

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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:37

Seite 2

nigmar3

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	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:44

Seite 3

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
1	Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung						
1000	Grosser Rat						
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
1000	Aufwand	2'345'019.19		2'590'000.00	-244'980.81	-9.46	2'059'497.25
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		2'345'019.19	2'590'000.00	-244'980.81	-9.46	2'059'497.25
1100	Regierung						
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
1100	Aufwand	2'609'356.05		2'660'000.00	-50'643.95	-1.90	2'733'984.70
	Ertrag		46'077.35	30'000.00	16'077.35	53.59	33'500.00
	Aufwandüberschuss		2'563'278.70	2'630'000.00	-66'721.30	-2.54	2'700'484.70

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:45

Seite 4

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
1200	Standeskanzlei						
3000101	Taggelder Nationalräte	4'600.00			4'600.00	100.00	4'440.00
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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
1200	Aufwand	8'374'460.51		8'953'000.00	-578'539.49	-6.46	8'639'530.26
	Ertrag		2'333'962.11	2'259'000.00	74'962.11	3.32	2'381'844.40
	Aufwandüberschuss		6'040'498.40	6'694'000.00	-653'501.60	-9.76	6'257'685.86

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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:46

Seite 7

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
2	Departement für Volkswirtschaft und Soziales						
2000	Departementssekretariat DVS						
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
2000	Aufwand	1'839'795.45		2'047'000.00	-207'204.55	-10.12	1'862'813.00
	Ertrag		65'429.40	68'000.00	-2'570.60	-3.78	69'077.00
	Aufwandüberschuss		1'774'366.05	1'979'000.00	-204'633.95	-10.34	1'793'736.00
2107	Grundbuchinspektorat und Handelsregister						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:47

Seite 8

nigmar3

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	Kanzleigegebühren		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	Grundstückwerb 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
2107	Aufwand	1'900'501.00		1'982'000.00	-81'499.00	-4.11	1'949'449.11
	Ertrag		2'390'197.00	2'375'000.00	15'197.00	0.64	2'274'632.00
	Ertragsüberschuss	489'696.00		-393'000.00	-96'696.00	-24.60	-325'182.89
2210	Landw. Bildungs- und Beratungszentrum Plantahof						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:47

Seite 9

nigmar3

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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		65'159.65	10'000.00	55'159.65	551.60	47'188.75
4260002	Rückerstattung 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:48

Seite 10

nigmar3

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-/Alpkorporationenenen 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
2210	Aufwand	12'908'742.28		13'680'000.00	-771'257.72	-5.64	13'091'556.68
	Ertrag		6'876'768.40	5'990'000.00	886'768.40	14.80	6'866'579.16
	Aufwandüberschuss		6'031'973.88	7'690'000.00	-1'658'026.12	-21.56	6'224'977.52
2222	Amt für Landwirtschaft und Geoinformation						
3000101	Entschäd., Kommiss, 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 Geodatendrehseibe	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 Sömmerungsbeiträge						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 Sömmerungsbeiträge 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. Vermessung 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
2222	Aufwand	211'115'616.35		223'082'000.00	-11'966'383.65	-5.36	212'065'240.25
	Ertrag		199'031'819.60	209'153'000.00	-10'121'180.40	-4.84	200'250'690.75
	Aufwandüberschuss		12'083'796.75	13'929'000.00	-1'845'203.25	-13.25	11'814'549.50

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:49

Seite 12

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
2230	Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit						
3000101	Entschädigung Kommissionen und nebenamt. 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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		58'813.95		58'813.95	100.00	21'462.60
4260002	Rückerstattung 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

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
2230	Aufwand	9'718'254.92		10'153'000.00	-434'745.08	-4.28	9'684'003.24
	Ertrag		4'408'429.38	4'164'000.00	244'429.38	5.87	4'326'963.92
	Aufwandüberschuss		5'309'825.54	5'989'000.00	-679'174.46	-11.34	5'357'039.32
2231	Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung						
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	Steuern 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 Tierseuchenb.		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

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
2231	Aufwand	3'039'293.49		3'366'000.00	-326'706.51	-9.71	2'951'064.06
	Ertrag		3'039'293.49	3'366'000.00	-326'706.51	-9.71	2'951'064.06
						100.00	
2240	Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit						
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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		2'758.60	1'000.00	1'758.60	175.86	4'962.00
4260003	Rückerstattung 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	Aufwand	2'450'048.85		2'664'000.00	-213'951.15	-8.03	2'553'488.84
	Ertrag		1'515'400.40	1'484'000.00	31'400.40	2.12	1'544'033.95
	Aufwandüberschuss		934'648.45	1'180'000.00	-245'351.55	-20.79	1'009'454.89

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				
2241	Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz						
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	Mobiliar inventarisiert	6'008.30		40'000.00	-33'991.70	-84.98	9'867.05
3110001.0104	Mobiliar 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:51

Seite 16

nigmar3

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 (Mobiliar/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.Betragszeit	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
2241	Aufwand	17'813'437.46		17'905'000.00	-91'562.54	-0.51	17'285'668.02
	Ertrag		14'711'640.95	14'557'000.00	154'640.95	1.06	14'169'916.20
	Aufwandüberschuss		3'101'796.51	3'348'000.00	-246'203.49	-7.35	3'115'751.82
2250	Amt für Wirtschaft und Tourismus						
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
2250	Aufwand	101'320'048.89		24'670'000.00	76'650'048.89	310.70	21'712'185.50
	Ertrag		3'380'362.62	4'125'000.00	-744'637.38	-18.05	3'054'788.39
	Aufwandüberschuss		97'939'686.27	20'545'000.00	77'394'686.27	376.71	18'657'397.11

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:53

Seite 19

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
2260	Amt für Raumentwicklung						
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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		26'677.75		26'677.75	100.00	21'742.75
4260002	Rückerstattung Dritter		727.40		727.40	100.00	172.30
2260	Aufwand	5'132'274.55		5'476'000.00	-343'725.45	-6.28	4'757'009.49
	Ertrag		853'142.15	750'000.00	103'142.15	13.75	774'904.05
	Aufwandüberschuss		4'279'132.40	4'726'000.00	-446'867.60	-9.46	3'982'105.44
2301	Fonds gemeinnützige Zwecke / Suchtmittelmissbrauch						
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	100.00	26'956.58
3501112	Einlage in Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe	33'256.35			33'256.35	100.00	21'597.15
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
2301	Aufwand	1'256'140.35		1'297'000.00	-40'859.65	-3.15	1'244'454.15
	Ertrag		1'256'140.35	1'297'000.00	-40'859.65	-3.15	1'244'454.15
						100.00	
2310	Sozialamt						
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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		92'111.55		92'111.55	100.00	40'088.15
4260002	Rückerstattung Dritter		35'866.00	30'000.00	5'866.00	19.55	161'859.15
4260101	Rückerstattung 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 Instit. Suchthi.		347'500.20	407'000.00	-59'499.80	-14.62	347'499.65
4632102	Beiträge Gemeinden familienergänz. Kinderbetreuung		2'784'121.66	2'737'000.00	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
2310	Aufwand	82'735'658.28		84'680'000.00	-1'944'341.72	-2.30	78'672'693.61
	Ertrag		11'768'906.96	8'416'000.00	3'352'906.96	39.84	9'248'412.50
	Aufwandüberschuss		70'966'751.32	76'264'000.00	-5'297'248.68	-6.95	69'424'281.11

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:55

Seite 22

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
2320	Sozialversicherungen						
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 Nichterwerbstät.	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	
2320	Aufwand	96'644'304.46		102'175'000.00	-5'530'695.54	-5.41	101'503'123.89
	Ertrag		26'863'138.40	27'505'000.00	-641'861.60	-2.33	27'492'955.95
	Aufwandüberschuss		69'781'166.06	74'670'000.00	-4'888'833.94	-6.55	74'010'167.94
2	Total Departement für Volkswirtschaft und Soziales						
	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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:55

Seite 23

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
3	Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit						
3100	Departementssekretariat DJSG						
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	Rückerstattung 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
3100	Aufwand	2'255'986.56		2'471'000.00	-215'013.44	-8.70	2'280'200.21
	Ertrag		36'022.35	48'000.00	-11'977.65	-24.95	34'379.50
	Aufwandüberschuss		2'219'964.21	2'423'000.00	-203'035.79	-8.38	2'245'820.71
3105	Staatsanwaltschaft						
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 Jugendanwaltschaft	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
3105	Aufwand	14'071'465.97		14'102'000.00	-30'534.03	-0.22	13'479'225.26
	Ertrag		13'910'352.21	13'150'000.00	760'352.21	5.78	14'160'758.88
	Aufwand-/Ertragsüberschuss		161'113.76	952'000.00	-790'886.24	-83.08	-681'533.62
3114	Amt für Justizvollzug						
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 Massnahmevollzug 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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		126'787.20		126'787.20	100.00	28'358.75
4260002	Rückerstattung Dritter		51'332.20	42'000.00	9'332.20	22.22	83'895.60
4260101	Rückerstattung für Massnahmevollzug		2'040'505.25	3'000'000.00	-959'494.75	-31.98	2'196'472.45
4260102	Rückerstattung 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:57

Seite 26

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
3114	Aufwand	18'762'380.06		20'342'000.00	-1'579'619.94	-7.77	18'506'579.35
	Ertrag		17'613'191.13	17'060'000.00	553'191.13	3.24	16'959'586.86
	Aufwandüberschuss		1'149'188.93	3'282'000.00	-2'132'811.07	-64.99	1'546'992.49
3120	Kantonspolizei						
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, Benützungsggebühren	546'313.06		213'000.00	333'313.06	156.49	521'040.10
3130102	Dienstleistungen Dritter für Tatbestandsaufnahmen	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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:57

Seite 27

nigmar3

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	Grenzwachkorps	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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		272'992.30		272'992.30	100.00	236'348.60
4260002	Rückerstattung Dritter		550'912.48	180'000.00	370'912.48	206.06	421'589.66
4260101	Rückerstattungen 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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 Polycor		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
3120	Aufwand	86'405'603.76		88'086'000.00	-1'680'396.24	-1.91	86'058'373.47
	Ertrag		49'848'831.67	48'771'000.00	1'077'831.67	2.21	53'470'738.09
	Aufwandüberschuss		36'556'772.09	39'315'000.00	-2'758'227.91	-7.02	32'587'635.38
3125	Amt für Migration und Zivilrecht						
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 Asylanten	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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		66'032.40		66'032.40	100.00	39'625.35
4260002	Rückerstattung Dritter		1'160'176.10	415'000.00	745'176.10	179.56	745'239.85
4260101	Rückerstattung von Porti und Mahngebühren		176'518.54	161'000.00	15'518.54	9.64	165'216.40
4260102	Rückerstattung von Asylsuchenden		399'373.67	650'000.00	-250'626.33	-38.56	414'641.00
4260103	Rückerstattung 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	Rückerstattung 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-/Infrastrukturkosten		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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:55:59

Seite 30

nigmar3

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
3125	Aufwand	26'323'251.40		20'987'000.00	5'336'251.40	25.43	21'393'096.29
	Ertrag		27'454'924.89	20'140'000.00	7'314'924.89	36.32	22'661'247.18
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	1'131'673.49		847'000.00	-1'978'673.49	-233.61	-1'268'150.89
3130	Strassenverkehrsamt						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:00

Seite 31

nigmar3

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/Motorfahrräd.		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 Schwerverkehrsabgabe		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
3130	Aufwand	93'934'058.52		92'344'000.00	1'590'058.52	1.72	92'351'225.96
	Ertrag		93'934'058.52	92'344'000.00	1'590'058.52	1.72	92'351'225.96
						100.00	
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:00

Seite 32

nigmar3

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. Zivielschutzmassnahmen		1'356'785.55	1'634'000.00	-277'214.45	-16.97	1'225'079.55
3140	Aufwand	5'948'571.02		5'500'000.00	448'571.02	8.16	5'012'417.70
	Ertrag		5'317'718.50	4'216'000.00	1'101'718.50	26.13	4'204'401.38
	Aufwandüberschuss		630'852.52	1'284'000.00	-653'147.48	-50.87	808'016.32
3145	Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge						
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	Aufwand	1'356'785.55		1'634'000.00	-277'214.45	-16.97	1'644'490.00
	Ertrag		1'356'785.55	1'634'000.00	-277'214.45	-16.97	1'644'490.00
						100.00	
3150	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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	Rückerstattung 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
3150	Aufwand	6'757'877.48		6'388'000.00	369'877.48	5.79	6'631'385.58
	Ertrag		1'755'567.85	1'230'000.00	525'567.85	42.73	1'565'573.00
	Aufwandüberschuss		5'002'309.63	5'158'000.00	-155'690.37	-3.02	5'065'812.58
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:02

Seite 35

nigmar3

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 innerkantonale	151'075'355.00		155'300'000.00	-4'224'645.00	-2.72	149'833'971.00
3634109.0002	Beiträge Spitäler med. Leistungen ausserkantonale	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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		5'068.70		5'068.70	100.00	27'988.75
4260002	Rückerstattung Dritter		571'965.20	150'000.00	421'965.20	281.31	726'989.50
4260101	Rückerstattungen IPV		9'366'621.61	7'900'000.00	1'466'621.61	18.56	6'150'132.02
4260102	Rückerstatt.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	Rückerstattungen 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
3212	Aufwand	345'868'027.51		345'917'000.00	-48'972.49	-0.01	338'204'023.01
	Ertrag		90'257'551.36	87'812'000.00	2'445'551.36	2.78	84'334'747.59
	Aufwandüberschuss		255'610'476.15	258'105'000.00	-2'494'523.85	-0.97	253'869'275.42
3	Total Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit						
	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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:03

Seite 36

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
4	Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement						
4200	Departementsdienste EKUD						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:03

Seite 37

nigmar3

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
4200	Aufwand	57'920'185.33		61'736'000.00	-3'815'814.67	-6.18	58'812'596.16
	Ertrag		1'036'861.90	971'000.00	65'861.90	6.78	1'042'442.25
	Aufwandüberschuss		56'883'323.43	60'765'000.00	-3'881'676.57	-6.39	57'770'153.91
4210	Amt für Volksschule und Sport						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:04

Seite 38

nigmar3

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 fremdsprachi. 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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						8'629.20
4260002	Rückerstattung Dritter		352'366.45	284'000.00	68'366.45	24.07	302'363.60
4260101	Rückerstattung 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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
4210	Aufwand	114'467'972.29		113'438'000.00	1'029'972.29	0.91	113'002'274.65
	Ertrag		2'288'240.50	2'203'000.00	85'240.50	3.87	2'358'397.30
	Aufwandüberschuss		112'179'731.79	111'235'000.00	944'731.79	0.85	110'643'877.35
4221	Amt für Höhere Bildung						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		161'172.70	20'000.00	141'172.70	705.86	155'044.45
4260002.0001	Rückerstattung Dritter AHB		41'664.55	48'000.00	-6'335.45	-13.20	45'148.95
4260002.0002	Rückerstattung 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:06

Seite 41

nigmar3

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
4221	Aufwand	124'965'775.26		128'514'000.00	-3'548'224.74	-2.76	122'097'400.37
	Ertrag		17'787'220.32	19'269'000.00	-1'481'779.68	-7.69	18'084'737.79
	Aufwandüberschuss		107'178'554.94	109'245'000.00	-2'066'445.06	-1.89	104'012'662.58
4230	Amt für Berufsbildung						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:07

Seite 42

nigmar3

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	Ertrag 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
4230	Aufwand	63'508'110.37		65'315'000.00	-1'806'889.63	-2.77	60'070'257.84
	Ertrag		40'055'058.75	41'460'000.00	-1'404'941.25	-3.39	40'300'487.15
	Aufwandüberschuss		23'453'051.62	23'855'000.00	-401'948.38	-1.68	19'769'770.69
4250	Amt für Kultur						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:08

Seite 44

nigmar3

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/Einzelproj.			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
4250	Aufwand	27'884'430.42		29'866'000.00	-1'981'569.58	-6.63	28'648'631.23
	Ertrag		7'196'325.25	8'093'000.00	-896'674.75	-11.08	7'704'694.65
	Aufwandüberschuss		20'688'105.17	21'773'000.00	-1'084'894.83	-4.98	20'943'936.58
4260	Amt für Natur und Umwelt						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:09

Seite 45

nigmar3

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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:09

Seite 46

nigmar3

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
4260	Aufwand	42'411'979.80		37'115'000.00	5'296'979.80	14.27	42'187'854.93
	Ertrag		29'935'778.16	23'122'000.00	6'813'778.16	29.47	28'423'953.86
	Aufwandüberschuss		12'476'201.64	13'993'000.00	-1'516'798.36	-10.84	13'763'901.07
4265	Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz						
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	
4265	Aufwand	336'325.35		500'000.00	-163'674.65	-32.73	315'791.35
	Ertrag		336'325.35	500'000.00	-163'674.65	-32.73	315'791.35
						100.00	
4271	Spezialfinanzierung Landeslotterie						
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						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
4271	Aufwand	8'379'880.29		8'600'000.00	-220'119.71	-2.56	8'606'501.20
	Ertrag		8'379'880.29	8'600'000.00	-220'119.71	-2.56	8'606'501.20
						100.00	
4273	Spezialfinanzierung Sport						
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
4273	Aufwand	3'588'835.68		3'374'000.00	214'835.68	6.37	3'444'788.20
	Ertrag		3'588'835.68	3'374'000.00	214'835.68	6.37	3'444'788.20
						100.00	
4	Total Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement						
	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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:10

Seite 48

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
5	Departement für Finanzen und Gemeinden						
5000	Departementssekretariat DFG						
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
5000	Aufwand	1'170'321.70		1'358'000.00	-187'678.30	-13.82	1'241'469.98
	Ertrag		-3'000.00	9'000.00	-12'000.00	-133.33	24'281.00
	Aufwandüberschuss		1'173'321.70	1'349'000.00	-175'678.30	-13.02	1'217'188.98
5030	Amt für Schätzungswesen						
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

nigmar3

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
5030	Aufwand	6'053'320.84		6'254'000.00	-200'679.16	-3.21	6'168'356.16
	Ertrag		7'291'071.00	7'100'000.00	191'071.00	2.69	8'057'456.40
	Ertragsüberschuss	1'237'750.16		-846'000.00	-391'750.16	-46.31	-1'889'100.24
5105	Finanzkontrolle						
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
5105	Aufwand	2'327'715.38		2'451'000.00	-123'284.62	-5.03	2'228'836.84
	Ertrag		595'675.10	583'000.00	12'675.10	2.17	598'443.90
	Aufwandüberschuss		1'732'040.28	1'868'000.00	-135'959.72	-7.28	1'630'392.94

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:11

Seite 50

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
5110	Finanzverwaltung						
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
5110	Aufwand	3'259'379.82		3'493'000.00	-233'620.18	-6.69	3'195'997.44
	Ertrag		1'427'261.14	1'221'000.00	206'261.14	16.89	1'313'685.81
	Aufwandüberschuss		1'832'118.68	2'272'000.00	-439'881.32	-19.36	1'882'311.63
5111	Allgemeiner Finanzbereich						
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

nigmar3

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	Härteaussgleich 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	Mandant 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:13

Seite 52

nigmar3

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
5111	Aufwand	206'761'024.96		124'245'000.00	82'516'024.96	66.41	168'594'714.23
	Ertrag		594'492'554.34	436'206'000.00	158'286'554.34	36.29	479'395'260.16
	Ertragsüberschuss	387'731'529.38		-311'961'000.00	-75'770'529.38	-24.29	-310'800'545.93
5120	Personalamt						
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, Fachliterat	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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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
5120	Aufwand	4'259'957.44		4'701'000.00	-441'042.56	-9.38	4'371'659.44
	Ertrag		1'416'852.85	1'378'000.00	38'852.85	2.82	1'423'947.80
	Aufwandüberschuss		2'843'104.59	3'323'000.00	-479'895.41	-14.44	2'947'711.64
5121	Allgemeiner Personalbereich						
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 Personalguthabe	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 Körpergewicht"	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
5121	Aufwand	6'338'844.89		1'988'000.00	4'350'844.89	218.86	7'451'572.81
	Ertrag		362'268.25	332'000.00	30'268.25	9.12	413'879.80
	Aufwandüberschuss		5'976'576.64	1'656'000.00	4'320'576.64	260.90	7'037'693.01
5130	Steuerverwaltung						
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	Betriebs- 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-/Ertragswerterschätzungen	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 Betriebs-/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
5130	Aufwand	34'928'536.55		36'966'000.00	-2'037'463.45	-5.51	34'796'307.26
	Ertrag		7'844'437.80	7'111'000.00	733'437.80	10.31	7'287'200.69
	Aufwandüberschuss		27'084'098.75	29'855'000.00	-2'770'901.25	-9.28	27'509'106.57
5131	Kantonale Steuern						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:14

Seite 55

nigmar3

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
5131	Aufwand	4'792'476.37		4'510'000.00	282'476.37	6.26	4'279'570.93
	Ertrag		665'395'520.33	628'550'000.00	36'845'520.33	5.86	683'819'793.74
	Ertragsüberschuss	660'603'043.96		-624'040'000.00	-36'563'043.96	-5.86	-679'540'222.81
5150	Amt für Informatik						
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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						1'104.80
4260002	Rückerstattung Dritter		100'050.32	100'000.00	50.32	0.05	109'233.81
4910001	Vergütung von Dienststellen für EDV-Leistungen		1'120'025.00	1'333'000.00	-212'975.00	-15.98	1'089'452.00

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:15

Seite 56

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
5150	Aufwand	12'188'406.18		13'663'000.00	-1'474'593.82	-10.79	11'895'665.36
	Ertrag		4'551'116.55	4'367'000.00	184'116.55	4.22	4'559'964.25
	Aufwandüberschuss		7'637'289.63	9'296'000.00	-1'658'710.37	-17.84	7'335'701.11
5310	Amt für Gemeinden						
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
5310	Aufwand	1'946'214.54		2'058'000.00	-111'785.46	-5.43	1'960'204.74
	Ertrag		557'460.25	560'000.00	-2'539.75	-0.45	553'039.50
	Aufwandüberschuss		1'388'754.29	1'498'000.00	-109'245.71	-7.29	1'407'165.24
5315	Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden						
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	Sonderbedarfsausgleich	1'650'000.00		2'700'000.00	-1'050'000.00	-38.89	2'000'000.00
3622002	Förderbeiträge an Gemeindegemeinschaften	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	Aufwand	120'381'247.50		131'161'000.00	-10'779'752.50	-8.22	138'394'834.90
	Ertrag		120'381'247.50	131'161'000.00	-10'779'752.50	-8.22	138'394'834.90
						100.00	
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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:16

Seite 58

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
6	Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement						
6000	Departementssekretariat BVFD						
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
6000	Aufwand	2'075'908.01		2'028'000.00	47'908.01	2.36	1'785'505.68
	Ertrag		59'016.60	3'000.00	56'016.60	1'867.22	2'979.75
	Aufwandüberschuss		2'016'891.41	2'025'000.00	-8'108.59	-0.40	1'782'525.93
6101	Hochbauamt						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

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 Schätzungswesen	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
6101	Aufwand	57'885'341.69		49'655'000.00	8'230'341.69	16.58	54'779'069.77
	Ertrag		9'356'258.73	8'993'000.00	363'258.73	4.04	9'679'858.02
	Aufwandüberschuss		48'529'082.96	40'662'000.00	7'867'082.96	19.35	45'099'211.75
6110	Amt für Energie und Verkehr						
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.-Beteiligungersatz-/Jahreskostene., GEAG	25'807'369.23		30'162'000.00	-4'354'630.77	-14.44	29'030'561.62
3101851.0002	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahresko., KW Russein	230'633.38		41'000.00	189'633.38	462.52	143'431.25
3101851.0003	Beteil.-Beteiligungersatz-/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

nigmar3

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 Grischoelectra AG		26'014'502.63	30'162'000.00	-4'147'497.37	-13.75	29'030'561.62
4250852	Aufgeld Grischoelectra 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
6110	Aufwand	278'891'059.14		270'662'000.00	8'229'059.14	3.04	271'555'211.24
	Ertrag		292'021'162.38	279'193'000.00	12'828'162.38	4.59	290'480'761.37
	Ertragsüberschuss	13'130'103.24		-8'531'000.00	-4'599'103.24	-53.91	-18'925'550.13
6125	Tiefbauamt Wasserbau						
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	100.00	
4630101.8001	Beiträge Bund PV Schutzbauten Wasser 2012-2015			14'000.00	-14'000.00	-100.00	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:18

Seite 62

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
6125	Aufwand	674'309.60		942'000.00	-267'690.40	-28.42	615'678.05
	Ertrag		1'244.20	14'000.00	-12'755.80	-91.11	
	Aufwandüberschuss		673'065.40	928'000.00	-254'934.60	-27.47	615'678.05
6200	Tiefbauamt						
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 erhalt/Zusatzbelast. 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 Agglomerationsprogramme	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. Finanzzb.	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	Aufwand	244'210'098.74		267'955'000.00	-23'744'901.26	-8.86	247'093'844.16
	Ertrag		244'210'098.74	267'955'000.00	-23'744'901.26	-8.86	247'093'844.16
						100.00	
6220	SF Strassen Ausbau Nationalstrassen						
6221	SF Strassen Ausbau Hauptstrassen						
6224	SF Strassen Ausbau Verbindungsstrassen						
6225	SF Strassen Allgemeine Investitionen						
6400	Amt für Wald und Naturgefahren						
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		27'748.25	100.00	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	1'055'000.00	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
6400	Aufwand	18'809'162.36		20'339'000.00	-1'529'837.64	-7.52	19'195'486.46
	Ertrag		5'327'314.83	5'357'000.00	-29'685.17	-0.55	5'310'978.80
	Aufwandüberschuss		13'481'847.53	14'982'000.00	-1'500'152.47	-10.01	13'884'507.66
6500	Amt für Jagd und Fischerei						
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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:21

Seite 66

nigmar3

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
6500	Aufwand	8'626'831.39		8'788'000.00	-161'168.61	-1.83	8'637'070.74
	Ertrag		8'919'440.55	8'766'000.00	153'440.55	1.75	8'424'286.05
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	292'609.16		22'000.00	-314'609.16	-1'430.04	212'784.69
6	Total Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement						
	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

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:21

Seite 67

nigmar3

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	-445.00	-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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						17'397.45
4260002	Rückerstattung 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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:22

Seite 68

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
7000	Aufwand	4'367'947.80		4'798'000.00	-430'052.20	-8.96	4'412'933.70
	Ertrag		402'646.50	509'000.00	-106'353.50	-20.89	431'848.65
	Aufwandüberschuss		3'965'301.30	4'289'000.00	-323'698.70	-7.55	3'981'085.05
7010	Verwaltungsgericht						
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	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		2'762.00		2'762.00	100.00	
4260002	Rückerstattung 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	Aufwand	3'316'442.55		3'568'000.00	-251'557.45	-7.05	3'322'846.09
	Ertrag		610'742.25	660'000.00	-49'257.75	-7.46	609'510.85
	Aufwandüberschuss		2'705'700.30	2'908'000.00	-202'299.70	-6.96	2'713'335.24

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				
7020	Bezirksgerichte						
3632101	Beiträge an Bezirksgerichte	9'442'228.08		10'000'000.00	-557'771.92	-5.58	9'510'486.63
7020	Aufwand	9'442'228.08		10'000'000.00	-557'771.92	-5.58	9'510'486.63
	Ertrag						
	Aufwandüberschuss		9'442'228.08	10'000'000.00	-557'771.92	-5.58	9'510'486.63
7021	Regionalgericht Albula						
7022	Regionalgericht Bernina						
7023	Regionalgericht Engiadina Bassa / Val Müstair						
7024	Regionalgericht Imboden						
7025	Regionalgericht Landquart						
7026	Regionalgericht Maloja						
7027	Regionalgericht Moesa						
7028	Regionalgericht Plessur						
7029	Regionalgericht Prättigau-Davos						
7030	Regionalgericht Surselva						
7031	Regionalgericht Viamala						
7050	Aufsichtskommission über Rechtsanwälte						
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

Kanton Graubünden

17. Mai 2016

07:56:22

Seite 70

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2015		Budget 2015	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2014
		Aufwand	Ertrag				
7050	Aufwand	75'593.00		87'000.00	-11'407.00	-13.11	59'151.90
	Ertrag		16'500.00	20'000.00	-3'500.00	-17.50	21'160.35
	Aufwandüberschuss		59'093.00	67'000.00	-7'907.00	-11.80	37'991.55
7060	Notariatskommission						
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	Aufwand	72'182.10		72'000.00	182.10	0.25	58'033.30
	Ertrag		26'391.65	30'000.00	-3'608.35	-12.03	23'975.00
	Aufwandüberschuss		45'790.45	42'000.00	3'790.45	9.02	34'058.30
7	Total 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
Total	Aufwand	2'639'205'005.33		2'525'351'000.00	113'854'005.33	4.51	2'511'117'382.62
	Ertrag		2'655'893'520.33	2'469'614'000.00	186'279'520.33	7.54	2'566'273'749.62
	Aufwand-/Ertragsüberschuss	16'688'515.00		55'737'000.00	-72'425'515.00	-129.94	-55'156'367.00