.00           | -64'526.70            | -11.22       | 547'490.50           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 570'948.10           |                      | 598'000.00           | -27'051.90            | -4.52        | 559'449.00           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 10'985.30            |                      | 10'000.00            | 985.30                | 9.85         | 11'203.05            |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 38'362.60            |                      | 60'000.00            | -21'637.40            | -36.06       | 54'570.00            |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 95'849.09            |                      | 130'000.00           | -34'150.91            | -26.27       | 94'361.95            |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 22'436.95            |                      | 30'000.00            | -7'563.05             | -25.21       | 51'451.70            |
| 3101101           | Bezugskosten für Lehrmittel von Drittverlagen       | 726'083.37           |                      | 810'000.00           | -83'916.63            | -10.36       | 797'552.85           |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 133'468.85           |                      | 147'000.00           | -13'531.15            | -9.20        | 41'289.75            |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 180'729.70           |                      | 204'000.00           | -23'270.30            | -11.41       | 76'342.50            |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 241'809.55           |                      | 300'000.00           | -58'190.45            | -19.40       | 262'469.24           |
| 3130101           | Kosten für die Herstellung eigener Lehrmittel       | 1'101'812.18         |                      | 1'000'000.00         | 101'812.18            | 10.18        | 652'745.48           |
| 3130102           | Lehrmittel für Projekt Rumantsch Grischun           | 346'773.50           |                      | 230'000.00           | 116'773.50            | 50.77        | 429'620.27           |
| 3130103           | Schulversuche und Projektarbeiten                   | 37'733.10            |                      | 210'000.00           | -172'266.90           | -82.03       | 74'707.65            |
| 3130104           | Vergütung für die Lehrmittelbewirtschaftung         | 244'006.60           |                      | 305'000.00           | -60'993.40            | -20.00       | 269'659.85           |
| 3130105           | Aufwendungen für Sportanlässe der ARGE Alp          | 60'416.98            |                      | 77'000.00            | -16'583.02            | -21.54       | 86'245.21            |
| 3130901           | Lehrmittel für Idiome (VK vom 12.06.2012)           | 188'789.92           |                      | 458'000.00           | -269'210.08           | -58.78       | 191'420.03           |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 5'265.02             |                      | 16'000.00            | -10'734.98            | -67.09       | 4'832.38             |
| 3138101           | Weiterbildungskurse Volksschul-/Kindergartenlehrp.  | 375'477.30           |                      | 622'000.00           | -246'522.70           | -39.63       | 425'276.20           |
| 3138102           | Aus- und Weiterbildung Projekt Rumantsch Grischun   | 35'000.00            |                      |                      | 35'000.00             | 100.00       | 300'000.00           |
| 3138103           | J+S Ausbildungs- und Fortbildungskurse für Leiter   | 650'629.34           |                      | 580'000.00           | 70'629.34             | 12.18        | 607'354.06           |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:04

Seite 38

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |            | Budget 2015   | Abweichung vom Budget |        | in % | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|------------|---------------|-----------------------|--------|------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag     |               |                       |        |      |               |
| 3138104           | Kantonale J+S-Anlässe                              | 164'079.10    |            | 170'000.00    | -5'920.90             | -3.48  |      | 152'624.65    |
| 3138105           | Aufwendungen für J+S-Kader                         | 21'510.00     |            | 15'000.00     | 6'510.00              | 43.40  |      | 14'839.20     |
| 3138901           | Einführung 2. Fremdsprache auf Primarstufe (VK)    | 203'822.23    |            | 400'000.00    | -196'177.77           | -49.04 |      | 627'111.60    |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 24'156.40     |            | 40'000.00     | -15'843.60            | -39.61 |      | 21'238.20     |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 241'414.55    |            | 238'000.00    | 3'414.55              | 1.43   |      | 239'793.40    |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 500.00        |            |               | 500.00                | 100.00 |      | 544.30        |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 10'265.60     |            | 14'000.00     | -3'734.40             | -26.67 |      | 14'425.23     |
| 3632101           | Pauschalbeiträge an Gemeinden für Volksschulen     | 54'788'481.20 |            | 52'600'000.00 | 2'188'481.20          | 4.16   |      | 54'492'485.80 |
| 3632103           | Beitrag an Talschaftssekundarschulen               | 463'056.25    |            | 614'000.00    | -150'943.75           | -24.58 |      | 629'375.00    |
| 3632104           | Beiträge an Gemeinden für Schülertransporte        | 1'908'202.90  |            | 2'400'000.00  | -491'797.10           | -20.49 |      | 1'801'902.80  |
| 3632105           | Beiträge Gemeinden Unterricht fremdsprachl. Kinder | 708'435.60    |            | 676'000.00    | 32'435.60             | 4.80   |      | 702'702.70    |
| 3632107           | Beiträge Gemeinden für spezielle Sprachangebote    | 58'725.00     |            | 80'000.00     | -21'275.00            | -26.59 |      | 55'812.50     |
| 3632108           | Beiträge Gemeinden zweisprachige Schulen/Klassen   | 329'880.00    |            | 360'000.00    | -30'120.00            | -8.37  |      | 326'450.00    |
| 3632109           | Beiträge Gemeinden Sprachaustauschaktivitäten      | 55'350.00     |            | 70'000.00     | -14'650.00            | -20.93 |      | 31'085.00     |
| 3632111           | Beiträge Gemeinden für Talentschüler               | 284'500.00    |            | 240'000.00    | 44'500.00             | 18.54  |      | 172'000.00    |
| 3632112           | Beiträge Gemeinden weitergehende Tagesstrukturen   | 532'561.20    |            | 685'000.00    | -152'438.80           | -22.25 |      | 818'098.60    |
| 3632113           | Beiträge an Schulträgerschaften freiw. Schulsport  | 33'000.00     |            | 30'000.00     | 3'000.00              | 10.00  |      |               |
| 3635101           | Beitrag an die interkantonale Lehrmittelzentrale   | 10'294.00     |            | 14'000.00     | -3'706.00             | -26.47 |      | 10'420.00     |
| 3635102           | Beiträge an Turn- und Sportverbände                | 44'000.00     |            | 44'000.00     |                       |        |      | 44'000.00     |
| 3636101.0002      | Kantonale Institutionen Sonderpädagogik            | 36'680'899.70 |            | 36'100'000.00 | 580'899.70            | 1.61   |      | 35'200'800.75 |
| 3636101.0003      | Ausserkantonale Institutionen Sonderpädagogik      | 1'588'669.96  |            | 1'600'000.00  | -11'330.04            | -0.71  |      | 1'940'922.60  |
| 3636101.0004      | Logopädie  |               |            |               |                       |        |      | 5'512.55      |
| 3636101.0010      | Heilpädagogischer Dienst Graubünden                | 3'285'026.25  |            | 3'200'000.00  | 85'026.25             | 2.66   |      | 3'059'735.15  |
| 3636101.0012      | Transportkosten ausserkantonale Institutionen      | 81'402.15     |            | 100'000.00    | -18'597.85            | -18.60 |      | 31'235.40     |
| 3910113           | Vergütung AFM Schulung Asyl suchende Kinder        | 978'122.50    |            | 720'000.00    | 258'122.50            | 35.85  |      | 804'846.60    |
| 3910126           | Vergütung LBBZ für Sprachkurse                     | 109'800.00    |            | 108'000.00    | 1'800.00              | 1.67   |      | 103'200.00    |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        |               | 68'250.00  | 40'000.00     | 28'250.00             | 70.63  |      | 65'986.00     |
| 4250101           | Verkäufe an Dritte: Lehrmittel von Drittverlagen   |               | 959'334.45 | 1'000'000.00  | -40'665.55            | -4.07  |      | 1'076'201.90  |
| 4250102           | Verkäufe an Dritte: Eigene Lehrmittel              |               | 158'438.80 | 230'000.00    | -71'561.20            | -31.11 |      | 168'637.90    |
| 4250103           | Verkäufe an Dritte: Lehrmittel RG                  |               | 24'547.55  | 20'000.00     | 4'547.55              | 22.74  |      | 31'590.85     |
| 4250104           | Verkäufe an Dritte: Lehrmittel für Idiome          |               | 33'551.65  | 30'000.00     | 3'551.65              | 11.84  |      | 26'346.35     |
| 4260001           | Rückerkstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. |               |            |               |                       |        |      | 8'629.20      |
| 4260002           | Rückerkstattung Dritter                            |               | 352'366.45 | 284'000.00    | 68'366.45             | 24.07  |      | 302'363.60    |
| 4260101           | Rückerkstattung der Schüler deutsche Sprachkurse   |               | 10'840.85  |               | 10'840.85             | 100.00 |      |               |
| 4390001           | Übriger Ertrag                                     |               | 19'226.10  |               | 19'226.10             | 100.00 |      | 6'907.00      |
| 4610101           | Betriebsbeiträge vom Bund für J+S Anlässe / Kurse  |               | 275'709.65 | 224'000.00    | 51'709.65             | 23.08  |      | 259'748.00    |
| 4611101           | Beitrag der ARGE ALP Durchführung Sportanlässen    |               | 51'775.00  | 60'000.00     | -8'225.00             | -13.71 |      | 60'600.00     |
| 4630101           | Beitrag Swiss Olympic an Projekt cool und clean    |               | 25'000.00  | 25'000.00     |                       |        |      | 25'000.00     |
| 4630102           | Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache |               | 289'200.00 | 270'000.00    | 19'200.00             | 7.11   |      | 290'900.00    |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:05

Seite 39

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget |                     | in %              | Rechnung 2014         |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
|                   |  | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |                     |                   |                       |                       |
| 4632101           | Rückvergütung von Beiträgen von Gemeinden          |                       |                       |                       |                       |                     |                   | 1'486.50              |                       |
| 4636101           | Beitrag Gesundheitsförderung Schweiz               |                       |                       |                       |                       |                     |                   | 14'000.00             |                       |
| 4980112           | Übertragung Eidg. Alkoholmonopol/Suchtmittelmissb. | 20'000.00             |                       | 20'000.00             |                       |                     |                   | 20'000.00             |                       |
| <b>4210</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>114'467'972.29</b> |                       | <b>113'438'000.00</b> |                       | <b>1'029'972.29</b> | <b>0.91</b>       | <b>113'002'274.65</b> |                       |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                       | <b>2'288'240.50</b>   |                       | <b>2'203'000.00</b>   |                     | <b>85'240.50</b>  | <b>3.87</b>           | <b>2'358'397.30</b>   |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                       | <b>112'179'731.79</b> |                       | <b>111'235'000.00</b> |                     | <b>944'731.79</b> | <b>0.85</b>           | <b>110'643'877.35</b> |
| <b>4221</b>       | <b>Amt für Höhere Bildung</b>                      |                       |                       |                       |                       |                     |                   |                       |                       |
| 3000101           | Entschä. Kommis., Arbeitsgruppen, Prüfungsexperten | 35'618.00             |                       | 47'000.00             |                       | -11'382.00          | -24.22            | 38'687.00             |                       |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 4'106'426.45          |                       | 4'165'000.00          |                       | -58'573.55          | -1.41             | 3'946'133.20          |                       |
| 3020001           | Löhne der Lehrpersonen                             | 16'835'659.55         |                       | 18'098'000.00         |                       | -1'262'340.45       | -6.98             | 17'117'571.95         |                       |
| 3049001           | Dienstkleider                                      | 6'058.80              |                       | 7'000.00              |                       | -941.20             | -13.45            | 6'013.50              |                       |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'635'463.70          |                       | 1'838'000.00          |                       | -202'536.30         | -11.02            | 1'697'943.09          |                       |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 1'836'512.57          |                       | 2'038'000.00          |                       | -201'487.43         | -9.89             | 1'817'725.32          |                       |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 33'548.25             |                       | 29'000.00             |                       | 4'548.25            | 15.68             | 34'251.58             |                       |
| 3090001.0001      | Aus- und Weiterbildung des Personals AHB           | 7'400.95              |                       | 16'000.00             |                       | -8'599.05           | -53.74            | 4'357.80              |                       |
| 3090001.0002      | Aus- und Weiterbildung des Personals BKS           | 37'454.82             |                       | 43'000.00             |                       | -5'545.18           | -12.90            | 33'945.90             |                       |
| 3099001           | Übriger Personalaufwand                            | 3'040.00              |                       | 3'000.00              |                       | 40.00               | 1.33              | 2'720.00              |                       |
| 3100001.0001      | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur AHB       | 42'063.04             |                       | 51'000.00             |                       | -8'936.96           | -17.52            | 44'389.95             |                       |
| 3100001.0002      | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur BKS       | 192'559.87            |                       | 138'000.00            |                       | 54'559.87           | 39.54             | 186'467.03            |                       |
| 3101001.0001      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial AHB                  | 68'894.85             |                       | 62'000.00             |                       | 6'894.85            | 11.12             | 72'878.25             |                       |
| 3101001.0002      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial BKS                  | 15'841.20             |                       | 24'000.00             |                       | -8'158.80           | -34.00            | 17'983.41             |                       |
| 3103101           | Anschaffungen Bibliothek                           | 37'827.24             |                       | 47'000.00             |                       | -9'172.76           | -19.52            | 37'471.76             |                       |
| 3104001           | Lehrmittel und Unterrichtsmaterial                 | 344'662.54            |                       | 450'000.00            |                       | -105'337.46         | -23.41            | 277'840.29            |                       |
| 3105001           | Lebensmittel                                       | 829'558.05            |                       | 885'000.00            |                       | -55'441.95          | -6.26             | 873'052.70            |                       |
| 3110001.0001      | Anschaffung von Büromaschinen und -geräten AHB     | 38'289.33             |                       | 47'000.00             |                       | -8'710.67           | -18.53            | 36'883.25             |                       |
| 3110001.0002      | Anschaffung von Büromaschinen und -geräten BKS     | 30'243.85             |                       | 57'000.00             |                       | -26'756.15          | -46.94            | 16'075.25             |                       |
| 3111001.0001      | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. AHB  | 39'475.10             |                       | 49'000.00             |                       | -9'524.90           | -19.44            | 45'327.14             |                       |
| 3111001.0002      | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. BKS  | 33'065.30             |                       | 36'000.00             |                       | -2'934.70           | -8.15             | 20'803.65             |                       |
| 3118001.0001      | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen AHB     | 50'199.41             |                       | 35'000.00             |                       | 15'199.41           | 43.43             | 15'840.35             |                       |
| 3118001.0002      | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen BKS     | 44'342.95             |                       | 60'000.00             |                       | -15'657.05          | -26.10            | 8'390.50              |                       |
| 3130001.0001      | Dienstleistungen Dritter AHB                       | 203'055.09            |                       | 291'000.00            |                       | -87'944.91          | -30.22            | 192'547.20            |                       |
| 3130001.0002      | Dienstleistungen Dritter BKS                       | 599'990.93            |                       | 565'000.00            |                       | 34'990.93           | 6.19              | 554'932.35            |                       |
| 3130001.9001      | ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung     | 26'750.00             |                       | 82'000.00             |                       | -55'250.00          | -67.38            | 57'819.00             |                       |
| 3130902           | Umsetzung Teilrevision Mittelschulgesetz (VK)      |                       |                       |                       |                       |                     |                   | 173'745.55            |                       |
| 3132101           | Vergütungen an Prüfungsexperten                    | 11'000.00             |                       | 11'000.00             |                       |                     |                   | 11'000.00             |                       |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                     | 72'059.36             |                       | 51'000.00             |                       | 21'059.36           | 41.29             |                       |                       |
| 3137001.0001      | Mehrwertsteuer                                     |                       |                       |                       |                       |                     |                   | 116'771.51            |                       |
| 3138101           | Aufwand für Kurse                                  | 39'383.80             |                       | 36'000.00             |                       | 3'383.80            | 9.40              | 39'590.45             |                       |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:05

Seite 40

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015   | Abweichung vom Budget |        | in % | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|---------------|-----------------------|--------|------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |               |                       |        |      |               |
| 3151001.0001      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge AHB         | 26'408.15     |        | 35'000.00     | -8'591.85             | -24.55 |      | 25'162.40     |
| 3151001.0002      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge BKS         | 57'564.95     |        | 100'000.00    | -42'435.05            | -42.44 |      | 58'426.25     |
| 3158001.0001      | Unterhalt von Informatik-Software AHB              | 31'419.70     |        | 35'000.00     | -3'580.30             | -10.23 |      | 23'392.00     |
| 3170001.0001      | Reise- und Spesenentschädigungen AHB               | 49'101.95     |        | 51'000.00     | -1'898.05             | -3.72  |      | 48'359.40     |
| 3170001.0002      | Reise- und Spesenentschädigungen BKS               | 95'581.85     |        | 125'000.00    | -29'418.15            | -23.53 |      | 99'224.95     |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 1'470.80      |        | 1'000.00      | 470.80                | 47.08  |      | 640.00        |
| 3199001.0001      | Übriger Betriebsaufwand AHB                        | 68'067.60     |        | 82'000.00     | -13'932.40            | -16.99 |      | 66'642.45     |
| 3199001.0002      | Übriger Betriebsaufwand BKS                        | 56'681.55     |        | 104'000.00    | -47'318.45            | -45.50 |      | 55'924.95     |
| 3631101           | Beitrag interstaatliche Fachhochschule Buchs       | 3'328'596.32  |        | 3'100'000.00  | 228'596.32            | 7.37   |      | 2'882'751.30  |
| 3631102           | Globalbeitrag an die HTW Chur                      | 12'000'000.00 |        | 12'000'000.00 |                       |        |      | 12'743'600.00 |
| 3631103           | Globalbeitrag an die Pädagogische Hochschule       | 12'323'347.00 |        | 12'500'000.00 | -176'653.00           | -1.41  |      | 12'500'000.00 |
| 3631104           | Mietkostenbeitrag an die Pädagogische Hochschule   | 2'024'928.15  |        | 2'024'000.00  | 928.15                | 0.05   |      | 2'050'305.65  |
| 3631105           | Globalbeitr.an Bildungszentr.Gesundh. und Soziales | 14'900'000.00 |        | 14'900'000.00 |                       |        |      | 14'493'900.00 |
| 3631106           | Beitrag an die Theologische Hochschule             | 300'000.00    |        | 300'000.00    |                       |        |      | 300'000.00    |
| 3631107           | Beiträge an Fachschulen im Kanton                  | 10'671'931.85 |        | 11'500'000.00 | -828'068.15           | -7.20  |      | 10'825'152.50 |
| 3631108           | Beiträge an das Bildungszentrum Wald               | 352'950.40    |        | 353'000.00    | -49.60                | -0.01  |      | 352'950.40    |
| 3631109           | Beitrag an die Weiterbildung zum Heilpädagogen     | 797'736.00    |        | 797'000.00    | 736.00                | 0.09   |      | 513'142.00    |
| 3631110           | Beiträge Gesetz über Hochschulen und Forschung     | 693'950.00    |        | 1'000'000.00  | -306'050.00           | -30.61 |      | 290'000.00    |
| 3635101           | Beitrag Fortbildung Jugendliche und Erwachsene     | 26'306.61     |        | 40'000.00     | -13'693.39            | -34.23 |      | 23'729.40     |
| 3636102           | Beitrag an private Mittelschulen                   | 31'372'078.00 |        | 30'600'000.00 | 772'078.00            | 2.52   |      | 28'790'845.00 |
| 3701101           | Durchlaufender Beitrag an HTW                      | 8'456'869.38  |        | 9'518'000.00  | -1'061'130.62         | -11.15 |      | 8'381'222.79  |
| 3910105           | Vergütung an LBBZ Plantahof für Lehrgänge          | 74'340.00     |        | 88'000.00     | -13'660.00            | -15.52 |      | 72'870.00     |
| 4210101.0001      | Prüfungsgebühren AHB                               | 58'200.00     |        | 65'000.00     | -6'800.00             | -10.46 |      | 65'000.00     |
| 4210101.0002      | Prüfungsgebühren BKS                               | 18'100.00     |        | 32'000.00     | -13'900.00            | -43.44 |      | 32'200.00     |
| 4220101           | Wohngelder der Schüler                             | 665'285.75    |        | 655'000.00    | 10'285.75             | 1.57   |      | 685'101.25    |
| 4220102           | Kostgelder der Schüler                             | 531'824.00    |        | 484'000.00    | 47'824.00             | 9.88   |      | 459'649.50    |
| 4230001           | Schulgelder  | 698'956.30    |        | 546'000.00    | 152'956.30            | 28.01  |      | 544'640.00    |
| 4231001           | Kursgelder   | 41'315.00     |        | 36'000.00     | 5'315.00              | 14.76  |      | 40'190.00     |
| 4240101           | Benützungsgebühren der Schüler                     | 300.00        |        | 206'000.00    | -205'700.00           | -99.85 |      | 201'510.00    |
| 4250001.0001      | Verkäufe AHB                                       | 38'214.20     |        | 30'000.00     | 8'214.20              | 27.38  |      | 31'617.80     |
| 4250001.0002      | Verkäufe BKS                                       | 72'040.40     |        | 60'000.00     | 12'040.40             | 20.07  |      | 74'653.20     |
| 4250101           | Vergütung für die Verpflegung                      | 1'119'444.15  |        | 1'234'000.00  | -114'555.85           | -9.28  |      | 1'225'097.15  |
| 4260001           | Rückerkstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. | 161'172.70    |        | 20'000.00     | 141'172.70            | 705.86 |      | 155'044.45    |
| 4260002.0001      | Rückerkstattung Dritter AHB                        | 41'664.55     |        | 48'000.00     | -6'335.45             | -13.20 |      | 45'148.95     |
| 4260002.0002      | Rückerkstattung Dritter BKS                        |               |        |               |                       |        |      | 300.00        |
| 4309001.0001      | Übriger betrieblicher Ertrag AHB                   | 39'354.10     |        | 12'000.00     | 27'354.10             | 227.95 |      | 29'476.60     |
| 4309001.0002      | Übriger betrieblicher Ertrag BKS                   | 39'651.95     |        | 25'000.00     | 14'651.95             | 58.61  |      | 39'529.70     |
| 4472101           | Vergütung für die Benützung der Sportanlagen       | 105'593.84    |        | 105'000.00    | 593.84                | 0.57   |      | 116'309.40    |
| 4630101           | Pauschalbeiträge vom Bund an höhere Fachschulen    | 5'476'734.00  |        | 6'030'000.00  | -553'266.00           | -9.18  |      | 5'732'047.00  |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:06

Seite 41

nigrar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget | in %         | Rechnung 2014         |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                   |   | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |              |                       |
| 4630102           | Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache  | 222'500.00            |                       | 163'000.00            | 59'500.00             | 36.50        | 226'000.00            |
| 4700101           | Durchl. Beiträge vom Bund an HTW Chur               | 8'456'869.38          |                       | 9'518'000.00          | -1'061'130.62         | -11.15       | 8'381'222.79          |
| <b>4221</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>124'965'775.26</b> |                       | <b>128'514'000.00</b> | <b>-3'548'224.74</b>  | <b>-2.76</b> | <b>122'097'400.37</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                       | <b>17'787'220.32</b>  | <b>19'269'000.00</b>  | <b>-1'481'779.68</b>  | <b>-7.69</b> | <b>18'084'737.79</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                       | <b>107'178'554.94</b> | <b>109'245'000.00</b> | <b>-2'066'445.06</b>  | <b>-1.89</b> | <b>104'012'662.58</b> |
| <b>4230</b>       | <b>Amt für Berufsbildung</b>                        |                       |                       |                       |                       |              |                       |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen    | 1'100.00              |                       | 6'000.00              | -4'900.00             | -81.67       | 1'650.00              |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 3'748'269.25          |                       | 3'943'000.00          | -194'730.75           | -4.94        | 3'737'604.90          |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 331'590.85            |                       | 330'000.00            | 1'590.85              | 0.48         | 327'060.70            |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 330'610.20            |                       | 346'000.00            | -15'389.80            | -4.45        | 320'105.70            |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 8'475.05              |                       | 6'000.00              | 2'475.05              | 41.25        | 7'841.54              |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 20'186.20             |                       | 96'000.00             | -75'813.80            | -78.97       | 19'480.00             |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 60'675.58             |                       | 135'000.00            | -74'324.42            | -55.06       | 69'378.61             |
| 3101101           | Materialaufwand Atelier                             | 56'024.16             |                       | 28'000.00             | 28'024.16             | 100.09       | 24'725.13             |
| 3102101           | Informations-, Dokumentations- und Testmaterial     | 85'034.20             |                       | 90'000.00             | -4'965.80             | -5.52        | 77'674.95             |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 3'715.90              |                       | 25'000.00             | -21'284.10            | -85.14       | 18'284.25             |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 3'878.25              |                       | 21'000.00             | -17'121.75            | -81.53       | 6'086.55              |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 68'753.20             |                       | 150'000.00            | -81'246.80            | -54.16       | 70'969.45             |
| 3130001.0001      | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 52'860.60             |                       | 140'000.00            | -87'139.40            | -62.24       | 52'350.20             |
| 3130001.9001      | ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung      |                       |                       | 10'000.00             | -10'000.00            | -100.00      | 18'930.40             |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 8'782.45              |                       | 10'000.00             | -1'217.55             | -12.18       | 9'007.66              |
| 3138101           | Aus-/Weiterbildung Berufsbildungsverantwortliche    | 142'973.00            |                       | 157'000.00            | -14'027.00            | -8.93        | 134'700.00            |
| 3139101           | Kosten der Qualifikationsverfahren                  | 2'965'154.48          |                       | 3'200'000.00          | -234'845.52           | -7.34        | 2'519'864.60          |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 67'144.90             |                       | 79'000.00             | -11'855.10            | -15.01       | 56'308.85             |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 119'828.30            |                       | 150'000.00            | -30'171.70            | -20.11       | 124'376.10            |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 6'274.30              |                       |                       | 6'274.30              | 100.00       | 56.15                 |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 123'010.50            |                       | 140'000.00            | -16'989.50            | -12.14       | 124'125.65            |
| 3631101           | Beiträge an ausserkantonale Berufsfachschulen       | 7'229'848.70          |                       | 7'650'000.00          | -420'151.30           | -5.49        | 7'489'161.45          |
| 3632101.0001      | Beiträge an Berufsfachschulen im Kanton             | 35'835'197.00         |                       | 36'000'000.00         | -164'803.00           | -0.46        | 33'464'359.00         |
| 3632101.9001      | ES Attraktivität Ausbildungs- & Forschungsstao GR   | 14'400.00             |                       | 36'000.00             | -21'600.00            | -60.00       | 27'740.00             |
| 3636101           | Beitrag an Gastgewerbliche Fachschule Graubünden    | 1'278'689.00          |                       | 1'600'000.00          | -321'311.00           | -20.08       | 1'223'978.00          |
| 3636102           | Beiträge an Lehrwerkstätten                         | 1'014'000.00          |                       | 1'060'000.00          | -46'000.00            | -4.34        | 1'014'000.00          |
| 3636103           | Beiträge an überbetriebliche Kurse                  | 2'664'785.00          |                       | 2'620'000.00          | 44'785.00             | 1.71         | 2'331'190.00          |
| 3636104.0001      | Vorbereitung auf die berufliche Grundbildung        | 4'881'440.90          |                       | 5'067'000.00          | -185'559.10           | -3.66        | 4'296'688.00          |
| 3636104.9001      | ES Attraktivität Ausbildungs- & Forschungsstao GR   | 209'500.00            |                       | 150'000.00            | 59'500.00             | 39.67        | 175'800.00            |
| 3636105           | Beiträge an Wohnheime                               | 450'000.00            |                       | 450'000.00            |                       |              | 450'000.00            |
| 3636106.0001      | Beiträge an weitere Massnahmen                      | 57'260.00             |                       | 95'000.00             | -37'740.00            | -39.73       | 205'240.00            |
| 3636106.9001      | ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung      | 24'400.00             |                       | 25'000.00             | -600.00               | -2.40        | 26'100.00             |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:07

Seite 42

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |              | in % | Rechnung 2014        |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|------|----------------------|
|                   |  | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |              |      |                      |
| 3636107           | Beiträge an Weiterbildungskurse                    | 248'683.00           |                      | 300'000.00           | -51'317.00            | -17.11       |      | 258'915.00           |
| 3910104           | Vergütung LBBZ Plantahof Leistungen Berufsbildung  | 1'280'800.00         |                      | 1'069'000.00         | 211'800.00            | 19.81        |      | 1'266'600.00         |
| 3910108           | Vergütung an Vollzug AVIG für IIZ-Korrdinationsst. | 10'725.40            |                      | 20'000.00            | -9'274.60             | -46.37       |      | 10'000.00            |
| 3910124           | Vergütung an AWN für Leistungen Berufsbildung      | 104'040.00           |                      | 111'000.00           | -6'960.00             | -6.27        |      | 109'905.00           |
| 4210114           | Vergütungen für Dienstleistungen                   |                      | 92'931.60            | 90'000.00            | 2'931.60              | 3.26         |      | 92'119.20            |
| 4250101           | Ertag des Ateliers                                 |                      | 73'333.45            | 75'000.00            | -1'666.55             | -2.22        |      | 76'819.15            |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  |                      | 16'615.30            |                      | 16'615.30             | 100.00       |      | 41'048.05            |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                             |                      | 11'618.00            | 12'000.00            | -382.00               | -3.18        |      | 11'475.80            |
| 4260101           | Rückerstattung Dritter für Qualifikationsverfahren |                      | 397'177.50           | 430'000.00           | -32'822.50            | -7.63        |      | 377'325.60           |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                       |                      | 79'417.00            | 82'000.00            | -2'583.00             | -3.15        |      | 80'981.00            |
| 4630101           | Pauschalbeitrag vom Bund                           |                      | 14'083'030.00        | 14'070'000.00        | 13'030.00             | 0.09         |      | 13'374'776.00        |
| 4630102           | Beiträge Bund an Projekte und besondere Leistungen |                      | 66'858.00            | 37'000.00            | 29'858.00             | 80.70        |      | 84'972.00            |
| 4632101           | Beiträge Gemeinden für Angebote der Berufsbildung  |                      | 22'252'068.70        | 22'600'000.00        | -347'931.30           | -1.54        |      | 22'003'331.75        |
| 4632102           | Beiträge Gemeinden ausserkant. Berufsfachschulen   |                      | 2'974'934.20         | 4'054'000.00         | -1'079'065.80         | -26.62       |      | 4'148'913.60         |
| 4910114           | Vergütung Vollzug AVIG f. Beratung Stellensuchende |                      | 7'075.00             | 10'000.00            | -2'925.00             | -29.25       |      | 8'725.00             |
| <b>4230</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>63'508'110.37</b> |                      | <b>65'315'000.00</b> | <b>-1'806'889.63</b>  | <b>-2.77</b> |      | <b>60'070'257.84</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                      | <b>40'055'058.75</b> | <b>41'460'000.00</b> | <b>-1'404'941.25</b>  | <b>-3.39</b> |      | <b>40'300'487.15</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                      | <b>23'453'051.62</b> | <b>23'855'000.00</b> | <b>-401'948.38</b>    | <b>-1.68</b> |      | <b>19'769'770.69</b> |
| <b>4250</b>       | <b>Amt für Kultur</b>                              |                      |                      |                      |                       |              |      |                      |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen   | 67'500.35            |                      | 100'000.00           | -32'499.65            | -32.50       |      | 68'472.75            |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 9'612'495.55         |                      | 9'519'000.00         | 93'495.55             | 0.98         |      | 9'582'371.85         |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 771'759.05           |                      | 777'000.00           | -5'240.95             | -0.67        |      | 789'614.65           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 773'149.25           |                      | 793'000.00           | -19'850.75            | -2.50        |      | 755'435.60           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 16'789.25            |                      | 13'000.00            | 3'789.25              | 29.15        |      | 16'600.17            |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 19'923.54            |                      | 37'000.00            | -17'076.46            | -46.15       |      | 30'535.90            |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           | 220'822.32           |                      | 216'000.00           | 4'822.32              | 2.23         |      | 248'179.06           |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                      | 148'769.84           |                      | 124'000.00           | 24'769.84             | 19.98        |      | 130'234.09           |
| 3103101           | Anschaffung von Medien                             | 285'168.68           |                      | 274'000.00           | 11'168.68             | 4.08         |      | 265'989.15           |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten | 38'042.00            |                      | 39'000.00            | -958.00               | -2.46        |      | 68'836.80            |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen  | 75'008.10            |                      | 124'000.00           | -48'991.90            | -39.51       |      | 112'685.10           |
| 3118001.0001      | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen         | 226'851.18           |                      | 234'000.00           | -7'148.82             | -3.06        |      | 299'151.80           |
| 3118001.9001      | ES Förderung/Vermittlung kult./sprachl. Vielfalt   | 70'113.50            |                      | 90'000.00            | -19'886.50            | -22.10       |      | 109'097.77           |
| 3119101           | Anschaffung von Requisiten                         | 98'756.85            |                      | 65'000.00            | 33'756.85             | 51.93        |      | 48'390.75            |
| 3130001.0001      | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter           | 865'503.56           |                      | 861'000.00           | 4'503.56              | 0.52         |      | 808'110.12           |
| 3130001.8003      | DL Dritter für arch. Ausgrabungen PV 12-15         |                      |                      | 200'000.00           | -200'000.00           | -100.00      |      |                      |
| 3130001.9001      | ES Förderung/Vermittlung kult./sprachl. Vielfalt   | 447'791.98           |                      | 530'000.00           | -82'208.02            | -15.51       |      | 466'914.93           |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                     | 26'802.46            |                      | 31'000.00            | -4'197.54             | -13.54       |      | 29'636.88            |
| 3138101           | Aufwand für Kurse und Prüfungen                    | 45'837.70            |                      | 44'000.00            | 1'837.70              | 4.18         |      | 27'809.25            |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:07

Seite 43

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015  | Abweichung vom Budget |        | in % | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|--------------|-----------------------|--------|------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |              |                       |        |      |               |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge             | 18'374.02     |        | 26'000.00    | -7'625.98             | -29.33 |      | 19'875.80     |
| 3158001.0001      | Unterhalt von Informatik-Software                  | 266'569.29    |        | 307'000.00   | -40'430.71            | -13.17 |      | 253'960.76    |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 184'171.05    |        | 194'000.00   | -9'828.95             | -5.07  |      | 184'634.10    |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 547.00        |        | 1'000.00     | -453.00               | -45.30 |      | 1'151.70      |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 19'174.40     |        | 26'000.00    | -6'825.60             | -26.25 |      | 26'132.00     |
| 3199101           | Abgeltung Einkünfte Stiftung Rätisches Museum      | 35'000.00     |        | 35'000.00    |                       |        |      | 35'000.00     |
| 3199102           | Abgeltung Einkünfte Stiftung Sammlung BNM          | 27'000.00     |        | 27'000.00    |                       |        |      | 27'000.00     |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte      | 30'274.00     |        | 32'000.00    | -1'726.00             | -5.39  |      | 30'275.00     |
| 3636101           | Betriebsbeitrag an Lia Rumantscha                  | 500'000.00    |        | 500'000.00   |                       |        |      | 500'000.00    |
| 3636102           | Betriebsbeitrag Vereinigung Pro Grigioni Italiano  | 170'000.00    |        | 170'000.00   |                       |        |      | 170'000.00    |
| 3636103           | Betriebsbeitrag an Societad Retorumantscha         | 125'000.00    |        | 125'000.00   |                       |        |      | 125'000.00    |
| 3636104           | Beitrag an die Agentura da Novitads Rumantscha     | 445'000.00    |        | 445'000.00   |                       |        |      | 445'000.00    |
| 3636105.1000      | Projektbeiträge Sprachenförderung ohne Kreditvorb. | 15'800.00     |        | 86'000.00    | -70'200.00            | -81.63 |      | 77'300.00     |
| 3636105.2000      | Beitr. Sprachen Betriebsaufw. mit Kreditvorbehalt  | 20'950.00     |        |              | 20'950.00             | 100.00 |      | 20'000.00     |
| 3636106           | Beitrag an die Walservereinigung Graubünden        | 155'000.00    |        | 155'000.00   |                       |        |      | 155'000.00    |
| 3636107           | Beitrag an die Stadtbibliothek Chur                | 193'000.00    |        | 193'000.00   |                       |        |      | 193'000.00    |
| 3636108           | Beitrag an Bündner Bibliothekswesen                | 40'000.00     |        | 40'000.00    |                       |        |      | 40'000.00     |
| 3636109           | Beitrag an das Theater Chur                        | 400'000.00    |        | 400'000.00   |                       |        |      | 400'000.00    |
| 3636110           | Beitrag Stiftung Bündner Kunstsammlung             | 215'000.00    |        | 215'000.00   |                       |        |      | 215'000.00    |
| 3636111           | Beitrag an die Stiftung Kulturforschung Graubünden | 290'000.00    |        | 290'000.00   |                       |        |      | 290'000.00    |
| 3636112           | Beitrag an das Frauenkulturarchiv Graubünden       | 64'000.00     |        | 64'000.00    |                       |        |      | 64'000.00     |
| 3636113           | Beiträge an Orchester                              | 460'000.00    |        | 460'000.00   |                       |        |      | 460'000.00    |
| 3636114           | Beiträge an diverse Institutionen und Dachverbände | 210'000.00    |        | 210'000.00   |                       |        |      | 410'000.00    |
| 3636115           | Beitrag an die Pro Rätia                           | 20'000.00     |        | 20'000.00    |                       |        |      | 20'000.00     |
| 3636116           | Beiträge an Sing- und Musikschulen                 | 2'304'143.00  |        | 2'400'000.00 | -95'857.00            | -3.99  |      | 2'300'676.00  |
| 3636117           | Beiträge an Medienanschaffungen für Bibliotheken   | 258'700.00    |        | 270'000.00   | -11'300.00            | -4.19  |      | 264'990.00    |
| 3636118           | Beitrag an Origen                                  | 200'000.00    |        | 200'000.00   |                       |        |      |               |
| 3636121           | Beiträge Arbeitsgem. Betreuung anthropolog. Funde  | 22'000.00     |        | 22'000.00    |                       |        |      | 22'000.00     |
| 3636122.0001      | Denkmalpflege: ordentliche Kantonsbeiträge         | 631'532.00    |        | 1'288'000.00 | -656'468.00           | -50.97 |      | 1'020'511.50  |
| 3636122.0002      | Denkmalpflege: Beiträge aus LaLo-Mitteln           | 569'822.50    |        | 1'288'000.00 | -718'177.50           | -55.76 |      | 923'821.25    |
| 3636122.0003      | Denkmalpflege: Beiträge LaLo für Burgruinen        | 90'013.00     |        | 350'000.00   | -259'987.00           | -74.28 |      | 387'400.00    |
| 3636122.8001      | Denkmalpflege: ord. Kantonsbeiträge PV 2012 - 2015 | 464'962.50    |        | 246'000.00   | 218'962.50            | 89.01  |      | 279'685.75    |
| 3636122.8002      | Denkmalpflege: Beiträge LaLo PV 2012 - 2015        | 373'072.50    |        | 246'000.00   | 127'072.50            | 51.66  |      | 250'011.75    |
| 3636122.8003      | Denkmalpflege: Beiträge Bundesm. PV 2012 - 2015    | 868'410.00    |        | 492'000.00   | 376'410.00            | 76.51  |      | 215'628.00    |
| 3636123           | Beiträge für Archäologie aus Landeslotteriemitteln |               |        |              |                       |        |      | 150'000.00    |
| 3701101           | Durchl. Beitrag PH Förderung Kultur/Sprache        | 231'000.00    |        | 231'000.00   |                       |        |      | 227'000.00    |
| 3706101           | Durchl. Betriebsbeitrag an Lia Rumantscha          | 2'199'000.00  |        | 2'185'000.00 | 14'000.00             | 0.64   |      | 2'185'000.00  |
| 3706102           | Durchl. Betriebsbeitrag Vereinigung PGI            | 818'000.00    |        | 813'000.00   | 5'000.00              | 0.62   |      | 813'000.00    |
| 3706103           | Durchl. Betriebsbeitrag an die ANR                 | 753'000.00    |        | 748'000.00   | 5'000.00              | 0.67   |      | 748'000.00    |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:08

Seite 44

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |               | in % | Rechnung 2014        |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|------|----------------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |               |      |                      |
| 3706104           | Durchl. verschiedene Beiträge                       | 288'300.00           |                      | 282'000.00           | 6'300.00              | 2.23          |      | 281'900.00           |
| 3706105           | Durchl. Beiträge an Denkmalpflege und Heimatschutz  |                      |                      | 600'000.00           | -600'000.00           | -100.00       |      | 396'011.00           |
| 3706106           | Durchl. Beit. Private/Inst. Denkmalpfl. PV 12-15    | 83'530.00            |                      | 100'000.00           | -16'470.00            | -16.47        |      | 149'600.00           |
| 3910111           | Vergütung Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente   | 13'000.00            |                      | 13'000.00            |                       |               |      | 13'000.00            |
| 4210101           | Gebühren Jagd- und Fischereipatente                 |                      | 71'586.00            | 60'000.00            | 11'586.00             | 19.31         |      | 68'422.00            |
| 4231001           | Kursgelder  |                      | 38'219.00            | 23'000.00            | 15'219.00             | 66.17         |      | 35'263.00            |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       |                      | 351'876.54           | 300'000.00           | 51'876.54             | 17.29         |      | 425'555.45           |
| 4250001           | Verkäufe  |                      | 57'104.51            | 45'000.00            | 12'104.51             | 26.90         |      | 55'194.15            |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   |                      | 48'630.00            |                      | 48'630.00             | 100.00        |      | 38'508.05            |
| 4630101.8003      | Beiträge Bund für arch. Ausgrab. PV 2012-2015       | 200'000.00           |                      | 200'000.00           |                       |               |      | 200'000.00           |
| 4630102.8003      | Beiträge Bund für Denkmalpflege PV 2012-2015        | 868'410.00           |                      | 492'000.00           | 376'410.00            | 76.51         |      | 215'628.00           |
| 4630103           | Beiträge Bund für Projektleitung RumantschGrischun  | 80'000.00            |                      | 78'000.00            | 2'000.00              | 2.56          |      | 80'000.00            |
| 4636101           | Beiträge für Bündner Urkundenbuch                   | 51'000.00            |                      | 52'000.00            | -1'000.00             | -1.92         |      | 74'380.00            |
| 4690101           | Rückerstattung Beiträge aus Vorjahren               | 23'761.20            |                      |                      | 23'761.20             | 100.00        |      |                      |
| 4700101           | Durchl. Beiträge Bund Förderung Kultur / Sprache    | 4'289'300.00         |                      | 4'259'000.00         | 30'300.00             | 0.71          |      | 4'254'900.00         |
| 4700102           | Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege PV/Einzelpoj.   |                      |                      | 600'000.00           | -600'000.00           | -100.00       |      | 396'011.00           |
| 4700103           | Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege EP PV 12-15     | 83'530.00            |                      | 100'000.00           | -16'470.00            | -16.47        |      | 149'600.00           |
| 4980112.0001      | Beiträge aus LaLo-Mitteln EP bis 2015 / PV bis 11   | 569'822.50           |                      | 1'288'000.00         | -718'177.50           | -55.76        |      | 923'821.25           |
| 4980112.0002      | Beiträge aus LaLo-Mitteln für ADG                   |                      |                      |                      |                       |               |      | 150'000.00           |
| 4980112.0003      | Beiträge aus LaLo-Mitteln für Burgruinen            | 90'013.00            |                      | 350'000.00           | -259'987.00           | -74.28        |      | 387'400.00           |
| 4980112.8001      | Beiträge aus LaLo-Mitteln PV 2012 - 2015            | 373'072.50           |                      | 246'000.00           | 127'072.50            | 51.66         |      | 250'011.75           |
| <b>4250</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>27'884'430.42</b> |                      | <b>29'866'000.00</b> | <b>-1'981'569.58</b>  | <b>-6.63</b>  |      | <b>28'648'631.23</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                      | <b>7'196'325.25</b>  | <b>8'093'000.00</b>  | <b>-896'674.75</b>    | <b>-11.08</b> |      | <b>7'704'694.65</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                      | <b>20'688'105.17</b> | <b>21'773'000.00</b> | <b>-1'084'894.83</b>  | <b>-4.98</b>  |      | <b>20'943'936.58</b> |
| <b>4260</b>       | <b>Amt für Natur und Umwelt</b>                     |                      |                      |                      |                       |               |      |                      |
| 3000101           | Entschädigung an Blumenwiesenkontrolleure           | 30'098.80            |                      | 50'000.00            | -19'901.20            | -39.80        |      | 23'967.70            |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 5'579'446.35         |                      | 5'625'000.00         | -45'553.65            | -0.81         |      | 5'505'240.20         |
| 3049001           | Dienstkleider                                       | 3'541.95             |                      | 8'000.00             | -4'458.05             | -55.73        |      | 22'619.10            |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 446'510.75           |                      | 465'000.00           | -18'489.25            | -3.98         |      | 452'707.00           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 532'167.40           |                      | 545'000.00           | -12'832.60            | -2.35         |      | 509'742.10           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 111'758.20           |                      | 71'000.00            | 40'758.20             | 57.41         |      | 73'195.35            |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 23'262.04            |                      | 40'000.00            | -16'737.96            | -41.84        |      | 19'234.75            |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 68'287.11            |                      | 100'000.00           | -31'712.89            | -31.71        |      | 74'295.60            |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 79'701.30            |                      | 75'000.00            | 4'701.30              | 6.27          |      | 65'818.70            |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 15'635.85            |                      | 15'000.00            | 635.85                | 4.24          |      | 9'871.55             |
| 3111001.0001      | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 408'270.70           |                      | 271'000.00           | 137'270.70            | 50.65         |      | 378'430.05           |
| 3111001.9001      | ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser      | 64'271.05            |                      | 20'000.00            | 44'271.05             | 221.36        |      | 24'998.30            |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 97'417.70            |                      | 127'000.00           | -29'582.30            | -23.29        |      | 124'827.70           |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:09

Seite 45

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015   | Abweichung vom Budget |        | in % | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|---------------|-----------------------|--------|------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |               |                       |        |      |               |
| 3130001.0001      | Gewässerschutz                                     | 207'833.95    |        | 305'000.00    | -97'166.05            | -31.86 |      | 248'323.70    |
| 3130001.0002      | Bodenschutz und Neobiotamanagement                 | 506'781.41    |        | 575'000.00    | -68'218.59            | -11.86 |      | 515'423.45    |
| 3130001.0003      | Luft-, Lärm- und Strahlenschutz                    | 1'160'670.95  |        | 1'020'000.00  | 140'670.95            | 13.79  |      | 935'601.10    |
| 3130001.0004      | Abfallbewirtschaftung                              | 221'823.61    |        | 315'000.00    | -93'176.39            | -29.58 |      | 309'058.00    |
| 3130001.0005      | Natur- und Landschaftsschutz                       | 630'519.15    |        | 680'000.00    | -49'480.85            | -7.28  |      | 823'463.85    |
| 3130001.0006      | Übrige Dienstleistungen                            | 17'601.15     |        | 80'000.00     | -62'398.85            | -78.00 |      | 14'836.55     |
| 3130001.0007      | Mobile Telefon- und Internetkommunikation          | 20'364.65     |        | 21'000.00     | -635.35               | -3.03  |      | 17'716.05     |
| 3130001.0008      | Schadenfälle                                       | 113'241.05    |        | 200'000.00    | -86'758.95            | -43.38 |      | 157'748.55    |
| 3130001.0009      | MAG-Anlagen  | 213'189.20    |        | 225'000.00    | -11'810.80            | -5.25  |      | 259'166.65    |
| 3130001.0010      | Öffentlichkeitsarbeiten                            | 135'398.05    |        | 95'000.00     | 40'398.05             | 42.52  |      | 79'783.15     |
| 3130001.9001      | ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser     | 165'198.55    |        | 290'000.00    | -124'801.45           | -43.03 |      | 236'851.15    |
| 3130106           | Dienstleistungen Dritter Natur und Landschaft PV   | 586'242.55    |        | 605'000.00    | -18'757.45            | -3.10  |      | 604'983.50    |
| 3130109.0001      | DL Dritter für Gewässersanierung und -raum         | 73'681.25     |        | 410'000.00    | -336'318.75           | -82.03 |      | 422'845.55    |
| 3130109.8001      | DL Dritter für PV Revitalisierung 2012-2015        |               |        |               |                       |        |      | 128'167.30    |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                     | 27'823.09     |        | 40'000.00     | -12'176.91            | -30.44 |      | 24'844.53     |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge             | 561'371.64    |        | 695'000.00    | -133'628.36           | -19.23 |      | 619'760.60    |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 122'539.25    |        | 142'000.00    | -19'460.75            | -13.70 |      | 111'608.20    |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 107'175.60    |        | 100'000.00    | 7'175.60              | 7.18   |      | 103'473.60    |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 712.80        |        |               | 712.80                | 100.00 |      | 250.00        |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 26'425.55     |        | 27'000.00     | -574.45               | -2.13  |      | 27'483.15     |
| 3632105           | Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair PV     | 220'000.00    |        | 220'000.00    |                       |        |      | 220'000.00    |
| 3632201           | Beiträge an Gemeinden für Bahntransporte von Siedl | 255'000.00    |        | 250'000.00    | 5'000.00              | 2.00   |      | 186'797.00    |
| 3634201           | Beiträge an GVG für Öl- und Chemiewehr             | 100'000.00    |        | 100'000.00    |                       |        |      | 100'000.00    |
| 3636104           | Beiträge für Naturpark Beverin PV                  | 220'000.00    |        | 220'000.00    |                       |        |      | 220'000.00    |
| 3636106           | Beiträge für Natur und Landschaft PV Eidg. NHG     | 1'056'419.75  |        | 1'118'000.00  | -61'580.25            | -5.51  |      | 1'140'360.00  |
| 3636107           | Beiträge für Naturpark Parc Ela PV                 | 220'000.00    |        | 220'000.00    |                       |        |      | 220'000.00    |
| 3636108           | Beiträge für Nationalpark Parc Adula PV            | 350'000.00    |        | 350'000.00    |                       |        |      | 308'000.00    |
| 3636201.1001      | Arten-, Biotop- und Landschaftsschutzmassnahmen    | 86'438.40     |        | 155'000.00    | -68'561.60            | -44.23 |      | 133'039.00    |
| 3636201.2001      | Beiträge Landschafts- & Naturschutz: Übrige Pärke  | 50'000.00     |        | 50'000.00     |                       |        |      | 50'000.00     |
| 3636201.2002      | Beiträge Landschafts- & Naturschutz: DZV           | 713'738.70    |        | 700'000.00    | 13'738.70             | 1.96   |      | 709'001.90    |
| 3636201.2003      | Beiträge Landschafts- & Naturschutz: Landwirte     | 389'452.35    |        | 567'000.00    | -177'547.65           | -31.31 |      | 567'000.00    |
| 3638201           | Beitrag an internationale Kommissionen             | 11'311.30     |        | 13'000.00     | -1'688.70             | -12.99 |      | 4'250.50      |
| 3702105           | Durchl. Beiträge für Natur Biosfera Val Müstair    | 226'000.00    |        | 226'000.00    |                       |        |      | 226'000.00    |
| 3702106           | Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV       | 1'067'335.80  |        | 1'147'000.00  | -79'664.20            | -6.95  |      | 1'406'531.80  |
| 3705201           | Durchl. Betriebsbeiträge nach DZV                  | 23'545'220.85 |        | 17'000'000.00 | 6'545'220.85          | 38.50  |      | 22'153'438.00 |
| 3706104           | Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV          | 287'000.00    |        | 287'000.00    |                       |        |      | 315'000.00    |
| 3706107           | Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV         | 500'000.00    |        | 500'000.00    |                       |        |      | 547'000.00    |
| 3706108           | Durchl. Beiträge für Nationalpark Parc Adula PV    | 585'100.00    |        | 585'000.00    | 100.00                | 0.02   |      | 585'100.00    |
| 3910125           | Vergütung an AJF für Pflanzenschutzaufsicht        | 170'000.00    |        | 170'000.00    |                       |        |      | 170'000.00    |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:09

Seite 46

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                      | in %          | Rechnung 2014        |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                   |  | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |                      |               |                      |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                            | 548'582.25           | 400'000.00           | 148'582.25           | 37.15                 | 412'754.95           |               |                      |
| 4240001           | Vergütungen für Dienstleistungen                       | 1'134'142.91         | 1'282'000.00         | -147'857.09          | -11.53                | 1'232'331.07         |               |                      |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.      | 3'787.95             |                      | 3'787.95             | 100.00                |                      |               |                      |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                                 | 186'887.60           | 260'000.00           | -73'112.40           | -28.12                | 166'660.75           |               |                      |
| 4270001           | Bussen   | 9'881.61             | 5'000.00             | 4'881.61             | 97.63                 | 18'760.26            |               |                      |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                           | 19'069.44            | 20'000.00            | -930.56              | -4.65                 | 10'848.38            |               |                      |
| 4630106           | Beiträge Bund für Natur & Landschaft PV Eidg. NHG      | 688'111.45           | 300'000.00           | 388'111.45           | 129.37                | 156'960.15           |               |                      |
| 4630109.8001      | Beiträge Bund Schutz & Nutzung Gewässer PV 12-15       | 84'000.00            | 84'000.00            |                      |                       | 84'000.00            |               |                      |
| 4630201           | Beiträge Bund im Bereich Umweltschutz                  | 700'658.30           | 676'000.00           | 24'658.30            | 3.65                  | 800'568.50           |               |                      |
| 4700104           | Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV              | 287'000.00           | 287'000.00           |                      |                       | 315'000.00           |               |                      |
| 4700105           | Durchl. Beiträge Naturpark Biosfera Val Müstair        | 226'000.00           | 226'000.00           |                      |                       | 226'000.00           |               |                      |
| 4700106           | Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV           | 1'067'335.80         | 1'147'000.00         | -79'664.20           | -6.95                 | 1'406'531.80         |               |                      |
| 4700107           | Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV             | 500'000.00           | 500'000.00           |                      |                       | 547'000.00           |               |                      |
| 4700108           | Durchl. Beiträge für Nationalpark Parc Adula PV        | 585'100.00           | 585'000.00           | 100.00               | 0.02                  | 585'100.00           |               |                      |
| 4700201           | Durchl. Beiträge vom Bund für DZV                      | 23'545'220.85        | 17'000'000.00        | 6'545'220.85         | 38.50                 | 22'153'438.00        |               |                      |
| 4980198           | Übertragung Landeslotterie-Mittel für Parc Adula       | 350'000.00           | 350'000.00           |                      |                       | 308'000.00           |               |                      |
| <b>4260</b>       | <b>Aufwand</b>   | <b>42'411'979.80</b> |                      | <b>37'115'000.00</b> |                       | <b>5'296'979.80</b>  | <b>14.27</b>  | <b>42'187'854.93</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                      | <b>29'935'778.16</b> | <b>23'122'000.00</b> |                       | <b>6'813'778.16</b>  | <b>29.47</b>  | <b>28'423'953.86</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                               |                      | <b>12'476'201.64</b> | <b>13'993'000.00</b> |                       | <b>-1'516'798.36</b> | <b>-10.84</b> | <b>13'763'901.07</b> |
| <b>4265</b>       | <b>Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz</b> |                      |                      |                      |                       |                      |               |                      |
| 3632101           | Beiträge Massnahmen Ers. Biotop-/Landschaftsschutz     | 336'325.35           | 500'000.00           | -163'674.65          | -32.73                | 315'791.35           |               |                      |
| 4200101           | Ersatzabgaben Biotop-/Landschaftsschutz                | 42'587.35            | 350'000.00           | -307'412.65          | -87.83                | 293'509.00           |               |                      |
| 4500101           | Entnahme aus dem Bilanzkonto Ers. Biotop-/Landsch.     |                      |                      |                      |                       |                      |               | 22'282.35            |
| 4501101           | Entnahme aus Ers. Biotop-/Landschaftsschutz            | 293'738.00           | 150'000.00           | 143'738.00           | 95.83                 |                      |               |                      |
| <b>4265</b>       | <b>Aufwand</b>   | <b>336'325.35</b>    |                      | <b>500'000.00</b>    |                       | <b>-163'674.65</b>   | <b>-32.73</b> | <b>315'791.35</b>    |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                      | <b>336'325.35</b>    | <b>500'000.00</b>    |                       | <b>-163'674.65</b>   | <b>-32.73</b> | <b>315'791.35</b>    |
|                   |  |                      |                      |                      |                       |                      | <b>100.00</b> |                      |
| <b>4271</b>       | <b>Spezialfinanzierung Landeslotterie</b>              |                      |                      |                      |                       |                      |               |                      |
| 3500101           | Einlage in Bilanzkonto SF Landeslotterie               | 1'611'400.68         |                      | 1'611'400.68         | 100.00                |                      |               |                      |
| 3631101           | Zuweisung an ANU für Aufwertungsprojekte               | 305'249.95           | 300'000.00           | 5'249.95             | 1.75                  | 287'551.75           |               |                      |
| 3636101           | Beiträge Kulturförderung                               | 3'988'794.61         | 4'000'000.00         | -11'205.39           | -0.28                 | 4'849'889.75         |               |                      |
| 3636102           | Beiträge an Jugendkultur                               | 341'082.10           | 300'000.00           | 41'082.10            | 13.69                 | 307'473.05           |               |                      |
| 3636103           | Übrige Beiträge im Kompetenzbereich der Regierung      | 431'762.90           | 1'120'000.00         | -688'237.10          | -61.45                | 803'500.00           |               |                      |
| 3636104           | Übrige Beiträge Bereich Natur- und Heimatschutz        |                      | 25'000.00            | -25'000.00           | -100.00               |                      |               |                      |
| 3636110           | Beiträge aus LaLo-Mitteln für Denkmalpflege z.G.IR     |                      | 41'000.00            | -41'000.00           | -100.00               |                      |               |                      |
| 3637101           | Beiträge Förderung professio. Schaffens/Forschung      | 318'682.05           | 580'000.00           | -261'317.95          | -45.05                | 338'853.65           |               |                      |
| 3980112.0001      | Übertragung aus LaLo-Mitteln EP und PV 2008-2011       | 569'822.50           | 1'288'000.00         | -718'177.50          | -55.76                | 923'821.25           |               |                      |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:10

Seite 47

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget |               | in %                  | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |               |                       |               |
| 3980112.0002      | Übertragung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015                     |                       |                       | 350'000.00            | -259'987.00           | -74.28        | 150'000.00            |               |
| 3980112.0003      | Übertragung aus LaLo-Mitteln für Burgruinen                   | 90'013.00             |                       | 350'000.00            | -259'987.00           | -74.28        | 387'400.00            |               |
| 3980112.8001      | Übertragung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015                     | 373'072.50            |                       | 246'000.00            | 127'072.50            | 51.66         | 250'011.75            |               |
| 3980198           | Übertragung Anteil für Landschaftspflege an ANU               | 350'000.00            |                       | 350'000.00            |                       |               | 308'000.00            |               |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                                  |                       | 13'848.00             | 15'000.00             | -1'152.00             | -7.68         | 15'413.25             |               |
| 4500101           | Entnahme aus Bilanzkonto SF Landeslotterie                    |                       |                       | 725'000.00            | -725'000.00           | -100.00       | 686'689.78            |               |
| 4634101           | Anteil am Reingewinn SWISSLOS                                 | 8'352'362.20          |                       | 7'840'000.00          | 512'362.20            | 6.54          | 7'875'684.60          |               |
| 4940101           | Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto                          |                       | 13'670.09             | 20'000.00             | -6'329.91             | -31.65        | 28'713.57             |               |
| <b>4271</b>       | <b>Aufwand</b>  | <b>8'379'880.29</b>   |                       | <b>8'600'000.00</b>   | <b>-220'119.71</b>    | <b>-2.56</b>  | <b>8'606'501.20</b>   |               |
|                   | <b>Ertrag</b>   |                       | <b>8'379'880.29</b>   | <b>8'600'000.00</b>   | <b>-220'119.71</b>    | <b>-2.56</b>  | <b>8'606'501.20</b>   |               |
|                   |   |                       |                       |                       |                       | <b>100.00</b> |                       |               |
| <b>4273</b>       | <b>Spezialfinanzierung Sport</b>                              |                       |                       |                       |                       |               |                       |               |
| 3500101           | Einlage in Bilanzkonto SF Sport                               | 39'439.48             |                       | 14'000.00             | 25'439.48             | 181.71        |                       |               |
| 3636101           | Beiträge Sportförderung                                       | 3'549'396.20          |                       | 3'360'000.00          | 189'396.20            | 5.64          | 3'444'788.20          |               |
| 4500101           | Entnahme Bilanzkonto Spezialfinanzierung Sport                |                       |                       |                       |                       |               | 50'889.27             |               |
| 4634101           | Anteil am Reingewinn SWISSLOS                                 | 3'579'583.80          |                       | 3'360'000.00          | 219'583.80            | 6.54          | 3'375'293.40          |               |
| 4940101           | Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto                          |                       | 9'251.88              | 14'000.00             | -4'748.12             | -33.92        | 18'605.53             |               |
| <b>4273</b>       | <b>Aufwand</b>  | <b>3'588'835.68</b>   |                       | <b>3'374'000.00</b>   | <b>214'835.68</b>     | <b>6.37</b>   | <b>3'444'788.20</b>   |               |
|                   | <b>Ertrag</b>   |                       | <b>3'588'835.68</b>   | <b>3'374'000.00</b>   | <b>214'835.68</b>     | <b>6.37</b>   | <b>3'444'788.20</b>   |               |
|                   |   |                       |                       |                       |                       | <b>100.00</b> |                       |               |
| <b>4</b>          | <b>Total Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement</b> |                       |                       |                       |                       |               |                       |               |
|                   | <b>Aufwand</b>  | <b>443'463'494.79</b> |                       | <b>448'458'000.00</b> | <b>-4'994'505.21</b>  | <b>-1.11</b>  | <b>437'186'095.93</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>   |                       | <b>110'604'526.20</b> | <b>107'592'000.00</b> | <b>3'012'526.20</b>   | <b>2.80</b>   | <b>110'281'793.75</b> |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                      |                       | <b>332'858'968.59</b> | <b>340'866'000.00</b> | <b>-8'007'031.41</b>  | <b>-2.35</b>  | <b>326'904'302.18</b> |               |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |                | in %                | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------|---------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |                |                     |               |
| <b>5</b>          | <b>Departement für Finanzen und Gemeinden</b>       |                     |                     |                     |                       |                |                     |               |
| <b>5000</b>       | <b>Departementssekretariat DFG</b>                  |                     |                     |                     |                       |                |                     |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 832'464.90          |                     | 859'000.00          | -26'535.10            | -3.09          | 836'211.30          |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 66'076.75           |                     | 70'000.00           | -3'923.25             | -5.60          | 68'568.45           |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 92'783.40           |                     | 94'000.00           | -1'216.60             | -1.29          | 87'946.00           |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 1'165.95            |                     | 1'000.00            | 165.95                | 16.60          | 1'181.58            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                |                     |                     | 7'000.00            | -7'000.00             | -100.00        | 200.00              |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 9'319.05            |                     | 20'000.00           | -10'680.95            | -53.40         | 11'390.65           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten |                     |                     | 6'000.00            | -6'000.00             | -100.00        | 1'997.65            |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 7'735.85            |                     | 7'000.00            | 735.85                | 10.51          | 5'344.35            |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 119'983.40          |                     | 223'000.00          | -103'016.60           | -46.20         | 183'831.05          |               |
| 3130101           | Beitrag an Konferenz der kantonalen Finanzdir.      | 22'072.45           |                     | 23'000.00           | -927.55               | -4.03          | 23'416.45           |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 670.00              |                     | 1'000.00            | -330.00               | -33.00         | 751.00              |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 811.55              |                     | 5'000.00            | -4'188.45             | -83.77         | 2'298.10            |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  |                     |                     |                     |                       |                | 820.00              |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 17'238.40           |                     | 42'000.00           | -24'761.60            | -58.96         | 17'513.40           |               |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         |                     |                     |                     |                       |                | 10'781.00           |               |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       |                     | -3'000.00           | 9'000.00            | -12'000.00            | -133.33        | 13'500.00           |               |
| <b>5000</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>1'170'321.70</b> |                     | <b>1'358'000.00</b> | <b>-187'678.30</b>    | <b>-13.82</b>  | <b>1'241'469.98</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>-3'000.00</b>    | <b>9'000.00</b>     | <b>-12'000.00</b>     | <b>-133.33</b> | <b>24'281.00</b>    |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>1'173'321.70</b> | <b>1'349'000.00</b> | <b>-175'678.30</b>    | <b>-13.02</b>  | <b>1'217'188.98</b> |               |
| <b>5030</b>       | <b>Amt für Schätzungswesen</b>                      |                     |                     |                     |                       |                |                     |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 4'791'331.50        |                     | 4'878'000.00        | -86'668.50            | -1.78          | 4'856'177.50        |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 377'077.10          |                     | 402'000.00          | -24'922.90            | -6.20          | 391'601.20          |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 446'287.60          |                     | 467'000.00          | -20'712.40            | -4.44          | 442'228.90          |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 8'190.90            |                     | 8'000.00            | 190.90                | 2.39           | 8'340.97            |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 29'782.75           |                     | 40'000.00           | -10'217.25            | -25.54         | 15'725.90           |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 62'079.20           |                     | 96'000.00           | -33'920.80            | -35.33         | 80'051.19           |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 18'763.65           |                     | 20'000.00           | -1'236.35             | -6.18          | 47'447.90           |               |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 9'217.60            |                     | 10'000.00           | -782.40               | -7.82          |                     |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 39'861.16           |                     | 50'000.00           | -10'138.84            | -20.28         | 48'732.80           |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 78'603.44           |                     | 40'000.00           | 38'603.44             | 96.51          | 98'776.80           |               |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 9'370.69            |                     | 10'000.00           | -629.31               | -6.29          | 7'777.30            |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 68'248.05           |                     | 88'000.00           | -19'751.95            | -22.45         | 68'585.65           |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 90'673.15           |                     | 85'000.00           | 5'673.15              | 6.67           | 80'203.55           |               |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 1'232.95            |                     | 1'000.00            | 232.95                | 23.30          | 270.00              |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:11

Seite 49

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |               | in %                 | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |               |                      |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 22'601.10           |                     | 25'000.00           | -2'398.90             | -9.60         | 22'436.50            |               |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       |                     |                     | 34'000.00           | -34'000.00            | -100.00       |                      |               |
| 4210101           | Schätzungsgebühren der Immobilieneigentümer         | 3'273'142.10        |                     | 2'700'000.00        | 573'142.10            | 21.23         | 3'551'026.50         |               |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       | 248'697.85          |                     | 180'000.00          | 68'697.85             | 38.17         | 189'927.20           |               |
| 4240102           | Entschädigung Gemeinden Verkehrs-/Ertragswertsch.   | 720'258.00          |                     | 875'000.00          | -154'742.00           | -17.68        | 922'238.95           |               |
| 4240103           | Entschädigung der GVG                               | 2'276'638.00        |                     | 2'450'000.00        | -173'362.00           | -7.08         | 2'421'351.00         |               |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   | 31'785.25           |                     |                     | 31'785.25             | 100.00        | 40'035.75            |               |
| 4910115           | Vergütung STV für Verkehrs-/Ertragswertschätzungen  | 727'445.00          |                     | 875'000.00          | -147'555.00           | -16.86        | 921'774.10           |               |
| 4910116           | Vergütung von übrigen Dienststellen für Leistungen  | 13'104.80           |                     | 20'000.00           | -6'895.20             | -34.48        | 11'102.90            |               |
| <b>5030</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>6'053'320.84</b> |                     | <b>6'254'000.00</b> | <b>-200'679.16</b>    | <b>-3.21</b>  | <b>6'168'356.16</b>  |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>7'291'071.00</b> | <b>7'100'000.00</b> | <b>191'071.00</b>     | <b>2.69</b>   | <b>8'057'456.40</b>  |               |
|                   | <b>Ertragsüberschuss</b>                            | <b>1'237'750.16</b> |                     | <b>-846'000.00</b>  | <b>-391'750.16</b>    | <b>-46.31</b> | <b>-1'889'100.24</b> |               |
| <b>5105</b>       | <b>Finanzkontrolle</b>                              |                     |                     |                     |                       |               |                      |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 1'844'830.70        |                     | 1'930'000.00        | -85'169.30            | -4.41         | 1'799'488.25         |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 145'275.40          |                     | 158'000.00          | -12'724.60            | -8.05         | 146'309.55           |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 177'099.80          |                     | 183'000.00          | -5'900.20             | -3.22         | 169'695.80           |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 2'805.60            |                     | 3'000.00            | -194.40               | -6.48         | 2'749.80             |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 28'726.60           |                     | 30'000.00           | -1'273.40             | -4.24         | 15'551.95            |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 18'368.34           |                     | 20'000.00           | -1'631.66             | -8.16         | 16'185.59            |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 1'974.75            |                     | 8'000.00            | -6'025.25             | -75.32        | 143.65               |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 26'992.50           |                     | 33'000.00           | -6'007.50             | -18.20        | 19'340.15            |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 41'112.30           |                     | 50'000.00           | -8'887.70             | -17.78        | 12'174.65            |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik Software                   | 11'062.99           |                     | 8'000.00            | 3'062.99              | 38.29         | 17'626.45            |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 22'594.40           |                     | 20'000.00           | 2'594.40              | 12.97         | 15'893.25            |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 6'872.00            |                     | 8'000.00            | -1'128.00             | -14.10        | 13'677.75            |               |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       | 113'675.10          |                     | 101'000.00          | 12'675.10             | 12.55         | 108'443.90           |               |
| 4910101           | Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen      | 361'000.00          |                     | 361'000.00          |                       |               | 368'000.00           |               |
| 4910102           | Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen     | 79'000.00           |                     | 79'000.00           |                       |               | 78'000.00            |               |
| 4910103           | Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen        | 42'000.00           |                     | 42'000.00           |                       |               | 44'000.00            |               |
| <b>5105</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>2'327'715.38</b> |                     | <b>2'451'000.00</b> | <b>-123'284.62</b>    | <b>-5.03</b>  | <b>2'228'836.84</b>  |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>595'675.10</b>   | <b>583'000.00</b>   | <b>12'675.10</b>      | <b>2.17</b>   | <b>598'443.90</b>    |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>1'732'040.28</b> | <b>1'868'000.00</b> | <b>-135'959.72</b>    | <b>-7.28</b>  | <b>1'630'392.94</b>  |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:11

Seite 50

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |               | in % | Rechnung 2014       |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|------|---------------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |               |      |                     |
| <b>5110</b>       | <b>Finanzverwaltung</b>                             |                     |                     |                     |                       |               |      |                     |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 1'889'786.20        |                     | 1'976'000.00        | -86'213.80            | -4.36         |      | 1'892'715.35        |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 149'816.10          |                     | 162'000.00          | -12'183.90            | -7.52         |      | 154'987.75          |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 170'674.30          |                     | 169'000.00          | 1'674.30              | 0.99          |      | 154'174.30          |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 2'986.95            |                     | 3'000.00            | -13.05                | -0.44         |      | 3'018.44            |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 7'635.00            |                     | 15'000.00           | -7'365.00             | -49.10        |      | 4'080.00            |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 17'986.50           |                     | 27'000.00           | -9'013.50             | -33.38        |      | 15'906.25           |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten |                     |                     | 5'000.00            | -5'000.00             | -100.00       |      | 2'713.75            |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 13'447.50           |                     | 18'000.00           | -4'552.50             | -25.29        |      | 5'267.95            |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 19'699.25           |                     | 20'000.00           | -300.75               | -1.50         |      | 3'738.00            |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                   | 1'340.95            |                     | 7'000.00            | -5'659.05             | -80.84        |      | 4'104.55            |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 331'381.35          |                     | 364'000.00          | -32'618.65            | -8.96         |      | 347'592.35          |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 3'391.50            |                     | 7'000.00            | -3'608.50             | -51.55        |      | 3'183.95            |
| 3181750           | Mindereingang Forderungen                           | 74.62               |                     | 10'000.00           | -9'925.38             | -99.25        |      | 14.30               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 1'997.60            |                     | 14'000.00           | -12'002.40            | -85.73        |      | 2'048.05            |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       | 649'162.00          |                     | 696'000.00          | -46'838.00            | -6.73         |      | 602'452.45          |
| 4210101           | Gebühren für Stiftungsaufsicht                      |                     | 261'050.00          | 250'000.00          | 11'050.00             | 4.42          |      | 258'900.00          |
| 4240750           | Entgelte für Dienstleistungen (Debitoren Gebühren)  |                     | 551'449.01          | 360'000.00          | 191'449.01            | 53.18         |      | 442'733.50          |
| 4390750           | Übriger Ertrag                                      |                     | 8'762.13            | 5'000.00            | 3'762.13              | 75.24         |      | 6'052.31            |
| 4910101           | Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen      |                     | 440'000.00          | 440'000.00          |                       |               |      | 438'000.00          |
| 4910102           | Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen     |                     | 111'000.00          | 111'000.00          |                       |               |      | 109'000.00          |
| 4910103           | Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen        |                     | 55'000.00           | 55'000.00           |                       |               |      | 59'000.00           |
| <b>5110</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>3'259'379.82</b> |                     | <b>3'493'000.00</b> | <b>-233'620.18</b>    | <b>-6.69</b>  |      | <b>3'195'997.44</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>1'427'261.14</b> | <b>1'221'000.00</b> | <b>206'261.14</b>     | <b>16.89</b>  |      | <b>1'313'685.81</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>1'832'118.68</b> | <b>2'272'000.00</b> | <b>-439'881.32</b>    | <b>-19.36</b> |      | <b>1'882'311.63</b> |
| <b>5111</b>       | <b>Allgemeiner Finanzbereich</b>                    |                     |                     |                     |                       |               |      |                     |
| 3130102           | Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand              | 239'793.65          |                     | 190'000.00          | 49'793.65             | 26.21         |      | 207'065.00          |
| 3130750           | Post- und Bankspesen sowie übrige Gebühren          | 526'182.95          |                     | 600'000.00          | -73'817.05            | -12.30        |      | 526'101.90          |
| 3134001           | Sachversicherungsprämien                            | 539'159.60          |                     | 580'000.00          | -40'840.40            | -7.04         |      | 566'627.85          |
| 3180001           | Wertberichtigungen auf Forderungen                  | 2'028'500.00        |                     |                     | 2'028'500.00          | 100.00        |      | -123'000.00         |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  | 193'331.80          |                     | 125'000.00          | 68'331.80             | 54.67         |      | 142'009.80          |
| 3400001           | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten               | 755'241.51          |                     | 720'000.00          | 35'241.51             | 4.89          |      | 655'086.64          |
| 3401001.0001      | Ordinario   | 12'024.98           |                     | 30'000.00           | -17'975.02            | -59.92        |      | 11'915.80           |
| 3406001           | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten     | 50'889.16           |                     | 6'000.00            | 44'889.16             | 748.15        |      | 770'439.44          |
| 3409101.0001      | Ordinario   | 59'590.48           |                     | 139'000.00          | -79'409.52            | -57.13        |      | 116'523.34          |
| 3410001.0002      | Mandat Unternehmensanleihen                         | 604'076.88          |                     | 300'000.00          | 304'076.88            | 101.36        |      | 414'755.57          |
| 3410001.0003      | Mandat Aktien Schweiz                               | 172'583.55          |                     |                     | 172'583.55            | 100.00        |      |                     |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:12

Seite 51

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015   | Abweichung vom Budget |          | in %          | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|---------------|-----------------------|----------|---------------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |               |                       |          |               |               |
| 3419001           | Kursverluste Fremdwährungen                        | 2'714.53      |        |               |                       | 2'714.53 | 100.00        |               |
| 3420001.0001      | Ordinario  | 53'321.09     |        | 90'000.00     | -36'678.91            | -40.75   | 155'380.80    |               |
| 3420001.0002      | Mandat Unternehmensanleihen                        | 46'648.42     |        | 70'000.00     | -23'351.58            | -33.36   | 47'947.54     |               |
| 3420001.0003      | Kapitalbeschaffung-/verwaltung, Mandant Aktien CH  | 45'658.30     |        |               | 45'658.30             | 100.00   |               |               |
| 3499001.0001      | Negativzinsen flüssige Mittel                      | 38'324.09     |        |               | 38'324.09             | 100.00   |               |               |
| 3499001.0002      | Negativzinsen kurzfristige Finanzanlagen           | 62'687.50     |        |               | 62'687.50             | 100.00   |               |               |
| 3499001.0003      | Negativzinsen langfristige Finanzanlagen           | 288'258.35    |        |               | 288'258.35            | 100.00   |               |               |
| 3621101           | Härteausgleich an Kantone                          | 3'128'001.00  |        | 3'128'000.00  | 1.00                  | 0.00     | 3'128'001.00  |               |
| 3660001           | Abschreibungen Investitionsbeiträge                | 77'585'320.02 |        | 90'578'000.00 | -12'992'679.98        | -14.34   | 68'813'441.95 |               |
| 3841101.0001      | Ordinario  | 91'098'760.60 |        |               | 91'098'760.60         | 100.00   | 64'172'159.63 |               |
| 3841101.0002      | Mandat Unternehmensanleihen                        | 1'182'020.28  |        |               | 1'182'020.28          | 100.00   | 262'911.72    |               |
| 3841101.0003      | Mandat Aktien Schweiz                              | 64'900.65     |        |               | 64'900.65             | 100.00   |               |               |
| 3940101           | Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand | 22'921.97     |        | 34'000.00     | -11'078.03            | -32.58   | 47'319.10     |               |
| 3980103           | Übertragung CO2-Abgabe Vollzug AVIG, STVA, SF Str. | 42'142.80     |        | 40'000.00     | 2'142.80              | 5.36     | 32'411.95     |               |
| 3980114           | Übertragung Beitrag allg. Staatsmittel an SF Str.  | 19'200'000.00 |        | 19'200'000.00 |                       |          | 20'000'000.00 |               |
| 3980116           | Übertragung altrechtlicher Finanzierungsbeitrag    | 8'717'970.80  |        | 8'415'000.00  | 302'970.80            | 3.60     | 8'647'615.20  |               |
| 4100001           | Regalien   | 34'897.90     |        | 80'000.00     | -45'102.10            | -56.38   | 52'123.15     |               |
| 4110001           | Anteil am Reingewinn der SNB                       | 32'048'658.00 |        |               | 32'048'658.00         | 100.00   |               |               |
| 4260002           | Rückerstattungen Dritter                           | 242'129.85    |        | 235'000.00    | 7'129.85              | 3.03     | 247'576.24    |               |
| 4260101           | Rückerstattungen Versicherungsprämien              | 66'798.30     |        | 50'000.00     | 16'798.30             | 33.60    | 61'611.50     |               |
| 4290101           | Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen             | 70'039.87     |        | 40'000.00     | 30'039.87             | 75.10    | 98'758.24     |               |
| 4390001           | Übriger Ertrag                                     | 1'448.00      |        | 1'000.00      | 448.00                | 44.80    | 8'403.42      |               |
| 4400001.0001      | Ordinario  | 11'715.55     |        | 83'000.00     | -71'284.45            | -85.88   | 83'501.36     |               |
| 4401750           | Zinsen Forderungen und Kontokorrente               | 1'882'089.81  |        | 1'955'000.00  | -72'910.19            | -3.73    | 1'943'675.43  |               |
| 4402001.0001      | Ordinario  | 719'008.17    |        | 1'077'000.00  | -357'991.83           | -33.24   | 2'033'300.56  |               |
| 4407001.0001      | Ordinario  | 332'396.10    |        | 720'000.00    | -387'603.90           | -53.83   | 2'428'257.56  |               |
| 4407001.0002      | Mandat Unternehmensanleihen                        | 403'283.39    |        | 300'000.00    | 103'283.39            | 34.43    | 391'591.57    |               |
| 4410001.0001      | Ordinario  |               |        |               |                       |          | 400'756.00    |               |
| 4410001.0002      | Mandat Unternehmensanleihen                        | 1'292'018.21  |        | 300'000.00    | 992'018.21            | 330.67   | 196'735.23    |               |
| 4410001.0003      | Mandat Aktien Schweiz                              | 44'910.50     |        |               | 44'910.50             | 100.00   |               |               |
| 4411001           | Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV           | 21'400.00     |        |               | 21'400.00             | 100.00   | 2'100.00      |               |
| 4419001           | Kursgewinne Fremdwährungen                         | 57'262.35     |        |               | 57'262.35             | 100.00   |               |               |
| 4420101.0001      | Ordinario  | 3'892'346.80  |        | 6'524'000.00  | -2'631'653.20         | -40.34   | 6'897'293.00  |               |
| 4420101.0003      | Mandat Aktien Schweiz                              | 122'116.75    |        |               | 122'116.75            | 100.00   |               |               |
| 4420102           | Dividenden Partizipationsscheine GKB               | 13'549'356.00 |        | 13'549'000.00 | 356.00                | 0.00     | 13'631'626.00 |               |
| 4450001           | Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen           | 46'311.70     |        | 74'000.00     | -27'688.30            | -37.42   | 73'051.15     |               |
| 4451001           | Erträge aus Beteiligungen VV                       | 83'696.40     |        | 184'000.00    | -100'303.60           | -54.51   | 251'502.30    |               |
| 4461101           | Dividende Dotationskapital GKB                     | 66'500'000.00 |        | 66'500'000.00 |                       |          | 66'500'000.00 |               |
| 4461102           | Abgeltung Staatsgarantie GKB                       | 2'818'993.00  |        | 2'600'000.00  | 218'993.00            | 8.42     | 2'680'522.00  |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:13

Seite 52

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015            | Abweichung vom Budget | in %          | Rechnung 2014          |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------|------------------------|
|                   |   | Aufwand               | Ertrag                |                        |                       |               |                        |
| 4461103           | Zinsen Dotationskapital PDGR                        | 30'955.00             |                       | 72'000.00              | -41'045.00            | -57.01        | 58'630.00              |
| 4499001.0001      | Negativzinsen kurzfristige Finanzverbindlichkeiten  | 404'722.21            |                       |                        | 404'722.21            | 100.00        |                        |
| 4499001.0002      | Negativzinsen Legate, Stiftungen, Fonds             | 68'608.68             |                       |                        | 68'608.68             | 100.00        |                        |
| 4600101           | Anteil an Direkter Bundessteuer                     | 54'357'972.72         |                       | 51'000'000.00          | 3'357'972.72          | 6.58          | 51'093'779.71          |
| 4600102           | Anteil an Verrechnungssteuer                        | 15'330'371.00         |                       | 11'488'000.00          | 3'842'371.00          | 33.45         | 13'027'150.00          |
| 4600103           | Anteil an der zusätzlichen Sicherungssteuer USA     | 59'578.00             |                       | 20'000.00              | 39'578.00             | 197.89        | 47'097.00              |
| 4600104           | Anteil am Ertrag EU-Zinsbesteuerung                 | 189'821.00            |                       | 339'000.00             | -149'179.00           | -44.01        | 307'676.00             |
| 4620101           | Ressourcenausgleich vom Bund                        | 83'565'239.00         |                       | 83'565'000.00          | 239.00                | 0.00          | 64'357'589.00          |
| 4620102           | Geografisch-topografischer Lastenausgleich Bund     | 138'181'885.00        |                       | 138'182'000.00         | -115.00               | 0.00          | 139'150'743.00         |
| 4621101           | Ressourcenausgleich von Kantonen                    | 57'068'032.00         |                       | 57'068'000.00          | 32.00                 | 0.00          | 43'715'188.00          |
| 4699101           | Rückverteilung CO2-Abgabe                           | 215'513.45            |                       | 200'000.00             | 15'513.45             | 7.76          | 163'038.10             |
| 4841101.0001      | Ordinario   | 9'063'239.46          |                       |                        | 9'063'239.46          | 100.00        | 7'866'025.37           |
| 4841101.0002      | Mandat Unternehmensanleihen                         | 72'612.35             |                       |                        | 72'612.35             | 100.00        | 814'836.67             |
| 4841102           | A.o. Finanzertrag Partizipationsscheine GKB         | 111'643'127.82        |                       |                        | 111'643'127.82        | 100.00        | 60'811'122.60          |
| <b>5111</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>206'761'024.96</b> |                       | <b>124'245'000.00</b>  | <b>82'516'024.96</b>  | <b>66.41</b>  | <b>168'594'714.23</b>  |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                       | <b>594'492'554.34</b> | <b>436'206'000.00</b>  | <b>158'286'554.34</b> | <b>36.29</b>  | <b>479'395'260.16</b>  |
|                   | <b>Ertragsüberschuss</b>                            | <b>387'731'529.38</b> |                       | <b>-311'961'000.00</b> | <b>-75'770'529.38</b> | <b>-24.29</b> | <b>-310'800'545.93</b> |
| <b>5120</b>       | <b>Personalamt</b>                                  |                       |                       |                        |                       |               |                        |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 2'177'331.35          |                       | 2'264'000.00           | -86'668.65            | -3.83         | 2'198'142.25           |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 173'370.05            |                       | 186'000.00             | -12'629.95            | -6.79         | 182'003.00             |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 194'732.00            |                       | 211'000.00             | -16'268.00            | -7.71         | 194'495.10             |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 3'566.15              |                       | 3'000.00               | 566.15                | 18.87         | 3'588.84               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 580'118.89            |                       | 640'000.00             | -59'881.11            | -9.36         | 540'200.10             |
| 3091101           | Globalkredit für Personalwerbung                    | 224'912.50            |                       | 300'000.00             | -75'087.50            | -25.03        | 252'041.70             |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 21'572.77             |                       | 46'000.00              | -24'427.23            | -53.10        | 29'656.18              |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 19'216.15             |                       | 14'000.00              | 5'216.15              | 37.26         | 20'606.60              |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 21'150.90             |                       | 16'000.00              | 5'150.90              | 32.19         | 63'134.45              |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 16'471.85             |                       | 167'000.00             | -150'528.15           | -90.14        | 43'610.45              |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 11'293.53             |                       | 9'000.00               | 2'293.53              | 25.48         | 12'009.03              |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 209'444.25            |                       | 227'000.00             | -17'555.75            | -7.73         | 212'216.70             |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 8'464.75              |                       | 8'000.00               | 464.75                | 5.81          | 10'105.25              |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 13'610.30             |                       | 16'000.00              | -2'389.70             | -14.94        | 15'416.80              |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       | 584'702.00            |                       | 594'000.00             | -9'298.00             | -1.57         | 594'432.99             |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       | 379'360.00            |                       | 370'000.00             | 9'360.00              | 2.53          | 316'820.20             |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   | 9'334.50              |                       |                        | 9'334.50              | 100.00        |                        |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                              | 153'301.45            |                       | 106'000.00             | 47'301.45             | 44.62         | 147'119.60             |
| 4309001           | Übrige betriebliche Erträge                         | -8'893.10             |                       | 18'000.00              | -26'893.10            | -149.41       | 38'958.00              |
| 4910101           | Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen      | 649'000.00            |                       | 649'000.00             |                       |               | 674'000.00             |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:13

Seite 53

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |                     | in %          | Rechnung 2014       |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |                     |               |                     |
| 4910102           | Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen     | 158'750.00          |                     | 159'000.00          |                       | -250.00             | -0.16         | 163'050.00          |
| 4910103           | Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen        | 76'000.00           |                     | 76'000.00           |                       |                     |               | 84'000.00           |
| <b>5120</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>4'259'957.44</b> |                     | <b>4'701'000.00</b> |                       | <b>-441'042.56</b>  | <b>-9.38</b>  | <b>4'371'659.44</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>1'416'852.85</b> | <b>1'378'000.00</b> |                       | <b>38'852.85</b>    | <b>2.82</b>   | <b>1'423'947.80</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>2'843'104.59</b> | <b>3'323'000.00</b> |                       | <b>-479'895.41</b>  | <b>-14.44</b> | <b>2'947'711.64</b> |
| <b>5121</b>       | <b>Allgemeiner Personalbereich</b>                  |                     |                     |                     |                       |                     |               |                     |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 609'233.15          |                     | 775'000.00          |                       | -165'766.85         | -21.39        | 658'726.90          |
| 3010105           | Bildung und Auflösung Rückstellung Personalguthabte | 98'093.00           |                     |                     |                       | 98'093.00           | 100.00        | 975'000.00          |
| 3010106           | Gesamtkredit für Leistungs- und Spontanprämien      | 3'225'098.37        |                     | 3'312'000.00        |                       | -86'901.63          | -2.62         | 3'177'885.91        |
| 3010108           | Pauschale Korrektur Lohnaufwand                     |                     |                     | -5'000'000.00       |                       | 5'000'000.00        | -100.00       |                     |
| 3020101           | Entsch. Lehrpers. Unterricht nicht kant. Schulen    | 1'600.00            |                     | 5'000.00            |                       | -3'400.00           | -68.00        | 1'600.00            |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 215'250.75          |                     | 250'000.00          |                       | -34'749.25          | -13.90        | 186'466.05          |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 19'682.70           |                     | 41'000.00           |                       | -21'317.30          | -51.99        | 57'908.30           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 1'270.25            |                     | 10'000.00           |                       | -8'729.75           | -87.30        | 1'375.40            |
| 3064101           | Gesamtkredit für Überbrückungsrenten                | 1'806'072.30        |                     | 2'180'000.00        |                       | -373'927.70         | -17.15        | 1'932'729.40        |
| 3064102           | Gesamtkredit für flex. Einsatz des obersten Kaders  | 74'940.00           |                     | 75'000.00           |                       | -60.00              | -0.08         | 140'610.00          |
| 3099001           | Übriger Personalaufwand                             | 117.32              |                     | 15'000.00           |                       | -14'882.68          | -99.22        | 173.70              |
| 3099102           | Ehrengaben (Dienstaltersgeschenke)                  | 60'184.30           |                     | 80'000.00           |                       | -19'815.70          | -24.77        | 74'738.15           |
| 3130101           | Externe Mitarbeitenden-Betreuung                    | 77'927.50           |                     | 95'000.00           |                       | -17'072.50          | -17.97        | 92'695.00           |
| 3130102           | Aktionsprogramm "Gesundes Körperfertigkeit"         | 148'972.05          |                     | 150'000.00          |                       | -1'027.95           | -0.69         | 151'112.30          |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 403.20              |                     |                     |                       | 403.20              | 100.00        | 551.70              |
| 4240001           | Vergütungen für Dienstleistungen                    | 8'294.40            |                     | 5'000.00            |                       | 3'294.40            | 65.89         | 8'294.40            |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   | 1'566.20            |                     |                     |                       | 1'566.20            | 100.00        | 720.60              |
| 4260101           | Rückerstattung Erwerbsersatzes durch Ausgleichska.  | 249'227.65          |                     | 260'000.00          |                       | -10'772.35          | -4.14         | 302'174.80          |
| 4260102           | Rückerstattung aus Projekt Verwaltung bewegt        | 27'120.00           |                     |                     |                       | 27'120.00           | 100.00        | 28'080.00           |
| 4910117           | Vergütung von AVIG für allgemeinen Personalaufwand  | 76'060.00           |                     | 67'000.00           |                       | 9'060.00            | 13.52         | 74'610.00           |
| <b>5121</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>6'338'844.89</b> |                     | <b>1'988'000.00</b> |                       | <b>4'350'844.89</b> | <b>218.86</b> | <b>7'451'572.81</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>362'268.25</b>   | <b>332'000.00</b>   |                       | <b>30'268.25</b>    | <b>9.12</b>   | <b>413'879.80</b>   |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>5'976'576.64</b> | <b>1'656'000.00</b> |                       | <b>4'320'576.64</b> | <b>260.90</b> | <b>7'037'693.01</b> |
| <b>5130</b>       | <b>Steuerverwaltung</b>                             |                     |                     |                     |                       |                     |               |                     |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 17'461'268.50       |                     | 18'069'000.00       |                       | -607'731.50         | -3.36         | 17'319'154.70       |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 1'382'819.05        |                     | 1'480'000.00        |                       | -97'180.95          | -6.57         | 1'413'717.65        |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 1'580'473.10        |                     | 1'646'000.00        |                       | -65'526.90          | -3.98         | 1'496'145.60        |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 28'331.45           |                     | 27'000.00           |                       | 1'331.45            | 4.93          | 27'930.37           |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 73'927.55           |                     | 107'000.00          |                       | -33'072.45          | -30.91        | 68'339.80           |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 435'987.74          |                     | 570'000.00          |                       | -134'012.26         | -23.51        | 408'391.48          |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 108'694.23          |                     | 110'000.00          |                       | -1'305.77           | -1.19         | 109'481.97          |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:14

Seite 54

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |              | in % | Rechnung 2014        |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|------|----------------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |              |      |                      |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen        | 237'737.80           |                      | 307'000.00           | -69'262.20            | -22.56       |      | 112'464.70           |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter          | 157'854.99           |                      | 300'000.00           | -142'145.01           | -47.38       |      | 155'676.65           |
| 3130101           | Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand            | 859'608.10           |                      | 900'000.00           | -40'391.90            | -4.49        |      | 895'748.30           |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                 | 4'976.65             |                      | 5'000.00             | -23.35                | -0.47        |      | 961.30               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                 | 1'224'147.11         |                      | 1'273'000.00         | -48'852.89            | -3.84        |      | 1'002'787.90         |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                  | 182'316.95           |                      | 240'000.00           | -57'683.05            | -24.03       |      | 208'511.60           |
| 3181101           | Forderungsverluste aus URP-Rückforderungen        | 15'376.95            |                      | 50'000.00            | -34'623.05            | -69.25       |      | 17'851.45            |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                           | 11'144.78            |                      | 18'000.00            | -6'855.22             | -38.08       |      | 5'299.40             |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte     | 1'806'290.30         |                      | 2'094'000.00         | -287'709.70           | -13.74       |      | 1'758'295.12         |
| 3612101           | Entschädigungen Gemeinden Veranlagung/Inkasso     | 7'995'345.00         |                      | 8'385'000.00         | -389'655.00           | -4.65        |      | 8'077'844.00         |
| 3612102           | Entschädigungen Gemeinden Quellensteuererhebung   | 634'791.30           |                      | 510'000.00           | 124'791.30            | 24.47        |      | 795'931.17           |
| 3910115           | Vergütung ASW Verkehrs-/Ertragswertschätzungen    | 727'445.00           |                      | 875'000.00           | -147'555.00           | -16.86       |      | 921'774.10           |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                     |                      | 757'337.65           | 820'000.00           | -62'662.35            | -7.64        |      | 842'112.35           |
| 4240101           | Entschädigungen Gemeinwesen URP-/VS-Bewirtschaft. |                      | 34'677.85            | 60'000.00            | -25'322.15            | -42.20       |      | 25'166.55            |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. |                      | 37'843.75            |                      | 37'843.75             | 100.00       |      | 40'597.95            |
| 4260101           | Rückerstattungen Betreibungs-/anderer Rechtsaufw. |                      | 798'609.50           | 800'000.00           | -1'390.50             | -0.17        |      | 814'313.73           |
| 4260102           | Rückerstattungen für unentgeltliche Rechtspflege  |                      | 538'251.70           | 275'000.00           | 263'251.70            | 95.73        |      | 377'061.65           |
| 4270001           | Bussen  |                      | 1'476'450.00         | 1'550'000.00         | -73'550.00            | -4.75        |      | 1'601'718.50         |
| 4612101           | Entschädigung Gemeinden/Landeskirchen für Steuern |                      | 2'629'581.35         | 2'075'000.00         | 554'581.35            | 26.73        |      | 2'027'671.01         |
| 4910118           | Vergütung von SF FAG für Verwaltungskosten        |                      | 1'571'686.00         | 1'531'000.00         | 40'686.00             | 2.66         |      | 1'558'558.95         |
| <b>5130</b>       | <b>Aufwand</b>                                    | <b>34'928'536.55</b> |                      | <b>36'966'000.00</b> | <b>-2'037'463.45</b>  | <b>-5.51</b> |      | <b>34'796'307.26</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                     |                      | <b>7'844'437.80</b>  | <b>7'111'000.00</b>  | <b>733'437.80</b>     | <b>10.31</b> |      | <b>7'287'200.69</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                          |                      | <b>27'084'098.75</b> | <b>29'855'000.00</b> | <b>-2'770'901.25</b>  | <b>-9.28</b> |      | <b>27'509'106.57</b> |
| <b>5131</b>       | <b>Kantonale Steuern</b>                          |                      |                      |                      |                       |              |      |                      |
| 3130101           | Einzugsprovisionen der Steuerbezugsvereine        | 51'894.60            |                      | 60'000.00            | -8'105.40             | -13.51       |      | 52'283.30            |
| 3181101           | Erlassene Kantonssteuern und Abgaben              | 321'131.74           |                      | 500'000.00           | -178'868.26           | -35.77       |      | 329'080.48           |
| 3181102           | Uneinbringliche Kantonssteuern und Abgaben        | 4'008'801.53         |                      | 3'700'000.00         | 308'801.53            | 8.35         |      | 3'557'766.65         |
| 3980113           | Übertragung Steuerertrag Domizil-/Holdingges. FAG | 410'648.50           |                      | 250'000.00           | 160'648.50            | 64.26        |      | 340'440.50           |
| 4000001           | Einkommenssteuern natürliche Personen             |                      | 378'829'318.08       | 370'000'000.00       | 8'829'318.08          | 2.39         |      | 384'007'695.30       |
| 4000002           | Anteile aus pauschaler Steueranrechnung           |                      | -950'541.45          | -1'000'000.00        | 49'458.55             | -4.95        |      | -1'044'197.80        |
| 4000003           | Aufwandsteuern von Ausländern                     |                      | 20'259'759.00        | 19'000'000.00        | 1'259'759.00          | 6.63         |      | 18'845'126.00        |
| 4001001           | Vermögenssteuern natürliche Personen              |                      | 82'683'346.07        | 71'000'000.00        | 11'683'346.07         | 16.46        |      | 82'100'839.00        |
| 4002001           | Quellensteuern natürliche Personen                |                      | 39'891'402.35        | 34'000'000.00        | 5'891'402.35          | 17.33        |      | 48'727'943.15        |
| 4009001           | Strafsteuern                                      |                      | 383'171.85           | 250'000.00           | 133'171.85            | 53.27        |      | 239'050.40           |
| 4009002           | Ertrag Sonderabgabe auf Vermögen                  |                      | 180'908.05           |                      | 180'908.05            | 100.00       |      | 89'809.00            |
| 4010001           | Gewinnsteuern juristische Personen                |                      | 59'132'532.00        | 60'000'000.00        | -867'468.00           | -1.45        |      | 64'106'428.00        |
| 4011001           | Kapitalsteuern juristische Personen               |                      | 27'744'868.00        | 25'000'000.00        | 2'744'868.00          | 10.98        |      | 27'464'073.00        |
| 4011002           | Steuern von Domizil-/Holdinggesellschaften        |                      | 821'297.00           | 500'000.00           | 321'297.00            | 64.26        |      | 680'881.00           |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:14

Seite 55

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015            | Abweichung vom Budget |              | in %                   | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------|------------------------|---------------|
|                   |   | Aufwand               | Ertrag                |                        |                       |              |                        |               |
| 4022001           | Grundstückgewinnsteuern                             | 41'844'208.20         |                       | 38'000'000.00          | 3'844'208.20          | 10.12        | 41'887'102.00          |               |
| 4024001           | Nachlass- und Schenkungssteuern                     | 13'787'773.40         |                       | 11'000'000.00          | 2'787'773.40          | 25.34        | 15'737'794.35          |               |
| 4290101           | Erträge aus Verlustscheinen                         | 786'709.59            |                       | 800'000.00             | -13'290.41            | -1.66        | 976'697.42             |               |
| 4390101           | Ausbuchung minimale Guthaben                        | 768.19                |                       |                        | 768.19                | 100.00       | 552.92                 |               |
| <b>5131</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>4'792'476.37</b>   |                       | <b>4'510'000.00</b>    | <b>282'476.37</b>     | <b>6.26</b>  | <b>4'279'570.93</b>    |               |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                       | <b>665'395'520.33</b> | <b>628'550'000.00</b>  | <b>36'845'520.33</b>  | <b>5.86</b>  | <b>683'819'793.74</b>  |               |
|                   | <b>Ertragsüberschuss</b>                            | <b>660'603'043.96</b> |                       | <b>-624'040'000.00</b> | <b>-36'563'043.96</b> | <b>-5.86</b> | <b>-679'540'222.81</b> |               |
| <b>5150</b>       | <b>Amt für Informatik</b>                           |                       |                       |                        |                       |              |                        |               |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 5'465'047.85          |                       | 5'539'000.00           | -73'952.15            | -1.34        | 5'385'516.50           |               |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 434'935.75            |                       | 450'000.00             | -15'064.25            | -3.35        | 439'638.05             |               |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 476'093.50            |                       | 466'000.00             | 10'093.50             | 2.17         | 446'142.50             |               |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 8'982.35              |                       | 8'000.00               | 982.35                | 12.28        | 8'870.57               |               |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 35'490.00             |                       | 50'000.00              | -14'510.00            | -29.02       | 34'423.90              |               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 117'974.97            |                       | 125'000.00             | -7'025.03             | -5.62        | 99'501.65              |               |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 1'430.80              |                       | 5'000.00               | -3'569.20             | -71.38       | 5'081.92               |               |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 8'342.68              |                       | 25'000.00              | -16'657.32            | -66.63       | 6'845.10               |               |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 30'283.30             |                       | 22'000.00              | 8'283.30              | 37.65        | 238.95                 |               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 1'003'101.88          |                       | 1'293'000.00           | -289'898.12           | -22.42       | 896'455.25             |               |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 169'652.64            |                       | 200'000.00             | -30'347.36            | -15.17       | 165'622.55             |               |
| 3130101           | Frankaturen   | 366'441.15            |                       | 370'000.00             | -3'558.85             | -0.96        | 356'344.60             |               |
| 3130102           | Telefongebühren                                     | 460'435.20            |                       | 496'000.00             | -35'564.80            | -7.17        | 470'813.85             |               |
| 3133101           | Informatik-Nutzungsaufwand                          | 658'939.80            |                       | 700'000.00             | -41'060.20            | -5.87        | 690'021.60             |               |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 137'950.20            |                       | 160'000.00             | -22'049.80            | -13.78       | 147'186.54             |               |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                   | 358'696.95            |                       | 446'000.00             | -87'303.05            | -19.57       | 372'848.40             |               |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 1'174'176.28          |                       | 1'242'000.00           | -67'823.72            | -5.46        | 1'024'214.11           |               |
| 3161101           | Mieten und Benützungskosten für Telekommunikation   | 290'577.85            |                       | 307'000.00             | -16'422.15            | -5.35        | 248'257.15             |               |
| 3169101           | Übrige Mieten und Benützungskosten                  | 82'436.90             |                       | 133'000.00             | -50'563.10            | -38.02       | 80'694.95              |               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 24'029.80             |                       | 30'000.00              | -5'970.20             | -19.90       | 28'504.25              |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 26'452.40             |                       | 35'000.00              | -8'547.60             | -24.42       | 27'086.05              |               |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       | 856'933.93            |                       | 1'561'000.00           | -704'066.07           | -45.10       | 961'356.92             |               |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       | 3'331'041.23          |                       | 2'934'000.00           | 397'041.23            | 13.53        | 3'360'173.64           |               |
| 4260001           | Rückerrstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  | 100'050.32            |                       | 100'000.00             | 50.32                 | 0.05         | 1'104.80               |               |
| 4260002           | Rückerrstattung Dritter                             | 1'120'025.00          |                       | 1'333'000.00           | -212'975.00           | -15.98       | 1'089'452.00           |               |
| 4910001           | Vergütung von Dienststellen für EDV-Leistungen      |                       |                       |                        |                       |              |                        |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:15

Seite 56

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015        |                     | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                      | in %          | Rechnung 2014        |
|-------------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|                   |  | Aufwand              | Ertrag              |                      |                       |                      |               |                      |
| <b>5150</b>       | <b>Aufwand</b>   | <b>12'188'406.18</b> |                     | <b>13'663'000.00</b> |                       | <b>-1'474'593.82</b> | <b>-10.79</b> | <b>11'895'665.36</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                      | <b>4'551'116.55</b> | <b>4'367'000.00</b>  |                       | <b>184'116.55</b>    | <b>4.22</b>   | <b>4'559'964.25</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                 |                      | <b>7'637'289.63</b> | <b>9'296'000.00</b>  |                       | <b>-1'658'710.37</b> | <b>-17.84</b> | <b>7'335'701.11</b>  |
| <b>5310</b>       | <b>Amt für Gemeinden</b>                                 |                      |                     |                      |                       |                      |               |                      |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals             | 1'591'538.20         |                     | 1'616'000.00         |                       | -24'461.80           | -1.51         | 1'591'807.90         |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten       | 124'985.65           |                     | 132'000.00           |                       | -7'014.35            | -5.31         | 129'589.90           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                            | 142'296.80           |                     | 164'000.00           |                       | -21'703.20           | -13.23        | 152'501.60           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                      | 2'400.70             |                     | 2'000.00             |                       | 400.70               | 20.04         | 2'397.06             |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                     | 1'540.00             |                     | 9'000.00             |                       | -7'460.00            | -82.89        | 1'990.00             |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur                 | 15'487.06            |                     | 24'000.00            |                       | -8'512.94            | -35.47        | 21'253.93            |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten      | 6'407.40             |                     | 5'000.00             |                       | 1'407.40             | 28.15         |                      |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen               | 4'128.00             |                     | 9'000.00             |                       | -4'872.00            | -54.13        | 9'958.75             |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter                 | 30'069.95            |                     | 50'000.00            |                       | -19'930.05           | -39.86        | 13'459.50            |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                        | 1'753.38             |                     | 1'000.00             |                       | 753.38               | 75.34         | 777.00               |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                         | 24'528.25            |                     | 37'000.00            |                       | -12'471.75           | -33.71        | 34'169.10            |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                                  | 1'079.15             |                     | 9'000.00             |                       | -7'920.85            | -88.01        | 2'300.00             |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                            |                      | 57'460.25           | 60'000.00            |                       | -2'539.75            | -4.23         | 53'039.50            |
| 4910121           | Vergütung von SF FAG für DL                              |                      | 500'000.00          | 500'000.00           |                       |                      |               | 500'000.00           |
| <b>5310</b>       | <b>Aufwand</b>   | <b>1'946'214.54</b>  |                     | <b>2'058'000.00</b>  |                       | <b>-111'785.46</b>   | <b>-5.43</b>  | <b>1'960'204.74</b>  |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                      | <b>557'460.25</b>   | <b>560'000.00</b>    |                       | <b>-2'539.75</b>     | <b>-0.45</b>  | <b>553'039.50</b>    |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                 |                      | <b>1'388'754.29</b> | <b>1'498'000.00</b>  |                       | <b>-109'245.71</b>   | <b>-7.29</b>  | <b>1'407'165.24</b>  |
| <b>5315</b>       | <b>Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden</b> |                      |                     |                      |                       |                      |               |                      |
| 3181101           | Uneinbringliche Zuschlagssteuern                         | 241'877.75           |                     | 420'000.00           |                       | -178'122.25          | -42.41        | 226'886.70           |
| 3510101           | Einlage in Bilanzkonto SF FA für Gemeinden               |                      |                     | 3'534'000.00         |                       | -3'534'000.00        | -100.00       | 9'274'010.25         |
| 3602101           | Anteil der Gemeinden an Zuschlagssteuer                  | 78'578'927.40        |                     | 76'576'000.00        |                       | 2'002'927.40         | 2.62          | 77'920'835.00        |
| 3622001.0001      | Steuerkraftausgleich                                     | 16'867'808.00        |                     | 16'900'000.00        |                       | -32'192.00           | -0.19         | 16'219'359.00        |
| 3622001.0002      | Beiträge an öffentliche Werke                            | 5'187'680.00         |                     | 4'000'000.00         |                       | 1'187'680.00         | 29.69         | 4'499'388.00         |
| 3622001.0003      | Sonderbedarf ausgleich                                   | 1'650'000.00         |                     | 2'700'000.00         |                       | -1'050'000.00        | -38.89        | 2'000'000.00         |
| 3622002           | Förderbeiträge an Gemeindezusammenschlüsse               | 15'783'268.35        |                     | 25'000'000.00        |                       | -9'216'731.65        | -36.87        | 26'195'797.00        |
| 3910118           | Vergütung an STV für Verwaltungskosten                   | 1'571'686.00         |                     | 1'531'000.00         |                       | 40'686.00            | 2.66          | 1'558'558.95         |
| 3910121           | Vergütung an AFG für Verwaltungskosten                   | 500'000.00           |                     | 500'000.00           |                       |                      |               | 500'000.00           |
| 4290102           | Erträge aus Verlustscheinen Zuschlagssteuern             |                      | 338.95              |                      |                       | 338.95               | 100.00        | 4'107.05             |
| 4510101           | Entnahme Bilanzkonto SF Finanzausgleich Gemeinden        |                      | 4'632'406.85        |                      |                       | 4'632'406.85         | 100.00        |                      |
| 4510102           | Entnahme aus Bilanzkonto SF FA Gden, Gde-Reformen        |                      | 15'783'268.35       | 25'000'000.00        |                       | -9'216'731.65        | -36.87        | 26'195'797.00        |
| 4602101           | Ertrag Zuschlagssteuer                                   |                      | 77'084'791.25       | 84'150'000.00        |                       | -7'065'208.75        | -8.40         | 89'939'424.00        |
| 4612101           | Entschädigung Gemeinden für Zuschlagssteuern             |                      | 1'571'686.00        | 1'531'000.00         |                       | 40'686.00            | 2.66          | 1'558'558.95         |
| 4622001           | Finanzierungsbeiträge von Gemeinden                      |                      | 8'717'970.80        | 8'415'000.00         |                       | 302'970.80           | 3.60          | 8'647'615.20         |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:16

Seite 57

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget | in %         | Rechnung 2014         |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                   |  | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |              |                       |
| 4622002           | Solidaritätsbeiträge Gemeinden Ertr. Wasserzinsen  | 3'462'166.00          | 3'400'000.00          | 62'166.00             | 1.83                  | 3'061'277.00 |                       |
| 4980113           | Übertragung Domizil-/Holdingges. von kant. Steuern | 410'648.50            | 250'000.00            | 160'648.50            | 64.26                 | 340'440.50   |                       |
| 4980116           | Übertragung altrechtl. Finanzierungsbeiträge       | 8'717'970.80          | 8'415'000.00          | 302'970.80            | 3.60                  | 8'647'615.20 |                       |
| 5315              | <b>Aufwand</b>                                     | <b>120'381'247.50</b> |                       | <b>131'161'000.00</b> | <b>-10'779'752.50</b> | <b>-8.22</b> | <b>138'394'834.90</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                       | <b>120'381'247.50</b> | <b>131'161'000.00</b> | <b>-10'779'752.50</b> | <b>-8.22</b> | <b>138'394'834.90</b> |
|                   |  |                       |                       |                       | <b>100.00</b>         |              |                       |
| 5                 | Total Departement für Finanzen und Gemeinden       |                       |                       |                       |                       |              |                       |
|                   | Aufwand  | 404'407'446.17        |                       | 332'848'000.00        | 71'559'446.17         | 21.50        | 384'579'190.09        |
|                   | Ertrag   |                       | 1'404'312'465.11      | 1'218'578'000.00      | 185'734'465.11        | 15.24        | 1'325'841'787.95      |
|                   | Ertragsüberschuss                                  | 999'905'018.94        |                       | -885'730'000.00       | -114'175'018.94       | -12.89       | -941'262'597.86       |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |                  | in %            | Rechnung 2014       |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------------------|-----------------|---------------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |                  |                 |                     |
| <b>6</b>          | <b>Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement</b>         |                     |                     |                     |                       |                  |                 |                     |
| <b>6000</b>       | <b>Departementssekretariat BVFD</b>                 |                     |                     |                     |                       |                  |                 |                     |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen    | 3'410.00            |                     | 1'000.00            |                       | 2'410.00         | 241.00          | 2'160.00            |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 1'080'288.75        |                     | 1'135'000.00        |                       | -54'711.25       | -4.82           | 1'080'030.40        |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 85'773.40           |                     | 93'000.00           |                       | -7'226.60        | -7.77           | 87'004.85           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 110'970.00          |                     | 117'000.00          |                       | -6'030.00        | -5.15           | 104'963.60          |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 1'591.00            |                     | 2'000.00            |                       | -409.00          | -20.45          | 1'597.28            |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 1'070.00            |                     | 5'000.00            |                       | -3'930.00        | -78.60          | 1'260.00            |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 21'294.04           |                     | 30'000.00           |                       | -8'705.96        | -29.02          | 25'519.95           |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 10'479.00           |                     | 5'000.00            |                       | 5'479.00         | 109.58          | 1'670.20            |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 86'889.40           |                     | 104'000.00          |                       | -17'110.60       | -16.45          | 6'813.45            |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 362'527.14          |                     | 190'000.00          |                       | 172'527.14       | 90.80           | 212'172.85          |
| 3130101           | Beiträge an Direktorenkonferenzen                   | 68'317.55           |                     | 60'000.00           |                       | 8'317.55         | 13.86           | 88'813.90           |
| 3130903           | Planung neuer Verkehrsverbindungen (VK)             | 193'715.85          |                     | 200'000.00          |                       | -6'284.15        | -3.14           | 125'681.10          |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 3'614.63            |                     | 14'000.00           |                       | -10'385.37       | -74.18          | 4'854.20            |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 9'894.20            |                     | 12'000.00           |                       | -2'105.80        | -17.55          | 8'766.20            |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                  |                     |                     |                     |                       |                  |                 | 420.00              |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 36'073.05           |                     | 60'000.00           |                       | -23'926.95       | -39.88          | 33'777.70           |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         |                     | 3'258.00            | 2'000.00            |                       | 1'258.00         | 62.90           | 2'593.00            |
| 4309001           | Übrige betriebliche Erträge                         |                     | 55'758.60           | 1'000.00            |                       | 54'758.60        | 5'475.86        | 386.75              |
| <b>6000</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>2'075'908.01</b> |                     | <b>2'028'000.00</b> |                       | <b>47'908.01</b> | <b>2.36</b>     | <b>1'785'505.68</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>59'016.60</b>    | <b>3'000.00</b>     |                       | <b>56'016.60</b> | <b>1'867.22</b> | <b>2'979.75</b>     |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>2'016'891.41</b> | <b>2'025'000.00</b> |                       | <b>-8'108.59</b> | <b>-0.40</b>    | <b>1'782'525.93</b> |
| <b>6101</b>       | <b>Hochbauamt</b>                                   |                     |                     |                     |                       |                  |                 |                     |
| 3000101           | Entschädigung an Baukommissionen                    |                     |                     | 6'000.00            |                       | -6'000.00        | -100.00         |                     |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 5'382'315.90        |                     | 5'406'000.00        |                       | -23'684.10       | -0.44           | 5'307'018.90        |
| 3049001           | Dienstkleider                                       | 14'516.10           |                     | 5'000.00            |                       | 9'516.10         | 190.32          | 6'100.90            |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 417'031.55          |                     | 443'000.00          |                       | -25'968.45       | -5.86           | 427'047.70          |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 339'316.70          |                     | 385'000.00          |                       | -45'683.30       | -11.87          | 335'870.60          |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 100'156.90          |                     | 90'000.00           |                       | 10'156.90        | 11.29           | 98'218.20           |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 20'162.80           |                     | 40'000.00           |                       | -19'837.20       | -49.59          | 30'128.60           |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 31'943.29           |                     | 44'000.00           |                       | -12'056.71       | -27.40          | 38'355.45           |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 537'048.97          |                     | 400'000.00          |                       | 137'048.97       | 34.26           | 442'114.90          |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 293'910.10          |                     | 310'000.00          |                       | -16'089.90       | -5.19           | 127'028.50          |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 220'953.30          |                     | 160'000.00          |                       | 60'953.30        | 38.10           | 110'710.95          |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 48'334.30           |                     | 21'000.00           |                       | 27'334.30        | 130.16          | 29'771.80           |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:16

Seite 59

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015 |        | Budget 2015   | Abweichung vom Budget | in %      | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------|--------|---------------|-----------------------|-----------|---------------|
|                   |   | Aufwand       | Ertrag |               |                       |           |               |
| 3120001           | Heizmaterialien VV                                | 1'344'679.53  |        | 1'920'000.00  | -575'320.47           | -29.96    | 1'464'090.53  |
| 3120002           | Strom und Wasser VV                               | 2'215'798.65  |        | 2'500'000.00  | -284'201.35           | -11.37    | 2'100'679.40  |
| 3130001.0001      | Dienstleistungen Dritter                          | 539'112.05    |        | 526'000.00    | 13'112.05             | 2.49      | 436'472.45    |
| 3130001.0002      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten | 542'344.80    |        | 1'150'000.00  | -607'655.20           | -52.84    | 498'683.45    |
| 3130001.0003      | Bewachungskosten                                  | 84'635.60     |        | 110'000.00    | -25'364.40            | -23.06    | 80'884.10     |
| 3130001.0004      | Feuerschutzgebühren                               | 10'030.35     |        | 20'000.00     | -9'969.65             | -49.85    | 9'994.95      |
| 3131101           | Planungen und Projektierungen Dritter             | 424'197.25    |        | 1'500'000.00  | -1'075'802.75         | -71.72    | 2'516'662.90  |
| 3134001           | Sachversicherungsprämien                          | 180'000.15    |        | 270'000.00    | -89'999.85            | -33.33    | 256'935.35    |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                    | 22'355.06     |        | 30'000.00     | -7'644.94             | -25.48    | 29'235.44     |
| 3144001           | Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV      | 7'921'744.91  |        | 7'000'000.00  | 921'744.91            | 13.17     | 10'498'492.20 |
| 3144101           | Baulicher Unterhalt der gemieteten Liegenschaften | 1'278'093.20  |        | 610'000.00    | 668'093.20            | 109.52    | 952'923.90    |
| 3149001           | Aufwand für die Parkplatzbewirtschaftung VV       | 34'468.65     |        | 25'000.00     | 9'468.65              | 37.87     | 25'472.80     |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge            | 51'438.85     |        | 60'000.00     | -8'561.15             | -14.27    | 47'824.25     |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                 | 61'989.17     |        | 39'000.00     | 22'989.17             | 58.95     | 56'996.25     |
| 3160001           | Miete und Pacht Liegenschaften                    | 11'575'422.75 |        | 12'018'000.00 | -442'577.25           | -3.68     | 11'169'413.35 |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                  | 48'470.30     |        | 45'000.00     | 3'470.30              | 7.71      | 44'250.90     |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                | 64'153.65     |        | 50'000.00     | 14'153.65             | 28.31     | 7'593.15      |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                           | 38'061.45     |        | 25'000.00     | 13'061.45             | 52.25     | 32'985.70     |
| 3300404           | Planmässige Abschreibungen Hochbauten             | 13'152'763.00 |        | 13'230'000.00 | -77'237.00            | -0.58     | 16'489'407.05 |
| 3300406           | Planmässige Abschreibungen auf Mobilien           | 363'923.00    |        | 364'000.00    | -77.00                | -0.02     | 363'923.00    |
| 3301404           | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten       | 10'031'483.91 |        |               | 10'031'483.91         | 100.00    |               |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen   |               |        | 44'000.00     | -44'000.00            | -100.00   |               |
| 3411101           | Abschreibungen Sachanlagen FV                     |               |        |               |                       | 1'000.00  |               |
| 3430001           | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV             | 39'305.05     |        | 398'000.00    | -358'694.95           | -90.12    | 254'708.55    |
| 3439101           | Heizmaterialien FV                                | 43'164.40     |        | 55'000.00     | -11'835.60            | -21.52    | 44'339.75     |
| 3439102           | Strom und Wasser FV                               | 26'500.20     |        | 30'000.00     | -3'499.80             | -11.67    | 24'666.70     |
| 3441101           | Wertberichtigungen Grundstücke FV                 |               |        |               |                       | 10'300.00 |               |
| 3707101           | Durchlaufende Beiträge Private für Lärmsanierung  | 67'951.05     |        |               | 67'951.05             | 100.00    | 93'204.25     |
| 3910116           | Vergütung an Amt für Schätzungsweisen             | 13'104.80     |        | 20'000.00     | -6'895.20             | -34.48    | 11'102.90     |
| 3920101           | Vergütung an TBA für Raumaufwand TBA-Objekte      | 304'460.00    |        | 306'000.00    | -1'540.00             | -0.50     | 304'460.00    |
| 4240001           | Vergütungen für Dienstleistungen                  | 52'510.25     |        | 20'000.00     | 32'510.25             | 162.55    | 156'377.80    |
| 4240101.0001      | Ertrag Vermietung Parkplätze kantonseigenes Pers. | 182'080.00    |        | 165'000.00    | 17'080.00             | 10.35     | 185'740.00    |
| 4240101.0002      | Ertrag aus Vermietung von Parkplätzen an Dritte   | 137'809.10    |        | 135'000.00    | 2'809.10              | 2.08      | 158'988.35    |
| 4240101.0003      | Nachzahlungsgebühr aus Vermietung von Parkplätzen | 13'730.00     |        | 15'000.00     | -1'270.00             | -8.47     | 15'340.00     |
| 4250001           | Verkäufe  | 12'046.28     |        | 10'000.00     | 2'046.28              | 20.46     | 114'590.55    |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv. | 34'697.20     |        |               | 34'697.20             | 100.00    | 56'329.30     |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                            | 175'576.55    |        | 130'000.00    | 45'576.55             | 35.06     | 218'924.07    |
| 4430001           | Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV           | 738'727.85    |        | 1'048'000.00  | -309'272.15           | -29.51    | 712'236.60    |
| 4430101           | Mietzinsen in nichtstaatlichen Gebäuden           | 1'069'580.30  |        | 1'066'000.00  | 3'580.30              | 0.34      | 1'008'653.85  |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:17

Seite 60

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                     | in %         | Rechnung 2014        |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|--------------|----------------------|
|                   |  | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |                     |              |                      |
| 4470001           | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV             | 1'358'881.55         |                      | 1'009'000.00         |                       | 349'881.55          | 34.68        | 1'535'320.60         |
| 4470102           | Miete Pädagogische Hochschule, Chur                | 2'024'928.15         |                      | 2'025'000.00         |                       | -71.85              | 0.00         | 2'015'385.65         |
| 4630101           | Beiträge Bund für bauliche Unterhaltsmassnahmen    | 406'206.00           |                      | 120'000.00           |                       | 286'206.00          | 238.51       | 380'000.00           |
| 4700101           | Durchlaufende Beiträge vom Bund für Lärmsanierung  | 67'951.05            |                      |                      |                       | 67'951.05           | 100.00       | 93'204.25            |
| 4920101           | Vergütung SF und Sonderrechnungen für Raumaufwand  | 3'081'534.45         |                      | 3'250'000.00         |                       | -168'465.55         | -5.18        | 3'028'767.00         |
| <b>6101</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>57'885'341.69</b> |                      | <b>49'655'000.00</b> |                       | <b>8'230'341.69</b> | <b>16.58</b> | <b>54'779'069.77</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                      | <b>9'356'258.73</b>  | <b>8'993'000.00</b>  |                       | <b>363'258.73</b>   | <b>4.04</b>  | <b>9'679'858.02</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                      | <b>48'529'082.96</b> | <b>40'662'000.00</b> |                       | <b>7'867'082.96</b> | <b>19.35</b> | <b>45'099'211.75</b> |
| <b>6110</b>       | <b>Amt für Energie und Verkehr</b>                 |                      |                      |                      |                       |                     |              |                      |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen   | 4'454.40             |                      | 7'000.00             |                       | -2'545.60           | -36.37       | 2'880.80             |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 1'766'798.20         |                      | 1'799'000.00         |                       | -32'201.80          | -1.79        | 1'808'894.35         |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 138'815.65           |                      | 148'000.00           |                       | -9'184.35           | -6.21        | 146'389.70           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 180'492.40           |                      | 180'000.00           |                       | 492.40              | 0.27         | 175'417.80           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 2'783.35             |                      | 3'000.00             |                       | -216.65             | -7.22        | 2'797.77             |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 3'319.20             |                      | 15'000.00            |                       | -11'680.80          | -77.87       | 5'803.10             |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           | 14'298.20            |                      | 30'000.00            |                       | -15'701.80          | -52.34       | 16'975.25            |
| 3101851.0001      | Beteil.-,Beteiligungsersatz-/Jahreskostene., GEAG  | 25'807'369.23        |                      | 30'162'000.00        |                       | -4'354'630.77       | -14.44       | 29'030'561.62        |
| 3101851.0002      | Beteil.-,Beteiligungsersatz-/Jahresko., KW Russein | 230'633.38           |                      | 41'000.00            |                       | 189'633.38          | 462.52       | 143'431.25           |
| 3101851.0003      | Beteil.-,Beteiligungsersatz-/Jahresko., KW Tschar  | 32'129.91            |                      | 40'000.00            |                       | -7'870.09           | -19.68       | 34'490.60            |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten | 2'825.30             |                      | 6'000.00             |                       | -3'174.70           | -52.91       | 800.30               |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen         | 20'689.70            |                      | 23'000.00            |                       | -2'310.30           | -10.04       | 16'350.90            |
| 3130001.0001      | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter           | 810'522.30           |                      | 627'000.00           |                       | 183'522.30          | 29.27        | 743'079.60           |
| 3130001.9001      | ES Stromproduktion aus erneuerbaren Energien       |                      |                      | 30'000.00            |                       | -30'000.00          | -100.00      |                      |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 8'446.00             |                      | 31'000.00            |                       | -22'554.00          | -72.75       | 34'022.80            |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 46'655.80            |                      | 40'000.00            |                       | 6'655.80            | 16.64        | 49'984.30            |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 1'737.05             |                      | 5'000.00             |                       | -3'262.95           | -65.26       | 1'990.50             |
| 3600101           | Anteil Kantons Finanzierung Landschaftsfrankens    | 483'924.70           |                      | 500'000.00           |                       | -16'075.30          | -3.22        | 428'482.70           |
| 3634101.0001      | Betriebsbeitrag RhB: ordentlich                    | 32'697'853.30        |                      | 32'400'000.00        |                       | 297'853.30          | 0.92         | 31'325'305.50        |
| 3634102.0001      | Betriebsbeitrag MGB: ordentlich                    | 1'496'226.00         |                      | 1'500'000.00         |                       | -3'774.00           | -0.25        | 1'498'922.00         |
| 3634103.0001      | Beitrag öff. Strassentransport: ordentlich         | 19'146'898.17        |                      | 18'800'000.00        |                       | 346'898.17          | 1.85         | 18'866'848.85        |
| 3634104           | Betriebsbeitrag an SBB-Regionalverkehr             | 619'935.60           |                      | 630'000.00           |                       | -10'064.40          | -1.60        | 626'933.40           |
| 3634105           | Beiträge Massnahmen Förderung öffentlicher Verkehr | 2'384'587.90         |                      | 2'420'000.00         |                       | -35'412.10          | -1.46        | 2'238'449.20         |
| 3637101.0002      | Studien  | 61'500.00            |                      | 50'000.00            |                       | 11'500.00           | 23.00        | 10'000.00            |
| 3637101.0003      | GEAK   | 13'105.00            |                      | 50'000.00            |                       | -36'895.00          | -73.79       | 28'780.00            |
| 3660001           | Abschreibung Investitionsbeitrag Albula-Tunnel     | 8'409'043.00         |                      | 8'000'000.00         |                       | 409'043.00          | 5.11         | 3'501'156.00         |
| 3700101           | Durchl. Beitrag Bund Finanz. Landschaftsfranken    | 483'924.70           |                      | 500'000.00           |                       | -16'075.30          | -3.22        | 428'482.70           |
| 3702101           | Durchl. Entschädigung Gemeinden Landschaftsfranken | 1'624'649.70         |                      | 1'625'000.00         |                       | -350.30             | -0.02        | 1'476'954.25         |
| 3704102.0001      | Durchl. Betriebsbeiträge an RhB (ohne Darlehen)    | 139'399'003.00       |                      | 171'000'000.00       |                       | -31'600'997.00      | -18.48       | 178'911'026.00       |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:18

Seite 61

nigrmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget | in %          | Rechnung 2014         |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|                   |  | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |               |                       |
| 3704102.0002      | Durchl. Betriebsbeiträge an MGB (ohne Darlehen)    | 7'451'590.00          |                       |                       | 7'451'590.00          | 100.00        |                       |
| 3704102.0003      | Durchl. Betriebsbeiträge an SBB                    | 2'221'145.00          |                       |                       | 2'221'145.00          | 100.00        |                       |
| 3704102.0004      | Durchl. Betriebsbeiträge an öV Strassentransport   | 33'325'703.00         |                       |                       | 33'325'703.00         | 100.00        |                       |
| 4120101           | Wasserrechtskonzessionen                           | 265'000.00            | 500'000.00            |                       | -235'000.00           | -47.00        | 193'150.00            |
| 4120103           | Anteil des Kantons an Wasserzinsen                 | 65'612'882.30         | 61'200'000.00         |                       | 4'412'882.30          | 7.21          | 66'534'448.50         |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        | 78'685.55             | 60'000.00             |                       | 18'685.55             | 31.14         | 96'794.00             |
| 4250103           | Aufgeld Kraftwerke Zervreila AG eingebr. Energie   | 771'836.00            | 675'000.00            |                       | 96'836.00             | 14.35         | 765'348.00            |
| 4250104           | Aufgeld Kraftwerk Russein AG                       | 66'370.50             | 60'000.00             |                       | 6'370.50              | 10.62         |                       |
| 4250851           | Vergütung Grischelectra AG                         | 26'014'502.63         | 30'162'000.00         |                       | -4'147'497.37         | -13.75        | 29'030'561.62         |
| 4250852           | Aufgeld Grischelectra AG für eingebrachte Energie  | 4'767'753.89          | 4'000'000.00          |                       | 767'753.89            | 19.19         | 5'174'138.61          |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  |                       |                       |                       |                       |               | 2'957.10              |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                             | 179'339.31            | 80'000.00             |                       | 99'339.31             | 124.17        | 171'627.69            |
| 4630101           | Anteil Kanton an Bundesbeiträgen betr. Greina      | 366'793.80            | 366'000.00            |                       | 793.80                | 0.22          | 333'448.90            |
| 4632101           | Beiträge Gemeinden öffentlicher Regionalverkehr    | 982'940.00            | 965'000.00            |                       | 17'940.00             | 1.86          | 982'940.00            |
| 4700101           | Durchl. Entschäd. Bund Landschaftsfranken          | 1'624'649.70          | 1'625'000.00          |                       | -350.30               | -0.02         | 1'476'954.25          |
| 4700102           | Durchl. Betriebsbeit. Bund öff. Regionalverk.      | 182'397'441.00        | 171'000'000.00        |                       | 11'397'441.00         | 6.67          | 178'911'026.00        |
| 4702101           | Durchl. Beiträge Gemeinden Landschaftsfranken      | 483'924.70            | 500'000.00            |                       | -16'075.30            | -3.22         | 428'482.70            |
| 4893101           | Auflösung Reserve Albulatunnel RhB                 | 8'409'043.00          | 8'000'000.00          |                       | 409'043.00            | 5.11          | 6'378'884.00          |
| <b>6110</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>278'891'059.14</b> |                       | <b>270'662'000.00</b> | <b>8'229'059.14</b>   | <b>3.04</b>   | <b>271'555'211.24</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                       | <b>292'021'162.38</b> | <b>279'193'000.00</b> | <b>12'828'162.38</b>  | <b>4.59</b>   | <b>290'480'761.37</b> |
|                   | <b>Ertragsüberschuss</b>                           | <b>13'130'103.24</b>  |                       | <b>-8'531'000.00</b>  | <b>-4'599'103.24</b>  | <b>-53.91</b> | <b>-18'925'550.13</b> |
| <b>6125</b>       | <b>Tiefbauamt Wasserbau</b>                        |                       |                       |                       |                       |               |                       |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 391'079.00            | 389'000.00            |                       | 2'079.00              | 0.53          | 387'049.00            |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 31'419.30             | 32'000.00             |                       | -580.70               | -1.81         | 32'064.15             |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 37'893.60             | 38'000.00             |                       | -106.40               | -0.28         | 36'080.40             |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 7'532.80              | 9'000.00              |                       | -1'467.20             | -16.30        | 9'513.40              |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 1'142.00              |                       |                       | 1'142.00              | 100.00        | 960.00                |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           |                       | 7'000.00              |                       | -7'000.00             | -100.00       |                       |
| 3131101.0001      | Vergütungen Dritte Einzelproj. Schutzbauten Wasser |                       | 180'000.00            |                       | -180'000.00           | -100.00       | 27'091.70             |
| 3131101.0002      | Vergütungen Dritte Grundlagen Schutzbauten Wasser  | 99'166.80             | 135'000.00            |                       | -35'833.20            | -26.54        | 20'000.00             |
| 3131101.8001      | Vergütungen Dritte PV Schutzbauten Wasser 2012-15  |                       | 40'000.00             |                       | -40'000.00            | -100.00       |                       |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 6'076.10              | 12'000.00             |                       | -5'923.90             | -49.37        | 2'919.40              |
| 3910123           | Vergütung an TBA für Leistungen und Infrastruktur  | 100'000.00            | 100'000.00            |                       |                       |               | 100'000.00            |
| 4240001           | Benützungsgebühren und Dienstleistungen            |                       | 1'244.20              |                       | 1'244.20              | 100.00        |                       |
| 4630101.8001      | Beiträge Bund PV Schutzbauten Wasser 2012-2015     |                       |                       | 14'000.00             | -14'000.00            | -100.00       |                       |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:18

Seite 62

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015     |                   | Budget 2015       | Abweichung vom Budget |                    | in %          | Rechnung 2014     |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|---------------|-------------------|
|                   |  | Aufwand           | Ertrag            |                   |                       |                    |               |                   |
| 6125              | <b>Aufwand</b>                                     | <b>674'309.60</b> |                   | <b>942'000.00</b> |                       | <b>-267'690.40</b> | <b>-28.42</b> | <b>615'678.05</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                   | <b>1'244.20</b>   | <b>14'000.00</b>  |                       | <b>-12'755.80</b>  | <b>-91.11</b> |                   |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                   | <b>673'065.40</b> | <b>928'000.00</b> |                       | <b>-254'934.60</b> | <b>-27.47</b> | <b>615'678.05</b> |
| 6200              | <b>Tiefbauamt</b>                                  |                   |                   |                   |                       |                    |               |                   |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen   |                   |                   | 1'000.00          |                       | -1'000.00          | -100.00       |                   |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 40'698'535.90     |                   | 41'831'000.00     |                       | -1'132'464.10      | -2.71         | 40'333'031.15     |
| 3049001           | Dienstkleider                                      | 193'854.90        |                   | 194'000.00        |                       | -145.10            | -0.07         | 192'698.47        |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'200'369.85      |                   | 3'443'000.00      |                       | -242'630.15        | -7.05         | 3'285'159.10      |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 3'775'743.40      |                   | 3'989'000.00      |                       | -213'256.60        | -5.35         | 3'664'943.10      |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 828'426.40        |                   | 901'000.00        |                       | -72'573.60         | -8.05         | 917'698.25        |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals               | 192'815.30        |                   | 200'000.00        |                       | -7'184.70          | -3.59         | 140'101.70        |
| 3091101           | Personalwerbung                                    | 24'126.55         |                   | 50'000.00         |                       | -25'873.45         | -51.75        | 37'764.15         |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           | 316'109.99        |                   | 350'000.00        |                       | -33'890.01         | -9.68         | 305'956.37        |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                      | 2'834'716.74      |                   | 3'316'000.00      |                       | -481'283.26        | -14.51        | 2'943'884.05      |
| 3101101           | Treibstoffe  | 1'342'476.23      |                   | 1'643'000.00      |                       | -300'523.77        | -18.29        | 1'652'690.60      |
| 3110001.0001      | Büromöbel/Bürogeräte                               | 154'744.20        |                   | 94'000.00         |                       | 60'744.20          | 64.62         | 122'123.41        |
| 3110001.0002      | Büromaschinen                                      | 15'455.50         |                   | 10'000.00         |                       | 5'455.50           | 54.56         | 30'600.00         |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen  | 1'935'869.13      |                   | 1'980'000.00      |                       | -44'130.87         | -2.23         | 2'446'118.87      |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen         | 505'303.00        |                   | 613'000.00        |                       | -107'697.00        | -17.57        | 449'050.75        |
| 3120002           | Strom und Wasser VV                                | 2'451'679.22      |                   | 2'941'000.00      |                       | -489'320.78        | -16.64        | 2'920'065.66      |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter           | 1'365'256.59      |                   | 2'316'000.00      |                       | -950'743.41        | -41.05        | 1'424'903.85      |
| 3130101           | Aufwand GraubündenMOBIL                            | 216'674.40        |                   | 300'000.00        |                       | -83'325.60         | -27.78        | 372'915.15        |
| 3130102           | Dienstleistungen Dritter für Langsamverkehr        | 293'651.30        |                   | 450'000.00        |                       | -156'348.70        | -34.74        | 279'315.85        |
| 3134001           | Sachversicherungsprämien                           | 232'808.60        |                   | 400'000.00        |                       | -167'191.40        | -41.80        | 254'045.15        |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                     | 1'462'234.92      |                   | 1'600'000.00      |                       | -137'765.08        | -8.61         | 1'583'974.72      |
| 3137101           | LSVA-Abgaben                                       | 130'567.10        |                   | 156'000.00        |                       | -25'432.90         | -16.30        | 148'055.65        |
| 3141001.0001      | Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen    | 4'355'720.11      |                   | 4'800'000.00      |                       | -444'279.89        | -9.26         | 4'635'320.45      |
| 3141001.9001      | ES Strassennetz erhält/Zusatzelast. Transitachse   | 73'853'030.86     |                   | 77'200'000.00     |                       | -3'346'969.14      | -4.34         | 76'262'658.80     |
| 3141002           | Betrieblicher Unterhalt der Strassen               | 7'839'088.57      |                   | 7'405'000.00      |                       | 434'088.57         | 5.86          | 7'080'270.13      |
| 3141101.8001      | Lärm-/Schallschutzmassnahmen übr. Strassen PV12-15 | 133'688.35        |                   | 400'000.00        |                       | -266'311.65        | -66.58        |                   |
| 3141102           | Winterdienst                                       | 9'904'030.41      |                   | 14'980'000.00     |                       | -5'075'969.59      | -33.88        | 14'215'165.30     |
| 3144001           | Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV       | 3'957'563.98      |                   | 3'412'000.00      |                       | 545'563.98         | 15.99         | 3'147'251.86      |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge             | 883'788.42        |                   | 1'015'000.00      |                       | -131'211.58        | -12.93        | 1'000'166.75      |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                  | 4'392.65          |                   | 21'000.00         |                       | -16'607.35         | -79.08        | 250.40            |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 248'724.09        |                   | 355'000.00        |                       | -106'275.91        | -29.94        | 370'916.20        |
| 3161001           | Mieten, Benützungskosten Anlagen                   | 28'458.46         |                   | 35'000.00         |                       | -6'541.54          | -18.69        | 88'414.64         |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 707'032.95        |                   | 800'000.00        |                       | -92'967.05         | -11.62        | 695'360.15        |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 1'041.05          |                   | 2'000.00          |                       | -958.95            | -47.95        | 9'458.45          |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:19

Seite 63

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015 |        | Budget 2015   | Abweichung vom Budget |         | in %          | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|---------------|--------|---------------|-----------------------|---------|---------------|---------------|
|                   |  | Aufwand       | Ertrag |               |                       |         |               |               |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 45'807.35     |        | 74'000.00     | -28'192.65            | -38.10  | 40'462.95     |               |
| 3199002           | Aufwendungen für Schadenwehr                       | 311'431.57    |        | 368'000.00    | -56'568.43            | -15.37  | 304'394.51    |               |
| 3300401           | Abschreibungen Nettoinvestitionen SF Strassen      | 50'550'076.10 |        | 63'233'000.00 | -12'682'923.90        | -20.06  | 39'572'262.57 |               |
| 3510101           | Einlage in Bilanzkonto SF Strassen                 | 3'366'399.50  |        |               | 3'366'399.50          | 100.00  | 11'403'070.35 |               |
| 3602101           | Baurechtsentschädigung v. Raststätten an Gemeinden | 138'766.60    |        | 150'000.00    | -11'233.40            | -7.49   | 138'766.60    |               |
| 3602102           | Anteil Gemeinden Provisionseinnahmen Raststätten   | 210'335.40    |        | 310'000.00    | -99'664.60            | -32.15  | 214'402.80    |               |
| 3636101           | Beiträge zur Förderung des Langsamverkehrs         | 181'311.40    |        | 1'150'000.00  | -968'688.60           | -84.23  | 789'701.00    |               |
| 3702101.8001      | Durchl. Beiträge Gem. Lärm-/Schallschutz PV 12-15  |               |        | 285'000.00    | -285'000.00           | -100.00 |               |               |
| 3702102           | Durchl. Beiträge für Agglomerationsprogramme       | 2'158'098.00  |        | 1'600'000.00  | 558'098.00            | 34.88   | 488'200.00    |               |
| 3910001           | Vergütung an AFI für EDV-Leistungen                | 296'432.00    |        | 353'000.00    | -56'568.00            | -16.02  | 296'023.00    |               |
| 3910002           | Vergütung an ALG für Leistungen GIS-Kompetenzzent. | 124'000.00    |        | 150'000.00    | -26'000.00            | -17.33  | 119'000.00    |               |
| 3910101           | Vergütung an Querschnittsämter für Leistungen      | 1'302'000.00  |        | 1'302'000.00  |                       |         | 1'329'000.00  |               |
| 3910127           | Vergütung an Kantonspolizei für Betrieb Polycom    | 137'147.40    |        | 97'000.00     | 40'147.40             | 41.39   | 136'869.60    |               |
| 3920101           | Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand            | 1'300'314.30  |        | 1'680'000.00  | -379'685.70           | -22.60  | 1'251'361.65  |               |
| 3980117           | Vergütung an KAPO für verkehrsbezogene Aufgaben    | 20'000'000.00 |        | 20'000'000.00 |                       |         | 20'000'000.00 |               |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        | 312'909.80    |        | 340'000.00    | -27'090.20            | -7.97   | 366'522.10    |               |
| 4240001           | Vergütungen für Dienstleistungen                   | 1'957'319.50  |        | 1'760'000.00  | 197'319.50            | 11.21   | 1'752'594.36  |               |
| 4250001           | Verkäufe   | 523'214.14    |        | 376'000.00    | 147'214.14            | 39.15   | 641'014.66    |               |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  | 535'523.80    |        | 300'000.00    | 235'523.80            | 78.51   | 328'979.55    |               |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                             | 879'524.39    |        | 727'000.00    | 152'524.39            | 20.98   | 1'743'652.94  |               |
| 4260101           | Vergütung Investitions-/Unterhaltsausg.Raststätten | 83'530.00     |        | 160'000.00    | -76'470.00            | -47.79  | 162'230.00    |               |
| 4260102           | Rückerstattungen für GraubündenMOBIL               | 216'674.40    |        | 300'000.00    | -83'325.60            | -27.78  | 372'915.15    |               |
| 4312101           | Eigenleistungen Investitionen Proj. Nationalstr.   | 740'299.00    |        | 1'200'000.00  | -459'701.00           | -38.31  | 1'349'746.00  |               |
| 4390101           | Baurechtsentschädigung Raststätten für Gemeinden   | 152'574.00    |        | 150'000.00    | 2'574.00              | 1.72    | 145'189.60    |               |
| 4390102           | Provisionseinnahmen Umsatz von Raststätten         | 600'048.95    |        | 600'000.00    | 48.95                 | 0.01    | 528'161.00    |               |
| 4510101           | Entnahme aus Bilanzkonto SF Strassen               |               |        | 19'842'000.00 | -19'842'000.00        | -100.00 |               |               |
| 4600102           | Anteil an Mineralölsteuer                          | 47'690'619.09 |        | 50'128'000.00 | -2'437'380.91         | -4.86   | 49'486'534.09 |               |
| 4600201           | Bundesbeitrag Infrastrukturfonds Hauptstr. ER 1/3  | 6'172'578.70  |        | 6'000'000.00  | 172'578.70            | 2.88    | 6'081'364.00  |               |
| 4610101           | Entschädigung der Gebietseinheit V durch den Bund  | 28'073'761.05 |        | 28'150'000.00 | -76'238.95            | -0.27   | 28'495'698.50 |               |
| 4610102           | Entschädigung Schadenwehr S. Bernardino durch Bund | 2'069'241.80  |        | 1'920'000.00  | 149'241.80            | 7.77    | 2'145'715.85  |               |
| 4610103           | Anteil an Leistungsabhängiger Schwerverkehrsabgabe | 49'605'954.50 |        | 53'286'000.00 | -3'680'045.50         | -6.91   | 50'705'874.50 |               |
| 4612101           | Entschädigung von Gemeinden                        | 840'204.33    |        | 1'115'000.00  | -274'795.67           | -24.65  | 1'404'087.95  |               |
| 4630103           | Beiträge Bund für Lärm und Schallschutz PV 2012-15 |               |        | 50'000.00     | -50'000.00            | -100.00 |               |               |
| 4700101.8001      | Durchl. Beiträge Bund Lärm-/Schallschutz PV 12-15  |               |        | 285'000.00    | -285'000.00           | -100.00 |               |               |
| 4700102           | Durchl. Beiträge Bund für Agglomerationsprgramme   | 2'158'098.00  |        | 1'600'000.00  | 558'098.00            | 34.88   | 488'200.00    |               |
| 4910123           | Vergütung TBA Wasserbau Leistungen/Infrastruktur   | 100'000.00    |        | 100'000.00    |                       |         | 100'000.00    |               |
| 4920101           | Vergütung von HBA für Raumaufwand TBA-Objekte      | 304'460.00    |        | 306'000.00    | -1'540.00             | -0.50   | 304'460.00    |               |
| 4980103           | Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allg. Finanzb.   | 29'663.95     |        | 29'000.00     | 663.95                | 2.29    | 22'885.75     |               |
| 4980114           | Übertragung Beitrag allgemeine Staatsmittel        | 19'200'000.00 |        | 19'200'000.00 |                       |         | 20'000'000.00 |               |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:19

Seite 64

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget | in %         | Rechnung 2014         |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                   |   | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |              |                       |
| 4980115           | Übertragung des Reingewinns von STVA                |                       | 81'963'899.34         | 80'031'000.00         | 1'932'899.34          | 2.42         | 80'468'018.16         |
| 6200              | <b>Aufwand</b>                                      | <b>244'210'098.74</b> |                       | <b>267'955'000.00</b> | <b>-23'744'901.26</b> | <b>-8.86</b> | <b>247'093'844.16</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                       | <b>244'210'098.74</b> | <b>267'955'000.00</b> | <b>-23'744'901.26</b> | <b>-8.86</b> | <b>247'093'844.16</b> |
|                   |   |                       |                       |                       | <b>100.00</b>         |              |                       |
| 6220              | <b>SF Strassen Ausbau Nationalstrassen</b>          |                       |                       |                       |                       |              |                       |
| 6221              | <b>SF Strassen Ausbau Hauptstrassen</b>             |                       |                       |                       |                       |              |                       |
| 6224              | <b>SF Strassen Ausbau Verbindungsstrassen</b>       |                       |                       |                       |                       |              |                       |
| 6225              | <b>SF Strassen Allgemeine Investitionen</b>         |                       |                       |                       |                       |              |                       |
| 6400              | <b>Amt für Wald und Naturgefahren</b>               |                       |                       |                       |                       |              |                       |
| 3000101           | Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen    |                       |                       | 2'000.00              | -2'000.00             | -100.00      |                       |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 7'882'015.45          |                       | 8'081'000.00          | -198'984.55           | -2.46        | 7'874'447.55          |
| 3049001           | Dienstkleider                                       | 2'685.65              |                       | 7'000.00              | -4'314.35             | -61.63       | 57'516.40             |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 625'272.75            |                       | 662'000.00            | -36'727.25            | -5.55        | 641'825.05            |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 719'797.00            |                       | 754'000.00            | -34'203.00            | -4.54        | 699'919.70            |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 151'617.30            |                       | 105'000.00            | 46'617.30             | 44.40        | 125'243.85            |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 64'265.75             |                       | 68'000.00             | -3'734.25             | -5.49        | 19'262.80             |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 104'285.84            |                       | 153'000.00            | -48'714.16            | -31.84       | 119'658.42            |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 106'482.86            |                       | 108'000.00            | -1'517.14             | -1.40        | 127'970.29            |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 112'170.40            |                       | 160'000.00            | -47'829.60            | -29.89       | 51'543.95             |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 84'575.52             |                       | 90'000.00             | -5'424.48             | -6.03        | 140'543.50            |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 190'024.75            |                       | 236'000.00            | -45'975.25            | -19.48       | 196'443.45            |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter            | 320'624.10            |                       | 632'000.00            | -311'375.90           | -49.27       | 468'674.40            |
| 3130101.8001      | Erarbeitung Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV 12-15    | 779'652.15            |                       | 1'020'000.00          | -240'347.85           | -23.56       | 826'778.20            |
| 3130101.8002      | Erarbeitung Gefahreninfo. schutzb. Wasser PV 12-15  | 384'244.75            |                       | 300'000.00            | 84'244.75             | 28.08        | 386'830.20            |
| 3130102           | Vergütung Dienstleistungen Dritter Waldwirt. PV     | 925'757.34            |                       | 1'070'000.00          | -144'242.66           | -13.48       | 865'616.65            |
| 3137001           | Mehrwertsteuer                                      | 9'724.40              |                       | 20'000.00             | -10'275.60            | -51.38       | 10'499.30             |
| 3138101           | Instruktionstagungen, Kurse, Forstwartausbildung    | 550'530.10            |                       | 540'000.00            | 10'530.10             | 1.95         | 542'886.05            |
| 3145001           | Unterhalt Staatswald                                | 231'751.13            |                       | 209'000.00            | 22'751.13             | 10.89        | 226'664.95            |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge              | 33'387.15             |                       | 46'000.00             | -12'612.85            | -27.42       | 26'214.70             |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 29'186.22             |                       | 37'000.00             | -7'813.78             | -21.12       | 16'614.75             |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 219'776.70            |                       | 220'000.00            | -223.30               | -0.10        | 218'166.25            |
| 3199001.0001      | Übriger Betriebsaufwand                             | 9'135.55              |                       | 19'000.00             | -9'864.45             | -51.92       | 8'110.25              |
| 3199001.0002      | Entschädigung an Notmassnahmen für das Wild         |                       |                       | 25'000.00             | -25'000.00            | -100.00      | 5'619.25              |
| 3199001.0003      | Übriger Betriebsaufwand                             | 30'990.90             |                       | 33'000.00             | -2'009.10             | -6.09        | 31'820.10             |

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:20

Seite 65

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015        |                      | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |               | in % | Rechnung 2014        |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|------|----------------------|
|                   |   | Aufwand              | Ertrag               |                      |                       |               |      |                      |
| 3300404           | Abschreibungen Hochbauten                           | 5'945.00             |                      | 6'000.00             | -55.00                | -0.92         |      | 5'931.00             |
| 3632101           | Beitrag an die Leistungsvereinbarungen (LV)         | 1'296'203.55         |                      | 1'400'000.00         | -103'796.45           | -7.41         |      | 1'311'059.50         |
| 3632102           | Beiträge Gemeinden Revierförsterpraktikanten BZW    | 11'025.00            |                      | 18'000.00            | -6'975.00             | -38.75        |      | 11'025.00            |
| 3632103.0001      | Beiträge Waldwirtschaft: Langstreckenseilkran       | 807'467.00           |                      | 845'000.00           | -37'533.00            | -4.44         |      | 1'087'881.00         |
| 3632103.8001      | Beiträge an Gemeinden gem. PV Waldwirtschaft 12-15  | 542'022.30           |                      | 810'000.00           | -267'977.70           | -33.08        |      | 498'536.05           |
| 3632104           | Beiträge an Gemeinden für Biodiversitätsförderung   | 2'114'639.10         |                      | 2'130'000.00         | -15'360.90            | -0.72         |      | 2'169'227.50         |
| 3632105           | Beiträge an Gemeinden für die Waldbrandbekämpfung   | 9'406.65             |                      | 85'000.00            | -75'593.35            | -88.93        |      | 17'956.40            |
| 3636101           | Beitrag reg. Vereinigungen Förderung Waldbewirt.    | 454'500.00           |                      | 448'000.00           | 6'500.00              | 1.45          |      | 405'000.00           |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                         |                      | 35'513.00            | 25'000.00            | 10'513.00             | 42.05         |      | 21'591.00            |
| 4240001           | Entgelte für Dienstleistungen                       |                      | 1'346'983.35         | 1'245'000.00         | 101'983.35            | 8.19          |      | 1'286'441.30         |
| 4250001.0001      | Ertrag Pflanzenverkauf und Klengenbetriebe          |                      | 681'409.60           | 550'000.00           | 131'409.60            | 23.89         |      | 639'836.60           |
| 4250001.0002      | Ertrag aus Vermietung und Verkauf                   |                      | 39'357.18            | 126'000.00           | -86'642.82            | -68.76        |      | 95'355.90            |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.   |                      | 27'748.25            |                      |                       |               |      | 24'014.05            |
| 4260002           | Rückerstattung Dritter                              |                      | 91'387.70            | 99'000.00            | -7'612.30             | -7.69         |      | 140'754.95           |
| 4612101           | Entschädigung für forstliche Gemeindeaufgaben       |                      | 77'311.65            | 82'000.00            | -4'688.35             | -5.72         |      | 57'240.00            |
| 4630101           | Beiträge Bund für Forstwartausbildung und Weiterb.  |                      | 106'576.10           | 100'000.00           | 6'576.10              | 6.58          |      | 126'725.00           |
| 4630102           | Beiträge Bund Planungsgrundlagen Waldwirtschaft PV  |                      | 615'000.00           | 615'000.00           |                       |               |      | 615'000.00           |
| 4630103.8001      | Beiträge Bund Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV 12-15  |                      | 750'000.00           | 800'000.00           | -50'000.00            | -6.25         |      | 750'000.00           |
| 4630103.8002      | Beiträge Bund Gefah.info. Schutzb. Wasser PV 12-15  |                      | 150'000.00           | 150'000.00           |                       |               |      | 150'000.00           |
| 4630104           | Beiträge Bund an Waldwirtschaft PV                  |                      | 246'488.00           | 399'000.00           | -152'512.00           | -38.22        |      | 238'615.00           |
| 4630105           | Beiträge Bund an Biodiversitätsförderung PV         |                      | 1'055'500.00         | 1'055'500.00         | 500.00                | 0.05          |      | 1'055'500.00         |
| 4910124           | Vergütung von AFB für Leistungen Berufsbildung      |                      | 104'040.00           | 111'000.00           | -6'960.00             | -6.27         |      | 109'905.00           |
| <b>6400</b>       | <b>Aufwand</b>                                      | <b>18'809'162.36</b> |                      | <b>20'339'000.00</b> | <b>-1'529'837.64</b>  | <b>-7.52</b>  |      | <b>19'195'486.46</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                      | <b>5'327'314.83</b>  | <b>5'357'000.00</b>  | <b>-29'685.17</b>     | <b>-0.55</b>  |      | <b>5'310'978.80</b>  |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                      | <b>13'481'847.53</b> | <b>14'982'000.00</b> | <b>-1'500'152.47</b>  | <b>-10.01</b> |      | <b>13'884'507.66</b> |
| <b>6500</b>       | <b>Amt für Jagd und Fischerei</b>                   |                      |                      |                      |                       |               |      |                      |
| 3000101           | Entschädigung an Patentausga., Wildschaden., Kommi  | 110'012.45           |                      | 124'000.00           | -13'987.55            | -11.28        |      | 95'944.60            |
| 3010001           | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals        | 5'751'636.25         |                      | 5'727'000.00         | 24'636.25             | 0.43          |      | 5'707'802.90         |
| 3049001           | Übrige Zulagen                                      | 69'858.75            |                      | 69'000.00            | 858.75                | 1.24          |      | 70'780.35            |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 462'814.10           |                      | 482'000.00           | -19'185.90            | -3.98         |      | 474'961.55           |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 534'958.80           |                      | 550'000.00           | -15'041.20            | -2.73         |      | 521'708.30           |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 9'980.95             |                      | 9'000.00             | 980.95                | 10.90         |      | 9'954.77             |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 28'304.45            |                      | 23'000.00            | 5'304.45              | 23.06         |      | 21'330.00            |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur            | 97'661.16            |                      | 131'000.00           | -33'338.84            | -25.45        |      | 140'682.15           |
| 3101001           | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                       | 84'421.24            |                      | 94'000.00            | -9'578.76             | -10.19        |      | 99'348.10            |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 7'545.80             |                      | 10'000.00            | -2'454.20             | -24.54        |      | 12'791.25            |
| 3111001           | Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen   | 119'138.46           |                      | 170'000.00           | -50'861.54            | -29.92        |      | 143'848.15           |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 11'865.55            |                      | 51'000.00            | -39'134.45            | -76.73        |      | 30'519.75            |

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015         |                       | Budget 2015           | Abweichung vom Budget | in %             | Rechnung 2014         |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|                   |  | Aufwand               | Ertrag                |                       |                       |                  |                       |
| 3130001           | Vergütungen für Dienstleistungen Dritter           | 128'741.15            |                       | 59'000.00             | 69'741.15             | 118.21           | 50'329.25             |
| 3151001           | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge             | 27'684.70             |                       | 26'000.00             | 1'684.70              | 6.48             | 31'691.25             |
| 3153001           | Unterhalt von Informatik-Hardware                  | 5'021.90              |                       | 17'000.00             | -11'978.10            | -70.46           | 3'973.55              |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                  | 56'954.50             |                       | 36'000.00             | 20'954.50             | 58.21            | 39'619.60             |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                   | 562'290.70            |                       | 575'000.00            | -12'709.30            | -2.21            | 558'030.05            |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                 | 897.15                |                       | 1'000.00              | -102.85               | -10.29           | 1'517.55              |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                            | 158'210.85            |                       | 104'000.00            | 54'210.85             | 52.13            | 121'835.05            |
| 3199101           | Sachaufwand zur Erhaltung Wild- und Fischbestände  | 161'030.12            |                       | 250'000.00            | -88'969.88            | -35.59           | 224'121.91            |
| 3636101           | Beiträge für die Hege des Wildes                   | 175'009.36            |                       | 200'000.00            | -24'990.64            | -12.50           | 181'242.91            |
| 3637101           | Entschädigung für Wildschaden                      | 62'793.00             |                       | 80'000.00             | -17'207.00            | -21.51           | 95'037.75             |
| 4100101           | Ertrag der Jagd- und Fischereipatente              | 5'960'677.20          |                       | 6'170'000.00          | -209'322.80           | -3.39            | 5'932'794.00          |
| 4100102           | Erlös aus Wildverwertung                           | 513'982.85            |                       | 450'000.00            | 63'982.85             | 14.22            | 447'346.00            |
| 4100103           | Ertrag Bewilligungen/Abschussgebühren bes. Massna. | 552'554.10            |                       | 430'000.00            | 122'554.10            | 28.50            | 532'911.00            |
| 4200101           | Beiträge der Wasserkraftwerke für Fischeinsätze    | 465'851.55            |                       | 472'000.00            | -6'148.45             | -1.30            | 400'693.05            |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                        | 603'382.00            |                       | 600'000.00            | 3'382.00              | 0.56             | 336'633.00            |
| 4250001           | Verkäufe   | 7'132.20              |                       | 5'000.00              | 2'132.20              | 42.64            | 3'932.00              |
| 4260001           | Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  | 53'507.80             |                       |                       | 53'507.80             | 100.00           | 11'610.40             |
| 4270001           | Bussen   | 217'040.00            |                       | 170'000.00            | 47'040.00             | 27.67            | 189'370.00            |
| 4309001           | Übriger betrieblicher Ertrag                       | 80'682.90             |                       | 56'000.00             | 24'682.90             | 44.08            | 132'998.85            |
| 4630101           | Beiträge Bund für Jagd und Fischerei               | 76'629.95             |                       | 25'000.00             | 51'629.95             | 206.52           | 47'997.75             |
| 4630102           | Beiträge Bund Wild-, Wasservogelschutzgebiete (PV) | 205'000.00            |                       | 205'000.00            |                       |                  | 205'000.00            |
| 4910111           | Vergütung Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente  | 13'000.00             |                       | 13'000.00             |                       |                  | 13'000.00             |
| 4910125           | Vergütung von ANU für Pflanzenschutzaufsicht       | 170'000.00            |                       | 170'000.00            |                       |                  | 170'000.00            |
| <b>6500</b>       | <b>Aufwand</b>                                     | <b>8'626'831.39</b>   |                       | <b>8'788'000.00</b>   | <b>-161'168.61</b>    | <b>-1.83</b>     | <b>8'637'070.74</b>   |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                       | <b>8'919'440.55</b>   | <b>8'766'000.00</b>   | <b>153'440.55</b>     | <b>1.75</b>      | <b>8'424'286.05</b>   |
|                   | <b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>                  | <b>292'609.16</b>     |                       | <b>22'000.00</b>      | <b>-314'609.16</b>    | <b>-1'430.04</b> | <b>212'784.69</b>     |
| <b>6</b>          | <b>Total Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement</b>  |                       |                       |                       |                       |                  |                       |
|                   | <b>Aufwand</b>                                     | <b>611'172'710.93</b> |                       | <b>620'369'000.00</b> | <b>-9'196'289.07</b>  | <b>-1.48</b>     | <b>603'661'866.10</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                      |                       | <b>559'894'536.03</b> | <b>570'281'000.00</b> | <b>-10'386'463.97</b> | <b>-1.82</b>     | <b>560'992'708.15</b> |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                           |                       | <b>51'278'174.90</b>  | <b>50'088'000.00</b>  | <b>1'190'174.90</b>   | <b>2.38</b>      | <b>42'669'157.95</b>  |

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015 |            | Budget 2015  | Abweichung vom Budget |        | in % | Rechnung 2014 |
|-------------------|---|---------------|------------|--------------|-----------------------|--------|------|---------------|
|                   |   | Aufwand       | Ertrag     |              |                       |        |      |               |
| 7                 | Richterliche Behörden                               |               |            |              |                       |        |      |               |
| 7000              | Kantonsgericht                                      |               |            |              |                       |        |      |               |
| 3000001           | Löhne der Richter                                   | 1'159'692.00  |            | 1'155'000.00 | 4'692.00              | 0.41   |      | 1'153'844.00  |
| 3000101           | Entschä. Aktuare, Inspektion, Betreib., Konkursämt  | 126'574.60    |            | 250'000.00   | -123'425.40           | -49.37 |      | 129'983.30    |
| 3010001           | Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals          | 1'473'367.15  |            | 1'615'000.00 | -141'632.85           | -8.77  |      | 1'513'414.00  |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 215'829.10    |            | 244'000.00   | -28'170.90            | -11.55 |      | 223'810.80    |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 264'981.60    |            | 277'000.00   | -12'018.40            | -4.34  |      | 255'819.20    |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 3'712.75      |            | 3'000.00     | 712.75                | 23.76  |      | 3'823.05      |
| 3060001           | Ruhegehälter  | 127'632.00    |            | 140'000.00   | -12'368.00            | -8.83  |      | 140'004.00    |
| 3060002           | Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter     | -127'632.00   |            | -140'000.00  | 12'368.00             | -8.83  |      | -469'381.00   |
| 3061001           | Rentenleistungen an Pensionskasse                   |               |            |              |                       |        |      | 329'377.00    |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 10'614.00     |            | 15'000.00    | -4'386.00             | -29.24 |      | 2'680.00      |
| 3100001.0001      | Büromaterial, Drucksachen                           | 35'760.05     |            | 70'000.00    | -34'239.95            | -48.91 |      | 45'157.40     |
| 3100001.0002      | Fachliteratur, Zeitschriften                        | 35'189.06     |            | 35'000.00    | 189.06                | 0.54   |      | 35'707.55     |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 26'029.85     |            | 25'000.00    | 1'029.85              | 4.12   |      | 25'917.40     |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 34'362.55     |            | 55'000.00    | -20'637.45            | -37.52 |      | 28'531.55     |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 66'912.80     |            | 110'000.00   | -43'087.20            | -39.17 |      | 83'522.85     |
| 3160001           | Miete und Pacht Liegenschaften                      | 338'438.65    |            | 350'000.00   | -11'561.35            | -3.30  |      | 335'448.25    |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 3'180.90      |            | 10'000.00    | -6'819.10             | -68.19 |      | 4'408.30      |
| 3181101           | Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren      | 62'764.29     |            | 80'000.00    | -17'235.71            | -21.54 |      | 61'967.65     |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 11'020.40     |            | 22'000.00    | -10'979.60            | -49.91 |      | 21'155.65     |
| 3199101           | Zeugengelder, Gutachten, fallb. Entsch. an Dritte   | 44'141.90     |            | 30'000.00    | 14'141.90             | 47.14  |      | 26'849.45     |
| 3199102           | Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten             | 57'032.05     |            | 40'000.00    | 17'032.05             | 42.58  |      | 49'091.20     |
| 3199103           | Honorare URP und amtliche Verteidiger               | 131'308.20    |            | 120'000.00   | 11'308.20             | 9.42   |      | 134'389.65    |
| 3300406           | Planmässige Abschreibungen auf Mobilien             | 38'555.00     |            | 39'000.00    | -455.00               | -1.14  |      | 38'556.00     |
| 3910001           | Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen  | 68'092.00     |            | 81'000.00    | -12'908.00            | -15.94 |      | 63'245.00     |
| 3910102           | Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen    | 32'000.00     |            | 32'000.00    |                       |        |      | 32'000.00     |
| 3910103           | Vergütung an Querschnittsämter für Dienstleistung.  | 100'000.00    |            | 100'000.00   |                       |        |      | 111'000.00    |
| 3920101           | Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand             | 28'388.90     |            | 40'000.00    | -11'611.10            | -29.03 |      | 32'611.45     |
| 4210001           | Gerichtsgebühren                                    |               | 383'197.15 | 500'000.00   | -116'802.85           | -23.36 |      | 407'684.75    |
| 4260001           | Rückertatung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.     |               |            |              |                       |        |      | 17'397.45     |
| 4260002           | Rückertatung Dritter                                |               | 16'049.05  | 4'000.00     | 12'049.05             | 301.23 |      | 3'258.45      |
| 4900101           | Vergütung STAKA verkaufte Druckschriften/Bezüge DS  |               | 3'400.30   | 5'000.00     | -1'599.70             | -31.99 |      | 3'508.00      |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:22

Seite 68

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name  | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015         | Abweichung vom Budget |                    | in %          | Rechnung 2014       |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|---------------|---------------------|
|                   |   | Aufwand             | Ertrag              |                     |                       |                    |               |                     |
| 7000              | <b>Aufwand</b>                                      | <b>4'367'947.80</b> |                     | <b>4'798'000.00</b> |                       | <b>-430'052.20</b> | <b>-8.96</b>  | <b>4'412'933.70</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>402'646.50</b>   | <b>509'000.00</b>   |                       | <b>-106'353.50</b> | <b>-20.89</b> | <b>431'848.65</b>   |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>3'965'301.30</b> | <b>4'289'000.00</b> |                       | <b>-323'698.70</b> | <b>-7.55</b>  | <b>3'981'085.05</b> |
| 7010              | <b>Verwaltungsgericht</b>                           |                     |                     |                     |                       |                    |               |                     |
| 3000001           | Löhne der Richter                                   | 1'158'000.00        |                     | 1'158'000.00        |                       |                    |               | 1'158'000.00        |
| 3000101           | Entschädigung der Aktuare ad hoc                    | 93'575.30           |                     | 100'000.00          |                       | -6'424.70          | -6.42         | 86'101.70           |
| 3010001           | Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals          | 987'239.55          |                     | 972'000.00          |                       | 15'239.55          | 1.57          | 936'725.20          |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten  | 174'376.90          |                     | 180'000.00          |                       | -5'623.10          | -3.12         | 175'089.90          |
| 3052001           | AG-Beiträge an Pensionskassen                       | 227'893.10          |                     | 243'000.00          |                       | -15'106.90         | -6.22         | 228'909.30          |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                 | 2'863.80            |                     | 3'000.00            |                       | -136.20            | -4.54         | 2'519.64            |
| 3060001           | Ruhegehälter  | 129'492.00          |                     | 129'000.00          |                       | 492.00             | 0.38          | 129'492.00          |
| 3060002           | Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter     | -75'492.00          |                     | -75'000.00          |                       | -492.00            | 0.66          | -651'657.00         |
| 3061001           | Rentenleistungen an Pensionskasse                   |                     |                     |                     |                       |                    |               | 574'165.00          |
| 3090001           | Aus- und Weiterbildung des Personals                | 6'795.00            |                     | 10'000.00           |                       | -3'205.00          | -32.05        | 4'566.55            |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, PVG       | 50'683.20           |                     | 65'000.00           |                       | -14'316.80         | -22.03        | 55'466.05           |
| 3110001           | Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten | 8'105.65            |                     | 10'000.00           |                       | -1'894.35          | -18.94        | 5'199.35            |
| 3118001           | Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen          | 8'045.05            |                     | 61'000.00           |                       | -52'954.95         | -86.81        | 9'493.70            |
| 3158001           | Unterhalt von Informatik-Software                   | 61'211.80           |                     | 192'000.00          |                       | -130'788.20        | -68.12        | 81'250.15           |
| 3170001           | Reise- und Spesenentschädigungen                    | 8'650.10            |                     | 5'000.00            |                       | 3'650.10           | 73.00         | 7'832.80            |
| 3181101           | Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren      | 17'150.55           |                     | 15'000.00           |                       | 2'150.55           | 14.34         | 15'532.75           |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                             | 7'058.70            |                     | 10'000.00           |                       | -2'941.30          | -29.41        | 10'177.65           |
| 3199101           | Zeugengelder, Gutachten, fallb. Entsch. an Dritte   | 40'119.85           |                     | 50'000.00           |                       | -9'880.15          | -19.76        | 58'661.50           |
| 3199102           | Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten             |                     |                     | 5'000.00            |                       | -5'000.00          | -100.00       |                     |
| 3199103           | Honorare unentgeltliche Rechtspflege                | 28'952.90           |                     | 40'000.00           |                       | -11'047.10         | -27.62        | 40'116.05           |
| 3320420           | Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte       | 60'302.00           |                     | 60'000.00           |                       | 302.00             | 0.50          | 60'302.00           |
| 3910001           | Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen  | 50'424.00           |                     | 60'000.00           |                       | -9'576.00          | -15.96        | 55'237.00           |
| 3910102           | Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen    | 22'000.00           |                     | 22'000.00           |                       |                    |               | 22'000.00           |
| 3910103           | Vergütung an Querschnittsämter für DL               | 73'000.00           |                     | 73'000.00           |                       |                    |               | 76'000.00           |
| 3920101           | Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand             | 175'995.10          |                     | 180'000.00          |                       | -4'004.90          | -2.22         | 181'664.80          |
| 4210101           | Gerichtsgebühren                                    | 601'401.10          |                     | 650'000.00          |                       | -48'598.90         | -7.48         | 602'385.85          |
| 4260001           | Rückerkstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.  | 2'762.00            |                     |                     |                       | 2'762.00           | 100.00        |                     |
| 4260002           | Rückerkstattung Dritter                             | 2'287.65            |                     | 5'000.00            |                       | -2'712.35          | -54.25        | 2'656.70            |
| 4900101           | Vergütung STAKA verkaufte Druckschriften/Bezüge DS  | 4'291.50            |                     | 5'000.00            |                       | -708.50            | -14.17        | 4'468.30            |
| 7010              | <b>Aufwand</b>                                      | <b>3'316'442.55</b> |                     | <b>3'568'000.00</b> |                       | <b>-251'557.45</b> | <b>-7.05</b>  | <b>3'322'846.09</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>                                       |                     | <b>610'742.25</b>   | <b>660'000.00</b>   |                       | <b>-49'257.75</b>  | <b>-7.46</b>  | <b>609'510.85</b>   |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                            |                     | <b>2'705'700.30</b> | <b>2'908'000.00</b> |                       | <b>-202'299.70</b> | <b>-6.96</b>  | <b>2'713'335.24</b> |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:22

Seite 69

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015       |                     | Budget 2015          | Abweichung vom Budget |                    | in %         | Rechnung 2014       |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------|---------------------|
|                   |  | Aufwand             | Ertrag              |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7020</b>       | <b>Bezirksgerichte</b>                               |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| 3632101           | Beiträge an Bezirksgerichte                          | 9'442'228.08        |                     | 10'000'000.00        |                       | -557'771.92        | -5.58        | 9'510'486.63        |
| <b>7020</b>       | <b>Aufwand</b>                                       | <b>9'442'228.08</b> |                     | <b>10'000'000.00</b> |                       | <b>-557'771.92</b> | <b>-5.58</b> | <b>9'510'486.63</b> |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                             |                     | <b>9'442'228.08</b> | <b>10'000'000.00</b> |                       | <b>-557'771.92</b> | <b>-5.58</b> | <b>9'510'486.63</b> |
| <b>7021</b>       | <b>Regionalgericht Albula</b>                        |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7022</b>       | <b>Regionalgericht Bernina</b>                       |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7023</b>       | <b>Regionalgericht Engiadina Bassa / Val Müstair</b> |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7024</b>       | <b>Regionalgericht Imboden</b>                       |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7025</b>       | <b>Regionalgericht Landquart</b>                     |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7026</b>       | <b>Regionalgericht Maloja</b>                        |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7027</b>       | <b>Regionalgericht Moesa</b>                         |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7028</b>       | <b>Regionalgericht Plessur</b>                       |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7029</b>       | <b>Regionalgericht Prättigau-Davos</b>               |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7030</b>       | <b>Regionalgericht Surselva</b>                      |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7031</b>       | <b>Regionalgericht Viamala</b>                       |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| <b>7050</b>       | <b>Aufsichtskommission über Rechtsanwälte</b>        |                     |                     |                      |                       |                    |              |                     |
| 3000101           | Entschädigung der Aufsichtskommission                | 67'500.00           |                     | 65'000.00            |                       | 2'500.00           | 3.85         | 52'250.00           |
| 3050001           | AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 5'232.40            |                     | 5'000.00             |                       | 232.40             | 4.65         | 4'182.50            |
| 3053001           | AG-Beiträge an Unfallversicherungen                  | 71.15               |                     |                      |                       | 71.15              | 100.00       | 49.70               |
| 3100001           | Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur             | 873.00              |                     | 5'000.00             |                       | -4'127.00          | -82.54       | 1'087.00            |
| 3181001           | Tatsächliche Forderungsverluste FV                   | 1'000.00            |                     |                      |                       | 1'000.00           | 100.00       |                     |
| 3199001           | Übriger Betriebsaufwand                              | 916.45              |                     | 7'000.00             |                       | -6'083.55          | -86.91       | 1'582.70            |
| 3199101           | Zeugengeld., Gutacht., Entschädigungen, URP          |                     |                     | 5'000.00             |                       | -5'000.00          | -100.00      |                     |
| 4210001           | Gebühren für Amtshandlungen                          | 16'500.00           |                     | 20'000.00            |                       | -3'500.00          | -17.50       | 21'160.35           |

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

17. Mai 2016

Kanton Graubünden

07:56:22

Seite 70

nigmar3

| Abteilung / Konto | Name   | Rechnung 2015           |                         | Budget 2015             | Abweichung vom Budget |                | in %                    | Rechnung 2014 |
|-------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|---------------|
|                   |  | Aufwand                 | Ertrag                  |                         |                       |                |                         |               |
| 7050              | <b>Aufwand</b>   | <b>75'593.00</b>        |                         | <b>87'000.00</b>        | <b>-11'407.00</b>     | <b>-13.11</b>  | <b>59'151.90</b>        |               |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                         | <b>16'500.00</b>        | <b>20'000.00</b>        | <b>-3'500.00</b>      | <b>-17.50</b>  | <b>21'160.35</b>        |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                   |                         | <b>59'093.00</b>        | <b>67'000.00</b>        | <b>-7'907.00</b>      | <b>-11.80</b>  | <b>37'991.55</b>        |               |
| 7060              | <b>Notariatskommission</b>                                 |                         |                         |                         |                       |                |                         |               |
|                   | 3000101 Entschädigung an Notariatskommission               | 59'613.75               |                         | 60'000.00               | -386.25               | -0.64          | 47'003.10               |               |
|                   | 3050001 AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'144.55                |                         | 5'000.00                | -1'855.45             | -37.11         | 2'588.45                |               |
|                   | 3052001 AG-Beiträge an Pensionskassen                      | 1'125.70                |                         |                         | 1'125.70              | 100.00         |                         |               |
|                   | 3053001 AG-Beiträge an Unfallversicherungen                | 100.80                  |                         |                         | 100.80                | 100.00         | 82.65                   |               |
|                   | 3100001 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur           | 1'936.40                |                         | 2'000.00                | -63.60                | -3.18          | 1'319.55                |               |
|                   | 3170001 Reise- und Spesenentschädigungen                   | 6'260.90                |                         | 5'000.00                | 1'260.90              | 25.22          | 7'039.55                |               |
|                   | 4210001 Gebühren für Amtshandlungen                        |                         | 25'741.65               | 30'000.00               | -4'258.35             | -14.19         | 23'975.00               |               |
|                   | 4250001 Verkäufe Protokollbücher A und B                   |                         | 650.00                  |                         | 650.00                | 100.00         |                         |               |
| 7060              | <b>Aufwand</b>   | <b>72'182.10</b>        |                         | <b>72'000.00</b>        | <b>182.10</b>         | <b>0.25</b>    | <b>58'033.30</b>        |               |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                         | <b>26'391.65</b>        | <b>30'000.00</b>        | <b>-3'608.35</b>      | <b>-12.03</b>  | <b>23'975.00</b>        |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                   |                         | <b>45'790.45</b>        | <b>42'000.00</b>        | <b>3'790.45</b>       | <b>9.02</b>    | <b>34'058.30</b>        |               |
| 7                 | <b>Total Richterliche Behörden</b>                         |                         |                         |                         |                       |                |                         |               |
|                   | <b>Aufwand</b>   | <b>17'274'393.53</b>    |                         | <b>18'525'000.00</b>    | <b>-1'250'606.47</b>  | <b>-6.75</b>   | <b>17'363'451.62</b>    |               |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                         | <b>1'056'280.40</b>     | <b>1'219'000.00</b>     | <b>-162'719.60</b>    | <b>-13.35</b>  | <b>1'086'494.85</b>     |               |
|                   | <b>Aufwandüberschuss</b>                                   |                         | <b>16'218'113.13</b>    | <b>17'306'000.00</b>    | <b>-1'087'886.87</b>  | <b>-6.29</b>   | <b>16'276'956.77</b>    |               |
| Total             | <b>Aufwand</b>   | <b>2'639'205'005.33</b> |                         | <b>2'525'351'000.00</b> | <b>113'854'005.33</b> | <b>4.51</b>    | <b>2'511'117'382.62</b> |               |
|                   | <b>Ertrag</b>  |                         | <b>2'655'893'520.33</b> | <b>2'469'614'000.00</b> | <b>186'279'520.33</b> | <b>7.54</b>    | <b>2'566'273'749.62</b> |               |
|                   | <b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>                          |                         | <b>16'688'515.00</b>    | <b>55'737'000.00</b>    | <b>-72'425'515.00</b> | <b>-129.94</b> | <b>-55'156'367.00</b>   |               |