

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:54:02

Seite 1

nigmar3

Abteilungsgruppen Filter :

Abteilung Filter :

Budget Typ Filter : BUDGET|01..06

Filter: Budget: 2014-2017, Start-/Enddatum: 01.01.14..31.12.14

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

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
1	Allgemeine Verwaltung						
1	Total Allgemeine Verwaltung						
	Aufwand	13'433'012.21		14'217'000.00	-783'987.79	-5.51	13'088'313.98
	Ertrag		2'415'344.40	2'412'000.00	3'344.40	0.14	2'701'637.75
	Aufwandüberschuss		11'017'667.81	11'805'000.00	-787'332.19	-6.67	10'386'676.23
2	Departement DVS						
2	Departement DVS						
	Aufwand	469'332'749.84		467'934'000.00	1'398'749.84	0.30	455'152'010.06
	Ertrag		274'268'472.08	265'382'000.00	8'886'472.08	3.35	262'989'216.77
	Aufwandüberschuss		195'064'277.76	202'552'000.00	-7'487'722.24	-3.70	192'162'793.29
3	Departement DJSG						
3	Departement DJSG						
	Aufwand	585'561'016.83		574'313'000.00	11'248'016.83	1.96	585'381'227.56
	Ertrag		291'387'148.44	270'879'000.00	20'508'148.44	7.57	283'384'768.21
	Aufwandüberschuss		294'173'868.39	303'434'000.00	-9'260'131.61	-3.05	301'996'459.35
4	Departement EKUD						
4	Departement EKUD						
	Aufwand	437'186'095.93		443'222'000.00	-6'035'904.07	-1.36	406'024'883.20
	Ertrag		110'281'793.75	105'026'000.00	5'255'793.75	5.00	97'990'234.08
	Aufwandüberschuss		326'904'302.18	338'196'000.00	-11'291'697.82	-3.34	308'034'649.12

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:43

Seite 2

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
5	Departement DFG						
5	Departement DFG						
	Aufwand	384'579'190.09		349'683'000.00	34'896'190.09	9.98	413'412'089.88
	Ertrag		1'325'841'787.95	1'216'605'000.00	109'236'787.95	8.98	1'252'819'927.82
	Ertragsüberschuss	941'262'597.86		-866'922'000.00	-74'340'597.86	-8.58	-839'407'837.94
6	Departement BVFD						
6	Departement BVFD						
	Aufwand	603'661'866.10		597'747'000.00	5'914'866.10	0.99	599'068'215.08
	Ertrag		560'992'708.15	543'227'000.00	17'765'708.15	3.27	554'350'896.74
	Aufwandüberschuss		42'669'157.95	54'520'000.00	-11'850'842.05	-21.74	44'717'318.34
7	Richterliche Behörden						
7	Richterliche Behörden						
	Aufwand	17'363'451.62		17'813'000.00	-449'548.38	-2.52	16'967'528.61
	Ertrag		1'086'494.85	1'224'000.00	-137'505.15	-11.23	1'309'429.00
	Aufwandüberschuss		16'276'956.77	16'589'000.00	-312'043.23	-1.88	15'658'099.61
9900	Abschluss						
	Total						
	Aufwand						
	Ertrag						
						100.00	

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:43

Seite 3

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
<b>1</b>	<b>Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung</b>						
<b>1000</b>	<b>Grosser Rat</b>						
3000102	Taggelder und Spesenentschädigungen der Grossräte	1'119'762.00		980'000.00	139'762.00	14.26	1'134'965.60
3000103	Taggelder und Spesenentschädigungen Kommissionen	318'250.70		600'000.00	-281'749.30	-46.96	319'465.35
3000104	Entschädigung der Mitglieder und Fraktionen	56'000.00		56'000.00			56'000.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'840.05		115'000.00	-34'159.95	-29.70	84'765.50
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	572.10		2'000.00	-1'427.90	-71.40	1'270.45
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	64'886.25		102'000.00	-37'113.75	-36.39	4'184.95
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	44'056.70		44'000.00	56.70	0.13	27'282.75
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	7'061.60		29'000.00	-21'938.40	-75.65	8'558.55
3170101	Reisespesen der Grossräte	195'276.80		147'000.00	48'276.80	32.84	210'074.70
3170102	Reisespesen der Kommissionen	78'577.90		180'000.00	-101'422.10	-56.35	71'671.40
3199001	Übriger Betriebsaufwand	94'213.15		80'000.00	14'213.15	17.77	88'964.05
<b>1000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'059'497.25</b>		<b>2'335'000.00</b>	<b>-275'502.75</b>	<b>-11.80</b>	<b>2'007'203.30</b>
	<b>Ertrag</b>						
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'059'497.25</b>	<b>2'335'000.00</b>	<b>-275'502.75</b>	<b>-11.80</b>	<b>2'007'203.30</b>
<b>1100</b>	<b>Regierung</b>						
3000001	Löhne der Regierungsräte	1'326'180.00		1'326'000.00	180.00	0.01	1'326'180.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'470.20		105'000.00	-3'529.80	-3.36	103'629.54
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'375.40		161'000.00	-19'624.60	-12.19	141'375.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'110.00		1'000.00	110.00	11.00	733.00
3060001	Ruhegehälter	1'010'574.00		1'516'000.00	-505'426.00	-33.34	1'179'813.00
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-160'574.00		-666'000.00	505'426.00	-75.89	-329'813.00
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	89'139.20		130'000.00	-40'860.80	-31.43	
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	37'400.00		40'000.00	-2'600.00	-6.50	18'836.00
3137001	Mehrwertsteuer			5'000.00	-5'000.00	-100.00	2'163.88
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	52'855.70		57'000.00	-4'144.30	-7.27	54'941.30
3199001	Übriger Betriebsaufwand	14'138.85		10'000.00	4'138.85	41.39	15'108.35
3199101	Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	120'315.35		80'000.00	40'315.35	50.39	104'911.45
4240101	Vergütung aus Verwaltungsratseinkünften		33'500.00	30'000.00	3'500.00	11.67	35'080.00
<b>1100</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'733'984.70</b>		<b>2'765'000.00</b>	<b>-31'015.30</b>	<b>-1.12</b>	<b>2'617'878.92</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>33'500.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>11.67</b>	<b>35'080.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'700'484.70</b>	<b>2'735'000.00</b>	<b>-34'515.30</b>	<b>-1.26</b>	<b>2'582'798.92</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:44

Seite 4

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
<b>1200</b>	<b>Standeskanzlei</b>						
3000101	Taggelder Nationalräte	4'440.00			4'440.00	100.00	3'200.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'406'105.25		3'465'000.00	-58'894.75	-1.70	3'459'066.70
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	278'837.25		278'000.00	837.25	0.30	283'718.20
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	307'961.00		315'000.00	-7'039.00	-2.23	311'051.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'319.85		3'000.00	2'319.85	77.33	3'577.55
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'803.50		16'000.00	-4'196.50	-26.23	12'553.60
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	284'761.70		350'000.00	-65'238.30	-18.64	213'468.80
3100101.0001	Handelswarenaufwand Direkteinkauf	149'164.93		157'000.00	-7'835.07	-4.99	402'929.38
3100101.0002	Handelswarenaufwand Lager	307'492.97		391'000.00	-83'507.03	-21.36	189'450.17
3100101.0003	Material- und Warenverluste, Inventardifferenzen	197.57			197.57	100.00	-176.71
3100102	Abschreibungen Warenlager	57'007.49		6'000.00	51'007.49	850.12	5'056.88
3102101	Drucksachen für Wahlen und Abstimmungen	220'653.33		265'000.00	-44'346.67	-16.73	210'037.34
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	4'185.95		7'000.00	-2'814.05	-40.20	3'628.45
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	235'032.95		240'000.00	-4'967.05	-2.07	57'754.35
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	452'346.33		535'000.00	-82'653.67	-15.45	473'779.41
3130101.1001	Standeskanzlei, Diverse	700'208.95		650'000.00	50'208.95	7.72	661'641.60
3130101.1002	Drucksachen- und Materialzentrale	14'170.20		22'000.00	-7'829.80	-35.59	17'000.00
3130101.1003	Standeskanzlei, Ratssekretariat	7'000.00		10'000.00	-3'000.00	-30.00	8'955.95
3130101.1004	Standeskanzlei, Intern	81'753.75		90'000.00	-8'246.25	-9.16	84'052.15
3130101.2001	Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit	240'004.00		220'000.00	20'004.00	9.09	203'500.00
3130101.2002	Landwirtschaftliches Bildungs- / Beratungszentrum	23'919.80		33'000.00	-9'080.20	-27.52	34'965.30
3130101.2003	Grundbuchinspektorat und Handelsregister	31'947.00		30'000.00	1'947.00	6.49	30'002.00
3130101.2004	Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit	24'100.00		42'000.00	-17'900.00	-42.62	24'000.00
3130101.2005	Amt für Raumentwicklung	9'200.00		9'000.00	200.00	2.22	15'000.00
3130101.3001	Kantonspolizei Graubünden	144'876.60		120'000.00	24'876.60	20.73	180'000.00
3130101.3002	Amt für Polizeiwesen und Zivilrecht	35'189.40		38'000.00	-2'810.60	-7.40	38'538.70
3130101.3003	Staatsanwaltschaft	169'115.35		150'000.00	19'115.35	12.74	134'541.65
3130101.3004	Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit	6'004.00		20'000.00	-13'996.00	-69.98	14'500.00
3130101.3005	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden	37'198.05		60'000.00	-22'801.95	-38.00	39'931.60
3130101.4001	Bündner Kunstmuseum	5'423.00		4'000.00	1'423.00	35.58	3'000.00
3130101.4002	Erziehungsdepartement EKUD	39'010.15		50'000.00	-10'989.85	-21.98	45'016.00
3130101.4003	Amt für Natur und Umwelt	30'005.00		30'000.00	5.00	0.02	29'946.00
3130101.4004	Graubünden Sport	1'730.00		5'000.00	-3'270.00	-65.40	3'007.00
3130101.4005	Kantonsbibliothek	3'500.00		6'000.00	-2'500.00	-41.67	5'305.00
3130101.4006	Amt für Kultur	4'427.80		5'000.00	-572.20	-11.44	6'364.75
3130101.4007	Bündner Kantonsschule	7'500.00		6'000.00	1'500.00	25.00	4'500.00
3130101.4008	Bündner Natur Museum	1'000.00		2'000.00	-1'000.00	-50.00	2'000.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:45

Seite 5

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag					
3130101.5001	Steuerverwaltung Chur	345'912.55		380'000.00	-34'087.45	-8.97	299'988.10	
3130101.5002	Amt für Schätzungswesen / Schätzungsbezirk 1	9'000.00		10'000.00	-1'000.00	-10.00	12'000.00	
3130101.5003	Schätzungsbezirk 5	18'000.00		20'000.00	-2'000.00	-10.00	18'600.00	
3130101.5004	Schätzungsbezirk 4	9'000.00		8'000.00	1'000.00	12.50	10'500.00	
3130101.5005	Schätzungsbezirk 3	7'000.00		10'000.00	-3'000.00	-30.00	9'600.00	
3130101.5006	Schätzungsbezirk 2	9'200.00		14'000.00	-4'800.00	-34.29	10'304.00	
3130101.5008	Amt für Informatik			3'000.00	-3'000.00	-100.00	3'000.00	
3130101.6001	Tiefbauamt	14'110.00		12'000.00	2'110.00	17.58	15'027.00	
3130101.6002	Amt für Wald	24'731.00		28'000.00	-3'269.00	-11.68	24'916.25	
3130101.7001	Kantonsgericht	32'930.30		33'000.00	-69.70	-0.21	32'326.55	
3130101.7002	Verwaltungsgericht	16'000.00		30'000.00	-14'000.00	-46.67	21'000.00	
3130102	Aufwand Datenschutz	161'602.20		162'000.00	-397.80	-0.25	159'530.25	
3137001	Mehrwertsteuer	10'217.49		20'000.00	-9'782.51	-48.91	11'632.60	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	146'130.80		168'000.00	-21'869.20	-13.02	101'484.40	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	25'053.55		15'000.00	10'053.55	67.02	21'167.24	
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	747.40			747.40	100.00	300.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	14'576.65		16'000.00	-1'423.35	-8.90	13'639.50	
3199101	Aussenbeziehungen	201'025.20		278'000.00	-76'974.80	-27.69	219'291.40	
3199102	Kredit der Regierung	113'723.70		140'000.00	-26'276.30	-18.77	120'053.90	
3638101	Beiträge für humanitäre und andere Hilfsaktionen	130'000.00		130'000.00			130'000.00	
3900101	Vergütung an verschiedene Dienststellen für Mat.	7'976.30		10'000.00	-2'023.70	-20.24	14'007.35	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		105'432.65	80'000.00	25'432.65	31.79	91'647.90	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		155'522.00	140'000.00	15'522.00	11.09	149'178.85	
4250001	Verkäufe		651'479.85	750'000.00	-98'520.15	-13.14	747'050.10	
4250101	Verwaltungskostenentschädigung der Dienststellen		446'079.70	446'000.00	79.70	0.02	655'173.25	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						11'745.30	
4260101	Rückvergütungen Frankaturen		135'077.65	100'000.00	35'077.65	35.08	136'478.80	
4309101	Einnahmenanteil Kantonsamtsblatt		351'000.00	351'000.00			351'000.00	
4630101	Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		301'900.00	304'000.00	-2'100.00	-0.69	305'500.00	
4910101	Vergütung der 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 AVIG für Dienstleistungen		119'352.55	95'000.00	24'352.55	25.63	102'783.55	
<b>1200</b>	<b>Aufwand</b>	<b>8'639'530.26</b>		<b>9'117'000.00</b>	<b>-477'469.74</b>	<b>-5.24</b>	<b>8'463'231.76</b>	
	<b>Ertrag</b>		<b>2'381'844.40</b>	<b>2'382'000.00</b>	<b>-155.60</b>	<b>-0.01</b>	<b>2'666'557.75</b>	
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>6'257'685.86</b>	<b>6'735'000.00</b>	<b>-477'314.14</b>	<b>-7.09</b>	<b>5'796'674.01</b>	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:45

Seite 6

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
1	Total Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung						
	Aufwand	13'433'012.21		14'217'000.00	-783'987.79	-5.51	13'088'313.98
	Ertrag		2'415'344.40	2'412'000.00	3'344.40	0.14	2'701'637.75
	Aufwandüberschuss		11'017'667.81	11'805'000.00	-787'332.19	-6.67	10'386'676.23

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag					
<b>2</b>	<b>Departement für Volkswirtschaft und Soziales</b>							
<b>2000</b>	<b>Departementssekretariat DVS</b>							
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'274'512.75		1'370'000.00		-95'487.25	-6.97	1'263'727.40
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'008.15		111'000.00		-7'991.85	-7.20	103'658.63
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'046.70		133'000.00		-7'953.30	-5.98	121'901.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'834.29		1'000.00		834.29	83.43	1'233.15
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		10'000.00		-9'800.00	-98.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'716.66		25'000.00		-1'283.34	-5.13	26'055.50
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	3'415.00		33'000.00		-29'585.00	-89.65	3'038.00
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	22'755.55		25'000.00		-2'244.45	-8.98	4'177.45
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	34'905.60		60'000.00		-25'094.40	-41.82	14'306.00
3130101	Mitgliederbeitrag Schweiz. Arbeitsgem. Berggebiete	63'180.00		63'000.00		180.00	0.29	63'180.00
3130102	Beiträge an Konf. kant. Fürsorgedirektoren	39'300.00		40'000.00		-700.00	-1.75	39'200.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	9'502.80		4'000.00		5'502.80	137.57	4'639.65
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	4'878.30		8'000.00		-3'121.70	-39.02	15'367.95
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'755.50		3'000.00		-1'244.50	-41.48	1'797.75
3199001	Übriger Betriebsaufwand	105'970.70		90'000.00		15'970.70	17.75	83'772.25
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	15'831.00		29'000.00		-13'169.00	-45.41	10'342.00
3706101	Beiträge aus Bettagskollekte	33'000.00		35'000.00		-2'000.00	-5.71	36'000.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		32'872.00	20'000.00		12'872.00	64.36	38'108.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.							543.80
4270001	Bussen			5'000.00		-5'000.00	-100.00	1'400.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		3'205.00	1'000.00		2'205.00	220.50	400.00
4707101	Ertrag der Bettagskollekte		33'000.00	35'000.00		-2'000.00	-5.71	36'000.00
<b>2000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'862'813.00</b>		<b>2'042'000.00</b>		<b>-179'187.00</b>	<b>-8.78</b>	<b>1'792'397.33</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>69'077.00</b>	<b>61'000.00</b>		<b>8'077.00</b>	<b>13.24</b>	<b>76'451.80</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'793'736.00</b>	<b>1'981'000.00</b>		<b>-187'264.00</b>	<b>-9.45</b>	<b>1'715'945.53</b>
<b>2107</b>	<b>Grundbuchinspektorat und Handelsregister</b>							
3000101	Entschädigung der Prüfungskommission für Grundbuch							7'500.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'373'322.20		1'391'000.00		-17'677.80	-1.27	1'332'152.55
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'445.85		112'000.00		445.85	0.40	109'253.36
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	128'340.60		133'000.00		-4'659.40	-3.50	126'827.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'206.68		1'000.00		1'206.68	120.67	1'425.80
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'130.00		7'000.00		-4'870.00	-69.57	3'360.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	29'114.25		28'000.00		1'114.25	3.98	31'642.95

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:46

Seite 8

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	12'182.80		4'000.00	8'182.80	204.57	2'911.70
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	21'443.30		40'000.00	-18'556.70	-46.39	4'756.00
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	21'902.10		46'000.00	-24'097.90	-52.39	12'345.80
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	76'151.63		61'000.00	15'151.63	24.84	59'586.10
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	8'183.20		5'000.00	3'183.20	63.66	8'752.05
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'458.60		8'000.00	-5'541.40	-69.27	7'995.85
3199001	Übriger Betriebsaufwand	1'596.90		4'000.00	-2'403.10	-60.08	2'906.45
3199101	Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3600101	Anteil des Bundes an Handelsregistergebühren	157'971.00		150'000.00	7'971.00	5.31	147'119.85
4210101	Handelsregistergebühren		1'054'690.00	1'000'000.00	54'690.00	5.47	1'000'421.00
4210102	Kanzleigegebühren		415'549.00	450'000.00	-34'451.00	-7.66	390'650.55
4210103	Bäuerliches Bodenrecht		228'295.00	260'000.00	-31'705.00	-12.19	217'715.00
4210104	Grundstückwerb durch Personen im Ausland		438'480.00	400'000.00	38'480.00	9.62	476'900.00
4210105	Grundbuch		34'470.00	30'000.00	4'470.00	14.90	36'600.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						1'094.75
4270001	Bussen		300.00	1'000.00	-700.00	-70.00	1'300.00
4309101	Einnahmen aus Vergleichen/Prozessführungen		102'848.00	100'000.00	2'848.00	2.85	248'875.00
<b>2107</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'949'449.11</b>		<b>1'995'000.00</b>	<b>-45'550.89</b>	<b>-2.28</b>	<b>1'858'535.46</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'274'632.00</b>	<b>2'241'000.00</b>	<b>33'632.00</b>	<b>1.50</b>	<b>2'373'556.30</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>325'182.89</b>		<b>-246'000.00</b>	<b>-79'182.89</b>	<b>-32.19</b>	<b>-515'020.84</b>
<b>2210</b>	<b>Landw. Bildungs-und Beratungszentrum Plantahof</b>						
3000101	Entschä. Kommiss., Betriebsb., nebenamt. Funktion	101'946.85		127'000.00	-25'053.15	-19.73	105'332.15
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'085'851.05		6'295'000.00	-209'148.95	-3.32	5'738'868.65
3020001	Löhne der Lehrpersonen	2'278'193.15		2'285'000.00	-6'806.85	-0.30	2'263'013.55
3049001	Dienstkleider	5'511.85		7'000.00	-1'488.15	-21.26	5'905.85
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	682'093.40		706'000.00	-23'906.60	-3.39	656'779.01
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	665'997.00		696'000.00	-30'003.00	-4.31	629'537.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'125.52		8'000.00	6'125.52	76.57	9'086.15
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'676.15		45'000.00	-12'323.85	-27.39	45'694.05
3099001	Übriger Personalaufwand	2'330.55		7'000.00	-4'669.45	-66.71	7'085.40
3100101	Büromaterial	91'516.85		105'000.00	-13'483.15	-12.84	89'074.65
3101001.0001	Futtermittel	149'194.94		145'000.00	4'194.94	2.89	134'138.06
3101001.0002	Düngemittel- und Stroh	71'805.84		75'000.00	-3'194.16	-4.26	78'315.76
3101001.0003	Schädlingsbekämpfungsmittel	23'948.43		20'000.00	3'948.43	19.74	27'434.37
3101001.0004	Saatgut und Pflanzen	27'725.60		35'000.00	-7'274.40	-20.78	23'147.55
3101001.0005	Treibstoffe und Schmiermittel	67'131.50		50'000.00	17'131.50	34.26	49'187.19
3101001.0006	Reinigungsmaterial	44'818.03		45'000.00	-181.97	-0.40	38'651.22
3101001.0007	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	299'757.75		233'000.00	66'757.75	28.65	258'387.85

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:47

Seite 9

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3101001.0008	Eigenproduktion	118'647.39		35'000.00	83'647.39	238.99	-7'076.55
3101101	Materialaufwand Handwerksbetriebe	39'938.65		65'000.00	-25'061.35	-38.56	43'788.50
3102001	Drucksachen, Publikationen	33'767.05		31'000.00	2'767.05	8.93	37'767.25
3103001	Fachliteratur, Zeitschriften	9'425.65		10'000.00	-574.35	-5.74	9'204.05
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	142'970.00		153'000.00	-10'030.00	-6.56	161'299.90
3105001	Lebensmittel	288'757.21		320'000.00	-31'242.79	-9.76	271'744.33
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	23'197.80		11'000.00	12'197.80	110.89	16'839.45
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	262'152.40		306'000.00	-43'847.60	-14.33	281'164.90
3115001	Anschaffung von Viehhabe	153'452.00		40'000.00	113'452.00	283.63	31'606.60
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	68'443.75		58'000.00	10'443.75	18.01	37'510.60
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	410'844.35		364'000.00	46'844.35	12.87	386'788.10
3137001	Mehrwertsteuer	106'818.82		120'000.00	-13'181.18	-10.98	101'826.64
3138001	Aufwand für Kurse und Prüfungen	187'424.55		165'000.00	22'424.55	13.59	189'905.90
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	81'197.75		70'000.00	11'197.75	16.00	50'777.75
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware						235.70
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	20'611.75		16'000.00	4'611.75	28.82	18'954.45
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	49'766.20		56'000.00	-6'233.80	-11.13	33'681.85
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	193'004.15		200'000.00	-6'995.85	-3.50	199'504.45
3171001	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'650.50		40'000.00	-9'349.50	-23.37	31'862.85
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'616.15		1'000.00	616.15	61.62	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	22'233.10		30'000.00	-7'766.90	-25.89	27'416.45
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			40'000.00	-40'000.00	-100.00	
3632101	Beiträge an Massnahmen zur Feuerbrandbekämpfung	15'636.85		100'000.00	-84'363.15	-84.36	20'062.40
3635101	Beiträge an Massnahmen zur Ambrosiabekämpfung	6'288.50		28'000.00	-21'711.50	-77.54	6'205.25
3635102	Beitrag an Dritte für Herdenschutz	160'912.65		260'000.00	-99'087.35	-38.11	114'366.45
3635103	Beiträge an Sennen und private Institutionen	19'175.00		28'000.00	-8'825.00	-31.52	19'459.00
4230001	Schulgelder		363'266.35	250'000.00	113'266.35	45.31	350'780.00
4231001	Kursgelder		192'823.25	150'000.00	42'823.25	28.55	193'848.50
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		860'802.93	685'000.00	175'802.93	25.66	787'213.86
4250001.0001	Übrige Verkaufserlöse		18'527.05	10'000.00	8'527.05	85.27	19'716.80
4250001.0002	Ertrag der Handwerksbetriebe		31'518.40	65'000.00	-33'481.60	-51.51	32'432.00
4250101.0001	Vergütung des Personals für die Verpflegung		75'306.25	70'000.00	5'306.25	7.58	72'909.55
4250101.0002	Vergütung der Schüler für die Verpflegung		179'604.00	157'000.00	22'604.00	14.40	169'168.70
4250102.0001	Nutztierhaltung		861'538.93	725'000.00	136'538.93	18.83	549'574.90
4250102.0002	Feld- und Ackerbau		147'397.20	85'000.00	62'397.20	73.41	84'713.30
4250102.0003	Obst- und Gartenbau		420'256.00	300'000.00	120'256.00	40.09	354'478.10
4250102.0004	Weinbau		204'844.05	250'000.00	-45'155.95	-18.06	230'728.65
4250104	Ertrag des Kantinenbetriebes		863'042.00	730'000.00	133'042.00	18.22	823'458.10
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		47'188.75	25'000.00	22'188.75	88.76	28'669.45

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:47

Seite 10

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4260002	Rückerstattung Dritter		232'102.90	204'000.00	28'102.90	13.78	236'643.55
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		149'303.65	47'000.00	102'303.65	217.67	62'024.78
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		546'884.60	480'000.00	66'884.60	13.93	485'873.15
4611101	Entschädigungen anderer Kantone ausserkant.Schüler		59'450.00	80'000.00	-20'550.00	-25.69	88'370.00
4612101	Entschädigungen Gemeinde-/Alpkorporationen Bera.		98'880.00		98'880.00	100.00	
4630001	Beiträge Bund für diverse Massnahmen		26'114.00	29'000.00	-2'886.00	-9.95	26'082.00
4630101	Beiträge Bund für Feuerbrandbekämpfung		6'830.00	50'000.00	-43'170.00	-86.34	9'159.20
4630102	Beiträge Bund für Ambrosiabekämpfung		3'069.00	12'000.00	-8'931.00	-74.43	2'680.00
4630103	Beiträge Bund für Herdenschutz		35'159.85	70'000.00	-34'840.15	-49.77	48'010.75
4910104	Vergütung des AFB für Leistungen der Berufsbildung		1'266'600.00	1'050'000.00	216'600.00	20.63	1'314'000.00
4910105	Vergütung des AHB für Lehrgänge		72'870.00	62'000.00	10'870.00	17.53	90'230.00
4910126	Vergütung des AVS für Deutschkurse		103'200.00	102'000.00	1'200.00	1.18	107'800.00
<b>2210</b>	<b>Aufwand</b>		<b>13'091'556.68</b>	<b>13'431'000.00</b>	<b>-339'443.32</b>	<b>-2.53</b>	<b>12'244'535.33</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>6'866'579.16</b>	<b>5'688'000.00</b>	<b>1'178'579.16</b>	<b>20.72</b>	<b>6'168'565.34</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>6'224'977.52</b>	<b>7'743'000.00</b>	<b>-1'518'022.48</b>	<b>-19.61</b>	<b>6'075'969.99</b>
<b>2222</b>	<b>Amt für Landwirtschaft und Geoinformation</b>						
3000101	Entschäd., Kommiss, Arbeitsgruppe, Viehexp., Kontro		118'571.80	171'000.00	-52'428.20	-30.66	108'894.85
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		4'855'461.35	4'953'000.00	-97'538.65	-1.97	4'925'254.65
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		407'793.25	417'000.00	-9'206.75	-2.21	413'805.51
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		454'299.30	485'000.00	-30'700.70	-6.33	474'451.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		64'667.30	63'000.00	1'667.30	2.65	65'652.90
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		35'960.00	50'000.00	-14'040.00	-28.08	56'641.65
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		71'052.40	80'000.00	-8'947.60	-11.18	58'307.65
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		8'678.45	16'000.00	-7'321.55	-45.76	999.80
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		10'485.20	5'000.00	5'485.20	109.70	10'193.85
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		14'068.80	16'000.00	-1'931.20	-12.07	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		234'064.05	311'000.00	-76'935.95	-24.74	247'458.80
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter		50'794.80	90'000.00	-39'205.20	-43.56	28'049.15
3130102	Vergütungen Betrieb kantonale Geodatendrehseibe		350'000.00	350'000.00			349'730.70
3130103	Vergütungen für die Kontrolle der Luftseilbahnen		180'752.55	180'000.00	752.55	0.42	176'673.75
3130104	Vergütung für Nachführung des Basisplans der AV		60'291.00	80'000.00	-19'709.00	-24.64	35'912.15
3130105	Dienstleistungen Dritter für das GIS-Kompetenzzent		78'588.70	90'000.00	-11'411.30	-12.68	135'696.30
3130106	Entschädigungen und Honorare Dritter Kontrollen LQ		97'414.50		97'414.50	100.00	
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware		14'641.05	26'000.00	-11'358.95	-43.69	10'749.67
3158001	Unterhalt von Informatik-Software		256'801.85	345'000.00	-88'198.15	-25.56	254'178.92
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen		147'248.90	193'000.00	-45'751.10	-23.71	144'847.35
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV		497.00	2'000.00	-1'503.00	-75.15	468.60
3199001	Übriger Betriebsaufwand		2'285.25	10'000.00	-7'714.75	-77.15	9'738.50

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:48

Seite 11

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	122'424.00		218'000.00	-95'576.00	-43.84	78'000.00
3600101	Anteil Bund Subventionrückerstattung Parzellent.	52'541.00		20'000.00	32'541.00	162.71	30'518.00
3614101	Verwaltungskosten LKG	541'014.80		550'000.00	-8'985.20	-1.63	538'352.95
3632101	Beitrag an Gemeinden amtliche Vermessung PV 12-15	816'375.35		860'000.00	-43'624.65	-5.07	677'090.80
3635101.1000	Förd. Landwirtsch.: Projektbeitr. ohne Kreditvorb.	1'298'741.40		2'747'000.00	-1'448'258.60	-52.72	2'766'198.20
3635101.2000	Förd. Landwirtsch.: Beiträge mit Kreditvorbeh.	2'342'870.15		1'753'000.00	589'870.15	33.65	1'076'473.35
3702101	Durchl. Beiträge Gemeind. amt. Vermessung PV 12-15	759'027.50		980'000.00	-220'972.50	-22.55	854'569.40
3705103	Durchlaufende Sömmerungsbeiträge	27'018.40			27'018.40	100.00	18'323'162.60
3705104	Durchlaufende Direktzahlungen	187'203'644.50		189'200'000.00	-1'996'355.50	-1.06	169'577'420.75
3705105	Durchlaufende Ackerbaubeiträge	107'883.00		135'000.00	-27'117.00	-20.09	135'135.00
3705106	Durchl. Beiträge an Ressourcenprojekt Ammoniak	493'301.15		475'000.00	18'301.15	3.85	272'450.45
3705107	Durchl. Beiträge vom Bund für Landschaftsqualität	10'785'981.50			10'785'981.50	100.00	
4210001.0001	Gebühren Kontrolle der Skilifte und Luftseilbahnen		218'294.20	216'000.00	2'294.20	1.06	227'304.20
4210001.0002	Diverse Gebühren		20'474.00	4'000.00	16'474.00	411.85	20'017.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		46'647.90	15'000.00	31'647.90	210.99	33'014.55
4240101	Vergütungen Dritter landwirtschaftliche Kontrollen		213'426.95	309'000.00	-95'573.05	-30.93	218'199.40
4240102	Vergütungen Dritter Kontrollen Landschaftsqualität		97'414.50		97'414.50	100.00	
4250001	Verkäufe		689.20	27'000.00	-26'310.80	-97.45	6'301.40
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		4'536.95		4'536.95	100.00	48'011.75
4260002	Rückerstattung Dritter		2'742.00	2'000.00	742.00	37.10	
4260101	Rückerstattung infolge Parzellenteil/Zweckentfre.		101'689.00	35'000.00	66'689.00	190.54	54'905.00
4630101	Beiträge Bund Nachführung Fixpunkte/Übersichtspläne		11'000.00	12'000.00	-1'000.00	-8.33	21'200.00
4700101	Durchl. Beiträge Bund amtliche Vermessung PV 12-15		656'949.35	790'000.00	-133'050.65	-16.84	680'214.85
4700103	Durchlaufende Sömmerungsbeiträge vom Bund		27'018.40		27'018.40	100.00	18'323'162.60
4700104	Durchlaufende Direktzahlungen vom Bund		187'203'644.50	189'200'000.00	-1'996'355.50	-1.06	169'577'420.75
4700105	Durchlaufende Ackerbaubeiträge vom Bund		107'883.00	135'000.00	-27'117.00	-20.09	135'135.00
4700106	Durchl. Beiträge Bund Ressourcenprojekt Ammoniak		493'301.15	475'000.00	18'301.15	3.85	272'450.45
4700107	Durchl. Beiträge vom Bund für Landschaftsqualität		10'785'981.50		10'785'981.50	100.00	
4702101	Durchl. Beiträge Gemei. amt. Vermessung PV 12-15		102'078.15	190'000.00	-87'921.85	-46.27	174'354.55
4910002	Vergütung von Dienststellen für Leistungen GIS		119'000.00	119'000.00			84'000.00
4910106	Vergütung ALT für Kontrolle der Primärproduktion		37'920.00	49'000.00	-11'080.00	-22.61	6'120.00
<b>2222</b>	<b>Aufwand</b>	<b>212'065'240.25</b>		<b>204'871'000.00</b>	<b>7'194'240.25</b>	<b>3.51</b>	<b>201'837'077.85</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>200'250'690.75</b>	<b>191'578'000.00</b>	<b>8'672'690.75</b>	<b>4.53</b>	<b>189'881'811.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>11'814'549.50</b>	<b>13'293'000.00</b>	<b>-1'478'450.50</b>	<b>-11.12</b>	<b>11'955'266.35</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:48

Seite 12

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>2230</b>	<b>Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit</b>						
3000101	Entschädigung Kommissionen und nebenamt. Funktio.	175'840.30		220'000.00	-44'159.70	-20.07	162'323.15
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'621'735.95		4'644'000.00	-22'264.05	-0.48	4'491'688.70
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	394'561.30		395'000.00	-438.70	-0.11	383'234.58
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	400'360.95		416'000.00	-15'639.05	-3.76	391'417.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'058.37		5'000.00	3'058.37	61.17	5'157.85
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'083.75		50'000.00	-11'916.25	-23.83	58'486.75
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	50'259.75		80'000.00	-29'740.25	-37.18	70'674.95
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	412'643.96		420'000.00	-7'356.04	-1.75	377'184.11
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	5'917.65		8'000.00	-2'082.35	-26.03	18'578.30
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	274'694.31		290'000.00	-15'305.69	-5.28	286'737.19
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	47'146.70		39'000.00	8'146.70	20.89	59'882.90
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	124'227.55		175'000.00	-50'772.45	-29.01	98'106.68
3137001	Mehrwertsteuer	41'124.22		30'000.00	11'124.22	37.08	28'862.48
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	150'436.00		150'000.00	436.00	0.29	178'387.12
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	73'829.45		71'000.00	2'829.45	3.99	66'154.20
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	279'751.45		322'000.00	-42'248.55	-13.12	270'026.45
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	19'407.70		7'000.00	12'407.70	177.25	13'211.85
3199001	Übriger Betriebsaufwand	15'428.35		26'000.00	-10'571.65	-40.66	14'683.55
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien						40'408.89
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	49'762.68		50'000.00	-237.32	-0.47	49'763.00
3910106	Vergütung ALG für Kontrolle der Primärproduktion	37'920.00		49'000.00	-11'080.00	-22.61	6'120.00
3980101	Zuweisung Kostenbeitrag SF Tierseuchenbekämpfung	600'000.00		600'000.00			600'000.00
3980102	Zuweisung Kostenan. Tierk.beseit. an SF Tierseuch.	348'907.85		417'000.00	-68'092.15	-16.33	342'037.25
3980104	Zuweisung Steuern gebrannte Wasser an Tourismusfö.	1'009'270.00		1'000'000.00	9'270.00	0.93	1'008'085.35
3980105	Zuweisung Steuern gebrannte Wasser SF Suchtmittel.	504'635.00		500'000.00	4'635.00	0.93	504'042.65
4039101	Steuern auf gebrannten Wassern		1'669'950.00	1'650'000.00	19'950.00	1.21	1'666'350.00
4210101	Gebühren amt. kostenpflichtige Analysen/Kontrollen		364'846.30	320'000.00	44'846.30	14.01	398'226.90
4210102	Gebühren im Gastwirtschaftswesen/Gebrannte Wasser		1'606.00	2'000.00	-394.00	-19.70	1'560.00
4240101	Gebühren für kostenpflichtige Analysen/Kontrollen		732'571.40	720'000.00	12'571.40	1.75	738'290.70
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		21'462.60		21'462.60	100.00	17'261.30
4260002	Rückerstattung Dritter		232'079.15	235'000.00	-2'920.85	-1.24	227'957.80
4270001	Bussen		1'400.00	3'000.00	-1'600.00	-53.33	1'050.00
4611101	Entschädigungen von Kantonen für Laborleistungen		257'965.05		257'965.05	100.00	
4910122	Vergütung der SF Tierseuchenbekämpfung		1'045'083.42	1'103'000.00	-57'916.58	-5.25	1'075'310.20

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:49

Seite 13

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>2230</b>	<b>Aufwand</b>	<b>9'684'003.24</b>		<b>9'964'000.00</b>	<b>-279'996.76</b>	<b>-2.81</b>	<b>9'525'255.75</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>4'326'963.92</b>	<b>4'033'000.00</b>	<b>293'963.92</b>	<b>7.29</b>	<b>4'126'006.90</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>5'357'039.32</b>	<b>5'931'000.00</b>	<b>-573'960.68</b>	<b>-9.68</b>	<b>5'399'248.85</b>
<b>2231</b>	<b>Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung</b>						
3000101	Entschädigung nebenamtlicher Funktionäre	68'480.80		80'000.00	-11'519.20	-14.40	57'454.90
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'467.30		20'000.00	-532.70	-2.66	20'514.35
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'675.50			2'675.50	100.00	
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	430.30			430.30	100.00	43.85
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			14'000.00	-14'000.00	-100.00	8'649.60
3101101	Verbrauchsmaterial BVD-Untersuchungen	18'879.20		50'000.00	-31'120.80	-62.24	13'074.39
3101851.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'026.92		110'000.00	-29'973.08	-27.25	79'521.50
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	42'538.40		90'000.00	-47'461.60	-52.74	58'421.85
3130101	Vergütung an Tierärzte für Untersuchungen	176'646.20		250'000.00	-73'353.80	-29.34	204'115.05
3130851	Dienstleistungen Dritter für Tierkörperbeseitigung	959'126.66		1'250'000.00	-290'873.34	-23.27	940'835.50
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	96'670.25		120'000.00	-23'329.75	-19.44	108'530.60
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	7'454.71		1'000.00	6'454.71	645.47	80.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	9'088.85		40'000.00	-30'911.15	-77.28	24'844.33
3199101	Sachaufwand für Bundesaufgaben	-26'993.00		130'000.00	-156'993.00	-120.76	86'808.00
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung	300'034.65			300'034.65	100.00	91'658.98
3635101	Beiträge für Tierverluste	29'127.00		60'000.00	-30'873.00	-51.46	26'274.20
3636101	Diverse Beiträge	97'369.65		106'000.00	-8'630.35	-8.14	82'336.70
3910122	Vergütung an ALT für Arbeiten	1'045'083.42		1'103'000.00	-57'916.58	-5.25	1'075'310.20
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	24'957.25		35'000.00	-10'042.75	-28.69	37'185.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		86'969.65	60'000.00	26'969.65	44.95	81'080.70
4210101	Steuern für ausserkantonales Sömmerungsvieh		125'941.50	120'000.00	5'941.50	4.95	116'424.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		18'053.02	40'000.00	-21'946.98	-54.87	45'892.30
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung			259'000.00	-259'000.00	-100.00	
4630101	Beiträge Bund für Schlachtabgaben		42'131.00		42'131.00	100.00	
4632101	Beiträge Gemeinden für Tierseuchenbekämpfung		493'978.00	510'000.00	-16'022.00	-3.14	499'211.00
4632851	Beiträge Gemeinden für Sammeldienst Tierkörperbes.		290'810.72	483'000.00	-192'189.28	-39.79	289'288.22
4635101	Beiträge Tierbesitzer an Tierseuchenbekämpfung		599'548.00	620'000.00	-20'452.00	-3.30	607'131.50
4635851	Betriebsb. Metzgerschaft Sammeldienst Tierkörperbe.		344'724.32	350'000.00	-5'275.68	-1.51	334'594.03
4980101	Kostenbeitrag Kanton an die Tierseuchenbekämpfung		600'000.00	600'000.00			600'000.00
4980102	Anteil Kanton Sammeldienst und Tierkörperbeseitig.		348'907.85	417'000.00	-68'092.15	-16.33	342'037.25

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:50

Seite 14

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>2231</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'951'064.06</b>		<b>3'459'000.00</b>	<b>-507'935.94</b>	<b>-14.68</b>	<b>2'915'659.00</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'951'064.06</b>	<b>3'459'000.00</b>	<b>-507'935.94</b>	<b>-14.68</b>	<b>2'915'659.00</b>
						<b>100.00</b>	
<b>2240</b>	<b>Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	3'125.00		4'000.00	-875.00	-21.88	3'000.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000'824.75		2'040'000.00	-39'175.25	-1.92	1'993'112.40
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	163'827.80		165'000.00	-1'172.20	-0.71	162'802.59
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	203'746.10		212'000.00	-8'253.90	-3.89	208'462.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'250.96		2'000.00	1'250.96	62.55	2'175.00
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'825.00		18'000.00	-12'175.00	-67.64	6'895.75
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	18'118.60		26'000.00	-7'881.40	-30.31	18'520.35
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	5'902.80		18'000.00	-12'097.20	-67.21	3'456.95
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	6'749.75		26'000.00	-19'250.25	-74.04	6'960.35
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	35'386.00		55'000.00	-19'614.00	-35.66	42'476.20
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	3'499.90		6'000.00	-2'500.10	-41.67	3'332.40
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	37'961.30		50'000.00	-12'038.70	-24.08	36'425.50
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	26'638.05		15'000.00	11'638.05	77.59	31'263.20
3199001	Übriger Betriebsaufwand	8'632.83		12'000.00	-3'367.17	-28.06	10'032.17
3636101	Betriebsbeiträge an diverse Institutionen	30'000.00		30'000.00			30'000.00
4210001.0001	Arbeitsbedingungen		82'642.80	90'000.00	-7'357.20	-8.17	79'668.00
4210001.0002	Arbeitsinspektorat		59'454.50	50'000.00	9'454.50	18.91	53'811.00
4240101	Entgelte Aufsicht zur Verhütung von Berufsunfällen		246'786.90	263'000.00	-16'213.10	-6.16	244'026.20
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		4'962.00	1'000.00	3'962.00	396.20	15'023.40
4260003	Rückerstattung Vollzug flankierende Massnahmen		58'800.00	50'000.00	8'800.00	17.60	47'200.00
4270001	Bussen		72'750.00	90'000.00	-17'250.00	-19.17	122'660.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		3'685.00	5'000.00	-1'315.00	-26.30	13'268.70
4610101	Entschädigung Bund Vollzug flankierende Massnahmen		332'456.20	260'000.00	72'456.20	27.87	279'481.95
4910107	Vergütung von AVIG für Personalaufwand		682'496.55	690'000.00	-7'503.45	-1.09	681'219.20
<b>2240</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'553'488.84</b>		<b>2'679'000.00</b>	<b>-125'511.16</b>	<b>-4.69</b>	<b>2'558'914.96</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'544'033.95</b>	<b>1'499'000.00</b>	<b>45'033.95</b>	<b>3.00</b>	<b>1'536'358.45</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'009'454.89</b>	<b>1'180'000.00</b>	<b>-170'545.11</b>	<b>-14.45</b>	<b>1'022'556.51</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:50

Seite 15

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>2241</b>	<b>Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz</b>						
3000101	Entschädigung an die Tripartite Kommission	1'140.00		2'000.00	-860.00	-43.00	1'045.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'449'422.35		10'419'000.00	30'422.35	0.29	10'197'312.45
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	856'218.35		856'000.00	218.35	0.03	837'671.42
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	865'820.10		900'000.00	-34'179.90	-3.80	836'341.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'135.07		12'000.00	6'135.07	51.13	11'762.60
3090001.0601	Schulungskosten	5'789.70		54'000.00	-48'210.30	-89.28	21'248.75
3090001.0605	Ausbildung mit eidg. Fachausweis	1'000.00		16'000.00	-15'000.00	-93.75	5'420.00
3100001.0109	Miete / Leasing von Investitionsgütern	23'615.65		30'000.00	-6'384.35	-21.28	26'520.00
3100001.0151	Büromaterialkosten	46'576.60		70'000.00	-23'423.40	-33.46	55'669.45
3100001.0654	PR-Kosten	8'166.40		10'000.00	-1'833.60	-18.34	7'354.00
3110001.0103	Möbiliar inventarisiert	9'867.05		50'000.00	-40'132.95	-80.27	40'088.70
3110001.0104	Möbiliar nicht inventarisiert	262.50			262.50	100.00	7'484.80
3110001.0105	Büromaschinen inventarisiert			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
3110001.0106	Büromaschinen nicht inventarisiert	387.50			387.50	100.00	63.00
3118001.0039	Andere Kosten IIZ			4'000.00	-4'000.00	-100.00	
3118001.0106	Büromaschinen nicht inventarisiert	2'652.30		6'000.00	-3'347.70	-55.80	252.40
3118001.0304	Hardware	13'184.35		34'000.00	-20'815.65	-61.22	9'219.35
3118001.0353	Software nicht inventarisiert	16'412.35		16'000.00	412.35	2.58	12'273.05
3130001.0020	Honorare			24'000.00	-24'000.00	-100.00	1'778.30
3130001.0032	Soziale Beratung	18'798.80		30'000.00	-11'201.20	-37.34	21'518.90
3130001.0033	Kosten der Abklärung	5'005.60		12'000.00	-6'994.40	-58.29	5'161.00
3130001.0037	Organisationsentwicklung	6'001.55		7'000.00	-998.45	-14.26	4'368.60
3130001.0651	Umzugskosten			1'000.00	-1'000.00	-100.00	1'850.60
3130001.0653	Diverse Verwaltungskosten	1'200.00		2'000.00	-800.00	-40.00	2'000.00
3130001.0654	PR-Kosten	2'897.60		8'000.00	-5'102.40	-63.78	5'722.35
3130001.0657	EURES-Projekte	7'051.00		20'000.00	-12'949.00	-64.75	6'672.60
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	30'883.50		36'000.00	-5'116.50	-14.21	32'799.00
3170001.0035	Tripartite Kommission			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3170001.0039	Andere Kosten IIZ	2'243.50		3'000.00	-756.50	-25.22	1'549.15
3170001.0251	Reisekosten	37'132.25		42'000.00	-4'867.75	-11.59	40'440.10
3170001.0657	EURES-Projekte	3'053.80		6'000.00	-2'946.20	-49.10	1'820.20
3170001.0660	Kosten für personalpolitische Massnahmen	2'684.90		4'000.00	-1'315.10	-32.88	3'826.85
3199001.0021	Personalrekrutierung			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3199001.0039	Andere Kosten IIZ	7'249.50		1'000.00	6'249.50	624.95	334.55
3199001.0063	Umbauten Immobilien nicht inventarisiert			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3199001.0070	Energie / Entsorgung	734.30		1'000.00	-265.70	-26.57	31.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:51

Seite 16

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3199001.0080	Reinigung und Unterhalt	67.10		2'000.00	-1'932.90	-96.65	386.45
3199001.0083	Aktenentsorgung	1'395.40		1'000.00	395.40	39.54	503.40
3199001.0110	Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar/Maschinen)	511.45		2'000.00	-1'488.55	-74.43	967.10
3199001.0151	Büromaterialkosten	812.95			812.95	100.00	1'019.80
3199001.0201	Telefon- und Postgebühren	1'914.20		3'000.00	-1'085.80	-36.19	2'025.00
3199001.0203	Versicherungskosten	710.50		1'000.00	-289.50	-28.95	673.70
3199001.0308	Informatik-Nachrüstungen nicht inventarisiert	296.70		1'000.00	-703.30	-70.33	
3199001.0401	Wartung Hard- und Software	3'200.00		5'000.00	-1'800.00	-36.00	2'916.00
3199001.0653	Diverse Verwaltungskosten	400.00			400.00	100.00	
3199001.0654	PR-Kosten	303.80		5'000.00	-4'696.20	-93.92	2'058.20
3199001.0656	Informationstage	24'754.05		33'000.00	-8'245.95	-24.99	28'793.30
3630101	Beiträge an öff. Arbeitsvermittlung und Massnahme	2'886'000.00		2'919'000.00	-33'000.00	-1.13	2'818'000.00
3630102	Beiträge Bildung-/Beschäft. ohne erfü.Beitragszeit	70'386.55		80'000.00	-9'613.45	-12.02	71'094.55
3910001.0039	Andere Kosten IIZ			3'000.00	-3'000.00	-100.00	3'500.00
3910001.0201	Telefon- und Postgebühren	28'488.25		34'000.00	-5'511.75	-16.21	41'172.00
3910001.0401	Wartung Hard- und Software	67'983.00		34'000.00	33'983.00	99.95	20'746.00
3910001.0451	EDV-Dienstleistungen	27'599.90		33'000.00	-5'400.10	-16.36	26'720.00
3910001.0501	Datenleitungskosten AVAM/ASAL	28'898.05		78'000.00	-49'101.95	-62.95	39'374.00
3910001.0659	Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE	-1'363.20			-1'363.20		-15'097.00
3910102.0001	Vergütung an Finanzverwaltung für Dienstleistungen	109'000.00		109'000.00			108'000.00
3910102.0002	Vergütung an Finanzkontrolle für Dienstleistungen	78'000.00		78'000.00			83'000.00
3910102.0003	Vergütung an Personalamt für Dienstleistungen	156'000.00		156'000.00			155'000.00
3910103.0201	Telefon- und Postgebühren	119'352.55		95'000.00	24'352.55	25.63	102'783.55
3910107.0001	Gehälter und Löhne	568'751.45		585'000.00	-16'248.55	-2.78	566'487.15
3910107.0005	Sozialleistungen	110'281.10		102'000.00	8'281.10	8.12	111'739.80
3910107.0251	Reisekosten	3'464.00		3'000.00	464.00	15.47	2'992.25
3910114	Vergütung für Berufsbildung, Beratung v. Stellens.	8'725.00		10'000.00	-1'275.00	-12.75	7'208.00
3910117.0001	Gehälter und Löhne	74'610.00		65'000.00	9'610.00	14.78	74'090.00
3910117.0601	Schulungskosten	7'050.00		6'000.00	1'050.00	17.50	5'400.00
3920101.0021	Personalrekrutierung						30.20
3920101.0051	Mieten	371'082.05		414'000.00	-42'917.95	-10.37	408'466.40
3920101.0052	Untervermietung	-2'400.00			-2'400.00		-4'800.00
3920101.0062	Umbauten Immobilien inventarisiert	6'040.30			6'040.30	100.00	1'015.25
3920101.0063	Umbauten Immobilien nicht inventarisiert	3'179.75		20'000.00	-16'820.25	-84.10	10'628.15
3920101.0070	Energie / Entsorgung	41'660.80		19'000.00	22'660.80	119.27	44'034.50
3920101.0080	Reinigung und Unterhalt	41'530.45		49'000.00	-7'469.55	-15.24	53'638.70
3920101.0103	Anschaffungen Mobiliar inventarisiert						3'129.20
3920101.0104	Anschaffungen Mobiliar nicht inventarisiert						72.90
3920101.0110	Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar/Maschinen)						98.60

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:52

Seite 17

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3920101.0151	Büromaterialkosten						23.40
3920101.0651	Umzugskosten	398.35			398.35	100.00	8'542.15
3920101.0653	Diverse Verwaltungskosten						241.65
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		71'570.85	10'000.00	61'570.85	615.71	16'003.20
4260002.0004	Erträge von Leistungen an Dritte		3'689'480.50	3'577'000.00	112'480.50	3.14	3'654'162.40
4260002.0040	Rückvergütung IIZ		23'874.00	27'000.00	-3'126.00	-11.58	19'014.60
4309001.0305	Erlös aus Hardware-Verkäufen		830.00		830.00	100.00	250.00
4309001.0659	Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE		1'400.65	2'000.00	-599.35	-29.97	1'727.15
4610101	Entschädig. Bund Rechnungsführung Arbeitslosenkasse		2'161'888.35	2'100'000.00	61'888.35	2.95	2'150'769.25
4610102	Entschä. ALV für RAV, arbeitsmarktliche Massnahmen		8'192'909.50	8'625'000.00	-432'090.50	-5.01	8'087'139.70
4910108	Kostenanteil SOA/AFB an IIZ-Koordinationsstelle		21'937.00	37'000.00	-15'063.00	-40.71	19'014.60
4980103	Anteil an CO2-Abgabe		6'025.35	6'000.00	25.35	0.42	1'976.60
<b>2241</b>	<b>Aufwand</b>	<b>17'285'668.02</b>		<b>17'639'000.00</b>	<b>-353'331.98</b>	<b>-2.00</b>	<b>16'989'271.27</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>14'169'916.20</b>	<b>14'384'000.00</b>	<b>-214'083.80</b>	<b>-1.49</b>	<b>13'950'057.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>3'115'751.82</b>	<b>3'255'000.00</b>	<b>-139'248.18</b>	<b>-4.28</b>	<b>3'039'213.77</b>
<b>2250</b>	<b>Amt für Wirtschaft und Tourismus</b>						
3000101	Entschädigung an Kommission Berg- und Schneesport		4'702.50	5'000.00	-297.50	-5.95	6'325.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'643'035.15		1'659'000.00	-15'964.85	-0.96	1'562'949.60
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	135'570.10		135'000.00	570.10	0.42	129'150.70
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'169.40		147'000.00	-3'830.60	-2.61	139'254.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'513.91		1'000.00	1'513.91	151.39	1'593.50
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'299.80		8'000.00	-6'700.20	-83.75	4'784.35
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'864.00		25'000.00	-2'136.00	-8.54	26'420.90
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	1'829.45		8'000.00	-6'170.55	-77.13	12'307.10
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	9'801.95		13'000.00	-3'198.05	-24.60	8'111.35
3130101.0002	Statistik	202'723.20		185'000.00	17'723.20	9.58	135'778.60
3130101.0003	Standortpromotion	76'549.27		170'000.00	-93'450.73	-54.97	151'981.55
3130101.0004	Standortentwicklung	9'206.50		100'000.00	-90'793.50	-90.79	945.25
3130101.0005	Erschliessung von Auslandsmärkten			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3130101.0006	Programme von internationalen Organisationen	19'645.00		19'000.00	645.00	3.39	19'913.90
3130101.0007	Regionalpolitik / regionale Organisationen	72'611.20		10'000.00	62'611.20	626.11	7'707.40
3130101.0008	Marke Graubünden	146'716.94		15'000.00	131'716.94	878.11	5'368.15
3130101.0009	Mitgliedschaften	192'214.60		187'000.00	5'214.60	2.79	190'843.00
3130101.0010	Allgemeine Aufträge	29'885.00		57'000.00	-27'115.00	-47.57	42'323.80
3130904	Aufwend. Weltausstellung Milano 2015 (VK 4.12.12)	841'894.13		500'000.00	341'894.13	68.38	71'047.75
3137001	Mehrwertsteuer	7'049.40		5'000.00	2'049.40	40.99	17'932.34
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	14'962.90		14'000.00	962.90	6.88	14'330.55
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	43'310.35		45'000.00	-1'689.65	-3.75	35'681.25

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:52

Seite 18

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag					
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV							39'980.40
3199001	Übriger Betriebsaufwand	5'252.20		10'000.00	-4'747.80	-47.48		3'069.10
3635101.1001	Allg. Beiträge GWE: Studien und Konzepte	28'827.00		65'000.00	-36'173.00	-55.65		20'000.00
3635101.1002	Beiträge GWE: F & E Produkte und Dienstleistungen	205'035.00		50'000.00	155'035.00	310.07		
3635101.1005	Allg. Beiträge GWE: Kooperationsprojekte	-22'357.00		200'000.00	-222'357.00	-111.18		
3635101.1008	Allg. Beiträge GWE: Veranstaltungen	461'583.00		410'000.00	51'583.00	12.58		274'662.00
3635101.2001	Institutionen	2'159'951.00		2'160'000.00	-49.00	0.00		2'159'951.00
3635101.8001	Programme von internat. Organisationen PV	176'277.30		300'000.00	-123'722.70	-41.24		404'103.45
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	509'914.00		487'000.00	22'914.00	4.71		970'517.85
3635104.8002	Beiträge Regionalpolitik PV: UP GR 2012 - 2015	3'361'769.60		3'595'000.00	-233'230.40	-6.49		2'705'549.30
3635104.8011	Beitr. Regionalpol.PV: UP San Gottardo 2012 - 2015	305'279.50		298'000.00	7'279.50	2.44		213'480.00
3635901	Beiträge zur Förderung von wett.Tourismusstr.(VK)							3'077'120.16
3635904.8002	Tourismus 2014-2021 (VK 03.12.13): UP GR 2012-2015	154'786.15		2'600'000.00	-2'445'213.85	-94.05		
3636101	Beitrag Verein Graubünden Ferien	6'370'000.00		6'370'000.00				6'370'000.00
3636102.2000	Projektbeiträge Graub. Ferien mit Kreditvorbehalt	1'200'000.00		1'200'000.00				1'100'000.00
3636103	Beiträge für das Berg- und Schneesportwesen	33'000.00		33'000.00				33'000.00
3640101.0001	Abschreibungen Darlehen GWE			70'000.00	-70'000.00	-100.00		
3640102.0001	Wertberichtigung Darlehen GWE	347'050.00			347'050.00	100.00		12'900.00
3640102.0002	Wertberichtigung Darlehen Regionalpolitik	1'253'327.00			1'253'327.00	100.00		425'770.00
3640102.0003	Wertberichtigung IH-Bundesdarlehen	1'540'936.00			1'540'936.00	100.00		-87'908.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		10'797.45		10'797.45	100.00		4'809.30
4260002	Rückerstattung Dritter		72'465.94	90'000.00	-17'534.06	-19.48		94'779.47
4290101	Ertrag aus abgeschriebenen Darlehen							476'443.60
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		6'722.05	2'000.00	4'722.05	236.10		5'386.21
4630101.8001	Beitr. Bund Regionalpol. PV / UP GR 2008 - 2011		254'957.00	319'000.00	-64'043.00	-20.08		494'057.75
4630101.8002	Beitr. Bund Regionalpol. PV / UP GR 2012 - 2015		1'623'182.90	1'450'000.00	173'182.90	11.94		1'328'458.80
4630904.8002	Beitr. Bund Tourismuspr. (VK) / UP GR 2012 - 2015		77'393.05	1'300'000.00	-1'222'606.95	-94.05		
4636901	Beiträge Dritter für wettbew.Tourismusstruk.(VK)							66'500.00
4980104	Vergütung Anteil Steuern gebrannte Wasser		1'009'270.00	1'000'000.00	9'270.00	0.93		1'008'085.35
<b>2250</b>	<b>Aufwand</b>	<b>21'712'185.50</b>		<b>21'201'000.00</b>	<b>511'185.50</b>	<b>2.41</b>		<b>20'306'945.50</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>3'054'788.39</b>	<b>4'161'000.00</b>	<b>-1'106'211.61</b>	<b>-26.59</b>		<b>3'478'520.48</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>18'657'397.11</b>	<b>17'040'000.00</b>	<b>1'617'397.11</b>	<b>9.49</b>		<b>16'828'425.02</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:53

Seite 19

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>2260</b>	<b>Amt für Raumentwicklung</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'957'031.10		2'950'000.00	7'031.10	0.24	2'874'770.40
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	241'465.90		238'000.00	3'465.90	1.46	234'001.90
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	261'264.40		264'000.00	-2'735.60	-1.04	244'145.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'632.50		3'000.00	1'632.50	54.42	3'008.25
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'326.40		17'000.00	-4'673.60	-27.49	12'632.50
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	78'246.14		97'000.00	-18'753.86	-19.33	81'914.59
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	10'959.10		9'000.00	1'959.10	21.77	13'330.65
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	55'550.35		72'000.00	-16'449.65	-22.85	56'025.80
3130001	Dienstleistungen Dritter für fachliche Dienstl.	156'046.45		300'000.00	-143'953.55	-47.98	140'995.55
3130002	Dienstleistungen Dritter technische Aufbereitung	249'618.05		260'000.00	-10'381.95	-3.99	333'722.85
3130003.0001	Dienstleistungen Dritter kant. Grundlagen Raumord.	293'706.15		299'000.00	-5'293.85	-1.77	242'146.70
3130003.9001	ES Zukunftsgerichtete Raum-/Siedlungsentwicklung	159'500.55		381'000.00	-221'499.45	-58.14	427'911.08
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	25'590.80		24'000.00	1'590.80	6.63	18'544.05
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	21'394.45		20'000.00	1'394.45	6.97	22'393.45
3199001	Übriger Betriebsaufwand	6'477.15		6'000.00	477.15	7.95	4'886.45
3632101.0001	Beiträge Raumplanung: Gemeinden	60'200.00		50'000.00	10'200.00	20.40	30'000.00
3632101.0002	Beiträge Raumplanung: Regionalverbände	98'500.00		220'000.00	-121'500.00	-55.23	225'100.00
3632101.0003	Beiträge Raumplanung: Organisationen & Institut.	2'000.00		140'000.00	-138'000.00	-98.57	78'800.00
3635101	Beiträge an Interreg-Projekte	10'000.00		20'000.00	-10'000.00	-50.00	24'871.40
3636101	Betriebsbeitrag an Fachverbände	45'000.00		45'000.00			45'000.00
3636103	Beiträge an Projekte CH-Programme	7'500.00		20'000.00	-12'500.00	-62.50	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		752'989.00	750'000.00	2'989.00	0.40	828'507.70
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		21'742.75		21'742.75	100.00	7'539.20
4260002	Rückerstattung Dritter		172.30		172.30	100.00	8'623.70
<b>2260</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'757'009.49</b>		<b>5'435'000.00</b>	<b>-677'990.51</b>	<b>-12.47</b>	<b>5'114'200.62</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>774'904.05</b>	<b>750'000.00</b>	<b>24'904.05</b>	<b>3.32</b>	<b>844'670.60</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>3'982'105.44</b>	<b>4'685'000.00</b>	<b>-702'894.56</b>	<b>-15.00</b>	<b>4'269'530.02</b>
<b>2301</b>	<b>Fonds gemeinnützige Zwecke / Suchtmittelmissbrauch</b>						
3501101	Zuweisung Sozialhilfefonds aus Eidg. Alkoholmonop.	50'000.00		50'000.00			50'000.00
3501102	Zuweisung diverse Fonds Anteil gebrante Wasser	50'000.00		50'000.00			50'000.00
3501111	Einlage in Fondsanteil Ertrag des Eidg. Alkoholm.	26'956.58			26'956.58	100.00	194'992.00
3501112	Einlage in Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe	21'597.15			21'597.15	100.00	10'048.75
3501113	Einlage in Fondsanteil kant. Steuern geb. Wasser	1'256.95			1'256.95	100.00	96'572.65
3631101	Beiträge Anteil am Ertrag der Spielsucht abgabe	20'580.00		32'000.00	-11'420.00	-35.69	32'066.25
3636101	Beiträge versch. private Institut. Alkoholmonopol	207'999.00		180'000.00	27'999.00	15.56	152'208.00
3636102	Beiträge versch. private Institu. geb. Wasser	321'378.05		330'000.00	-8'621.95	-2.61	225'470.00

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:54

Seite 20

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3980106	Zuweisung SOA aus dem Anteil des Alkoholmonopols	45'000.00		45'000.00			45'000.00
3980107	Zuweisung SOA Anteil der Spielsuchtprävention	64'000.00		65'000.00	-1'000.00	-1.54	64'000.00
3980108	Zuweisung SOA aus dem Anteil gebrannte Wasser	132'000.00		132'000.00			132'000.00
3980111	Zuweisung GA aus dem Alkoholmonopol	283'686.42		360'000.00	-76'313.58	-21.20	190'959.00
3980112	Zuweisung AVS aus dem Eidg. Alkoholmonopol	20'000.00		20'000.00			20'000.00
4501111	Entnahme Fondsanteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopol			35'000.00	-35'000.00	-100.00	
4501112	Entnahme Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe			7'000.00	-7'000.00	-100.00	
4501113	Entnahme Fondsanteil kant. Steuern geb. Wasser			12'000.00	-12'000.00	-100.00	
4600101	Anteil Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols		633'642.00	620'000.00	13'642.00	2.20	653'159.00
4601101	Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe		106'177.15	90'000.00	16'177.15	17.97	106'115.00
4980105	Anteil am Ertrag der kant. Steuern von geb. Wasser		504'635.00	500'000.00	4'635.00	0.93	504'042.65
<b>2301</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'244'454.15</b>		<b>1'264'000.00</b>	<b>-19'545.85</b>	<b>-1.55</b>	<b>1'263'316.65</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'244'454.15</b>	<b>1'264'000.00</b>	<b>-19'545.85</b>	<b>-1.55</b>	<b>1'263'316.65</b>
						<b>100.00</b>	
<b>2310</b>	<b>Sozialamt</b>						
3000101	Kommission für Kindes- und Jugendschutz	440.00		2'000.00	-1'560.00	-78.00	110.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'908'096.90		6'955'000.00	-46'903.10	-0.67	6'866'855.55
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	565'272.15		566'000.00	-727.85	-0.13	568'975.31
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	554'462.90		580'000.00	-25'537.10	-4.40	535'258.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'860.23		7'000.00	4'860.23	69.43	7'854.35
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	52'020.60		59'000.00	-6'979.40	-11.83	81'846.95
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	82'031.79		100'000.00	-17'968.21	-17.97	103'175.57
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	75'604.55		73'000.00	2'604.55	3.57	26'666.65
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	176'041.45		199'000.00	-22'958.55	-11.54	72'573.20
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	291'363.45		170'000.00	121'363.45	71.39	128'141.35
3130001.9001	ES Überprüfung der Sozialziele und Schwelleneffekt			190'000.00	-190'000.00	-100.00	51'480.00
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	537.95		20'000.00	-19'462.05	-97.31	56'987.90
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	65'443.55		76'000.00	-10'556.45	-13.89	85'554.80
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	81'720.40		94'000.00	-12'279.60	-13.06	92'039.95
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	58'838.26		12'000.00	46'838.26	390.32	50'372.79
3199001	Übriger Betriebsaufwand	26'116.90		36'000.00	-9'883.10	-27.45	28'085.25
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	57'198.00		60'000.00	-2'802.00	-4.67	59'584.00
3611101	Entschädigung Kantone für Opferhilfe	13'200.00		15'000.00	-1'800.00	-12.00	7'425.00
3632101	Beiträge an gemeindeeigene Sozialdienste	291'486.00		300'000.00	-8'514.00	-2.84	278'900.00
3632102	Beiträge an Gemeinden für Unterstützungsleistungen	10'494'746.65		9'000'000.00	1'494'746.65	16.61	10'964'359.61
3636101.0001	Beiträge an Beratungs- und Integrationsangebote	441'460.29		534'000.00	-92'539.71	-17.33	712'415.14
3636101.0002	Beiträge Integrationsarbeitsplätze 1. Arbeitsmarkt	228'240.00		552'000.00	-323'760.00	-58.65	188'412.00
3636101.0003	Beiträge an Wohn- und Arbeitsbegleitungen	167'778.35		167'000.00	778.35	0.47	80'000.00

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:54

Seite 21

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3636101.0004	Beiträge an Bündner Institutionen	36'295'500.95		38'685'000.00	-2'389'499.05	-6.18	36'765'768.76
3636101.0005	Beiträge an ausserkantonale Institutionen	8'334'576.81		8'850'000.00	-515'423.19	-5.82	7'767'006.87
3636102	Beiträge für familienergänzende Kinderbetreuung	5'156'387.85		5'152'000.00	4'387.85	0.09	4'901'398.81
3636103.0001	Beitrag an Rotes Kreuz für Werknetz	256'000.00		260'000.00	-4'000.00	-1.54	260'000.00
3636103.0002	Beitrag an Eheberatungsstellen	240'000.00		240'000.00			215'000.00
3636103.0003	Beitrag an Adebar	305'000.00		305'000.00			305'000.00
3636103.0004	Beitrag an Pro Senectute	320'528.63		340'000.00	-19'471.37	-5.73	316'355.73
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		695'000.00			695'000.00
3637101	Mutterschaftsbeiträge	871'548.70		800'000.00	71'548.70	8.94	829'079.25
3637102.0001	Beiträge für Beratung und Soforthilfe gemäss OHG	375'618.55		370'000.00	5'618.55	1.52	230'515.95
3637102.0002	Pauschalbeitrag an Frauenhaus	85'000.00		85'000.00			85'000.00
3637103.0001	Entschädigung gemäss OHG (Art. 19 OHG)	23'500.00		20'000.00	3'500.00	17.50	5'000.00
3637103.0002	Genugtuung gemäss OHG (Art. 22 OHG)	53'500.00		80'000.00	-26'500.00	-33.13	23'500.00
3637104	Hilfeleistung in besonderen Fällen	50'147.30		60'000.00	-9'852.70	-16.42	51'664.20
3702101	Durchl. Beiträge für Erziehungseinrichtungen	214'485.00		200'000.00	14'485.00	7.24	211'906.00
3702102	Durchl. Beiträge Gemeinden anerkannte Flüchtlinge	4'660'002.45		4'000'000.00	660'002.45	16.50	3'774'817.60
3910108	Kostenbeteiligung an IIZ-Koordinationsstelle AVIG	11'937.00		27'000.00	-15'063.00	-55.79	9'507.30
4240101	Erträge aus der Führung von Vormundschaftsmandaten		68'500.00	132'000.00	-63'500.00	-48.11	66'042.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		40'088.15		40'088.15	100.00	60'899.40
4260002	Rückerstattung Dritter	161'859.15		10'000.00	151'859.15	1'518.59	46'306.10
4260101	Rückerstattung Dritter Unterstützungsleistungen	12'755.65		70'000.00	-57'244.35	-81.78	15'332.95
4610101	Betreuungskostenpauschale Bund anerk. Flüchtlinge	915'741.55		740'000.00	175'741.55	23.75	728'992.40
4611101	Entschädigung Kantone für Opferhilfe		8'250.00	5'000.00	3'250.00	65.00	14'850.00
4632101	Anteil Gemeinden Beiträge private Instit. Suchthi.		347'499.65	347'000.00	499.65	0.14	347'500.00
4632102	Beiträge Gemeinden familienergänz. Kinderbetreuung	2'578'230.90		2'513'000.00	65'230.90	2.60	2'450'697.90
4700101	Durchl. Beiträge Bund Erziehungseinrichtungen		214'485.00	200'000.00	14'485.00	7.24	211'906.00
4700102	Durchl. Beiträge Bund anerkannte Flüchtlinge		4'660'002.45	4'000'000.00	660'002.45	16.50	3'774'817.60
4980106.0001	Anteil Alkoholmonopol für Eheberatungsstellen		30'000.00	30'000.00			30'000.00
4980106.0002	Anteil Alkoholmonopol für Adebar		15'000.00	15'000.00			15'000.00
4980107	Anteil Ertrag Spielsuchtabgabe für Spielsuchtprä.		64'000.00	65'000.00	-1'000.00	-1.54	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		85'000.00	85'000.00			85'000.00

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:55

Seite 22

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>2310</b>	<b>Aufwand</b>	<b>78'672'693.61</b>		<b>80'016'000.00</b>	<b>-1'343'306.39</b>	<b>-1.68</b>	<b>77'573'593.94</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>9'248'412.50</b>	<b>8'259'000.00</b>	<b>989'412.50</b>	<b>11.98</b>	<b>7'958'344.35</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>69'424'281.11</b>	<b>71'757'000.00</b>	<b>-2'332'718.89</b>	<b>-3.25</b>	<b>69'615'249.59</b>
<b>2320</b>	<b>Sozialversicherungen</b>						
3612102	Entschädigung SVA Verwaltung der Ergänzungsleistu.	2'041'090.45		2'060'000.00	-18'909.55	-0.92	1'914'911.65
3613101	Entschädigung SVA Familienzulagen Nichterwerbstäti.	38'000.00		38'000.00			35'000.00
3637101	Beitrag an Familienzulagen in der Landwirtschaft	1'747'378.50		1'750'000.00	-2'621.50	-0.15	1'664'336.70
3637102	Beitrag Übernahme erlassener AHV/IV-/EO-Beiträge	422'086.90		330'000.00	92'086.90	27.91	408'936.30
3637104	Finanzierungsbeitrag Familienzulagen Nichterwerbs.	786'429.85		760'000.00	26'429.85	3.48	723'535.20
3637105.0001	Ergänzungsleistungen AHV	63'561'528.82		66'000'000.00	-2'438'471.18	-3.69	62'383'668.75
3637105.0002	Ergänzungsleistungen IV	32'906'609.37		33'000'000.00	-93'390.63	-0.28	34'041'917.80
4260101	Rückerstattung Ergänzungsleistungen		3'112'272.95	2'700'000.00	412'272.95	15.27	3'700'096.90
4610101	Entschädigung Bund Verwaltungskosten EL		892'740.00	905'000.00	-12'260.00	-1.35	870'330.00
4630101	Beitrag vom Bund an die Ergänzungsleistungen		23'487'943.00	24'400'000.00	-912'057.00	-3.74	23'845'471.00
<b>2320</b>	<b>Aufwand</b>	<b>101'503'123.89</b>		<b>103'938'000.00</b>	<b>-2'434'876.11</b>	<b>-2.34</b>	<b>101'172'306.40</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>27'492'955.95</b>	<b>28'005'000.00</b>	<b>-512'044.05</b>	<b>-1.83</b>	<b>28'415'897.90</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>74'010'167.94</b>	<b>75'933'000.00</b>	<b>-1'922'832.06</b>	<b>-2.53</b>	<b>72'756'408.50</b>
<b>2</b>	<b>Total Departement für Volkswirtschaft und Soziales</b>						
	<b>Aufwand</b>	<b>469'332'749.84</b>		<b>467'934'000.00</b>	<b>1'398'749.84</b>	<b>0.30</b>	<b>455'152'010.06</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>274'268'472.08</b>	<b>265'382'000.00</b>	<b>8'886'472.08</b>	<b>3.35</b>	<b>262'989'216.77</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>195'064'277.76</b>	<b>202'552'000.00</b>	<b>-7'487'722.24</b>	<b>-3.70</b>	<b>192'162'793.29</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:55

Seite 23

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>3</b>	<b>Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit</b>						
<b>3100</b>	<b>Departementssekretariat DJSG</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			3'000.00	-3'000.00	-100.00	250.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'545'574.55		1'586'000.00	-40'425.45	-2.55	1'465'803.65
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'130.65		129'000.00	-2'869.35	-2.22	121'463.47
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'094.60		153'000.00	-8'905.40	-5.82	140'462.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'272.47		1'000.00	1'272.47	127.25	1'488.85
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'270.00		12'000.00	-8'730.00	-72.75	3'440.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	31'497.89		37'000.00	-5'502.11	-14.87	38'694.64
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	22'402.70		11'000.00	11'402.70	103.66	11'271.85
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	11'457.05		11'000.00	457.05	4.16	7'184.70
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	109'404.95		210'000.00	-100'595.05	-47.90	66'470.70
3130101	Beiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	190'872.05		210'000.00	-19'127.95	-9.11	178'149.45
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	6'520.00		15'000.00	-8'480.00	-56.53	4'994.65
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	10'992.95		18'000.00	-7'007.05	-38.93	16'253.25
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	5'103.00		10'000.00	-4'897.00	-48.97	14'316.35
3199001	Übriger Betriebsaufwand	52'307.35		38'000.00	14'307.35	37.65	36'918.00
3636101	Beiträge an private Institutionen	18'300.00		17'000.00	1'300.00	7.65	11'840.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		27'848.50	45'000.00	-17'151.50	-38.11	40'492.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		5'237.80		5'237.80	100.00	
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		1'293.20	3'000.00	-1'706.80	-56.89	
<b>3100</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'280'200.21</b>		<b>2'461'000.00</b>	<b>-180'799.79</b>	<b>-7.35</b>	<b>2'119'001.86</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>34'379.50</b>	<b>48'000.00</b>	<b>-13'620.50</b>	<b>-28.38</b>	<b>40'492.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'245'820.71</b>	<b>2'413'000.00</b>	<b>-167'179.29</b>	<b>-6.93</b>	<b>2'078'509.86</b>
<b>3105</b>	<b>Staatsanwaltschaft</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'314'328.55		6'695'000.00	-380'671.45	-5.69	6'336'007.50
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	516'371.70		546'000.00	-29'628.30	-5.43	518'134.27
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	613'360.60		646'000.00	-32'639.40	-5.05	614'620.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'618.16		6'000.00	3'618.16	60.30	6'324.55
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'636.10		10'000.00	-363.90	-3.64	10'136.05
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	88'334.39		120'000.00	-31'665.61	-26.39	114'419.68
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	17'526.85		21'000.00	-3'473.15	-16.54	9'648.95
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	44'459.45		75'000.00	-30'540.55	-40.72	20'804.30
3130101.0001	Verfahrenskosten	315'466.70		360'000.00	-44'533.30	-12.37	329'029.20
3130101.0002	Gutachten	627'528.60		590'000.00	37'528.60	6.36	558'772.50
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	1'156.00		47'000.00	-45'844.00	-97.54	26'373.75

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:56

Seite 24

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	28'126.05		40'000.00	-11'873.95	-29.68	20'728.10
3181101.0001	Abschreibungen Untersuchungskosten STA	894'369.16		800'000.00	94'369.16	11.80	931'186.98
3181101.0002	Abschreibungen Untersuchungskosten BG	292'217.90		300'000.00	-7'782.10	-2.59	349'590.70
3181101.0003	Nicht überbundene Untersuchungskosten	61'687.60		100'000.00	-38'312.40	-38.31	65'462.30
3181102	Unehinbringliche Bussen und Geldstrafen	655'194.52		650'000.00	5'194.52	0.80	648'954.72
3199001	Übriger Betriebsaufwand	267'304.88		210'000.00	57'304.88	27.29	233'942.70
3199101	Aufwendungen für Untersuchungsgefangene	48'398.60		40'000.00	8'398.60	21.00	73'747.80
3199102	Aufwendungen Jugendanwaltschaft	62'475.05		60'000.00	2'475.05	4.13	51'377.90
3910109	Vergütung an Amt für Justizvollzug für Leistungen	720'271.00		600'000.00	120'271.00	20.05	621'753.00
3910112.0001	Vergütung an KAPO für Untersuchungskosten	1'606'784.40		1'600'000.00	6'784.40	0.42	1'674'599.50
3910112.0002	Vergütung an KAPO für Unterbringungskosten	284'609.00		200'000.00	84'609.00	42.30	90'145.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		5'300'787.33	4'800'000.00	500'787.33	10.43	5'111'737.04
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		679.25		679.25	100.00	74'149.20
4260002	Rückerstattung Dritter		1'753'745.70	1'700'000.00	53'745.70	3.16	1'876'291.25
4270101	Ertrag aus Bussen und Geldstrafen		7'105'546.60	5'900'000.00	1'205'546.60	20.43	6'781'575.00
<b>3105</b>	<b>Aufwand</b>	<b>13'479'225.26</b>		<b>13'716'000.00</b>	<b>-236'774.74</b>	<b>-1.73</b>	<b>13'305'759.85</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>14'160'758.88</b>	<b>12'400'000.00</b>	<b>1'760'758.88</b>	<b>14.20</b>	<b>13'843'752.49</b>
	<b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>	<b>681'533.62</b>		<b>1'316'000.00</b>	<b>-1'997'533.62</b>	<b>-151.79</b>	<b>-537'992.64</b>
<b>3114</b>	<b>Amt für Justizvollzug</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'993'674.75		9'386'000.00	-392'325.25	-4.18	9'080'119.95
3049001	Dienstkleider	29'216.35		32'000.00	-2'783.65	-8.70	31'724.90
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	733'560.10		758'000.00	-24'439.90	-3.22	742'765.39
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	781'219.25		844'000.00	-62'780.75	-7.44	784'220.70
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'474.59		10'000.00	5'474.59	54.75	10'370.15
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	38'772.50		55'000.00	-16'227.50	-29.50	42'028.75
3099001	Übriger Personalaufwand	21'980.75		15'000.00	6'980.75	46.54	12'307.90
3099101	Gesundheitskontrolle des Personals	974.00		6'000.00	-5'026.00	-83.77	1'042.50
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	69'086.18		80'000.00	-10'913.82	-13.64	78'461.00
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'020'157.25		900'000.00	120'157.25	13.35	1'024'926.48
3101101	Materialaufwand für Gewerbebetriebe	702'921.66		763'000.00	-60'078.34	-7.87	783'749.54
3105001	Lebensmittel	413'285.00		500'000.00	-86'715.00	-17.34	426'452.75
3105101	Aufwand für Warenvermittlung (Kiosk)	104'167.05		90'000.00	14'167.05	15.74	110'031.05
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	20'335.95		48'000.00	-27'664.05	-57.63	21'302.15
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	364'301.85		386'000.00	-21'698.15	-5.62	366'956.58
3112001	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	80'379.90		78'000.00	2'379.90	3.05	110'405.90
3115001	Anschaffung von Viehhabe	67'759.70		80'000.00	-12'240.30	-15.30	60'946.04
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	87'583.55		111'000.00	-23'416.45	-21.10	33'274.10
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	441'454.75		430'000.00	11'454.75	2.66	368'998.60

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:56

Seite 25

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3130101	Porti und sonstige Gebühren	33'489.70		51'000.00	-17'510.30	-34.33	53'089.35
3130102	Vollzugskosten in ausserkantonalen Anstalten	745'814.95		500'000.00	245'814.95	49.16	314'745.10
3130103	Kostenvergütung für Massnahmevollzug in Anstalten	2'196'472.45		3'000'000.00	-803'527.55	-26.78	2'167'770.45
3135001.0001	Vergütungen an Geistliche	36'875.00		40'000.00	-3'125.00	-7.81	27'643.00
3135001.0002	Vergütungen an auswärtige Betreuer	20'467.85		93'000.00	-72'532.15	-77.99	38'802.75
3135001.0003	Obligat. Unfall- und Krankenversicherung Insassen	17'600.00		33'000.00	-15'400.00	-46.67	18'937.70
3135001.0004	Freizeitgestaltung und Weiterbildung der Insassen	28'191.69		46'000.00	-17'808.31	-38.71	27'517.50
3135101	Arbeitsentschädigung an Insassen	781'390.85		800'000.00	-18'609.15	-2.33	799'140.60
3135102	Auswärtige Wäschebesorgung	115'064.20		150'000.00	-34'935.80	-23.29	133'400.70
3135103	Ärztliche Betreuung der Insassen	64'693.35		100'000.00	-35'306.65	-35.31	89'789.27
3137001	Mehrwertsteuer	50'580.98		50'000.00	580.98	1.16	48'203.64
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	166'678.90		174'000.00	-7'321.10	-4.21	184'187.31
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	59'917.80		97'000.00	-37'082.20	-38.23	64'637.70
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	50'504.70		36'000.00	14'504.70	40.29	44'661.90
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	4'186.50		3'000.00	1'186.50	39.55	5'264.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	46'325.15		60'000.00	-13'674.85	-22.79	41'303.30
3636101	Beiträge Ausbildungszentrum Strafvollzugspersonal	102'020.15		110'000.00	-7'979.85	-7.25	102'133.40
4220001	Kostgelder und Taxen		7'967'658.90	6'564'000.00	1'403'658.90	21.38	7'725'179.70
4220101	Kostgelder für Insassen im Provisorium		1'118'235.00	1'022'000.00	96'235.00	9.42	1'016'500.00
4250001.0001	Kostenvergütung des Personals		77'344.70	59'000.00	18'344.70	31.09	68'416.65
4250001.0002	Ertrag des Gewerbebetriebes		1'192'176.55	1'320'000.00	-127'823.45	-9.68	1'335'139.40
4250001.0003	Ertrag aus Warenvermittlung (Kiosk)		112'203.50	99'000.00	13'203.50	13.34	125'042.30
4250001.0004	Ertrag aus Tierhaltung		958'526.32	800'000.00	158'526.32	19.82	945'744.52
4250001.0005	Ertrag aus Bodenkulturen und Waldwirtschaft		1'209'616.00	950'000.00	259'616.00	27.33	1'144'015.50
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		28'358.75		28'358.75	100.00	78'961.75
4260002	Rückerstattung Dritter		83'895.60	42'000.00	41'895.60	99.75	118'325.47
4260101	Rückerstattung für Massnahmevollzug		2'196'472.45	3'000'000.00	-803'527.55	-26.78	2'167'770.45
4260102	Rückerstattung für Telefon und Porti		70'551.05	71'000.00	-448.95	-0.63	69'987.70
4301101	Ersatzleistungen gemäss StGB		4'627.35	100'000.00	-95'372.65	-95.37	33'696.92
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		289'968.40	200'000.00	89'968.40	44.98	282'269.96
4309101	Bezahlung Ersatzfreiheitsstrafe		281'965.29	100'000.00	181'965.29	181.97	186'893.98
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'404.00	50'000.00	-19'596.00	-39.19	51'895.20
4910109	Vergütung der Staatsanwaltschaft für Leistungen		720'271.00	600'000.00	120'271.00	20.05	621'753.00
4910110	Rückerstattung AFM Betriebskosten Ausschaffungsha.		617'312.00	1'000'000.00	-382'688.00	-38.27	971'425.00
<b>3114</b>	<b>Aufwand</b>		<b>18'506'579.35</b>	<b>19'915'000.00</b>	<b>-1'408'420.65</b>	<b>-7.07</b>	<b>18'251'312.10</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>16'959'586.86</b>	<b>15'977'000.00</b>	<b>982'586.86</b>	<b>6.15</b>	<b>16'943'017.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'546'992.49</b>	<b>3'938'000.00</b>	<b>-2'391'007.51</b>	<b>-60.72</b>	<b>1'308'294.60</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:57

Seite 26

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>3120</b>	<b>Kantonspolizei</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	49'734'097.05		49'794'000.00	-59'902.95	-0.12	48'423'727.15
3043101	Umzugskosten	8'560.75		30'000.00	-21'439.25	-71.46	5'850.00
3049001	Dienstkleider	464'311.31		500'000.00	-35'688.69	-7.14	563'229.23
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'064'545.65		4'104'000.00	-39'454.35	-0.96	3'970'436.84
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'868'604.70		4'115'000.00	-246'395.30	-5.99	3'782'934.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'266.95		55'000.00	30'266.95	55.03	54'898.60
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	580'125.30		670'000.00	-89'874.70	-13.41	493'673.75
3090101	Ausbildung der Polizeiaspiranten	761'637.60		1'114'000.00	-352'362.40	-31.63	672'786.10
3099101	Gesundheitskontrolle des Personals	5'530.40		20'000.00	-14'469.60	-72.35	5'100.40
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	395'498.84		476'000.00	-80'501.16	-16.91	373'614.95
3101001.0001	Material- und Transport	322'875.69		366'000.00	-43'124.31	-11.78	328'411.98
3101001.0002	Fahrzeuge	130'847.70		150'000.00	-19'152.30	-12.77	138'605.45
3101001.0004	ICT	15'671.15		18'000.00	-2'328.85	-12.94	11'998.40
3101001.0006	Kriminaltechnischer Dienst	20'353.46		20'000.00	353.46	1.77	17'543.42
3101001.0010	KFk	20'602.40		20'000.00	602.40	3.01	20'537.75
3101101	Treibstoffe, Motorenöl	505'921.85		540'000.00	-34'078.15	-6.31	528'595.80
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	228'724.24		172'000.00	56'724.24	32.98	166'645.40
3111001.0001	Material und Transport	1'143'602.01		716'000.00	427'602.01	59.72	876'660.58
3111001.0002	Fahrzeuge	922'606.75		840'000.00	82'606.75	9.83	859'252.65
3111001.0003	Kompetenzzentrum Funk	170'221.28		177'000.00	-6'778.72	-3.83	180'173.95
3111001.0004	ICT	219'587.55		260'000.00	-40'412.45	-15.54	161'598.65
3111001.0005	Kriminaltechnik	139'107.81		95'000.00	44'107.81	46.43	58'894.89
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	696'133.70		780'000.00	-83'866.30	-10.75	607'282.60
3120002	Strom und Wasser VV	57'507.30		80'000.00	-22'492.70	-28.12	60'416.40
3130001.0001	Logistik	281'760.15		280'000.00	1'760.15	0.63	400'056.40
3130001.0002	Vergütung an die Stadt Chur für verkehrspol. Aufg.	277'492.00		300'000.00	-22'508.00	-7.50	276'107.00
3130001.0003	Dienstleistungen Dritter Regelung Schwerverkehr	15'349.50		20'000.00	-4'650.50	-23.25	25'695.00
3130001.0004	Personelles	66'216.05		67'000.00	-783.95	-1.17	83'230.00
3130001.0005	Helikoptereinsatz	35'207.60		45'000.00	-9'792.40	-21.76	35'877.55
3130101	Anschluss- und Lizenzgebühren, Benützungsggebühren	521'040.10		213'000.00	308'040.10	144.62	448'171.25
3130102	Dienstleistungen Dritter für Tatbestandesaufnahmen	893'049.42		670'000.00	223'049.42	33.29	860'868.91
3130103	Dienstleistungen Dritter/übriger Sachaufwand WEF	7'787'985.71		8'000'000.00	-212'014.29	-2.65	7'369'234.84
3135001	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	242'672.95		167'000.00	75'672.95	45.31	184'930.50
3137001	Mehrwertsteuer	95'151.60		45'000.00	50'151.60	111.45	106'294.31
3151001.0001	Material und Transport	202'821.22		254'000.00	-51'178.78	-20.15	172'416.04
3151001.0002	Fahrzeuge	432'550.49		345'000.00	87'550.49	25.38	338'705.58
3151001.0003	Kompetenzzentrum Funk	646'259.84		600'000.00	46'259.84	7.71	414'852.73

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:58

Seite 27

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3151001.0004	ICT	23'562.75		180'000.00	-156'437.25	-86.91	37'253.43
3151001.0005	Betrieb und Unterhalt SVKZ	34'949.70		40'000.00	-5'050.30	-12.63	24'713.67
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	74'237.46		225'000.00	-150'762.54	-67.01	61'788.65
3158001.0001	Kantonspolizei	593'358.60		747'000.00	-153'641.40	-20.57	414'414.60
3158001.0002	Grenzwachkorps	45'271.00		48'000.00	-2'729.00	-5.69	55'310.85
3158001.0003	Stadtpolizei Chur	29'962.00		35'000.00	-5'038.00	-14.39	76'347.60
3161001	Mieten, Benützungskosten Anlagen	560'224.65		609'000.00	-48'775.35	-8.01	595'903.40
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	1'467'575.54		1'185'000.00	282'575.54	23.85	1'424'679.73
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'005.10		4'000.00	-1'994.90	-49.87	4'263.72
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Ordnungsbussen	3'158'708.12		1'400'000.00	1'758'708.12	125.62	3'220'210.82
3190001	Schadenersatzleistungen	4'413.55		20'000.00	-15'586.45	-77.93	2'000.00
3199001.0001	Beiträge an überkantonale Einrichtungen	282'828.70		242'000.00	40'828.70	16.87	222'788.28
3199001.0002	Logistik	145.80		20'000.00	-19'854.20	-99.27	4'104.00
3199001.0003	Aufwand Diensthunde	65'204.12		67'000.00	-1'795.88	-2.68	68'758.05
3199001.0004	Verkehrsinstruktion	18'976.95		28'000.00	-9'023.05	-32.23	11'136.08
3199001.0005	Polizeimuseum	10'788.80		3'000.00	7'788.80	259.63	79.40
3199101	Kosten Staatsschutz/kriminalpoliz. Sonderaufgaben	105'291.54		115'000.00	-9'708.46	-8.44	115'133.59
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	3'412'732.02		3'996'000.00	-583'267.98	-14.60	3'482'012.70
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	108'639.00		70'000.00	38'639.00	55.20	68'849.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		1'151'369.35	740'000.00	411'369.35	55.59	709'754.10
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		1'612'288.35	1'504'000.00	108'288.35	7.20	1'980'723.78
4240101	Entgelte für POLYCOM		297'642.00	221'000.00	76'642.00	34.68	726'342.00
4250001	Verkäufe		60'151.20	100'000.00	-39'848.80	-39.85	60'307.75
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		236'348.60		236'348.60	100.00	170'351.80
4260002	Rückerstattung Dritter		421'589.66	130'000.00	291'589.66	224.30	185'650.35
4260101	Rückerstattungen Dritter für Ausgaben WEF Davos		3'050'845.13	3'000'000.00	50'845.13	1.69	2'943'502.98
4270101	Bussen im Ordnungsbussenverfahren		15'862'689.30	9'100'000.00	6'762'689.30	74.32	14'035'799.00
4610101	Entschädigung vom Bund für Staatsschutz		260'000.00	260'000.00			260'000.00
4610102	Entschädigung vom Bund für Kosten des WEF		2'983'153.85	3'000'000.00	-16'846.15	-0.56	2'860'388.40
4610103	Entschädigung vom Bund für Intensivierung LSVA		2'630'398.85	2'100'000.00	530'398.85	25.26	1'891'903.00
4610104	Entschädigung vom Bund für Verkehrsregelung		344'575.70	300'000.00	44'575.70	14.86	396'705.90
4610105	Entschädigung vom Bund für Betrieb POLYCOM		323'227.80	353'000.00	-29'772.20	-8.43	
4612103	Entschädigung Gemeinden Gemeindepolizeiaufgaben		2'208'195.30	2'203'000.00	5'195.30	0.24	2'208'195.30
4910112.0001	Rückerstattung der STA für Voruntersuchungskosten		1'606'784.40	1'600'000.00	6'784.40	0.42	1'674'599.50
4910112.0002	Rückerstattung der STA für Unterbringungskosten		284'609.00	200'000.00	84'609.00	42.30	90'145.00
4910127	Anteil POLYCOM TBA		136'869.60	107'000.00	29'869.60	27.92	97'230.00
4980117	Vergütung SF Strassen Verkehrsüberwach. /-regelung		20'000'000.00	20'000'000.00			20'000'000.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:58

Seite 28

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>3120</b>	<b>Aufwand</b>	<b>86'058'373.47</b>		<b>85'152'000.00</b>	<b>906'373.47</b>	<b>1.06</b>	<b>82'969'056.92</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>53'470'738.09</b>	<b>44'918'000.00</b>	<b>8'552'738.09</b>	<b>19.04</b>	<b>50'291'598.86</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>32'587'635.38</b>	<b>40'234'000.00</b>	<b>-7'646'364.62</b>	<b>-19.00</b>	<b>32'677'458.06</b>
<b>3125</b>	<b>Amt für Migration und Zivilrecht</b>						
3000101	Entschädigung an die Eichmeister	43'365.50		40'000.00	3'365.50	8.41	36'408.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'027'124.90		7'564'000.00	-536'875.10	-7.10	7'285'740.45
3010902.0001	Personalaufwand PV KIP, Pfeiler 1-3, VK	230'000.00		250'000.00	-20'000.00	-8.00	
3010902.0002	Personalaufw.PV KIP, Pfeiler 2; Bildung/Arbeit, VK	170'000.00		200'000.00	-30'000.00	-15.00	
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	614'170.95		649'000.00	-34'829.05	-5.37	602'373.71
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	586'734.20		655'000.00	-68'265.80	-10.42	563'732.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'751.93		8'000.00	4'751.93	59.40	8'293.95
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'697.90		50'000.00	-31'302.10	-62.60	59'936.70
3099001	Übriger Personalaufwand	25'491.60		15'000.00	10'491.60	69.94	16'796.70
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	106'191.71		160'000.00	-53'808.29	-33.63	153'850.90
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	164'057.05		120'000.00	44'057.05	36.71	113'060.30
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	22'959.56		30'000.00	-7'040.44	-23.47	19'110.96
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	70'771.75		30'000.00	40'771.75	135.91	22'959.45
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	133'363.80		50'000.00	83'363.80	166.73	97'508.70
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	197'368.50		200'000.00	-2'631.50	-1.32	126'373.05
3120002	Strom und Wasser VV	25'882.15		40'000.00	-14'117.85	-35.29	37'869.90
3130001.0001	Dolmetscherkosten	39'546.75		45'000.00	-5'453.25	-12.12	38'714.85
3130001.0002	Übrige Entschädigungen	83'858.40		30'000.00	53'858.40	179.53	27'280.90
3130001.0004	Vergütungen an Dritte für Nachforschungen	4'991.93		5'000.00	-8.07	-0.16	117.05
3130001.0005	Kosten für Ausländerausweise in Kreditkartenformat	60'605.00		50'000.00	10'605.00	21.21	55'661.55
3130101	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	184'047.13		175'000.00	9'047.13	5.17	166'797.02
3130102	Betriebskostenanteil Infostar	64'346.00		65'000.00	-654.00	-1.01	62'656.00
3135101	Anwalts- und Gerichtskosten für URP	5'000.00		150'000.00	-145'000.00	-96.67	132'284.25
3135102.0001	Unterstützungsaufwand Asylsuchende	1'809'988.10		1'840'000.00	-30'011.90	-1.63	1'633'396.55
3135102.0002	Motivationszulagen	84'492.65		120'000.00	-35'507.35	-29.59	91'878.40
3135102.0003	Medikamente (Hausapotheke)	17'735.45		20'000.00	-2'264.55	-11.32	13'078.10
3135102.0004	Reise- und Verpflegungsspesen Asylsuchende	153'533.80		80'000.00	73'533.80	91.92	104'843.70
3135102.0005	Freizeitgestaltung der Asylanten	4'173.70		10'000.00	-5'826.30	-58.26	4'259.55
3135102.0006	Übriger Unterstützungsaufwand	352'386.15		70'000.00	282'386.15	403.41	150'325.00
3135103.0001	Krankenkassenprämien	1'767'578.40		1'740'000.00	27'578.40	1.58	1'475'865.65
3135103.0002	Zahnbehandlungsaufwand	49'584.05		60'000.00	-10'415.95	-17.36	37'393.70
3135103.0003	Übrige Gesundheitskosten	376'588.75		400'000.00	-23'411.25	-5.85	288'773.55
3135104.0001	Grundversorgung	55'573.25		65'000.00	-9'426.75	-14.50	32'404.40
3135104.0002	Gesundheitskosten	51'206.65		100'000.00	-48'793.35	-48.79	57'957.55

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:56:59

Seite 29

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3135104.0003	Übrige Aufwendungen im Zusammenhang Nothilfe	966.10		10'000.00	-9'033.90	-90.34	3'298.50
3135105	Vollzugskosten für illegal anwesende Ausländer	128'550.10		150'000.00	-21'449.90	-14.30	162'187.05
3144001	Unterhalt der Liegenschaften des VV	101'652.65		70'000.00	31'652.65	45.22	82'742.40
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'756.35		50'000.00	-29'243.65	-58.49	31'458.60
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	53'316.59		30'000.00	23'316.59	77.72	29'201.25
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	112'839.70		106'000.00	6'839.70	6.45	112'187.65
3160101	Raumaufwand für Wohnungen Asylsuchende	192'311.65		200'000.00	-7'688.35	-3.84	167'371.30
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	80'578.45		60'000.00	20'578.45	34.30	68'514.65
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	14'202.95		10'000.00	4'202.95	42.03	16'392.25
3199001	Übriger Betriebsaufwand	149'828.07		47'000.00	102'828.07	218.78	162'560.80
3199101	Veränderung Abgrenzungen Asylbereich	1'197'617.00			1'197'617.00	100.00	2'466'804.00
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	91'245.32		91'000.00	245.32	0.27	91'245.00
3600101	Anteil des Bundes an den Fremdenpolizeigebühren	199'314.00		220'000.00	-20'686.00	-9.40	175'337.00
3600102	Anteil Bund Gebühren Reisepässe/Identitätskarten	1'006'754.40		943'000.00	63'754.40	6.76	968'146.10
3612101	Entschädigungen Gemeinden Biometriedatenerfassung	300'009.00		300'000.00	9.00	0.00	298'811.80
3637101.0001	Ständige ausländische Wohnbevölkerung						1'170'105.00
3637101.0002	Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene						927'546.40
3637902.0001	Beiträge Integr. PV KIP (VK 03.12.13): Pfeiler 1-3	1'342'416.75		1'647'000.00	-304'583.25	-18.49	
3637902.0002	Beiträge Integr. PV KIP (VK 03.12.13): Pfeiler 2	1'169'257.55		708'000.00	461'257.55	65.15	
3910110	Vergütung an das AJV Ausschaffungsgefängnisse	617'312.00		1'000'000.00	-382'688.00	-38.27	971'425.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		177'136.95	136'000.00	41'136.95	30.25	166'306.85
4210101	Fremdenpolizeigebühren		2'035'026.75	1'825'000.00	210'026.75	11.51	2'201'745.00
4210102	Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten		2'247'489.15	2'165'000.00	82'489.15	3.81	2'145'433.55
4210103	Einbürgerungsgebühren		180'820.00	200'000.00	-19'180.00	-9.59	146'600.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		39'625.35		39'625.35	100.00	69'979.90
4260002	Rückerstattung Dritter		745'239.85	415'000.00	330'239.85	79.58	599'340.72
4260101	Rückerstattung von Porti und Mahngebühren		165'216.40	158'000.00	7'216.40	4.57	160'893.72
4260102	Rückerstattung von Asylsuchenden		414'641.00	650'000.00	-235'359.00	-36.21	439'462.55
4260103	Rückerstattung Betriebskostenanteil Infostar		64'346.00	65'000.00	-654.00	-1.01	62'656.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		20'400.02	28'000.00	-7'599.98	-27.14	5'397.32
4390102	Veränderung Abgrenzungen Integrationsmassnahmen						256'707.00
4600101	Anteil an Spielbankenabgaben		534'614.51	600'000.00	-65'385.49	-10.90	625'537.14
4610101	Rückvergütung des Bundes für Rückkehrberatung		75'108.00	90'000.00	-14'892.00	-16.55	117'108.00
4610102	Rückerstattung Bundes für Ausreise-/Vollzugskosten		637'848.80	740'000.00	-102'151.20	-13.80	827'994.55
4610103	Nothilfeentschädigungen Personen des Asylbereichs		1'285'227.00	1'707'000.00	-421'773.00	-24.71	2'587'876.05
4610104	Globalpauschale Bund für Betreuung Asylsuchender		9'385'448.00	7'000'000.00	2'385'448.00	34.08	8'144'036.00
4610105	Beiträge Bund für Personal-/Infrastrukturkosten		714'834.00	724'000.00	-9'166.00	-1.27	647'363.00
4630101.0001	Beitr.Bund Integr.massn. ständige ausl. Wohnbevöl.						333'006.00
4630101.0002	Beitr. Bund Integr.massn. Flüchtl. & vorl. Aufgen.						963'131.25

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:00

Seite 30

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4630902.0001	Beitr. Bund für Integr. massn. PV KIP/Pfeiler 1-3		936'763.00	937'000.00	-237.00	-0.03	
4630902.0002	Beitr. Bund für Integr. massn. PV KIP / Pfeiler 2		1'876'616.00	908'000.00	968'616.00	106.68	
4632101	Beiträge von Gemeinden für Integrationsmassnahmen						300'030.20
4632902.0001	Beitr.Gemeinden Integr.massn.PV KIP /Pfeiler 1-3		319'999.80	320'000.00	-0.20	0.00	
4910113	Vergütung AVS an Schulung von Asylbewerbern		804'846.60	620'000.00	184'846.60	29.81	418'240.34
<b>3125</b>	<b>Aufwand</b>	<b>21'393'096.29</b>		<b>20'728'000.00</b>	<b>665'096.29</b>	<b>3.21</b>	<b>21'423'037.59</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>22'661'247.18</b>	<b>19'288'000.00</b>	<b>3'373'247.18</b>	<b>17.49</b>	<b>21'218'845.14</b>
	<b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>	<b>1'268'150.89</b>		<b>1'440'000.00</b>	<b>-2'708'150.89</b>	<b>-188.07</b>	<b>204'192.45</b>
<b>3130</b>	<b>Strassenverkehrsamt</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'213'354.55		6'339'000.00	-125'645.45	-1.98	6'108'975.70
3049001	Dienstkleider	11'402.85		18'000.00	-6'597.15	-36.65	14'612.85
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	509'582.00		518'000.00	-8'418.00	-1.63	499'968.20
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	513'915.70		534'000.00	-20'084.30	-3.76	494'000.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'656.96		7'000.00	3'656.96	52.24	6'856.85
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	43'543.00		40'000.00	3'543.00	8.86	40'476.90
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	149'464.07		190'000.00	-40'535.93	-21.33	156'657.10
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'916.44		26'000.00	-4'083.56	-15.71	17'876.40
3101101	Schilder für Motorfahrzeuge	144'960.35		170'000.00	-25'039.65	-14.73	156'713.90
3101102	Warenaufwand FAK-Rohkarten	65'330.00		80'000.00	-14'670.00	-18.34	77'500.00
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	27'227.35		30'000.00	-2'772.65	-9.24	39'705.00
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	155'491.20		170'000.00	-14'508.80	-8.53	165'489.40
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	245'404.55		451'000.00	-205'595.45	-45.59	318'523.05
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	185'159.00		192'000.00	-6'841.00	-3.56	195'936.75
3130101	Betriebs- und anderer Rechtsaufwand	20'339.65		30'000.00	-9'660.35	-32.20	11'340.55
3130102	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	512'868.78		565'000.00	-52'131.22	-9.23	507'251.86
3130103	Kollektiv-Haftpflichtver. Fahrzeuge/Motorfahräder	104'488.20		105'000.00	-511.80	-0.49	97'028.70
3134001	Sachversicherungsprämien	8'893.25		12'000.00	-3'106.75	-25.89	10'121.65
3137001	Mehrwertsteuer	11'285.49		12'000.00	-714.51	-5.95	11'265.63
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	85'981.00		100'000.00	-14'019.00	-14.02	88'890.42
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	577'116.69		643'000.00	-65'883.31	-10.25	502'154.95
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	145'635.65		137'000.00	8'635.65	6.30	127'107.50
3181101	Uneinbringliche Verkehrssteuern, Gebühren	299'969.57		300'000.00	-30.43	-0.01	213'226.28
3199001	Übriger Betriebsaufwand	6'200.35		28'000.00	-21'799.65	-77.86	5'244.30
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	523'341.00		630'000.00	-106'659.00	-16.93	478'674.00
3910101	Vergütung Querschnittsämter für Dienstleistungen	213'000.00		213'000.00			213'000.00
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	1'076'680.15		825'000.00	251'680.15	30.51	799'467.20
3980115	Zuweisung des Reingewinns an SF Strassen	80'468'018.16		78'878'000.00	1'590'018.16	2.02	78'221'317.90
4030001	Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge		76'738'561.25	75'700'000.00	1'038'561.25	1.37	74'155'127.90

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:00

Seite 31

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4210101	Gebühren für Fahrzeug- und Führerausweise	4'941'287.90		4'950'000.00	-8'712.10	-0.18	5'049'264.60
4210102	Depotgebühren für Kontrollschilder	527'260.00		510'000.00	17'260.00	3.38	526'880.00
4210103	Verfahrenskosten Administrativmassnahmen	1'639'656.45		1'550'000.00	89'656.45	5.78	1'297'068.00
4210104	Mahn- und Betreibungsgebühren	286'315.15		280'000.00	6'315.15	2.26	274'014.80
4210105	Gebühren für Fahrzeug- und Führerprüfungen	5'299'050.00		5'330'000.00	-30'950.00	-0.58	5'263'965.00
4210106	Verkehrsbewilligungen Motorfahrzeuge/Motorfahrräd.	746'528.95		810'000.00	-63'471.05	-7.84	793'568.35
4240101	Verkaufsprovision Vignettenverkauf	170'932.80		165'000.00	5'932.80	3.60	169'819.80
4250101	Schilder für Motorfahrzeuge	1'387'069.00		1'380'000.00	7'069.00	0.51	1'401'123.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.	17'826.85			17'826.85	100.00	47'657.45
4260101	Vergütung für Telefon, Frankaturen	54'644.60		60'000.00	-5'355.40	-8.93	54'456.49
4260102	Vergütung Kollektivhaftpflichtversicherung	104'488.20		105'000.00	-511.80	-0.49	97'028.70
4290101	Erträge aus Verlustscheinen	22'619.90		10'000.00	12'619.90	126.20	11'653.45
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag	73'874.06		50'000.00	23'874.06	47.75	103'808.25
4610101	Entschädigung für Schwerverkehrsabgabe	337'610.00		340'000.00	-2'390.00	-0.70	332'735.00
4980103	Anteil an CO2-Abgabe		3'500.85	3'000.00	500.85	16.70	1'213.05
<b>3130</b>	<b>Aufwand</b>	<b>92'351'225.96</b>		<b>91'243'000.00</b>	<b>1'108'225.96</b>	<b>1.21</b>	<b>89'579'383.84</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>92'351'225.96</b>	<b>91'243'000.00</b>	<b>1'108'225.96</b>	<b>1.21</b>	<b>89'579'383.84</b>
						<b>100.00</b>	
<b>3140</b>	<b>Amt für Militär und Zivilschutz</b>						
3000101	Entschädigung an ZS-Kdt / KLO	74'425.00		90'000.00	-15'575.00	-17.31	87'921.45
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'461'512.90		2'672'000.00	-210'487.10	-7.88	2'547'533.85
3049001	Dienstkleider	5'609.15		10'000.00	-4'390.85	-43.91	10'103.05
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	204'764.65		217'000.00	-12'235.35	-5.64	212'377.39
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	228'229.10		250'000.00	-21'770.90	-8.71	243'298.70
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'210.68		2'000.00	2'210.68	110.53	2'843.95
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'410.65		7'000.00	-4'589.35	-65.56	1'532.80
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	42'686.57		65'000.00	-22'313.43	-34.33	46'405.75
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'447.35		34'000.00	-2'552.65	-7.51	30'733.30
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	5'552.30		9'000.00	-3'447.70	-38.31	6'522.60
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	339'570.80		527'000.00	-187'429.20	-35.57	528'602.25
3112001	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	132'167.50		132'000.00	167.50	0.13	636'576.20
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	43'535.25		46'000.00	-2'464.75	-5.36	33'878.40
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	205'855.00		304'000.00	-98'145.00	-32.28	95'771.10
3130101	Betriebskosten Alarmierungssystem	210'750.95		79'000.00	131'750.95	166.77	64'757.40
3130102	Betriebs- und anderer Rechtsaufwand	39'102.80		40'000.00	-897.20	-2.24	40'625.70
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	72'292.05		76'000.00	-3'707.95	-4.88	75'211.85
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	47'992.25		103'000.00	-55'007.75	-53.41	37'775.20
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	25'484.95		30'000.00	-4'515.05	-15.05	20'548.60

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:01

Seite 32

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'710.00		4'000.00	-1'290.00	-32.25	100.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	16'550.90		47'000.00	-30'449.10	-64.79	11'875.30
3199101	Aufwendungen für Dienstanlässe	265'151.65		330'000.00	-64'848.35	-19.65	300'794.30
3199102	Ausserordentl. Aufwand für den Katastropheneinsatz			10'000.00	-10'000.00	-100.00	4'099.50
3702101	Durchl. Beiträge Gemeinden Unterhalt Anlagen	550'405.25		307'000.00	243'405.25	79.29	699'700.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		164'715.75	178'000.00	-13'284.25	-7.46	108'125.30
4250001	Verkäufe		7'471.50	7'000.00	471.50	6.74	11'445.60
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						15'686.85
4260101	Rückerstattungen Betriebs-/ander. Rechtsaufwand		23'385.21	30'000.00	-6'614.79	-22.05	26'088.40
4270001	Bussen		82'290.00	106'000.00	-23'710.00	-22.37	91'335.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		45'909.05	152'000.00	-106'090.95	-69.80	561.35
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'645.00	56'000.00	2'645.00	4.72	71'735.00
4610101	Bezugsprovision Wehrpflichtersatz		870'800.82	800'000.00	70'800.82	8.85	814'910.88
4610102	Entschädigung Bund Verwaltung/Unterhalt Anlagen		27'745.60	20'000.00	7'745.60	38.73	23'151.30
4612101	Entschädigung Gemeinden Betriebskosten Alarmier.		211'448.50	97'000.00	114'448.50	117.99	64'478.35
4612102	Entschädigung Gemeinden für Zivilschutzmassnahmen		936'505.15	1'032'000.00	-95'494.85	-9.25	982'849.70
4700101	Durchl. Beiträge Bund Unterhalt Anlagen		550'405.25	307'000.00	243'405.25	79.29	699'700.00
4980110	Vergütung SF Zivilschutz für Zivilschutzmassnahmen		1'225'079.55	1'442'000.00	-216'920.45	-15.04	1'813'229.25
<b>3140</b>	<b>Aufwand</b>	<b>5'012'417.70</b>		<b>5'391'000.00</b>	<b>-378'582.30</b>	<b>-7.02</b>	<b>5'739'588.64</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>4'204'401.38</b>	<b>4'227'000.00</b>	<b>-22'598.62</b>	<b>-0.53</b>	<b>4'723'296.98</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>808'016.32</b>	<b>1'164'000.00</b>	<b>-355'983.68</b>	<b>-30.58</b>	<b>1'016'291.66</b>
<b>3145</b>	<b>Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge</b>						
3501101	Einlage in das Bilanzkonto SF Zivilschutz		419'410.45		419'410.45	100.00	2'471'447.75
3980110	Vergütung Zivilschutz weitere Zivilschutzmassnahm.		1'225'079.55	1'442'000.00	-216'920.45	-15.04	1'813'229.25
4200101	Ersatzbeiträge		1'644'490.00	1'000'000.00	644'490.00	64.45	4'284'677.00
4500101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Zivilschutz			442'000.00	-442'000.00	-100.00	
<b>3145</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'644'490.00</b>		<b>1'442'000.00</b>	<b>202'490.00</b>	<b>14.04</b>	<b>4'284'677.00</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'644'490.00</b>	<b>1'442'000.00</b>	<b>202'490.00</b>	<b>14.04</b>	<b>4'284'677.00</b>
						<b>100.00</b>	
<b>3150</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		5'138'141.45	4'548'000.00	590'141.45	12.98	4'511'814.80
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		420'329.80	373'000.00	47'329.80	12.69	367'371.36
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		426'117.30	410'000.00	16'117.30	3.93	373'517.50
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		8'483.55	5'000.00	3'483.55	69.67	4'967.70
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung, Engadin/Südtäler		5'933.10	9'000.00	-3'066.90	-34.08	15'750.00
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung, Mittelbünden/Moesa		1'331.45	11'300.00	-9'968.55	-88.22	1'061.90
3090001.0003	Aus- und Weiterbildung, Nordbünden		13'182.40	26'100.00	-12'917.60	-49.49	6'860.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:01

Seite 33

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3090001.0004	Aus- und Weiterbildung, Prättigau/Davos	3'773.30		7'900.00	-4'126.70	-52.24	7'318.65
3090001.0005	Aus- und Weiterbildung, Surselva	3'046.45		5'700.00	-2'653.55	-46.55	100.00
3100001.0001	Büromaterial und Drucksachen, Engadin/Südtäler	5'864.30		10'200.00	-4'335.70	-42.51	10'357.85
3100001.0002	Büromaterial und Drucksachen, Mittelbünden/Moesa	10'186.15		10'200.00	-13.85	-0.14	11'228.15
3100001.0003	Büromaterial und Drucksachen, Nordbünden	19'777.10		22'800.00	-3'022.90	-13.26	25'271.30
3100001.0004	Büromaterial und Drucksachen, Prättigau/Davos	7'643.00		8'400.00	-757.00	-9.01	13'414.90
3100001.0005	Büromaterial und Drucksachen, Surselva	8'602.80		8'400.00	202.80	2.41	9'456.80
3110001.0001	Anschaffung von Büromöbeln, Engadin/Südtäler	1'683.10		2'500.00	-816.90	-32.68	1'365.72
3110001.0002	Anschaffung von Büromöbeln, Mittelbünden/Moesa			2'500.00	-2'500.00	-100.00	-1'259.73
3110001.0003	Anschaffung von Büromöbeln, Nordbünden	13'835.70		6'000.00	7'835.70	130.60	1'365.72
3110001.0004	Anschaffung von Büromöbeln, Prättigau/Davos			2'000.00	-2'000.00	-100.00	1'365.72
3110001.0005	Anschaffung von Büromöbeln, Surselva			2'000.00	-2'000.00	-100.00	1'365.72
3111001.0001	Anschaffung von Maschinen, Engadin/Südtäler	5'287.40			5'287.40	100.00	
3111001.0003	Anschaffung von Maschinen, Nordbünden			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3111001.0004	Anschaffung von Maschinen, Prättigau/Davos						24'420.00
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen, Engadin/Südtäler	8'168.23		8'500.00	-331.77	-3.90	12'807.36
3118001.0002	Anschaffung von EDV-Anlagen, Mittelbünden/Moesa	9'239.23		16'900.00	-7'660.77	-45.33	14'650.01
3118001.0003	Anschaffung von EDV-Anlagen, Nordbünden	14'887.28		38'900.00	-24'012.72	-61.73	16'284.06
3118001.0004	Anschaffung von EDV-Anlagen, Prättigau/Davos	9'295.63		13'500.00	-4'204.37	-31.14	13'754.06
3118001.0005	Anschaffung von EDV-Anlagen, Surselva	8'676.88		10'200.00	-1'523.12	-14.93	13'768.96
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen, Engadin/Südtäler	78'910.80		37'500.00	41'410.80	110.43	11'286.35
3130001.0002	Vergütungen für Dienstleistun., Mittelbünden/Moesa	52'196.35		37'500.00	14'696.35	39.19	19'594.90
3130001.0003	Vergütungen für Dienstleistungen, Nordbünden	109'214.05		100'000.00	9'214.05	9.21	200'506.30
3130001.0004	Vergütungen für Dienstleistungen, Prättigau/Davos	113'880.83		37'500.00	76'380.83	203.68	56'332.95
3130001.0005	Vergütungen für Dienstleistungen, Surselva	7'442.45		37'500.00	-30'057.55	-80.15	10'479.60
3158001.0001	Unterhalt Informatik-Software, Engadin/Südtäler	4'488.05		2'000.00	2'488.05	124.40	2'463.70
3158001.0002	Unterhalt Informatik-Software, Mittelbünden/Moesa	4'781.90		4'300.00	481.90	11.21	4'307.40
3158001.0003	Unterhalt Informatik-Software, Nordbünden	8'861.05		9'800.00	-938.95	-9.58	9'476.30
3158001.0004	Unterhalt Informatik-Software, Prättigau/Davos	4'797.80		3'400.00	1'397.80	41.11	3'445.90
3158001.0005	Unterhalt Informatik-Software, Surselva	2'899.15		2'500.00	399.15	15.97	2'584.45
3170001.0001	Reise-/Spesenentschädigungen, Engadin/Südtäler	13'213.80		13'400.00	-186.20	-1.39	14'632.00
3170001.0002	Reise-/Spesenentschädigungen, Mittelbünden/Moesa	8'220.05		13'400.00	-5'179.95	-38.66	8'090.25
3170001.0003	Reise-/Spesenentschädigungen, Nordbünden	10'248.75		19'800.00	-9'551.25	-48.24	10'949.80
3170001.0004	Reise-/Spesenentschädigungen, Prättigau/Davos	3'115.50		6'700.00	-3'584.50	-53.50	9'717.35
3170001.0005	Reise-/Spesenentschädigungen, Surselva	8'304.10		6'700.00	1'604.10	23.94	4'524.36
3181001.0001	Tatsächliche Forderungsverluste, Engadin/Südtäler	281.25		4'500.00	-4'218.75	-93.75	
3181001.0002	Tatsächliche Forderungsverluste, Mittelbünden/Moesa	6'747.45		4'500.00	2'247.45	49.94	1'158.75
3181001.0003	Tatsächliche Forderungsverluste, Nordbünden	5'786.70		12'000.00	-6'213.30	-51.78	3'748.50
3181001.0004	Tatsächliche Forderungsverluste, Prättigau/Davos	578.00		4'500.00	-3'922.00	-87.16	4'165.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:02

Seite 34

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3181001.0005	Tatsächliche Forderungsverluste, Surselva	1'325.00		4'500.00	-3'175.00	-70.56	1'430.00
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand, Engadin/Südtäler	10'584.20		25'000.00	-14'415.80	-57.66	13'901.95
3199001.0002	Übriger Betriebsaufwand, Mittelbünden/Moesa	14'816.85		25'000.00	-10'183.15	-40.73	4'677.75
3199001.0003	Übriger Betriebsaufwand, Nordbünden	10'939.25		50'000.00	-39'060.75	-78.12	11'353.20
3199001.0004	Übriger Betriebsaufwand, Prättigau/Davos	4'468.65		25'000.00	-20'531.35	-82.13	4'102.10
3199001.0005	Übriger Betriebsaufwand, Surselva	1'798.00		25'000.00	-23'202.00	-92.81	10'958.30
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		33'357.15		33'357.15	100.00	16'993.20
4309001.0001	Übriger betrieblicher Ertrag, Engadin/Südtäler		218'181.70	135'000.00	83'181.70	61.62	135'916.90
4309001.0002	Übriger betrieblicher Ertrag, Mittelbünden/Moesa		222'354.80	135'000.00	87'354.80	64.71	182'842.40
4309001.0003	Übriger betrieblicher Ertrag, Nordbünden		701'878.00	360'000.00	341'878.00	94.97	568'686.15
4309001.0004	Übriger betrieblicher Ertrag, Prättigau/Davos		227'924.20	135'000.00	92'924.20	68.83	185'145.75
4309001.0005	Übriger betrieblicher Ertrag, Surselva		161'877.15	135'000.00	26'877.15	19.91	128'410.50
<b>3150</b>	<b>Aufwand</b>	<b>6'631'385.58</b>		<b>6'073'000.00</b>	<b>558'385.58</b>	<b>9.19</b>	<b>5'882'265.67</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'565'573.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>665'573.00</b>	<b>73.95</b>	<b>1'217'994.90</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>5'065'812.58</b>	<b>5'173'000.00</b>	<b>-107'187.42</b>	<b>-2.07</b>	<b>4'664'270.77</b>
<b>3212</b>	<b>Gesundheitsamt</b>						
3000101	Entschä. Kommis., Arbeitsgruppen, Wart-, Taggelder	71'526.90		100'000.00	-28'473.10	-28.47	68'061.40
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'856'932.90		2'887'000.00	-30'067.10	-1.04	2'702'303.05
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	238'721.90		235'000.00	3'721.90	1.58	224'544.16
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	261'701.20		269'000.00	-7'298.80	-2.71	241'920.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'826.44		3'000.00	1'826.44	60.88	3'017.40
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'554.65		20'000.00	-1'445.35	-7.23	16'366.80
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	49'989.67		50'000.00	-10.33	-0.02	46'417.56
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	5'458.40		5'000.00	458.40	9.17	21'779.20
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	8'058.90		70'000.00	-61'941.10	-88.49	16'633.20
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	153'095.00		200'000.00	-46'905.00	-23.45	139'662.60
3130101	Vergütung für Eidg. Gesundheitsstatistik	92'447.55		100'000.00	-7'552.45	-7.55	100'194.00
3130102	Gesundheitsförderung und Prävention	1'065'765.01		1'155'000.00	-89'234.99	-7.73	786'125.25
3130103	Vergütung Krebsliga für Mammographiescreening	456'770.00		454'000.00	2'770.00	0.61	452'531.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	55'627.50		49'000.00	6'627.50	13.53	37'576.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	49'879.70		35'000.00	14'879.70	42.51	44'795.62
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	200.00		1'000.00	-800.00	-80.00	50.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	17'193.05		2'000.00	15'193.05	759.65	972.50
3613101	Entschädigung SVA, indiv. Prämienverbilligung	2'195'949.06		2'284'000.00	-88'050.94	-3.86	2'197'848.35
3613102	Entschädigung SVA, säumige Prämienzahler	228'122.80		224'000.00	4'122.80	1.84	233'488.55
3613103	Entschädigungen SVA, Krankenversicherungsprämien	69'000.00		66'000.00	3'000.00	4.55	
3634101	Beiträge an Spitäler für medizinische Leistungen						181'488'797.75
3634102.0003	Beiträge Rettungswesen: Notfall-& Krankentransport	4'106'000.00		5'560'000.00	-1'454'000.00	-26.15	5'461'146.65

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:03

Seite 35

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3634102.0004	Beiträge Rettungswesens: übrige Institutionen	1'340'640.80			1'340'640.80	100.00	
3634103	Beiträge an Spitäler für Lehre und Forschung	5'744'344.30		5'800'000.00	-55'655.70	-0.96	5'556'755.75
3634104	Beiträge öff. Spitäler für gemeinwirt. Leistungen	22'897'295.00		22'900'000.00	-2'705.00	-0.01	22'881'927.00
3634105	Beiträge Spitäler zur Sicherstellung Versorgung	518'000.00		800'000.00	-282'000.00	-35.25	1'036'000.00
3634106.0002	Trägerschaftsbeitrag PDGR: Gutsbetrieb	-41'419.00			-41'419.00		229'207.00
3634106.0004	Anteil Anlagenutzungskosten PDGR						1'970'000.00
3634107.0001	Beiträge gem. Epidemiengesetz	17'171.15		26'000.00	-8'828.85	-33.96	34'922.10
3634107.0002	Beiträge an Toxikologische Informationszentrum	34'112.55		33'000.00	1'112.55	3.37	34'018.95
3634107.0003	Beiträge diverse Institutionen Gesundheitswesens	474'692.90		526'000.00	-51'307.10	-9.75	390'976.75
3634108	Beiträge an Kranken- und Pflegeheime	5'994'053.00		6'200'000.00	-205'947.00	-3.32	5'001'430.00
3634109.0001	Beiträge Spitäler med. Leistungen innerkantonal	149'833'971.00		140'800'000.00	9'033'971.00	6.42	
3634109.0002	Beiträge Spitäler med. Leistungen ausserkantonal	31'224'654.47		32'200'000.00	-975'345.53	-3.03	
3635101	Beitrag an KK-Versicherer für uneinbr.Ausstände	2'231'088.45		600'000.00	1'631'088.45	271.85	-500'836.25
3636101	Beitrag an häusliche Krankenpflege	8'309'209.00		7'600'000.00	709'209.00	9.33	7'602'621.90
3636102.0001	Gesundheitsförderung und Prävention	230'253.35		275'000.00	-44'746.65	-16.27	254'648.40
3636102.0002	Mütter und Väterberatung	405'150.00		379'000.00	26'150.00	6.90	379'140.00
3636102.0003	Zahnpflegeaktionen	123'221.00		125'000.00	-1'779.00	-1.42	123'102.00
3636102.0004	AIDS-Hilfe GR	206'600.00		209'000.00	-2'400.00	-1.15	206'400.00
3637101	Beitrag an Private für Krankenversicherungsprämien	95'709'148.21		95'000'000.00	709'148.21	0.75	101'396'582.95
3690101	Verteilung rückerstattete Investitionsbeiträge	946'016.20		950'000.00	-3'983.80	-0.42	946'016.20
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		238'463.00	120'000.00	118'463.00	98.72	125'793.70
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		27'988.75		27'988.75	100.00	6'688.70
4260002	Rückerstattung Dritter		726'989.50	100'000.00	626'989.50	626.99	289'120.30
4260101	Rückerstattungen IPV		6'150'132.02	4'740'000.00	1'410'132.02	29.75	7'926'549.50
4260102	Rückerstatt.von KK-Versicherer für uneinbr.Ausst.			100'000.00	-100'000.00	-100.00	-1'300'000.00
4260103.0001	Spitäler		2'340'430.00	1'580'000.00	760'430.00	48.13	2'199'348.60
4260103.0002	Pflegeheime		366'991.20	50'000.00	316'991.20	633.98	309'312.50
4260103.0003	Spitex		115'187.50	20'000.00	95'187.50	475.94	87'250.00
4260103.0004	Übrige Betriebe		20'625.00	20'000.00	625.00	3.13	20'000.00
4630101	Beitrag Bund an Verbilligung Krankenkassenprämien		54'125'876.00	54'690'000.00	-564'124.00	-1.03	53'015'149.00
4632101	Beiträge Gemeinden med. Leistungen Spitäler		18'786'362.00	17'500'000.00	1'286'362.00	7.35	17'205'522.00
4636101	Beitrag Gesundheitsförderung Schweiz		206'000.00	206'000.00			220'000.00
4690101	Rückerstattungen Investitionsbeiträge		946'016.20	950'000.00	-3'983.80	-0.42	946'016.20
4980111	Anteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopols Prävention		283'686.42	360'000.00	-76'313.58	-21.20	190'959.00
<b>3212</b>	<b>Aufwand</b>	<b>338'204'023.01</b>		<b>328'192'000.00</b>	<b>10'012'023.01</b>	<b>3.05</b>	<b>341'827'144.09</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>84'334'747.59</b>	<b>80'436'000.00</b>	<b>3'898'747.59</b>	<b>4.85</b>	<b>81'241'709.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>253'869'275.42</b>	<b>247'756'000.00</b>	<b>6'113'275.42</b>	<b>2.47</b>	<b>260'585'434.59</b>

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:04

Seite 36

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3	Total Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit						
	Aufwand	585'561'016.83		574'313'000.00	11'248'016.83	1.96	585'381'227.56
	Ertrag		291'387'148.44	270'879'000.00	20'508'148.44	7.57	283'384'768.21
	Aufwandüberschuss		294'173'868.39	303'434'000.00	-9'260'131.61	-3.05	301'996'459.35

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>4</b>	<b>Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement</b>						
<b>4200</b>	<b>Departementsdienste EKUD</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'476'041.35		1'566'000.00	-89'958.65	-5.74	1'462'486.70
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'685.60		139'000.00	-15'314.40	-11.02	122'189.22
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'385.10		144'000.00	-16'614.90	-11.54	128'166.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'398.22		1'000.00	1'398.22	139.82	1'591.25
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung Personal übrige	2'052.40		17'000.00	-14'947.60	-87.93	4'930.00
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung Personal STAGL	860.00		4'000.00	-3'140.00	-78.50	1'480.90
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur übrige	27'349.50		50'000.00	-22'650.50	-45.30	34'583.25
3100001.0002	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur STAGL	6'906.77		7'000.00	-93.23	-1.33	9'451.23
3100001.0003	Anschaffung für Dokumentation	1'682.55		4'000.00	-2'317.45	-57.94	2'235.95
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	4'616.80		5'000.00	-383.20	-7.66	15'278.85
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	34'307.55		93'000.00	-58'692.45	-63.11	33'130.75
3130001.0001	Departementssekretariat EKUD	27'516.75		34'000.00	-6'483.25	-19.07	21'104.55
3130001.0002	STAGL	30'111.50		26'000.00	4'111.50	15.81	30'966.10
3130001.0003	Finanzen und Controlling	168'118.50		185'000.00	-16'881.50	-9.13	168'468.00
3130001.0004	Vergütung für externe Darlehensbewirtschaftung	1'134.00		2'000.00	-866.00	-43.30	486.00
3130101.0001	Familienbewusste Arbeitsbedingungen KMU						23'960.90
3130101.0002	Vergütung Projekte von Gleichstellungsfragen	71'273.80		62'000.00	9'273.80	14.96	41'492.00
3130102	Beitrag an die Erziehungsdirektorenkonferenz (EDK)	352'226.00		363'000.00	-10'774.00	-2.97	288'051.00
3137001	Mehrwertsteuer	14'217.82		11'000.00	3'217.82	29.25	11'955.19
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	18'925.85		27'000.00	-8'074.15	-29.90	17'955.35
3170001.0001	übrige	4'458.55		11'000.00	-6'541.45	-59.47	3'115.50
3170001.0002	STAGL	2'484.10		5'000.00	-2'515.90	-50.32	3'301.43
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	18'163.00		2'000.00	16'163.00	808.15	
3192101	Entschädigung Pro Litteris / Suissimage Urheber.	123'968.25		130'000.00	-6'031.75	-4.64	121'636.00
3199001.0001	übrige	4'990.90		23'000.00	-18'009.10	-78.30	6'583.25
3199001.0002	STAGL	162.40		2'000.00	-1'837.60	-91.88	224.00
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	51'502.00		52'000.00	-498.00	-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	22'718'965.00		22'330'000.00	388'965.00	1.74	21'543'425.50
3631102.0002	FHV interkant. Fachhochschulvereinbarung	18'736'958.10		18'390'000.00	346'958.10	1.89	18'315'086.30
3631102.0003	FSV interkant. Fachschulvereinbarung	3'959'373.30		3'412'000.00	547'373.30	16.04	3'862'192.75
3631102.0004	RSA regionales Schulabkommen	281'179.50		335'000.00	-53'820.50	-16.07	290'692.00
3631102.0005	Abkommen Tessin / GR RB 593/2002	722'211.00		779'000.00	-56'789.00	-7.29	677'280.00
3631102.0006	Berufsfachschulvereinbarung	13'200.00		44'000.00	-30'800.00	-70.00	7'500.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:04

Seite 38

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3631102.0007	Maturitätsschulen für Erwachsene	248'000.00		490'000.00	-242'000.00	-49.39	290'000.00
3631102.0008	Interkantonale Vereinbarung Schulen Hochbegabte			20'000.00	-20'000.00	-100.00	
3637101	Stipendien nach Stipendiengesetz	9'267'150.00		10'400'000.00	-1'132'850.00	-10.89	9'516'300.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		13'482.35	15'000.00	-1'517.65	-10.12	12'361.00
4240101	Entschädigung des Chr. Schmid-Fonds		180'000.00	180'000.00			180'000.00
4250001	Verkäufe		713.00	1'000.00	-287.00	-28.70	1'763.90
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		19'805.65		19'805.65	100.00	
4260101	Rückerstattungen von Stipendien		100'950.00	90'000.00	10'950.00	12.17	140'850.00
4260102	Rückerstattungen Gemeinden Urheberrechtsentschäd.		75'609.80	77'000.00	-1'390.20	-1.81	76'657.30
4270001	Bussen		5'064.60	4'000.00	1'064.60	26.62	4'000.00
4390001	Übriger Ertrag		14'874.85		14'874.85	100.00	30'493.60
4630101	Stipendienbeiträge vom Bund nach Stipendiengesetz		631'942.00	600'000.00	31'942.00	5.32	580'000.00
<b>4200</b>	<b>Aufwand</b>	<b>58'812'596.16</b>		<b>59'336'000.00</b>	<b>-523'403.84</b>	<b>-0.88</b>	<b>57'277'822.32</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'042'442.25</b>	<b>967'000.00</b>	<b>75'442.25</b>	<b>7.80</b>	<b>1'026'125.80</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>57'770'153.91</b>	<b>58'369'000.00</b>	<b>-598'846.09</b>	<b>-1.03</b>	<b>56'251'696.52</b>
<b>4210</b>	<b>Amt für Volksschule und Sport</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen		63'752.60	50'000.00	13'752.60	27.51	82'679.25
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		6'099'318.35	6'373'000.00	-273'681.65	-4.29	6'032'932.25
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		547'490.50	567'000.00	-19'509.50	-3.44	553'953.69
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		559'449.00	574'000.00	-14'551.00	-2.54	553'155.50
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		11'203.05	6'000.00	5'203.05	86.72	6'987.30
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		54'570.00	90'000.00	-35'430.00	-39.37	49'538.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		94'361.95	148'000.00	-53'638.05	-36.24	112'049.82
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		51'451.70	40'000.00	11'451.70	28.63	22'972.06
3101101	Bezugskosten für Lehrmittel von Drittverlagen		797'552.85	810'000.00	-12'447.15	-1.54	809'951.58
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten		41'289.75	77'000.00	-35'710.25	-46.38	61'116.00
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		76'342.50	241'000.00	-164'657.50	-68.32	233'861.35
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter		262'469.24	150'000.00	112'469.24	74.98	429'459.25
3130101	Kosten für die Herstellung eigener Lehrmittel		652'745.48	717'000.00	-64'254.52	-8.96	670'741.21
3130102	Lehrmittel für Projekt Rumantsch Grischun		429'620.27	310'000.00	119'620.27	38.59	455'885.72
3130103	Schulversuche und Projektarbeiten		74'707.65	92'000.00	-17'292.35	-18.80	213'455.00
3130104	Vergütung für die Lehrmittelbewirtschaftung		269'659.85	305'000.00	-35'340.15	-11.59	254'468.50
3130105	Aufwendungen für Sportanlässe der ARGE Alp		86'245.21	77'000.00	9'245.21	12.01	75'725.00
3130901	Lehrmittel für Idiome (VK vom 12.06.2012)		191'420.03	400'000.00	-208'579.97	-52.14	228'227.85
3137001	Mehrwertsteuer		4'832.38	16'000.00	-11'167.62	-69.80	1'690.20
3138101	Weiterbildungskurse Volksschul-/Kindergartenlehrp.		425'276.20	422'000.00	3'276.20	0.78	411'653.15
3138102	Aus- und Weiterbildung Projekt Rumantsch Grischun		300'000.00	230'000.00	70'000.00	30.43	120'250.00
3138103	J+S Ausbildungs- und Fortbildungskurse für Leiter		607'354.06	600'000.00	7'354.06	1.23	555'837.60

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:05

Seite 39

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3138104	Kantonale J+S-Anlässe	152'624.65		150'000.00	2'624.65	1.75	128'210.73
3138105	Aufwendungen für J+S-Kader	14'839.20		15'000.00	-160.80	-1.07	15'261.00
3138901	Einführung 2. Fremdsprache auf Primarstufe (VK)	627'111.60		1'250'000.00	-622'888.40	-49.83	636'272.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	21'238.20		20'000.00	1'238.20	6.19	13'063.20
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	239'793.40		225'000.00	14'793.40	6.57	237'960.35
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	544.30			544.30	100.00	500.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	14'425.23		14'000.00	425.23	3.04	9'946.15
3632101	Pauschalbeiträge an Gemeinden für Volksschulen	54'492'485.80		52'000'000.00	2'492'485.80	4.79	33'553'531.00
3632102	Pauschalbeiträge an Gemeinden für Kindergärten						3'962'141.15
3632103	Beitrag an Talschaftssekundarschulen	629'375.00		657'000.00	-27'625.00	-4.20	623'712.50
3632104	Beiträge an Gemeinden für Reisekosten Schüler	1'801'902.80		1'800'000.00	1'902.80	0.11	1'804'205.60
3632105	Beiträge Gemeinden Unterricht fremdsprachi. Kinder	702'702.70		676'000.00	26'702.70	3.95	494'209.05
3632106	Beiträge an Gemeinden für Hilfskräfte Kindergärten						147'801.40
3632107	Beiträge Gemeinden für spezielle Sprachangebote	55'812.50		70'000.00	-14'187.50	-20.27	78'062.50
3632108	Beiträge Gemeinden zweisprachige Schulen/Klassen	326'450.00		330'000.00	-3'550.00	-1.08	310'150.00
3632109	Beiträge Gemeinden Sprachaustauschaktivitäten	31'085.00		60'000.00	-28'915.00	-48.19	57'645.00
3632110	Beiträge Pioniergemeinden für Schulversuch RG						286'666.00
3632111	Beiträge Gemeinden für Talentschüler	172'000.00		176'000.00	-4'000.00	-2.27	64'500.00
3632112	Beiträge Gemeinden weitergehende Tagesstrukturen	818'098.60		805'000.00	13'098.60	1.63	33'000.00
3635101	Beitrag an die interkantonale Lehrmittelzentrale	10'420.00		12'000.00	-1'580.00	-13.17	10'378.00
3635102	Beiträge an Turn- und Sportverbände	44'000.00		44'000.00			44'000.00
3636101.0002	Kantonale Institutionen Sonderpädagogik	35'200'800.75		34'690'000.00	510'800.75	1.47	32'095'249.61
3636101.0003	Ausserkantonale Institutionen Sonderpädagogik	1'940'922.60		1'600'000.00	340'922.60	21.31	1'483'824.72
3636101.0004	Logopädie	5'512.55		6'000.00	-487.45	-8.12	1'722'787.95
3636101.0005	Legasthenie						786'976.00
3636101.0007	Psychomotorik						113'667.00
3636101.0009	Dyskalkulie						234'882.05
3636101.0010	Heilpädagogischer Dienst Graubünden	3'059'735.15		3'060'000.00	-264.85	-0.01	3'816'406.43
3636101.0011	Transportkosten Logopädie						20'231.00
3636101.0012	Transportkosten ausserkantonale Institutionen	31'235.40		94'000.00	-62'764.60	-66.77	33'127.60
3636101.0015	Sonderpädagogik Pauschale						3'435'593.60
3910113	Vergütung AFM Schulung Kindern Asylbewerber	804'846.60		620'000.00	184'846.60	29.81	418'240.34
3910126	Deutsch Sprachkurse am Plantahof	103'200.00		102'000.00	1'200.00	1.18	107'800.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		65'986.00	40'000.00	25'986.00	64.97	25'800.00
4250101	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel von Drittverlagen		1'076'201.90	1'000'000.00	76'201.90	7.62	1'014'280.70
4250102	Verkäufe an Dritte: Eigene Lehrmittel		168'637.90	230'000.00	-61'362.10	-26.68	187'824.90
4250103	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel RG		31'590.85	20'000.00	11'590.85	57.95	31'165.15
4250104	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel für Idiome		26'346.35	30'000.00	-3'653.65	-12.18	10'674.80
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		8'629.20		8'629.20	100.00	59'101.00

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:06

Seite 40

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4260002	Rückerstattung Dritter		302'363.60	325'000.00	-22'636.40	-6.97	313'371.30
4390001	Übriger Ertrag		6'907.00		6'907.00	100.00	2'247.60
4610101	Betriebsbeiträge vom Bund für J+S Anlässe / Kurse		259'748.00	308'000.00	-48'252.00	-15.67	206'912.00
4611101	Beitrag der ARGE ALP Durchführung Sportanlässen		60'600.00	60'000.00	600.00	1.00	61'225.00
4630101	Beitrag Swiss Olympic an Projekt cool und clean		25'000.00	25'000.00			6'250.00
4630102	Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		290'900.00	240'000.00	50'900.00	21.21	322'000.00
4632101	Rückvergütung von Beiträgen von Gemeinden		1'486.50		1'486.50	100.00	25'345.00
4636101	Beitrag Gesundheitsförderung Schweiz		14'000.00		14'000.00	100.00	
4980112	Anteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopols, cool und clean		20'000.00	20'000.00			20'000.00
<b>4210</b>	<b>Aufwand</b>		<b>113'002'274.65</b>	<b>110'771'000.00</b>	<b>2'231'274.65</b>	<b>2.01</b>	<b>98'716'592.21</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'358'397.30</b>	<b>2'298'000.00</b>	<b>60'397.30</b>	<b>2.63</b>	<b>2'286'197.45</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>110'643'877.35</b>	<b>108'473'000.00</b>	<b>2'170'877.35</b>	<b>2.00</b>	<b>96'430'394.76</b>
<b>4221</b>	<b>Amt für Höhere Bildung</b>						
3000101	Entschä. Kommiss., Arbeitsgruppen, Prüfungsexperten		38'687.00	47'000.00	-8'313.00	-17.69	43'728.50
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'946'133.20	4'106'000.00	-159'866.80	-3.89	3'968'443.80
3020001	Löhne der Lehrpersonen		17'117'571.95	18'286'000.00	-1'168'428.05	-6.39	17'323'026.60
3049001	Dienstkleider		6'013.50	7'000.00	-986.50	-14.09	5'941.70
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		1'697'943.09	1'839'000.00	-141'056.91	-7.67	1'726'078.68
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		1'817'725.32	2'037'000.00	-219'274.68	-10.76	1'813'558.66
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		34'251.58	21'000.00	13'251.58	63.10	22'538.60
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung des Personals AHB		4'357.80	16'000.00	-11'642.20	-72.76	7'435.00
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung des Personals BKS		33'945.90	43'000.00	-9'054.10	-21.06	28'982.05
3099001	Übriger Personalaufwand		2'720.00	3'000.00	-280.00	-9.33	2'088.00
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur AHB		44'389.95	51'000.00	-6'610.05	-12.96	48'670.90
3100001.0002	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur BKS		186'467.03	138'000.00	48'467.03	35.12	199'708.07
3101001.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial AHB		72'878.25	62'000.00	10'878.25	17.55	49'815.11
3101001.0002	Betriebs-, Verbrauchsmaterial BKS		17'983.41	24'000.00	-6'016.59	-25.07	14'143.21
3103101	Anschaffungen Bibliothek		37'471.76	47'000.00	-9'528.24	-20.27	46'014.02
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial		277'840.29	380'000.00	-102'159.71	-26.88	286'735.18
3105001	Lebensmittel		873'052.70	885'000.00	-11'947.30	-1.35	889'304.91
3110001.0001	Anschaffung von Büromaschinen und -geräten AHB		36'883.25	47'000.00	-10'116.75	-21.53	23'724.10
3110001.0002	Anschaffung von Büromaschinen und -geräten BKS		16'075.25	10'000.00	6'075.25	60.75	15'598.20
3111001.0001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. AHB		45'327.14	57'000.00	-11'672.86	-20.48	38'627.15
3111001.0002	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. BKS		20'803.65	36'000.00	-15'196.35	-42.21	66'768.36
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen AHB		15'840.35	35'000.00	-19'159.65	-54.74	11'128.80
3118001.0002	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen BKS		8'390.50	10'000.00	-1'609.50	-16.10	23'396.50
3130001.0001	Dienstleistungen Dritter AHB		192'547.20	235'000.00	-42'452.80	-18.07	248'830.65
3130001.0002	Dienstleistungen Dritter BKS		554'932.35	565'000.00	-10'067.65	-1.78	630'697.95

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:06

Seite 41

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3130001.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung	57'819.00		100'000.00	-42'181.00	-42.18	99'231.65
3130902	Umsetzung Teilrevision Mittelschulgesetz (VK)	173'745.55		215'000.00	-41'254.45	-19.19	290'000.00
3132101	Vergütungen an Prüfungsexperten	11'000.00		27'000.00	-16'000.00	-59.26	
3137001.0001	Mehrwertsteuer	116'771.51		70'000.00	46'771.51	66.82	42'250.22
3138101	Aufwand für Kurse	39'590.45		36'000.00	3'590.45	9.97	35'933.85
3151001.0001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge AHB	25'162.40		35'000.00	-9'837.60	-28.11	20'812.10
3151001.0002	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge BKS	58'426.25		116'000.00	-57'573.75	-49.63	35'051.65
3158001.0001	Unterhalt von Informatik-Software AHB	23'392.00		35'000.00	-11'608.00	-33.17	25'206.50
3158001.0002	Unterhalt von Informatik-Software BKS						472.00
3170001.0001	Reise- und Spesenentschädigungen AHB	48'359.40		51'000.00	-2'640.60	-5.18	54'777.20
3170001.0002	Reise- und Spesenentschädigungen BKS	99'224.95		125'000.00	-25'775.05	-20.62	103'197.40
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	640.00		1'000.00	-360.00	-36.00	370.00
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand AHB	66'642.45		60'000.00	6'642.45	11.07	49'852.90
3199001.0002	Übriger Betriebsaufwand BKS	55'924.95		104'000.00	-48'075.05	-46.23	62'311.55
3631101	Beitrag interstaatliche Fachhochschule Buchs	2'882'751.30		3'150'000.00	-267'248.70	-8.48	2'662'584.80
3631102	Globalbeitrag an die HTW Chur	12'743'600.00		12'500'000.00	243'600.00	1.95	10'750'000.00
3631103	Globalbeitrag an die Pädagogische Hochschule	12'500'000.00		12'500'000.00			12'000'000.00
3631104	Mietkostenbeitrag an die Pädagogische Hochschule	2'050'305.65		2'019'000.00	31'305.65	1.55	1'949'827.70
3631105	Globalbeitr.an Bildungszentr.Gesundh. und Soziales	14'493'900.00		14'500'000.00	-6'100.00	-0.04	13'495'400.00
3631106	Beitrag an die Theologische Hochschule	300'000.00		300'000.00			250'000.00
3631107	Beiträge an Fachschulen im Kanton	10'825'152.50		12'260'000.00	-1'434'847.50	-11.70	11'127'888.35
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	513'142.00		740'000.00	-226'858.00	-30.66	722'060.00
3631110	Beiträge Gesetz über Hochschulen und Forschung	290'000.00		1'000'000.00	-710'000.00	-71.00	
3635101	Beitrag Fortbildung Jugendliche und Erwachsene	23'729.40		100'000.00	-76'270.60	-76.27	29'657.90
3636102	Beitrag an private Mittelschulen	28'790'845.00		30'810'000.00	-2'019'155.00	-6.55	29'881'506.50
3701101	Durchlaufender Beitrag an HTW	8'381'222.79		8'335'000.00	46'222.79	0.55	8'340'297.17
3910105	Vergütung an LBBZ Plantahof für Lehrgänge	72'870.00		62'000.00	10'870.00	17.53	90'230.00
4210101.0001	Prüfungsgebühren AHB		65'000.00	65'000.00			66'000.00
4210101.0002	Prüfungsgebühren BKS		32'200.00	32'000.00	200.00	0.63	35'300.00
4220101	Wohngelder der Schüler	685'101.25		655'000.00	30'101.25	4.60	683'313.00
4220102	Kostgelder der Schüler	459'649.50		484'000.00	-24'350.50	-5.03	418'196.60
4230001	Schulgelder	544'640.00		546'000.00	-1'360.00	-0.25	549'010.00
4231001	Kursgelder	40'190.00		36'000.00	4'190.00	11.64	29'290.00
4240101	Benützungsgebühren der Schüler	201'510.00		206'000.00	-4'490.00	-2.18	205'890.00
4250001.0001	Verkäufe AHB	31'617.80		30'000.00	1'617.80	5.39	34'709.30
4250001.0002	Verkäufe BKS	74'653.20		50'000.00	24'653.20	49.31	74'020.85
4250101	Vergütung für die Verpflegung		1'225'097.15	1'234'000.00	-8'902.85	-0.72	1'332'707.40
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		155'044.45	20'000.00	135'044.45	675.22	72'384.40

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:07

Seite 42

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4260002.0001	Rückerstattung Dritter AHB		45'148.95	48'000.00	-2'851.05	-5.94	51'672.33
4260002.0002	Rückerstattung Dritter BKS		300.00		300.00	100.00	47.00
4309001.0001	Übriger betrieblicher Ertrag AHB		29'476.60	14'000.00	15'476.60	110.55	37'696.20
4309001.0002	Übriger betrieblicher Ertrag BKS		39'529.70	25'000.00	14'529.70	58.12	31'685.55
4472101	Vergütung für die Benützung der Sportanlagen		116'309.40	95'000.00	21'309.40	22.43	117'555.80
4630101	Pauschalbeiträge vom Bund an höhere Fachschulen		5'732'047.00	5'700'000.00	32'047.00	0.56	5'980'008.00
4630102	Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		226'000.00	177'000.00	49'000.00	27.68	205'500.00
4700101	Durchl. Beiträge vom Bund an HTW Chur		8'381'222.79	8'335'000.00	46'222.79	0.55	8'340'297.17
<b>4221</b>	<b>Aufwand</b>		<b>122'097'400.37</b>	<b>128'591'000.00</b>	<b>-6'493'599.63</b>	<b>-5.05</b>	<b>120'006'854.54</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>18'084'737.79</b>	<b>17'752'000.00</b>	<b>332'737.79</b>	<b>1.87</b>	<b>18'265'283.60</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>104'012'662.58</b>	<b>110'839'000.00</b>	<b>-6'826'337.42</b>	<b>-6.16</b>	<b>101'741'570.94</b>
<b>4230</b>	<b>Amt für Berufsbildung</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen		1'650.00	6'000.00	-4'350.00	-72.50	1'760.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		3'737'604.90	3'905'000.00	-167'395.10	-4.29	3'672'157.50
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		327'060.70	384'000.00	-56'939.30	-14.83	365'905.24
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		320'105.70	344'000.00	-23'894.30	-6.95	305'784.55
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		7'841.54	4'000.00	3'841.54	96.04	4'974.10
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		19'480.00	96'000.00	-76'520.00	-79.71	65'606.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		69'378.61	135'000.00	-65'621.39	-48.61	90'972.65
3101101	Materialaufwand Atelier		24'725.13	23'000.00	1'725.13	7.50	13'527.58
3102101	Informations-, Dokumentations- und Testmaterial		77'674.95	90'000.00	-12'325.05	-13.69	87'179.27
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten		18'284.25	44'000.00	-25'715.75	-58.44	61'287.10
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		6'086.55	21'000.00	-14'913.45	-71.02	41.05
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		70'969.45	152'000.00	-81'030.55	-53.31	127'813.25
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter		52'350.20	78'000.00	-25'649.80	-32.88	43'183.55
3130001.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung		18'930.40	10'000.00	8'930.40	89.30	
3137001	Mehrwertsteuer		9'007.66	10'000.00	-992.34	-9.92	8'987.97
3138101	Aus-/Weiterbildung Berufsbildungsverantwortliche		134'700.00	157'000.00	-22'300.00	-14.20	133'800.00
3139101	Kosten der Qualifikationsverfahren		2'519'864.60	2'800'000.00	-280'135.40	-10.00	2'596'678.25
3158001	Unterhalt von Informatik-Software		56'308.85	65'000.00	-8'691.15	-13.37	55'544.65
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen		124'376.10	150'000.00	-25'623.90	-17.08	129'950.70
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV		56.15		56.15	100.00	384.60
3199001	Übriger Betriebsaufwand		124'125.65	157'000.00	-32'874.35	-20.94	128'470.85
3631101	Beiträge an ausserkantonale Berufsfachschulen		7'489'161.45	8'400'000.00	-910'838.55	-10.84	7'282'878.30
3632101.0001	Beiträge an Berufsfachschulen im Kanton		33'464'359.00	34'676'000.00	-1'211'641.00	-3.49	35'345'940.00
3632101.9001	ES Attraktivität Ausbildungs- & Forschungsstao GR		27'740.00	24'000.00	3'740.00	15.58	14'400.00
3636101	Beitrag an Gastgewerbliche Fachschule Graubünden		1'223'978.00	2'000'000.00	-776'022.00	-38.80	1'395'700.00
3636102	Beiträge an Lehrwerkstätten		1'014'000.00	1'060'000.00	-46'000.00	-4.34	1'014'000.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:07

Seite 43

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3636103	Beiträge an überbetriebliche Kurse	2'331'190.00		2'300'000.00	31'190.00	1.36	2'579'230.00
3636104.0001	Vorbereitung auf die berufliche Grundbildung	4'296'688.00		4'850'000.00	-553'312.00	-11.41	4'777'700.00
3636104.9001	ES Attraktivität Ausbildungs- & Forschungsstao GR	175'800.00		150'000.00	25'800.00	17.20	179'400.00
3636105	Beiträge an Wohnheime	450'000.00		450'000.00			450'000.00
3636106.0001	Beiträge an weitere Massnahmen	205'240.00		205'000.00	240.00	0.12	24'560.00
3636106.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung	26'100.00		25'000.00	1'100.00	4.40	23'200.00
3636107	Beiträge an Weiterbildungskurse	258'915.00		380'000.00	-121'085.00	-31.86	293'044.00
3910104	Vergütung LBBZ Plantahof Leistungen Berufsbildung	1'266'600.00		1'050'000.00	216'600.00	20.63	1'314'000.00
3910108	Kostenbeteiligung an IIZ-Koordinationsstelle AVIG	10'000.00		10'000.00			9'507.30
3910124	Vergütung an AWN für Leistungen Berufsbildung	109'905.00		110'000.00	-95.00	-0.09	108'825.00
4210114	Vergütungen für Dienstleistungen		92'119.20	90'000.00	2'119.20	2.35	89'392.60
4250101	Ertrag des Ateliers		76'819.15	60'000.00	16'819.15	28.03	79'652.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		41'048.05		41'048.05	100.00	5'599.60
4260002	Rückerstattung Dritter		11'475.80	12'000.00	-524.20	-4.37	19'143.20
4260101	Rückerstattung Dritter für Qualifikationsverfahren		377'325.60	422'000.00	-44'674.40	-10.59	423'614.50
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		80'981.00	40'000.00	40'981.00	102.45	79'884.60
4630101	Pauschalbeitrag vom Bund		13'374'776.00	13'440'000.00	-65'224.00	-0.49	17'700'006.00
4630102	Beiträge Bund an Projekte und besondere Leistungen		84'972.00	59'000.00	25'972.00	44.02	197'452.00
4632101	Beiträge Gemeinden für Angebote der Berufsbildung		22'003'331.75	22'026'000.00	-22'668.25	-0.10	21'192'838.30
4632102	Beiträge Gemeinden ausserkant. Berufsfachschulen		4'148'913.60	4'452'000.00	-303'086.40	-6.81	3'807'999.10
4910114	Vergütung AVIG für die Beratung Stellensuchender		8'725.00	10'000.00	-1'275.00	-12.75	7'208.00
<b>4230</b>	<b>Aufwand</b>		<b>60'070'257.84</b>	<b>64'321'000.00</b>	<b>-4'250'742.16</b>	<b>-6.61</b>	<b>62'706'393.46</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>40'300'487.15</b>	<b>40'611'000.00</b>	<b>-310'512.85</b>	<b>-0.76</b>	<b>43'602'789.90</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>19'769'770.69</b>	<b>23'710'000.00</b>	<b>-3'940'229.31</b>	<b>-16.62</b>	<b>19'103'603.56</b>
<b>4250</b>	<b>Amt für Kultur</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen		68'472.75	100'000.00	-31'527.25	-31.53	79'363.40
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		9'582'371.85	9'461'000.00	121'371.85	1.28	9'555'864.25
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		789'614.65	781'000.00	8'614.65	1.10	786'094.25
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		755'435.60	831'000.00	-75'564.40	-9.09	757'997.90
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		16'600.17	9'000.00	7'600.17	84.45	10'891.30
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		30'535.90	42'000.00	-11'464.10	-27.30	18'718.85
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		248'179.06	140'000.00	108'179.06	77.27	185'854.34
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		130'234.09	139'000.00	-8'765.91	-6.31	123'821.48
3103101	Anschaffung von Medien		265'989.15	275'000.00	-9'010.85	-3.28	269'254.35
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		68'836.80	50'000.00	18'836.80	37.67	59'503.50
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		112'685.10	78'000.00	34'685.10	44.47	66'663.83
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		299'151.80	308'000.00	-8'848.20	-2.87	117'879.60
3118001.9001	ES Förderung/Vermittlung kult./sprachl. Vielfalt		109'097.77	170'000.00	-60'902.23	-35.82	48'896.50

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:08

Seite 44

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3119101	Anschaffung von Requisiten	48'390.75		75'000.00	-26'609.25	-35.48	59'529.40
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	808'110.12		976'000.00	-167'889.88	-17.20	865'804.59
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	466'914.93		500'000.00	-33'085.07	-6.62	192'575.15
3137001	Mehrwertsteuer	29'636.88		30'000.00	-363.12	-1.21	19'402.64
3138101	Aufwand für Kurse und Prüfungen	27'809.25		44'000.00	-16'190.75	-36.80	30'699.05
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'875.80		26'000.00	-6'124.20	-23.55	20'655.65
3158001.0001	Unterhalt von Informatik-Software	253'960.76		294'000.00	-40'039.24	-13.62	211'582.90
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	184'634.10		200'000.00	-15'365.90	-7.68	192'790.05
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'151.70		1'000.00	151.70	15.17	134.90
3199001	Übriger Betriebsaufwand	26'132.00		30'000.00	-3'868.00	-12.89	23'165.95
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	30'275.00		32'000.00	-1'725.00	-5.39	32'388.00
3636101	Betriebsbeitrag an Ligia Romontscha/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.	77'300.00		86'000.00	-8'700.00	-10.12	100'850.00
3636105.2000	Beitr. Sprachen Betriebsaufw. mit Kreditvorbehalt	20'000.00			20'000.00	100.00	
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		280'000.00	120'000.00	42.86	280'000.00
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		40'000.00	24'000.00	60.00	40'000.00
3636113	Beiträge an Orchester	460'000.00		374'000.00	86'000.00	22.99	280'000.00
3636114	Beiträge an diverse Institutionen und Dachverbände	410'000.00		640'000.00	-230'000.00	-35.94	140'000.00
3636115	Beitrag an die Pro Rätia	20'000.00		20'000.00			20'000.00
3636116	Beiträge an Sing- und Musikschulen	2'300'676.00		2'375'000.00	-74'324.00	-3.13	2'163'764.00
3636117	Beiträge an Medienanschaffungen für Bibliotheken	264'990.00		265'000.00	-10.00	0.00	262'770.00
3636121	Beiträge Arbeitsgem. Betreuung anthropolog. Funde	22'000.00		22'000.00			22'000.00
3636122.0001	Denkmalpflege: ordentliche Kantonsbeiträge	1'020'511.50		1'288'000.00	-267'488.50	-20.77	1'209'788.95
3636122.0002	Denkmalpflege: Beiträge aus LaLo-Mitteln	923'821.25		1'288'000.00	-364'178.75	-28.27	1'003'447.55
3636122.0003	Denkmalpflege: Beiträge LaLo für Burgruinen	387'400.00		350'000.00	37'400.00	10.69	344'267.55
3636122.8001	Denkmalpflege: ord. Kantonsbeiträge PV 2012 - 2015	279'685.75		249'000.00	30'685.75	12.32	237'300.00
3636122.8002	Denkmalpflege: Beiträge LaLo PV 2012 - 2015	250'011.75		249'000.00	1'011.75	0.41	154'050.00
3636122.8003	Denkmalpflege: Beiträge Bundesm. PV 2012 - 2015	215'628.00		498'000.00	-282'372.00	-56.70	569'736.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:09

Seite 45

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag					
3636123	Beiträge für Archäologie aus Landeslotteriemitteln	150'000.00		150'000.00				150'000.00
3701101	Durchl. Beitrag PH Förderung Kultur/Sprache	227'000.00		227'000.00				214'000.00
3706101	Durchl. Betriebsbeitrag an Ligia Romontscha	2'185'000.00		2'185'000.00				2'150'000.00
3706102	Durchl. Betriebsbeitrag Vereinigung PGI	813'000.00		813'000.00				800'000.00
3706103	Durchl. Betriebsbeitrag an die ANR	748'000.00		748'000.00				736'000.00
3706104	Durchl. verschiedene Beiträge	281'000.00		282'000.00	-100.00	-0.04		270'600.00
3706105	Durchl. Beiträge an Denkmalpflege und Heimatschutz	396'011.00		600'000.00	-203'989.00	-34.00		310'923.00
3706106	Durchl. Beit. Private/Inst. Denkmalpfl. PV 12-15	149'600.00		100'000.00	49'600.00	49.60		22'060.00
3910111	Anteil AJF Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente	13'000.00		13'000.00				13'000.00
4210101	Gebühren Jagd- und Fischereipatente		68'422.00	40'000.00	28'422.00	71.06		63'450.00
4231001	Kursgelder		35'263.00	22'000.00	13'263.00	60.29		30'580.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		425'555.45	292'000.00	133'555.45	45.74		420'360.10
4250001	Verkäufe		55'194.15	38'000.00	17'194.15	45.25		47'956.30
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		38'508.05		38'508.05	100.00		21'111.50
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		215'628.00	498'000.00	-282'372.00	-56.70		569'736.00
4630103	Beiträge Bund für Projektleitung RumantschGrischun		80'000.00		80'000.00	100.00		78'500.00
4636101	Beiträge für Bündner Urkundenbuch		74'380.00	52'000.00	22'380.00	43.04		52'500.00
4700101	Durchl. Beiträge Bund Förderung Kultur / Sprache		4'254'900.00	4'255'000.00	-100.00	0.00		4'170'600.00
4700102	Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege PV/Einzelproj.		396'011.00	600'000.00	-203'989.00	-34.00		310'923.00
4700103	Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege EP PV 12-15		149'600.00	100'000.00	49'600.00	49.60		22'060.00
4980112.0001	Beiträge aus LaLo-Mitteln EP bis 2015/PV bis 2011		923'821.25	1'288'000.00	-364'178.75	-28.27		1'003'447.55
4980112.0002	Beiträge aus LaLo-Mitteln für ADG		150'000.00	150'000.00				150'000.00
4980112.0003	Beiträge aus LaLo-Mitteln für Burgruinen		387'400.00	350'000.00	37'400.00	10.69		344'267.55
4980112.8001	Beiträge aus LaLo-Mitteln PV 2012 - 2015		250'011.75	249'000.00	1'011.75	0.41		154'050.00
<b>4250</b>	<b>Aufwand</b>	<b>28'648'631.23</b>		<b>30'129'000.00</b>	<b>-1'480'368.77</b>	<b>-4.91</b>		<b>27'419'088.88</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>7'704'694.65</b>	<b>8'134'000.00</b>	<b>-429'305.35</b>	<b>-5.28</b>		<b>7'639'542.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>20'943'936.58</b>	<b>21'995'000.00</b>	<b>-1'051'063.42</b>	<b>-4.78</b>		<b>19'779'546.88</b>
<b>4260</b>	<b>Amt für Natur und Umwelt</b>							
3000101	Entschädigung an Blumenwiesenkontrolleure		23'967.70	30'000.00	-6'032.30	-20.11		34'347.80
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		5'505'240.20	5'608'000.00	-102'759.80	-1.83		5'431'330.85
3049001	Dienstkleider		22'619.10	4'000.00	18'619.10	465.48		1'648.40
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		452'707.00	459'000.00	-6'293.00	-1.37		447'501.75
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		509'742.10	524'000.00	-14'257.90	-2.72		503'613.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		73'195.35	72'000.00	1'195.35	1.66		75'980.65
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		19'234.75	40'000.00	-20'765.25	-51.91		33'269.30
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		74'295.60	115'000.00	-40'704.40	-35.40		81'864.85
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		65'818.70	85'000.00	-19'181.30	-22.57		58'078.20

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:09

Seite 46

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag		in %		
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	9'871.55		15'000.00	-5'128.45	-34.19	15'355.40
3111001.0001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	378'430.05		261'000.00	117'430.05	44.99	278'879.20
3111001.9001	ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser	24'998.30		20'000.00	4'998.30	24.99	15'474.50
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	124'827.70		158'000.00	-33'172.30	-21.00	184'425.75
3130001.0001	Gewässerschutz	248'323.70		255'000.00	-6'676.30	-2.62	260'420.20
3130001.0002	Bodenschutz und Neobiotamanagement	515'423.45		575'000.00	-59'576.55	-10.36	535'199.15
3130001.0003	Luft-, Lärm- und Strahlenschutz	935'601.10		820'000.00	115'601.10	14.10	885'476.70
3130001.0004	Abfallbewirtschaftung	309'058.00		270'000.00	39'058.00	14.47	112'518.65
3130001.0005	Natur- und Landschaftsschutz	823'463.85		591'000.00	232'463.85	39.33	388'720.35
3130001.0006	Übrige Dienstleistungen	14'836.55		143'000.00	-128'163.45	-89.62	43'083.95
3130001.0007	Mobile Telefon- und Internetkommunikation	17'716.05		21'000.00	-3'283.95	-15.64	21'277.35
3130001.0008	Schadenfälle	157'748.55		95'000.00	62'748.55	66.05	197'048.80
3130001.0009	MAG-Anlagen	259'166.65		225'000.00	34'166.65	15.19	325'599.85
3130001.0010	Öffentlichkeitsarbeiten	79'783.15		115'000.00	-35'216.85	-30.62	68'062.60
3130001.9001	ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser	236'851.15		290'000.00	-53'148.85	-18.33	269'289.75
3130106	Dienstleistungen Dritter Natur und Landschaft PV	604'983.50		605'000.00	-16.50	0.00	604'986.25
3130109.0001	DL Dritter für Gewässersanierung und -raum	422'845.55		1'046'000.00	-623'154.45	-59.57	296'409.05
3130109.8001	DL Dritter für PV Revitalisierung 2012-2015	128'167.30		156'000.00	-27'832.70	-17.84	323'588.30
3137001	Mehrwertsteuer	24'844.53		30'000.00	-5'155.47	-17.18	26'745.21
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	619'760.60		705'000.00	-85'239.40	-12.09	637'206.70
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	111'608.20		111'000.00	608.20	0.55	115'119.90
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	103'473.60		91'000.00	12'473.60	13.71	97'071.35
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	250.00			250.00	100.00	1'405.15
3199001	Übriger Betriebsaufwand	27'483.15		27'000.00	483.15	1.79	16'809.10
3632105	Beiträge für Naturpark Biosphera Val Müstair PV	220'000.00		220'000.00			220'000.00
3632201	Beiträge an Gemeinden für Bahntransporte von Siedl	186'797.00		250'000.00	-63'203.00	-25.28	250'000.00
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	1'140'360.00		1'118'000.00	22'360.00	2.00	1'140'360.00
3636107	Beiträge für Naturpark Parc Ela PV	220'000.00		220'000.00			220'000.00
3636108	Beiträge SF Landeslotterie für Nat.park Adula PV	308'000.00		308'000.00			350'000.00
3636201.1001	Arten-, Biotop- und Landschaftsschutzmassnahmen	133'039.00		205'000.00	-71'961.00	-35.10	207'757.20
3636201.2001	Beiträge Landschafts- & Naturschutz: Übrige Pärke	50'000.00		50'000.00			50'000.00
3636201.2002	Beiträge Landschafts- & Naturschutz: DZV	709'001.90		700'000.00	9'001.90	1.29	1'711'492.40
3636201.2003	Beiträge Landschafts- & Naturschutz: Landwirte	567'000.00		567'000.00			578'340.00
3638201	Beitrag an internationale Kommissionen	4'250.50		5'000.00	-749.50	-14.99	4'252.85
3702105	Durchl. Beiträge für Natur Biosphera Val Müstair	226'000.00		226'000.00			226'000.00
3702106	Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV	1'406'531.80		1'147'000.00	259'531.80	22.63	985'070.85
3705201	Durchl. Betriebsbeiträge nach DZV	22'153'438.00		17'000'000.00	5'153'438.00	30.31	6'834'560.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:10

Seite 47

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3705209	Durchl. Beiträge ökologische Leistungen Landwirt.						754'896.70
3706104	Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV	315'000.00		315'000.00			349'000.00
3706107	Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV	547'000.00		500'000.00	47'000.00	9.40	500'000.00
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
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		412'754.95	330'000.00	82'754.95	25.08	442'250.90
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		1'232'331.07	1'255'000.00	-22'668.93	-1.81	983'794.90
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						16'557.15
4260002	Rückerstattung Dritter		166'660.75	155'000.00	11'660.75	7.52	282'260.40
4270001	Bussen		18'760.26	5'000.00	13'760.26	275.21	6'965.05
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		10'848.38	10'000.00	848.38	8.48	24'279.90
4630106	Beiträge Bund für Natur & Landschaft PV Eidg. NHG		156'960.15	300'000.00	-143'039.85	-47.68	171'348.20
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		800'568.50	438'000.00	362'568.50	82.78	520'717.90
4700104	Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV		315'000.00	315'000.00			349'000.00
4700105	Durchl. Beiträge Naturpark Biosfera Val Müstair		226'000.00	226'000.00			226'000.00
4700106	Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV		1'406'531.80	1'147'000.00	259'531.80	22.63	985'070.85
4700107	Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV		547'000.00	500'000.00	47'000.00	9.40	500'000.00
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		22'153'438.00	17'000'000.00	5'153'438.00	30.31	6'834'560.00
4700209	Durchl. Beiträge ökologische Leistungen Landwirt.						754'896.70
4980198	Vergütung SF Landeslott. Nationalpark Parc Adula		308'000.00	308'000.00			350'000.00
<b>4260</b>	<b>Aufwand</b>	<b>42'187'854.93</b>		<b>37'468'000.00</b>	<b>4'719'854.93</b>	<b>12.60</b>	<b>27'844'638.41</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>28'423'953.86</b>	<b>22'658'000.00</b>	<b>5'765'953.86</b>	<b>25.45</b>	<b>13'116'801.95</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>13'763'901.07</b>	<b>14'810'000.00</b>	<b>-1'046'098.93</b>	<b>-7.06</b>	<b>14'727'836.46</b>
<b>4265</b>	<b>Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz</b>						
3632101	Beiträge Massnahmen Ers. Biotop-/Landschaftsschutz	315'791.35		500'000.00	-184'208.65	-36.84	470'126.85
4200101	Ersatzabgaben Biotop-/Landschaftsschutz		293'509.00	350'000.00	-56'491.00	-16.14	307'238.00
4500101	Entnahme aus dem Bilanzkonto Ers. Biotop-/Landsch.		22'282.35		22'282.35	100.00	162'888.85
4501101	Entnahme aus Ers. Biotop-/Landschaftsschutz			150'000.00	-150'000.00	-100.00	
<b>4265</b>	<b>Aufwand</b>	<b>315'791.35</b>		<b>500'000.00</b>	<b>-184'208.65</b>	<b>-36.84</b>	<b>470'126.85</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>315'791.35</b>	<b>500'000.00</b>	<b>-184'208.65</b>	<b>-36.84</b>	<b>470'126.85</b>
						<b>100.00</b>	

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:10

Seite 48

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>4271</b>	<b>Spezialfinanzierung Landeslotterie</b>						
3631101	Zuweisung an ANU für Aufwertungsprojekte	287'551.75		300'000.00	-12'448.25	-4.15	36'453.95
3636101	Beiträge Kulturförderung	4'849'889.75		4'000'000.00	849'889.75	21.25	4'923'440.15
3636102	Beiträge an Jugendkultur	307'473.05		300'000.00	7'473.05	2.49	307'096.70
3636103	Übrige Beiträge im Kompetenzbereich der Regierung	803'500.00		1'200'000.00	-396'500.00	-33.04	543'162.80
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			38'000.00	-38'000.00	-100.00	
3637101	Beiträge Förderung professio. Schaffens/Forschung	338'853.65		580'000.00	-241'146.35	-41.58	460'352.55
3980112.0001	Zuweisung aus LaLo-Mitteln EP und PV 2008-2011	923'821.25		1'288'000.00	-364'178.75	-28.27	1'003'447.55
3980112.0002	Zuweisung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015	150'000.00		150'000.00			150'000.00
3980112.0003	Zuweisung aus LaLo-Mitteln für Burgruinen	387'400.00		350'000.00	37'400.00	10.69	344'267.55
3980112.8001	Zuweisung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015	250'011.75		249'000.00	1'011.75	0.41	154'050.00
3980198	Zuweisung an ANU für Landschaftspflege	308'000.00		308'000.00			350'000.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		15'413.25	15'000.00	413.25	2.76	15'944.10
4500101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Landeslotterie		686'689.78	1'045'000.00	-358'310.22	-34.29	545'478.30
4634101	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		7'875'684.60	7'700'000.00	175'684.60	2.28	7'673'593.20
4940101	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto		28'713.57	28'000.00	713.57	2.55	37'255.65
<b>4271</b>	<b>Aufwand</b>	<b>8'606'501.20</b>		<b>8'788'000.00</b>	<b>-181'498.80</b>	<b>-2.07</b>	<b>8'272'271.25</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>8'606'501.20</b>	<b>8'788'000.00</b>	<b>-181'498.80</b>	<b>-2.07</b>	<b>8'272'271.25</b>
						<b>100.00</b>	
<b>4273</b>	<b>Spezialfinanzierung Sport</b>						
3500101	Einlage in Bilanzkonto SF Sport			18'000.00	-18'000.00	-100.00	337'774.08
3636101	Beiträge Sportförderung	3'444'788.20		3'300'000.00	144'788.20	4.39	2'973'321.20
4500101	Entnahme Bilanzkonto Spezialfinanzierung Sport		50'889.27		50'889.27	100.00	
4634101	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		3'375'293.40	3'300'000.00	75'293.40	2.28	3'288'682.80
4940101	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto		18'605.53	18'000.00	605.53	3.36	22'412.48
<b>4273</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'444'788.20</b>		<b>3'318'000.00</b>	<b>126'788.20</b>	<b>3.82</b>	<b>3'311'095.28</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>3'444'788.20</b>	<b>3'318'000.00</b>	<b>126'788.20</b>	<b>3.82</b>	<b>3'311'095.28</b>
						<b>100.00</b>	
<b>4</b>	<b>Total Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement</b>						
	<b>Aufwand</b>	<b>437'186'095.93</b>		<b>443'222'000.00</b>	<b>-6'035'904.07</b>	<b>-1.36</b>	<b>406'024'883.20</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>110'281'793.75</b>	<b>105'026'000.00</b>	<b>5'255'793.75</b>	<b>5.00</b>	<b>97'990'234.08</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>326'904'302.18</b>	<b>338'196'000.00</b>	<b>-11'291'697.82</b>	<b>-3.34</b>	<b>308'034'649.12</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:11

Seite 49

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>5</b>	<b>Departement für Finanzen und Gemeinden</b>						
<b>5000</b>	<b>Departementssekretariat DFG</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	836'211.30		851'000.00	-14'788.70	-1.74	849'763.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'568.45		69'000.00	-431.55	-0.63	70'077.32
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'946.00		89'000.00	-1'054.00	-1.18	83'425.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'181.58		1'000.00	181.58	18.16	807.15
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		7'000.00	-6'800.00	-97.14	390.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'390.65		20'000.00	-8'609.35	-43.05	15'691.00
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	1'997.65		6'000.00	-4'002.35	-66.71	1'997.65
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	5'344.35		7'000.00	-1'655.65	-23.65	1'430.80
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	183'831.05		223'000.00	-39'168.95	-17.56	146'096.96
3130101	Beitrag an Konferenz der kantonalen Finanzdir.	23'416.45		23'000.00	416.45	1.81	24'099.65
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	751.00		1'000.00	-249.00	-24.90	826.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	2'298.10		5'000.00	-2'701.90	-54.04	2'104.35
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	820.00			820.00	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	17'513.40		42'000.00	-24'486.60	-58.30	13'258.95
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		10'781.00		10'781.00	100.00	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		13'500.00	9'000.00	4'500.00	50.00	10'820.00
<b>5000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'241'469.98</b>		<b>1'344'000.00</b>	<b>-102'530.02</b>	<b>-7.63</b>	<b>1'209'968.23</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>24'281.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>15'281.00</b>	<b>169.79</b>	<b>10'820.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'217'188.98</b>	<b>1'335'000.00</b>	<b>-117'811.02</b>	<b>-8.82</b>	<b>1'199'148.23</b>
<b>5030</b>	<b>Amt für Schätzungswesen</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'856'177.50		4'854'000.00	2'177.50	0.04	4'854'304.30
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	391'601.20		398'000.00	-6'398.80	-1.61	393'720.50
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	442'228.90		457'000.00	-14'771.10	-3.23	443'040.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'340.97		5'000.00	3'340.97	66.82	5'507.40
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'725.90		28'000.00	-12'274.10	-43.84	21'314.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	80'051.19		96'000.00	-15'948.81	-16.61	85'914.20
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	47'447.90		77'000.00	-29'552.10	-38.38	137'329.75
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen			4'000.00	-4'000.00	-100.00	575.75
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	48'732.80		40'000.00	8'732.80	21.83	110'575.25
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	98'776.80		60'000.00	38'776.80	64.63	18'970.40
3137001	Mehrwertsteuer	7'777.30			7'777.30	100.00	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	68'585.65		88'000.00	-19'414.35	-22.06	68'920.25
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	80'203.55		95'000.00	-14'796.45	-15.58	77'355.95
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	270.00		1'000.00	-730.00	-73.00	1'275.60

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:12

Seite 50

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3199001	Übriger Betriebsaufwand	22'436.50		23'000.00	-563.50	-2.45	24'606.95
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			32'000.00	-32'000.00	-100.00	
4210101	Schätzungsgebühren der Immobilieneigentümer		3'551'026.50	2'700'000.00	851'026.50	31.52	2'952'787.30
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		189'927.20	95'000.00	94'927.20	99.92	163'521.15
4240102	Entschädigung Gemeinden Verkehrs-/Ertragswertsch.		922'238.95	875'000.00	47'238.95	5.40	845'672.00
4240103	Entschädigung der GVG		2'421'351.00	2'450'000.00	-28'649.00	-1.17	2'496'601.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		40'035.75		40'035.75	100.00	28'461.85
4910115	Vergütung STV für Verkehrs-/Ertragswertschätzungen		921'774.10	875'000.00	46'774.10	5.35	847'643.00
4910116	Vergütung von übrigen Dienststellen für Leistungen		11'102.90	25'000.00	-13'897.10	-55.59	10'436.75
<b>5030</b>	<b>Aufwand</b>	<b>6'168'356.16</b>		<b>6'258'000.00</b>	<b>-89'643.84</b>	<b>-1.43</b>	<b>6'243'410.50</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>8'057'456.40</b>	<b>7'020'000.00</b>	<b>1'037'456.40</b>	<b>14.78</b>	<b>7'345'123.05</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>1'889'100.24</b>		<b>-762'000.00</b>	<b>-1'127'100.24</b>	<b>-147.91</b>	<b>-1'101'712.55</b>
<b>5105</b>	<b>Finanzkontrolle</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'799'488.25		1'949'000.00	-149'511.75	-7.67	1'860'121.50
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146'309.55		158'000.00	-11'690.45	-7.40	150'089.53
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	169'695.80		184'000.00	-14'304.20	-7.77	170'368.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'749.80		1'000.00	1'749.80	174.98	1'834.80
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'551.95		33'000.00	-17'448.05	-52.87	19'627.85
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'185.59		20'000.00	-3'814.41	-19.07	16'807.55
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	143.65		5'000.00	-4'856.35	-97.13	3'837.35
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	19'340.15		12'000.00	7'340.15	61.17	6'359.05
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	12'174.65		70'000.00	-57'825.35	-82.61	7'280.45
3158001	Unterhalt von Informatik Software	17'626.45		4'000.00	13'626.45	340.66	4'435.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	15'893.25		15'000.00	893.25	5.96	19'959.44
3199001	Übriger Betriebsaufwand	13'677.75		8'000.00	5'677.75	70.97	5'087.65
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		108'443.90	113'000.00	-4'556.10	-4.03	116'012.10
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						7'249.90
4910101	Vergütung der SF Strassen für Dienstleistungen		368'000.00	368'000.00			396'000.00
4910102	Vergütung von AVIG für Dienstleistungen		78'000.00	78'000.00			83'000.00
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		44'000.00	44'000.00			44'000.00
<b>5105</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'228'836.84</b>		<b>2'459'000.00</b>	<b>-230'163.16</b>	<b>-9.36</b>	<b>2'265'808.37</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>598'443.90</b>	<b>603'000.00</b>	<b>-4'556.10</b>	<b>-0.76</b>	<b>646'262.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'630'392.94</b>	<b>1'856'000.00</b>	<b>-225'607.06</b>	<b>-12.16</b>	<b>1'619'546.37</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:12

Seite 51

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>5110</b>	<b>Finanzverwaltung</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'892'715.35		1'976'000.00	-83'284.65	-4.21	1'885'012.65
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	154'987.75		160'000.00	-5'012.25	-3.13	154'307.21
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	154'174.30		162'000.00	-7'825.70	-4.83	150'464.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'018.44		2'000.00	1'018.44	50.92	1'985.05
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'080.00		15'000.00	-10'920.00	-72.80	950.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'906.25		29'000.00	-13'093.75	-45.15	20'320.80
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	2'713.75		5'000.00	-2'286.25	-45.73	2'901.60
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	5'267.95		13'000.00	-7'732.05	-59.48	5'687.85
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	3'738.00		20'000.00	-16'262.00	-81.31	18'092.95
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	4'104.55		11'000.00	-6'895.45	-62.69	7'468.40
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	347'592.35		427'000.00	-79'407.65	-18.60	388'330.80
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	3'183.95		4'000.00	-816.05	-20.40	4'878.10
3181750	Mindereingang Forderungen	14.30		10'000.00	-9'985.70	-99.86	82.16
3199001	Übriger Betriebsaufwand	2'048.05		4'000.00	-1'951.95	-48.80	1'974.70
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	602'452.45		853'000.00	-250'547.55	-29.37	602'111.00
4210101	Gebühren für Stiftungsaufsicht		258'900.00	230'000.00	28'900.00	12.57	229'400.00
4240750	Entgelte für Dienstleistungen (Debitoren Gebühren)		442'733.50	293'000.00	149'733.50	51.10	367'954.35
4390750	Übriger Ertrag		6'052.31	20'000.00	-13'947.69	-69.74	4'842.02
4910101	Vergütung der SF Strassen für Dienstleistungen		438'000.00	438'000.00			436'000.00
4910102	Vergütung von AVIG für Dienstleistungen		109'000.00	109'000.00			108'000.00
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		59'000.00	59'000.00			55'000.00
<b>5110</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'195'997.44</b>		<b>3'691'000.00</b>	<b>-495'002.56</b>	<b>-13.41</b>	<b>3'244'567.67</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'313'685.81</b>	<b>1'149'000.00</b>	<b>164'685.81</b>	<b>14.33</b>	<b>1'201'196.37</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'882'311.63</b>	<b>2'542'000.00</b>	<b>-659'688.37</b>	<b>-25.95</b>	<b>2'043'371.30</b>
<b>5111</b>	<b>Allgemeiner Finanzbereich</b>						
3130102	Betriebs- und anderer Rechtsaufwand	207'065.00		180'000.00	27'065.00	15.04	187'471.80
3130750	Post- und Bankspesen sowie übrige Gebühren	526'101.90		600'000.00	-73'898.10	-12.32	527'008.11
3134001	Sachversicherungsprämien	566'627.85		520'000.00	46'627.85	8.97	550'389.75
3180001	Wertberichtigungen auf Forderungen	-123'000.00			-123'000.00		-347'000.00
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	142'009.80		120'000.00	22'009.80	18.34	124'979.93
3400001	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	655'086.64		625'000.00	30'086.64	4.81	659'664.12
3401001.0001	Ordinario	11'915.80		10'000.00	1'915.80	19.16	882'298.30
3406001	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	770'439.44		770'000.00	439.44	0.06	771'817.12
3409101	Verzinsung Legate, Stiftungen, Fonds	116'523.34		86'000.00	30'523.34	35.49	88'217.62
3410001.0002	Mandat Unternehmensanleihen	414'755.57		100'000.00	314'755.57	314.76	157'132.81
3419001	Kursverluste Fremdwährungen						20'224.50

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:13

Seite 52

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3420001.0001	Ordinario	155'380.80		325'000.00	-169'619.20	-52.19	180'643.25
3420001.0002	Mandat Unternehmensanleihen	47'947.54		40'000.00	7'947.54	19.87	37'963.97
3621101	Härteausgleich an Kantone	3'128'001.00		3'128'000.00	1.00	0.00	3'128'001.00
3660001	Abschreibungen Investitionsbeiträge	68'813'441.95		94'544'000.00	-25'730'558.05	-27.22	81'477'456.18
3841101.0001	Ordinario	64'172'159.63			64'172'159.63	100.00	102'614'679.84
3841101.0002	Mandant Unternehmensanleihen	262'911.72			262'911.72	100.00	183'250.66
3940101	Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand	47'319.10		46'000.00	1'319.10	2.87	59'668.13
3980103	Zuweisung Anteil CO2-Abgabe AVIG, STVA,SF Strassen	32'411.95		32'000.00	411.95	1.29	11'111.60
3980114	Zuweisung Beitrag allg. Staatsmittel SF Strassen	20'000'000.00		20'000'000.00			23'000'000.00
3980116	Zuweisung Finanzierungsbeitrag SF FAG	8'647'615.20		9'009'000.00	-361'384.80	-4.01	7'560'347.50
4100001	Regalien		52'123.15	80'000.00	-27'876.85	-34.85	83'266.65
4110001	Anteil am Reingewinn der SNB			16'262'000.00	-16'262'000.00	-100.00	16'261'779.00
4260002	Rückerstattung Dritter		247'576.24	230'000.00	17'576.24	7.64	236'832.87
4260101	Rückerstattungen Versicherungsprämien		61'611.50	50'000.00	11'611.50	23.22	61'181.40
4290101	Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen		98'758.24	35'000.00	63'758.24	182.17	39'423.80
4390001	Übriger Ertrag		8'403.42	4'000.00	4'403.42	110.09	12'458.03
4400001	Zinsen flüssige Mittel		83'501.36	87'000.00	-3'498.64	-4.02	117'660.04
4401750	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'943'675.43	1'800'000.00	143'675.43	7.98	2'124'781.30
4402001	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		2'033'300.56	2'030'000.00	3'300.56	0.16	2'320'398.82
4407001.0001	Ordinario		2'428'257.56	1'935'000.00	493'257.56	25.49	2'796'801.99
4407001.0002	Mandat Unternehmensanleihen		391'591.57	150'000.00	241'591.57	161.06	241'580.94
4410001.0001	Ordinario		400'756.00		400'756.00	100.00	
4410001.0002	Mandat Unternehmensanleihen		196'735.23	90'000.00	106'735.23	118.59	230'554.20
4411001	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		2'100.00		2'100.00	100.00	
4420101.0001	Ordinario		6'897'293.00	7'028'000.00	-130'707.00	-1.86	7'497'657.30
4420102	Dividenden Partizipationsscheine GKB		13'631'626.00	12'467'000.00	1'164'626.00	9.34	14'850'894.00
4450001	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen		73'051.15	60'000.00	13'051.15	21.75	46'627.55
4451001	Erträge aus Beteiligungen VV		251'502.30	221'000.00	30'502.30	13.80	3'005'095.65
4461101	Dividende Dotationskapital GKB		66'500'000.00	66'500'000.00			66'500'000.00
4461102	Abgeltung Staatsgarantie GKB		2'680'522.00	2'600'000.00	80'522.00	3.10	2'637'002.00
4461103	Zinsen Dotationskapital PDGR		58'630.00	72'000.00	-13'370.00	-18.57	57'400.00
4600101	Anteil an Direkter Bundessteuer		51'093'779.71	53'000'000.00	-1'906'220.29	-3.60	49'168'183.50
4600102	Anteil an Verrechnungssteuer		13'027'150.00	11'235'000.00	1'792'150.00	15.95	12'828'304.00
4600103	Anteil an der zusätzlichen Sicherungssteuer USA		47'097.00	20'000.00	27'097.00	135.49	45'990.00
4600104	Anteil am Ertrag EU-Zinsbesteuerung		307'676.00	301'000.00	6'676.00	2.22	374'072.00
4620101	Ressourcenausgleich vom Bund		64'357'589.00	64'356'000.00	1'589.00	0.00	77'463'297.00
4620102	Geografisch-topografischer Lastenausgleich Bund		139'150'743.00	139'151'000.00	-257.00	0.00	142'357'726.00
4621101	Ressourcenausgleich von Kantonen		43'715'188.00	43'714'000.00	1'188.00	0.00	52'908'598.00
4699101	Rückverteilung CO2-Abgabe		163'038.10	161'000.00	2'038.10	1.27	55'179.20

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:13

Seite 53

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4841101.0001	Ordinario		7'866'025.37		7'866'025.37	100.00	19'451'344.65
4841101.0002	Mandat Unternehmensanleihen		814'836.67		814'836.67	100.00	7'824.21
4841102	A.o. Finanzertrag Partizipationsscheine GKB		60'811'122.60		60'811'122.60	100.00	10'257'643.18
<b>5111</b>	<b>Aufwand</b>	<b>168'594'714.23</b>		<b>130'135'000.00</b>	<b>38'459'714.23</b>	<b>29.55</b>	<b>221'875'326.19</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>479'395'260.16</b>	<b>423'639'000.00</b>	<b>55'756'260.16</b>	<b>13.16</b>	<b>484'039'557.28</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>310'800'545.93</b>		<b>-293'504'000.00</b>	<b>-17'296'545.93</b>	<b>-5.89</b>	<b>-262'164'231.09</b>
<b>5120</b>	<b>Personalamt</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'198'142.25		2'265'000.00	-66'857.75	-2.95	2'168'750.70
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182'003.00		184'000.00	-1'997.00	-1.09	179'051.53
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	194'495.10		201'000.00	-6'504.90	-3.24	192'082.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'588.84		2'000.00	1'588.84	79.44	2'339.80
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	540'200.10		640'000.00	-99'799.90	-15.59	491'167.95
3091101	Globalkredit für Personalwerbung	252'041.70		300'000.00	-47'958.30	-15.99	188'283.35
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliterat	29'656.18		46'000.00	-16'343.82	-35.53	39'197.80
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	20'606.60		14'000.00	6'606.60	47.19	19'614.95
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	63'134.45		24'000.00	39'134.45	163.06	11'044.40
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	43'610.45		167'000.00	-123'389.55	-73.89	151'154.99
3137001	Mehrwertsteuer	12'009.03		9'000.00	3'009.03	33.43	10'351.14
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	212'216.70		225'000.00	-12'783.30	-5.68	176'236.15
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	10'105.25		8'000.00	2'105.25	26.32	7'009.75
3199001	Übriger Betriebsaufwand	15'416.80		16'000.00	-583.20	-3.65	7'653.65
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	594'432.99		702'000.00	-107'567.01	-15.32	621'822.23
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		316'820.20	370'000.00	-53'179.80	-14.37	377'274.05
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						3'653.50
4260002	Rückerstattung Dritter		147'119.60	106'000.00	41'119.60	38.79	132'109.80
4309001	Übrige betriebliche Erträge		38'958.00	18'000.00	20'958.00	116.43	18'083.10
4910101	Vergütung der SF Strassen für Dienstleistungen		674'000.00	674'000.00			666'000.00
4910102	Vergütung von AVIG für Dienstleistungen		163'050.00	162'000.00	1'050.00	0.65	160'400.00
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		84'000.00	84'000.00			78'000.00
<b>5120</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'371'659.44</b>		<b>4'803'000.00</b>	<b>-431'340.56</b>	<b>-8.98</b>	<b>4'265'760.79</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'423'947.80</b>	<b>1'414'000.00</b>	<b>9'947.80</b>	<b>0.70</b>	<b>1'435'520.45</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'947'711.64</b>	<b>3'389'000.00</b>	<b>-441'288.36</b>	<b>-13.02</b>	<b>2'830'240.34</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:14

Seite 54

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>5121</b>	<b>Allgemeiner Personalbereich</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	658'726.90		775'000.00	-116'273.10	-15.00	577'441.05
3010105	Bildung und Auflösung Rückstellung Personalguthabe	975'000.00			975'000.00	100.00	-400'000.00
3010106	Globalkredit für Leistungsprämien	3'177'885.91		3'260'000.00	-82'114.09	-2.52	3'147'829.10
3010108	Pauschale Korrektur Personalaufwand			-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	186'466.05		250'000.00	-63'533.95	-25.41	195'999.52
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'908.30		40'000.00	17'908.30	44.77	30'327.55
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'375.40		10'000.00	-8'624.60	-86.25	768.55
3064101	Globalkredit für Überbrückungsrenten	1'932'729.40		2'200'000.00	-267'270.60	-12.15	2'027'321.60
3064102	Globalkredit für flex. Einsatz des obersten Kaders	140'610.00		141'000.00	-390.00	-0.28	199'014.40
3099001	Übriger Personalaufwand	173.70		15'000.00	-14'826.30	-98.84	1'381.50
3099102	Ehregaben (Dienstaltersgeschenke)	74'738.15		90'000.00	-15'261.85	-16.96	62'432.90
3130101	Externe Mitarbeitenden-Betreuung	92'695.00		95'000.00	-2'305.00	-2.43	75'178.05
3130102	Aktionsprogramm "Gesundes Körpergewicht"	151'112.30		150'000.00	1'112.30	0.74	141'588.60
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	551.70			551.70	100.00	
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		8'294.40	5'000.00	3'294.40	65.89	8'202.40
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		720.60		720.60	100.00	
4260101	Rückerstattung Erwerbbersatzes durch Ausgleichska.		302'174.80	220'000.00	82'174.80	37.35	302'154.95
4260102	Rückerstattung aus Projekt Verwaltung bewegt		28'080.00		28'080.00	100.00	22'920.00
4910117	Vergütung von AVIG für allgemeinen Personalaufwand		74'610.00	65'000.00	9'610.00	14.78	74'090.00
<b>5121</b>	<b>Aufwand</b>	<b>7'451'572.81</b>		<b>2'031'000.00</b>	<b>5'420'572.81</b>	<b>266.89</b>	<b>6'060'882.82</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>413'879.80</b>	<b>290'000.00</b>	<b>123'879.80</b>	<b>42.72</b>	<b>407'367.35</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>7'037'693.01</b>	<b>1'741'000.00</b>	<b>5'296'693.01</b>	<b>304.23</b>	<b>5'653'515.47</b>
<b>5130</b>	<b>Steuerverwaltung</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'319'154.70		17'613'000.00	-293'845.30	-1.67	16'443'789.10
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'413'717.65		1'443'000.00	-29'282.35	-2.03	1'340'649.46
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'496'145.60		1'577'000.00	-80'854.40	-5.13	1'431'376.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'930.37		18'000.00	9'930.37	55.17	17'444.55
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	68'339.80		99'000.00	-30'660.20	-30.97	53'070.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	408'391.48		570'000.00	-161'608.52	-28.35	467'468.70
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	109'481.97		110'000.00	-518.03	-0.47	108'134.75
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	112'464.70		161'000.00	-48'535.30	-30.15	113'165.60
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	155'676.65		300'000.00	-144'323.35	-48.11	113'720.65
3130101	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand	895'748.30		900'000.00	-4'251.70	-0.47	836'041.60
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	961.30		19'000.00	-18'038.70	-94.94	5'731.20
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	1'002'787.90		1'098'000.00	-95'212.10	-8.67	827'722.70

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:15

Seite 55

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	208'511.60		240'000.00	-31'488.40	-13.12	203'861.45
3181101	Forderungsverluste aus URP-Rückforderungen	17'851.45		50'000.00	-32'148.55	-64.30	65'949.50
3199001	Übriger Betriebsaufwand	5'299.40		18'000.00	-12'700.60	-70.56	9'429.00
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	1'758'295.12		2'173'000.00	-414'704.88	-19.08	1'259'896.92
3612101	Entschädigungen Gemeinden Veranlagung/Inkasso	8'077'844.00		8'285'000.00	-207'156.00	-2.50	7'728'649.60
3612102	Entschädigungen Gemeinden Quellensteuererhebung	795'931.17		625'000.00	170'931.17	27.35	774'040.25
3910115	Vergütung ASW Verkehrs-/Ertragswerterschätzungen	921'774.10		875'000.00	46'774.10	5.35	847'643.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		842'112.35	760'000.00	82'112.35	10.80	889'921.45
4240101	Entschädigungen Gemeinwesen URP-/VS-Bewirtschaft.		25'166.55	60'000.00	-34'833.45	-58.06	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		40'597.95		40'597.95	100.00	124'464.70
4260101	Rückerstattungen Betreibungs-/anderer Rechtsaufw.		814'313.73	800'000.00	14'313.73	1.79	724'142.57
4260102	Rückerstattungen für unentgeltliche Rechtspflege		377'061.65	300'000.00	77'061.65	25.69	125'764.45
4270001	Bussen		1'601'718.50	1'400'000.00	201'718.50	14.41	1'548'630.00
4612101	Entschädigung Gemeinden/Landeskirchen für Steuern		2'027'671.01	1'630'000.00	397'671.01	24.40	1'311'840.08
4910118	Vergütung SF FAG Verwaltungskosten		1'558'558.95	1'639'000.00	-80'441.05	-4.91	1'373'102.40
<b>5130</b>	<b>Aufwand</b>	<b>34'796'307.26</b>		<b>36'174'000.00</b>	<b>-1'377'692.74</b>	<b>-3.81</b>	<b>32'647'784.13</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>7'287'200.69</b>	<b>6'589'000.00</b>	<b>698'200.69</b>	<b>10.60</b>	<b>6'097'865.65</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>27'509'106.57</b>	<b>29'585'000.00</b>	<b>-2'075'893.43</b>	<b>-7.02</b>	<b>26'549'918.48</b>
<b>5131</b>	<b>Kantonale Steuern</b>						
3130101	Einzugsprovisionen der Steuerbezugsvereine	52'283.30		60'000.00	-7'716.70	-12.86	53'247.85
3181101	Erlassene Kantonssteuern und Abgaben	329'080.48		400'000.00	-70'919.52	-17.73	555'323.39
3181102	Uneinbringliche Kantonssteuern und Abgaben	3'557'766.65		3'700'000.00	-142'233.35	-3.84	3'427'568.33
3980113	Zuweisung FAG Steuerertrag Domizil-/Holdingges.	340'440.50		250'000.00	90'440.50	36.18	365'414.50
4000001	Einkommenssteuern natürliche Personen		384'007'695.30	362'000'000.00	22'007'695.30	6.08	361'578'067.06
4000002	Anteile aus pauschaler Steueranrechnung		-1'044'197.80	-700'000.00	-344'197.80	49.17	-784'425.60
4000003	Aufwandsteuern von Ausländern		18'845'126.00	20'000'000.00	-1'154'874.00	-5.77	19'091'643.00
4001001	Vermögenssteuern natürliche Personen		82'100'839.00	60'000'000.00	22'100'839.00	36.83	71'162'522.34
4002001	Quellensteuern natürliche Personen		48'727'943.15	41'000'000.00	7'727'943.15	18.85	38'656'403.54
4009001	Strafsteuern		239'050.40	350'000.00	-110'949.60	-31.70	372'348.05
4009002	Ertrag Sonderabgabe auf Vermögen		89'809.00		89'809.00	100.00	275'635.00
4010001	Gewinnsteuern juristische Personen		64'106'428.00	67'000'000.00	-2'893'572.00	-4.32	55'453'757.00
4011001	Kapitalsteuern juristische Personen		27'464'073.00	24'000'000.00	3'464'073.00	14.43	26'597'347.00
4011002	Steuern von Domizil-/Holdinggesellschaften		680'881.00	500'000.00	180'881.00	36.18	732'529.00
4022001	Grundstückgewinnsteuern		41'887'102.00	41'000'000.00	887'102.00	2.16	44'323'184.85
4024001	Nachlass- und Schenkungssteuern		15'737'794.35	12'000'000.00	3'737'794.35	31.15	11'216'344.15
4290101	Erträge aus Verlustscheinen		976'697.42	800'000.00	176'697.42	22.09	687'123.60
4390101	Ausbuchung minimale Guthaben		552.92		552.92	100.00	648.63

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:15

Seite 56

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>5131</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'279'570.93</b>		<b>4'410'000.00</b>	<b>-130'429.07</b>	<b>-2.96</b>	<b>4'401'554.07</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>683'819'793.74</b>	<b>627'950'000.00</b>	<b>55'869'793.74</b>	<b>8.90</b>	<b>629'363'127.62</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>679'540'222.81</b>		<b>-623'540'000.00</b>	<b>-56'000'222.81</b>	<b>-8.98</b>	<b>-624'961'573.55</b>
<b>5150</b>	<b>Amt für Informatik</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'385'516.50		5'535'000.00	-149'483.50	-2.70	5'353'710.95
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	439'638.05		448'000.00	-8'361.95	-1.87	437'405.15
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	446'142.50		453'000.00	-6'857.50	-1.51	432'709.90
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'870.57		6'000.00	2'870.57	47.84	5'787.35
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'423.90		60'000.00	-25'576.10	-42.63	34'914.35
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	99'501.65		155'000.00	-55'498.35	-35.81	115'621.15
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'081.92		5'000.00	81.92	1.64	22'608.00
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	6'845.10		25'000.00	-18'154.90	-72.62	7'824.95
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	238.95			238.95	100.00	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	896'455.25		1'321'000.00	-424'544.75	-32.14	1'205'236.89
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	165'622.55		170'000.00	-4'377.45	-2.57	146'228.60
3130101	Frankaturen	356'344.60		350'000.00	6'344.60	1.81	342'381.10
3130102	Telefongebühren	470'813.85		521'000.00	-50'186.15	-9.63	488'798.80
3133101	Informatik-Nutzungsaufwand	690'021.60		726'000.00	-35'978.40	-4.96	767'836.85
3137001	Mehrwertsteuer	147'186.54		170'000.00	-22'813.46	-13.42	151'716.60
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	372'848.40		577'000.00	-204'151.60	-35.38	469'359.21
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	1'024'214.11		1'088'000.00	-63'785.89	-5.86	914'595.30
3161101	Mieten und Benützungskosten für Telekommunikation	248'257.15		282'000.00	-33'742.85	-11.97	290'638.40
3169101	Übrige Mieten und Benützungskosten	80'694.95		82'000.00	-1'305.05	-1.59	85'291.30
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	28'504.25		13'000.00	15'504.25	119.26	26'471.60
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV						334.80
3199001	Übriger Betriebsaufwand	27'086.05		35'000.00	-7'913.95	-22.61	27'310.70
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	961'356.92		1'194'000.00	-232'643.08	-19.48	1'116'290.09
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		3'360'173.64	2'859'000.00	501'173.64	17.53	3'527'429.34
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		1'104.80		1'104.80	100.00	20'408.50
4260002	Rückerstattung Dritter		109'233.81	107'000.00	2'233.81	2.09	103'479.41
4310001	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						196'000.00
4910001	Vergütung von Dienststellen für EDV-Leistungen		1'089'452.00	1'309'000.00	-219'548.00	-16.77	1'020'608.00
<b>5150</b>	<b>Aufwand</b>	<b>11'895'665.36</b>		<b>13'216'000.00</b>	<b>-1'320'334.64</b>	<b>-9.99</b>	<b>12'443'072.04</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>4'559'964.25</b>	<b>4'275'000.00</b>	<b>284'964.25</b>	<b>6.67</b>	<b>4'867'925.25</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>7'335'701.11</b>	<b>8'941'000.00</b>	<b>-1'605'298.89</b>	<b>-17.95</b>	<b>7'575'146.79</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:16

Seite 57

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>5310</b>	<b>Amt für Gemeinden</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'591'807.90		1'609'000.00	-17'192.10	-1.07	1'553'987.90
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'589.90		131'000.00	-1'410.10	-1.08	126'241.37
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	152'501.60		154'000.00	-1'498.40	-0.97	144'496.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'397.06		1'000.00	1'397.06	139.71	1'547.45
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'990.00		9'000.00	-7'010.00	-77.89	3'150.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	21'253.93		24'000.00	-2'746.07	-11.44	25'627.10
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten			6'000.00	-6'000.00	-100.00	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	9'958.75		9'000.00	958.75	10.65	4'850.30
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	13'459.50		75'000.00	-61'540.50	-82.05	16'957.85
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	777.00		1'000.00	-223.00	-22.30	708.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	34'169.10		37'000.00	-2'830.90	-7.65	25'951.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	2'300.00		9'000.00	-6'700.00	-74.44	2'800.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		53'039.50	70'000.00	-16'960.50	-24.23	57'525.00
4910121	Vergütung der SF FAG für DL		500'000.00	500'000.00			500'000.00
<b>5310</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'960'204.74</b>		<b>2'065'000.00</b>	<b>-104'795.26</b>	<b>-5.07</b>	<b>1'906'317.27</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>553'039.50</b>	<b>570'000.00</b>	<b>-16'960.50</b>	<b>-2.98</b>	<b>557'525.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'407'165.24</b>	<b>1'495'000.00</b>	<b>-87'834.76</b>	<b>-5.88</b>	<b>1'348'792.27</b>
<b>5315</b>	<b>SF Interkommunaler Finanzausgleich</b>						
3181101	Uneinbringliche Zuschlagssteuern	226'886.70		450'000.00	-223'113.30	-49.58	406'761.90
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF FAG	9'274'010.25		3'305'000.00	5'969'010.25	180.61	
3602101	Anteil der Gemeinden an Zuschlagssteuer	77'920'835.00		81'981'000.00	-4'060'165.00	-4.95	74'629'098.50
3622001.0001	Steuerkraftausgleich	16'219'359.00		16'220'000.00	-641.00	0.00	18'521'843.00
3622001.0002	Beiträge an öffentliche Werke	4'499'388.00		4'000'000.00	499'388.00	12.48	1'656'832.00
3622001.0003	Sonderbedarfsausgleich	2'000'000.00		2'700'000.00	-700'000.00	-25.93	2'200'000.00
3622001.0004	a. o. SBA in Verbindung mit der FA-Reform			2'302'000.00	-2'302'000.00	-100.00	
3622002	Förderbeiträge an Gemeindegemeinschaften	26'195'797.00		30'000'000.00	-3'804'203.00	-12.68	17'560'000.00
3910118	Vergütungen Verwaltungskosten Steuerverwaltung	1'558'558.95		1'639'000.00	-80'441.05	-4.91	1'373'102.40
3910121	Vergütungen Verwaltungskosten Amt für Gemeinden	500'000.00		500'000.00			500'000.00
4290102	Erträge aus Verlustscheinen Zuschlagssteuern		4'107.05		4'107.05	100.00	
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF FAG ordentlicher FAG						3'569'936.15
4510102	Entnahme aus Bilanzkonto SF FAG, Gem./FAGreformen		26'195'797.00	30'000'000.00	-3'804'203.00	-12.68	17'560'000.00
4602101	Ertrag Zuschlagssteuer		89'939'424.00	90'090'000.00	-150'576.00	-0.17	75'670'016.95
4612101	Entschädigung Gemeinden für Zuschlagssteuern		1'558'558.95	1'639'000.00	-80'441.05	-4.91	1'373'193.20
4622001	Finanzierungsbeiträge von Gemeinden		8'647'615.20	9'009'000.00	-361'384.80	-4.01	7'560'347.50
4622002	Solidaritätsbeiträge Gemeinden Ertr. Wasserzinsen		3'061'277.00	3'100'000.00	-38'723.00	-1.25	3'188'382.00
4980113	Übertrag Kantonssteuerertrag Domizil-/Holdinges.		340'440.50	250'000.00	90'440.50	36.18	365'414.50

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:16

Seite 58

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4980116	Finanzierungsbeitrag des Kantons		8'647'615.20	9'009'000.00	-361'384.80	-4.01	7'560'347.50
<b>5315</b>	<b>Aufwand</b>	<b>138'394'834.90</b>		<b>143'097'000.00</b>	<b>-4'702'165.10</b>	<b>-3.29</b>	<b>116'847'637.80</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>138'394'834.90</b>	<b>143'097'000.00</b>	<b>-4'702'165.10</b>	<b>-3.29</b>	<b>116'847'637.80</b>
						<b>100.00</b>	
<b>5</b>	<b>Total Departement für Finanzen und Gemeinden</b>						
	<b>Aufwand</b>	<b>384'579'190.09</b>		<b>349'683'000.00</b>	<b>34'896'190.09</b>	<b>9.98</b>	<b>413'412'089.88</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'325'841'787.95</b>	<b>1'216'605'000.00</b>	<b>109'236'787.95</b>	<b>8.98</b>	<b>1'252'819'927.82</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>941'262'597.86</b>		<b>-866'922'000.00</b>	<b>-74'340'597.86</b>	<b>-8.58</b>	<b>-839'407'837.94</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:17

Seite 59

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>6</b>	<b>Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement</b>						
<b>6000</b>	<b>Departementssekretariat BVFD</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	2'160.00		1'000.00	1'160.00	116.00	2'780.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'080'030.40		1'105'000.00	-24'969.60	-2.26	1'095'657.15
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'004.85		90'000.00	-2'995.15	-3.33	87'825.24
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'963.60		110'000.00	-5'036.40	-4.58	105'158.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'597.28		1'000.00	597.28	59.73	1'063.80
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'260.00		5'000.00	-3'740.00	-74.80	2'590.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	25'519.95		30'000.00	-4'480.05	-14.93	22'107.60
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	1'670.20		5'000.00	-3'329.80	-66.60	1'855.60
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	6'813.45		32'000.00	-25'186.55	-78.71	14'028.60
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	212'172.85		195'000.00	17'172.85	8.81	153'883.30
3130101	Beiträge an Direktorenkonferenzen	88'813.90		50'000.00	38'813.90	77.63	47'893.85
3130903	Planung neuer Verkehrsverbindungen (VK)	125'681.10		200'000.00	-74'318.90	-37.16	-10'000.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	4'854.20		19'000.00	-14'145.80	-74.45	1'523.15
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	8'766.20		12'000.00	-3'233.80	-26.95	12'888.10
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	420.00			420.00	100.00	1'588.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	33'777.70		70'000.00	-36'222.30	-51.75	47'130.80
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		2'593.00	2'000.00	593.00	29.65	2'414.90
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						21'091.25
4309001	Übrige betriebliche Erträge		386.75	1'000.00	-613.25	-61.33	300.40
<b>6000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'785'505.68</b>		<b>1'925'000.00</b>	<b>-139'494.32</b>	<b>-7.25</b>	<b>1'587'973.19</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'979.75</b>	<b>3'000.00</b>	<b>-20.25</b>	<b>-0.68</b>	<b>23'806.55</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'782'525.93</b>	<b>1'922'000.00</b>	<b>-139'474.07</b>	<b>-7.26</b>	<b>1'564'166.64</b>
<b>6101</b>	<b>Hochbauamt</b>						
3000101	Entschädigung an Baukommissionen			6'000.00	-6'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'307'018.90		5'447'000.00	-139'981.10	-2.57	5'241'599.00
3049001	Dienstkleider	6'100.90		5'000.00	1'100.90	22.02	5'054.20
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	427'047.70		427'000.00	47.70	0.01	421'905.78
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	335'870.60		393'000.00	-57'129.40	-14.54	330'388.50
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	98'218.20		99'000.00	-781.80	-0.79	101'603.40
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'128.60		40'000.00	-9'871.40	-24.68	12'380.95
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	38'355.45		44'000.00	-5'644.55	-12.83	37'741.80
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	442'114.90		400'000.00	42'114.90	10.53	434'142.25
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	127'028.50		125'000.00	2'028.50	1.62	105'054.60
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	110'710.95		100'000.00	10'710.95	10.71	152'329.20

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:17

Seite 60

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	29'771.80		21'000.00	8'771.80	41.77	60'290.25
3120001	Heizmaterialien VV	1'464'090.53		2'015'000.00	-550'909.47	-27.34	1'501'478.00
3120002	Strom und Wasser VV	2'100'679.40		2'578'000.00	-477'320.60	-18.52	2'212'961.25
3130001.0001	Dienstleistungen Dritter	436'472.45		387'000.00	49'472.45	12.78	471'385.00
3130001.0002	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	498'683.45		1'156'000.00	-657'316.55	-56.86	1'074'074.30
3130001.0003	Bewachungskosten	80'884.10		110'000.00	-29'115.90	-26.47	82'600.15
3130001.0004	Feuerschutzgebühren	9'994.95		20'000.00	-10'005.05	-50.03	12'161.75
3131101	Planungen und Projektierungen Dritter	2'516'662.90		1'900'000.00	616'662.90	32.46	647'004.00
3134001	Sachversicherungsprämien	256'935.35		270'000.00	-13'064.65	-4.84	261'921.35
3137001	Mehrwertsteuer	29'235.44		20'000.00	9'235.44	46.18	26'553.95
3144001	Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV	10'498'492.20		8'500'000.00	1'998'492.20	23.51	11'570'495.90
3144101	Baulicher Unterhalt der gemieteten Liegenschaften	952'923.90		981'000.00	-28'076.10	-2.86	1'083'144.25
3149001	Aufwand für die Parkplatzbewirtschaftung VV	25'472.80		20'000.00	5'472.80	27.36	19'085.30
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	47'824.25		60'000.00	-12'175.75	-20.29	51'647.45
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	56'996.25		33'000.00	23'996.25	72.72	41'166.00
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	11'169'413.35		11'796'000.00	-626'586.65	-5.31	10'940'575.25
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	44'250.90		40'000.00	4'250.90	10.63	43'599.25
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	7'593.15		5'000.00	2'593.15	51.86	11'059.45
3199001	Übriger Betriebsaufwand	32'985.70		25'000.00	7'985.70	31.94	74'681.75
3300404	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	16'489'407.05		12'232'000.00	4'257'407.05	34.81	12'344'191.27
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	363'923.00			363'923.00	100.00	363'923.00
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			22'000.00	-22'000.00	-100.00	
3411101	Abschreibungen Sachanlagen FV	1'000.00			1'000.00	100.00	
3430001	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	254'708.55		398'000.00	-143'291.45	-36.00	48'287.35
3439101	Heizmaterialien FV	44'339.75		65'000.00	-20'660.25	-31.79	58'199.10
3439102	Strom und Wasser FV	24'666.70		32'000.00	-7'333.30	-22.92	25'553.05
3441101	Wertberichtigungen Grundstücke FV	10'300.00			10'300.00	100.00	
3707101	Durchlaufende Beiträge Private für Lärmsanierung	93'204.25			93'204.25	100.00	97'477.55
3910116	Vergütung an Amt für Schätzungswesen	11'102.90		25'000.00	-13'897.10	-55.59	10'436.75
3920101	Vergütung an TBA für Raumaufwand TBA-Objekte	304'460.00		304'000.00	460.00	0.15	
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		156'377.80	10'000.00	146'377.80	1'463.78	68'381.80
4240101.0001	Ertrag Vermietung Parkplätze kantonseigenes Pers.		185'740.00	165'000.00	20'740.00	12.57	168'987.00
4240101.0002	Ertrag aus Vermietung von Parkplätzen an Dritte		158'988.35	135'000.00	23'988.35	17.77	146'039.50
4240101.0003	Nachzahlungsgebühr aus Vermietung von Parkplätzen		15'340.00	15'000.00	340.00	2.27	9'920.05
4250001	Verkäufe		114'590.55	10'000.00	104'590.55	1'045.91	42'368.55
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		56'329.30		56'329.30	100.00	17'641.00
4260002	Rückerstattung Dritter		218'924.07	130'000.00	88'924.07	68.40	245'464.43
4430001	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV		712'236.60	575'000.00	137'236.60	23.87	421'295.30
4430101	Mietzinsen in nichtstaatlichen Gebäuden		1'008'653.85	996'000.00	12'653.85	1.27	1'019'473.35

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:18

Seite 61

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'535'320.60	1'366'000.00	169'320.60	12.40	1'970'505.65
4470102	Miete Pädagogische Hochschule, Chur		2'015'385.65	1'970'000.00	45'385.65	2.30	1'949'827.70
4630101	Beiträge Bund für bauliche Unterhaltmassnahmen		380'000.00	200'000.00	180'000.00	90.00	170'000.00
4700101	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Lärmsanierung		93'204.25		93'204.25	100.00	97'477.55
4920101	Vergütung SF und Sonderrechnungen für Raumaufwand		3'028'767.00	3'339'000.00	-310'233.00	-9.29	3'304'255.85
<b>6101</b>	<b>Aufwand</b>		<b>54'779'069.77</b>	<b>50'101'000.00</b>	<b>4'678'069.77</b>	<b>9.34</b>	<b>49'976'152.35</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>9'679'858.02</b>	<b>8'911'000.00</b>	<b>768'858.02</b>	<b>8.63</b>	<b>9'631'637.73</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>45'099'211.75</b>	<b>41'190'000.00</b>	<b>3'909'211.75</b>	<b>9.49</b>	<b>40'344'514.62</b>
<b>6110</b>	<b>Amt für Energie und Verkehr</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen		2'880.80	7'000.00	-4'119.20	-58.85	5'073.30
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'808'894.35	1'852'000.00	-43'105.65	-2.33	1'809'606.05
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		146'389.70	151'000.00	-4'610.30	-3.05	147'424.66
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		175'417.80	177'000.00	-1'582.20	-0.89	169'138.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		2'797.77	1'000.00	1'797.77	179.78	1'863.80
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		5'803.10	20'000.00	-14'196.90	-70.98	7'636.60
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		16'975.25	32'000.00	-15'024.75	-46.95	22'156.15
3101851.0001	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahreskostene., Allg.		29'030'561.62	30'404'000.00	-1'373'438.38	-4.52	27'463'247.13
3101851.0002	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahresko., KW Russein		143'431.25		143'431.25	100.00	162'065.79
3101851.0003	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahresko., KW Tschär		34'490.60		34'490.60	100.00	
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		800.30	6'000.00	-5'199.70	-86.66	2'419.90
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		16'350.90	23'000.00	-6'649.10	-28.91	29'793.95
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter		743'079.60	627'000.00	116'079.60	18.51	587'201.85
3130001.9001	ES Stromproduktion aus erneuerbaren Energien			30'000.00	-30'000.00	-100.00	27'626.30
3158001	Unterhalt von Informatik-Software		34'022.80	31'000.00	3'022.80	9.75	28'128.40
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen		49'984.30	40'000.00	9'984.30	24.96	42'699.85
3199001	Übriger Betriebsaufwand		1'990.50	8'000.00	-6'009.50	-75.12	2'844.75
3600101	Anteil Kantons Finanzierung Landschaftsfrankens		428'482.70	450'000.00	-21'517.30	-4.78	425'550.20
3634101.0001	Betriebsbeitrag RhB: ordentlich		31'325'305.50	31'400'000.00	-74'694.50	-0.24	29'598'004.90
3634102.0001	Betriebsbeitrag MGB: ordentlich		1'498'922.00	1'500'000.00	-1'078.00	-0.07	1'422'396.00
3634103.0001	Beitrag öff. Strassentransport: ordentlich		18'866'848.85	18'800'000.00	66'848.85	0.36	17'216'102.90
3634104	Betriebsbeitrag an SBB-Regionalverkehr		626'933.40	630'000.00	-3'066.60	-0.49	470'558.10
3634105	Beiträge Massnahmen Förderung öffentlicher Verkehr		2'238'449.20	2'420'000.00	-181'550.80	-7.50	2'381'946.60
3637101.0001	Energiesparaktionen						937'119.55
3637101.0002	Studien		10'000.00		10'000.00	100.00	
3637101.0003	GEAK		28'780.00		28'780.00	100.00	22'975.00
3660001	Abschreibung Investitionsbeitrag Albula-Tunnel		3'501'156.00		3'501'156.00	100.00	
3700101	Durchl. Beitrag Bund Finanzierung Landesfranken		428'482.70	450'000.00	-21'517.30	-4.78	425'550.25
3702101	Durchl. Entschädigung Gemeinden Landschaftsfranken		1'476'954.25	1'477'000.00	-45.75	0.00	1'476'954.25

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:19

Seite 62

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3704102	Durchl. Betriebsbeiträge öffent. Regionalverkehr	178'911'026.00		159'000'000.00	19'911'026.00	12.52	174'669'821.00
4120101	Wasserrechtskonzessionen		193'150.00	630'000.00	-436'850.00	-69.34	881'200.00
4120102	Entschädigung Verkauf von heimfallenden Anlagen						3'628'000.00
4120103	Anteil des Kantons an Wasserzinsen		66'534'448.50	56'000'000.00	10'534'448.50	18.81	56'650'921.85
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		96'794.00	20'000.00	76'794.00	383.97	69'047.00
4250103	Aufgeld Kraftwerke Zervreila AG eingebr. Energie		765'348.00	675'000.00	90'348.00	13.38	753'005.00
4250851	Vergütung Grischelectra AG		29'030'561.62	30'404'000.00	-1'373'438.38	-4.52	27'463'247.13
4250852	Aufgeld Grischelectra AG für eingebrachte Energie		5'174'138.61	4'000'000.00	1'174'138.61	29.35	4'238'661.16
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		2'957.10		2'957.10	100.00	1'362.60
4260002	Rückerstattung Dritter		171'627.69	80'000.00	91'627.69	114.53	93'966.00
4630101	Anteil Kanton an Bundesbeiträgen betr. Greina		333'448.90	333'000.00	448.90	0.13	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		1'476'954.25	1'477'000.00	-45.75	0.00	1'476'954.25
4700102	Durchl. Betriebsbeit. Bund öff. Regionalverk.		178'911'026.00	159'000'000.00	19'911'026.00	12.52	174'669'821.00
4702101	Durchl. Beiträge Gemeinden Landschaftsfranken		428'482.70	450'000.00	-21'517.30	-4.78	425'550.25
4893101	Auflösung Reserve Albulatunnel RhB		6'378'884.00		6'378'884.00	100.00	
<b>6110</b>	<b>Aufwand</b>	<b>271'555'211.24</b>		<b>249'536'000.00</b>	<b>22'019'211.24</b>	<b>8.82</b>	<b>259'555'905.23</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>290'480'761.37</b>	<b>254'034'000.00</b>	<b>36'446'761.37</b>	<b>14.35</b>	<b>271'668'125.14</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>18'925'550.13</b>		<b>-4'498'000.00</b>	<b>-14'427'550.13</b>	<b>-320.75</b>	<b>-12'112'219.91</b>
<b>6125</b>	<b>Tiefbauamt Wasserbau</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	387'049.00		387'000.00	49.00	0.01	383'831.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'064.15		32'000.00	64.15	0.20	31'819.14
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'080.40		41'000.00	-4'919.60	-12.00	35'760.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'513.40		10'000.00	-486.60	-4.87	10'181.75
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	960.00			960.00	100.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			7'000.00	-7'000.00	-100.00	
3131101.0001	Vergütungen Dritte Einzelproj. Schutzbauten Wasser	27'091.70		93'000.00	-65'908.30	-70.87	
3131101.0002	Vergütungen Dritte Grundlagen Schutzbauten Wasser	20'000.00		135'000.00	-115'000.00	-85.19	90'153.70
3131101.8001	Vergütungen Dritte PV Schutzbauten Wasser 2012-15			40'000.00	-40'000.00	-100.00	26'799.05
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	2'919.40		12'000.00	-9'080.60	-75.67	3'894.20
3910123	Vergütung an TBA für Leistungen und Infrastruktur	100'000.00		100'000.00			100'000.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						3'411.45
4630101.8001	Beiträge Bund PV Schutzbauten Wasser 2012-2015			14'000.00	-14'000.00	-100.00	
<b>6125</b>	<b>Aufwand</b>	<b>615'678.05</b>		<b>857'000.00</b>	<b>-241'321.95</b>	<b>-28.16</b>	<b>682'438.84</b>
	<b>Ertrag</b>			<b>14'000.00</b>	<b>-14'000.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>3'411.45</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>615'678.05</b>	<b>843'000.00</b>	<b>-227'321.95</b>	<b>-26.97</b>	<b>679'027.39</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:19

Seite 63

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag		in %			
<b>6200</b>	<b>Spezialfinanzierung Strassen Tiefbauamt</b>							
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			1'000.00		-1'000.00	-100.00	670.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'333'031.15		41'558'000.00		-1'224'968.85	-2.95	40'140'675.90
3049001	Dienstkleider	192'698.47		194'000.00		-1'301.53	-0.67	223'101.25
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'285'159.10		3'417'000.00		-131'840.90	-3.86	3'278'460.29
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'664'943.10		3'864'000.00		-199'056.90	-5.15	3'606'012.90
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	917'698.25		954'000.00		-36'301.75	-3.81	972'866.85
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	140'101.70		170'000.00		-29'898.30	-17.59	174'686.90
3091101	Personalwerbung	37'764.15		70'000.00		-32'235.85	-46.05	33'495.70
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	305'956.37		370'000.00		-64'043.63	-17.31	324'957.78
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'943'884.05		3'345'000.00		-401'115.95	-11.99	2'887'893.44
3101101	Treibstoffe	1'652'690.60		1'640'000.00		12'690.60	0.77	1'654'954.34
3110001.0001	Büromöbel/Bürogeräte	122'123.41		94'000.00		28'123.41	29.92	94'167.40
3110001.0002	Büromaschinen	30'600.00		10'000.00		20'600.00	206.00	3'504.35
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	2'446'118.87		2'365'000.00		81'118.87	3.43	2'598'822.08
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	449'050.75		496'000.00		-46'949.25	-9.47	407'945.20
3120002	Strom und Wasser VV	2'920'065.66		2'843'000.00		77'065.66	2.71	3'032'163.65
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	1'424'903.85		2'056'000.00		-631'096.15	-30.70	1'458'188.32
3130101	Aufwand GraubündenMOBIL	372'915.15		800'000.00		-427'084.85	-53.39	811'179.70
3130102	Dienstleistungen Dritter für Langsamverkehr	279'315.85		425'000.00		-145'684.15	-34.28	406'610.89
3134001	Sachversicherungsprämien	254'045.15		400'000.00		-145'954.85	-36.49	253'750.20
3137001	Mehrwertsteuer	1'583'974.72		1'600'000.00		-16'025.28	-1.00	1'434'701.58
3137101	LSVA-Abgaben	148'055.65		185'000.00		-36'944.35	-19.97	146'332.40
3141001.0001	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen	4'635'320.45		4'800'000.00		-164'679.55	-3.43	4'213'624.89
3141001.9001	ES Strassennetz erhalt/Zusatzbelast. Transitachse	76'262'658.80		78'200'000.00		-1'937'341.20	-2.48	82'769'593.21
3141002	Betrieblicher Unterhalt der Strassen	7'080'270.13		7'100'000.00		-19'729.87	-0.28	8'780'901.72
3141101.8001	Lärm-/Schallschutzmassnahmen übr. Strassen 12-15			400'000.00		-400'000.00	-100.00	7'135.85
3141102	Winterdienst	14'215'165.30		14'800'000.00		-584'834.70	-3.95	14'437'922.81
3144001	Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV	3'147'251.86		2'876'000.00		271'251.86	9.43	2'212'338.89
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000'166.75		1'035'000.00		-34'833.25	-3.37	1'004'536.24
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	250.40		21'000.00		-20'749.60	-98.81	766.40
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	370'916.20		378'000.00		-7'083.80	-1.87	291'949.45
3161001	Mieten, Benützungskosten Anlagen	88'414.64		36'000.00		52'414.64	145.60	30'159.30
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	695'360.15		810'000.00		-114'639.85	-14.15	690'757.75
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	9'458.45		2'000.00		7'458.45	372.92	1'035.90
3199001	Übriger Betriebsaufwand	40'462.95		71'000.00		-30'537.05	-43.01	34'810.25
3199002	Aufwendungen für Schadenwehr	304'394.51		467'000.00		-162'605.49	-34.82	497'036.69
3300401	Abschreibungen Nettoinvestitionen SF Strassen	39'572'262.57		61'714'000.00		-22'141'737.43	-35.88	53'430'798.47

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:20

Seite 64

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF Strassen	11'403'070.35			11'403'070.35	100.00	1'620'062.58
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	214'402.80		310'000.00	-95'597.20	-30.84	237'464.60
3636101	Beiträge zur Förderung des Langsamverkehrs	789'701.00		1'150'000.00	-360'299.00	-31.33	1'055'072.00
3702101.8001	Durchl. Beiträge Gem. Lärm-/Schallschutz 12-15			285'000.00	-285'000.00	-100.00	
3702102	Durchl. Beiträge für Agglomerationsprogramme	488'200.00		1'320'000.00	-831'800.00	-63.02	471'000.00
3910001	Vergütung an AFI für EDV-Leistungen	296'023.00		356'000.00	-59'977.00	-16.85	284'984.00
3910002	Vergütung an GIS-Kompetenzzentrum für Leistungen	119'000.00		119'000.00			84'000.00
3910101	Vergütung an Querschnittsämter für Leistungen	1'329'000.00		1'329'000.00			1'347'000.00
3910127	Vergütung an KAPO für Polycm	136'869.60		107'000.00	29'869.60	27.92	97'230.00
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	1'251'361.65		1'737'000.00	-485'638.35	-27.96	1'747'920.75
3980117	Kosten Verkehrspolizei für Verkehrsüberwachung	20'000'000.00		20'000'000.00			20'000'000.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		366'522.10	342'000.00	24'522.10	7.17	327'303.25
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		1'752'594.36	1'749'000.00	3'594.36	0.21	2'163'909.49
4250001	Verkäufe		641'014.66	348'000.00	293'014.66	84.20	699'222.50
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		328'979.55	300'000.00	28'979.55	9.66	453'529.55
4260002	Rückerstattung Dritter		1'743'652.94	549'000.00	1'194'652.94	217.61	1'350'249.68
4260101	Vergütung Investitions-/Unterhaltsausg.Raststätten		162'230.00	160'000.00	2'230.00	1.39	162'230.00
4260102	Rückerstattungen für GraubündenMOBIL		372'915.15	800'000.00	-427'084.85	-53.39	811'179.70
4312101	Eigenleistungen Investitionen Proj. Nationalstr.		1'349'746.00	1'500'000.00	-150'254.00	-10.02	1'100'000.00
4390101	Baurechtsentschädigung Raststätten für Gemeinden		145'189.60	150'000.00	-4'810.40	-3.21	145'189.60
4390102	Provisionseinnahmen Umsatz von Raststätten		528'161.00	700'000.00	-171'839.00	-24.55	574'950.50
4411001	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						35'100.00
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Strassen			19'996'000.00	-19'996'000.00	-100.00	
4600101	Bundesbeitrag Infrastrukturfonds für Hauptstrassen						17'974'434.00
4600102	Anteil an Mineralölsteuer		49'486'534.09	49'493'000.00	-6'465.91	-0.01	49'220'111.62
4600201	Bundesbeitrag Infrastrukturfonds Hauptstr. ER 1/3		6'081'364.00	6'300'000.00	-218'636.00	-3.47	
4610101	Entschädigung der Gebietseinheit V durch den Bund		28'495'698.50	27'900'000.00	595'698.50	2.14	27'195'315.39
4610102	Entschädigung Schadenwehr S. Bernardino durch Bund		2'145'715.85	2'153'000.00	-7'284.15	-0.34	2'347'757.90
4610103	Anteil an Leistungsabhängiger Schwerverkehrsabgabe		50'705'874.50	51'980'000.00	-1'274'125.50	-2.45	51'579'763.00
4612101	Entschädigung von Gemeinden		1'404'087.95	1'050'000.00	354'087.95	33.72	1'489'739.44
4630103	Beiträge Bund für Lärm und Schallschutz PV 2012-15			50'000.00	-50'000.00	-100.00	1'784.00
4700101.8001	Durchl. Beiträge Bund Lärm- / Schallschutz 12-15			285'000.00	-285'000.00	-100.00	
4700102	Durchl. Beiträge Bund für Agglomerationsprogramme		488'200.00	1'320'000.00	-831'800.00	-63.02	471'000.00
4910123	Vergütung Wasserbaus für Leistungen/Infrastruktur		100'000.00	100'000.00			100'000.00
4920101	Vergütung von HBA für Raumaufwand TBA-Objekte		304'460.00	304'000.00	460.00	0.15	
4980103	Anteil an CO2-Abgabe		22'885.75	23'000.00	-114.25	-0.50	7'921.95
4980114	Beitrag aus allg. Staatsmitteln		20'000'000.00	20'000'000.00			23'000'000.00
4980115	Zuweisung Reinertrag des Strassenverkehrsamtes		80'468'018.16	78'878'000.00	1'590'018.16	2.02	78'221'317.90

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:21

Seite 65

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>6200</b>	<b>Aufwand</b>	<b>247'093'844.16</b>		<b>266'430'000.00</b>	<b>-19'336'155.84</b>	<b>-7.26</b>	<b>259'432'009.47</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>247'093'844.16</b>	<b>266'430'000.00</b>	<b>-19'336'155.84</b>	<b>-7.26</b>	<b>259'432'009.47</b>
						<b>100.00</b>	
<b>6220</b>	<b>SF Strassen Ausbau Nationalstrassen</b>						
<b>6221</b>	<b>SF Strassen Ausbau Hauptstrassen</b>						
<b>6224</b>	<b>SF Strassen Ausbau Verbindungsstrassen</b>						
<b>6225</b>	<b>SF Strassen Allgemeine Investitionen</b>						
<b>6400</b>	<b>Amt für Wald und Naturgefahren</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'874'447.55		8'007'000.00	-132'552.45	-1.66	7'960'335.35
3049001	Dienstkleider	57'516.40		50'000.00	7'516.40	15.03	249.30
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	641'825.05		643'000.00	-1'174.95	-0.18	649'404.82
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	699'919.70		729'000.00	-29'080.30	-3.99	710'991.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	125'243.85		109'000.00	16'243.85	14.90	125'162.40
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'262.80		68'000.00	-48'737.20	-71.67	54'951.85
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	119'658.42		153'000.00	-33'341.58	-21.79	122'770.45
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	127'970.29		108'000.00	19'970.29	18.49	102'844.48
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	51'543.95		55'000.00	-3'456.05	-6.28	32'879.15
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	140'543.50		156'000.00	-15'456.50	-9.91	211'145.70
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	196'443.45		236'000.00	-39'556.55	-16.76	170'558.70
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	468'674.40		702'000.00	-233'325.60	-33.24	358'542.20
3130101.8001	Erarbeitung Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV 12-15	826'778.20		920'000.00	-93'221.80	-10.13	662'219.95
3130101.8002	Erarbeitung Gefahreninfo. schutzb. Wasser PV 12-15	386'830.20		300'000.00	86'830.20	28.94	318'083.70
3130102	Vergütung Dienstleistungen Dritter Waldwirt. PV	865'616.65		1'020'000.00	-154'383.35	-15.14	893'259.95
3137001	Mehrwertsteuer	10'499.30		20'000.00	-9'500.70	-47.50	14'929.78
3138101	Instruktionstagungen, Kurse, Forstwartausbildung	542'886.05		520'000.00	22'886.05	4.40	550'527.90
3145001	Unterhalt Staatswald	226'664.95		209'000.00	17'664.95	8.45	460'826.40
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'214.70		30'000.00	-3'785.30	-12.62	27'701.30
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	16'614.75		38'000.00	-21'385.25	-56.28	20'457.15
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	218'166.25		220'000.00	-1'833.75	-0.83	224'799.05
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand	8'110.25		19'000.00	-10'889.75	-57.31	10'512.71
3199001.0002	Entschädigung an Notmassnahmen für das Wild	5'619.25		25'000.00	-19'380.75	-77.52	
3199001.0003	Übriger Betriebsaufwand	31'820.10		33'000.00	-1'179.90	-3.58	31'313.40
3300404	Abschreibungen Hochbauten	5'931.00			5'931.00	100.00	

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:21

Seite 66

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			23'000.00	-23'000.00	-100.00	
3632101	Beiträge Gemeinden Gehälter Gemeindeforstpersonal	1'311'059.50		1'400'000.00	-88'940.50	-6.35	1'340'208.05
3632102	Beiträge Gemeinden Revierförsterpraktikanten BZW	11'025.00		18'000.00	-6'975.00	-38.75	16'611.00
3632103.0001	Beiträge Waldwirtschaft: Langstreckenseilkran	1'087'881.00		1'100'000.00	-12'119.00	-1.10	1'186'286.00
3632103.8001	Beiträge am Gemeinden gem. PV Waldwirtschaft 12-15	498'536.05		685'000.00	-186'463.95	-27.22	508'103.25
3632104	Beiträge an Gemeinden für Biodiversitätsförderung	2'169'227.50		2'130'000.00	39'227.50	1.84	2'130'109.70
3632105	Beiträge an Gemeinden für Forstverbesserungen	17'956.40		85'000.00	-67'043.60	-78.87	4'232.80
3636101	Beitrag reg. Vereinigungen Förderung Waldbewirt.	405'000.00		398'000.00	7'000.00	1.76	405'000.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		21'591.00	25'000.00	-3'409.00	-13.64	25'560.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		1'286'441.30	1'245'000.00	41'441.30	3.33	1'216'725.50
4250001.0001	Ertrag Pflanzenverkauf und Klengenbetriebe		639'836.60	550'000.00	89'836.60	16.33	544'548.60
4250001.0002	Ertrag aus Vermietung und Verkauf		95'355.90	26'000.00	69'355.90	266.75	171'111.80
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		24'014.05		24'014.05	100.00	4'151.25
4260002	Rückerstattung Dritter		140'754.95	124'000.00	16'754.95	13.51	169'373.40
4612101	Entschädigung für forstliche Gemeindeaufgaben		57'240.00	160'000.00	-102'760.00	-64.23	126'144.00
4630101	Beiträge Bund für Forstwartausbildung und Weiterb.		126'725.00	100'000.00	26'725.00	26.73	95'217.15
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	750'000.00			650'000.00
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		238'615.00	399'000.00	-160'385.00	-40.20	230'633.00
4630105	Beiträge Bund an Biodiversitätsförderung PV		1'055'500.00	1'055'000.00	500.00	0.05	1'055'500.00
4910124	Vergütung des AFB für Leistung Berufsbildung		109'905.00	110'000.00	-95.00	-0.09	108'825.00
<b>6400</b>	<b>Aufwand</b>	<b>19'195'486.46</b>		<b>20'211'000.00</b>	<b>-1'015'513.54</b>	<b>-5.02</b>	<b>19'305'017.59</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>5'310'978.80</b>	<b>5'309'000.00</b>	<b>1'978.80</b>	<b>0.04</b>	<b>5'162'789.70</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>13'884'507.66</b>	<b>14'902'000.00</b>	<b>-1'017'492.34</b>	<b>-6.83</b>	<b>14'142'227.89</b>
<b>6500</b>	<b>Amt für Jagd und Fischerei</b>						
3000101	Entschädigung an Patentausg., Wildschaden., Kommi		95'944.60	124'000.00	-28'055.40	-22.63	106'821.50
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		5'707'802.90	5'645'000.00	62'802.90	1.11	5'687'529.20
3049001	Übrige Zulagen		70'780.35	69'000.00	1'780.35	2.58	70'872.60
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		474'961.55	474'000.00	961.55	0.20	474'041.18
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		521'708.30	543'000.00	-21'291.70	-3.92	505'333.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		9'954.77	6'000.00	3'954.77	65.91	6'549.05
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		21'330.00	23'000.00	-1'670.00	-7.26	7'408.10
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		140'682.15	131'000.00	9'682.15	7.39	95'244.56
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		99'348.10	87'000.00	12'348.10	14.19	96'425.22
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		12'791.25	12'000.00	791.25	6.59	3'655.30
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		143'848.15	173'000.00	-29'151.85	-16.85	144'011.06
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		30'519.75	51'000.00	-20'480.25	-40.16	24'982.55

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:22

Seite 67

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	50'329.25		59'000.00	-8'670.75	-14.70	51'709.70
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'691.25		26'000.00	5'691.25	21.89	32'459.15
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	3'973.55		17'000.00	-13'026.45	-76.63	1'943.90
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	39'619.60		37'000.00	2'619.60	7.08	50'478.25
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	558'030.05		575'000.00	-16'969.95	-2.95	556'636.25
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'517.55		1'000.00	517.55	51.76	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	121'835.05		104'000.00	17'835.05	17.15	131'301.20
3199101	Sachaufwand zur Erhaltung Wild- und Fischbestände	224'121.91		250'000.00	-25'878.09	-10.35	219'420.09
3636101	Beiträge für die Hege des Wildes	181'242.91		200'000.00	-18'757.09	-9.38	182'007.80
3637101	Entschädigung für Wildschaden	95'037.75		80'000.00	15'037.75	18.80	79'888.75
4100101	Ertrag der Jagd- und Fischereipatente		5'932'794.00	6'170'000.00	-237'206.00	-3.84	5'920'585.70
4100102	Erlös aus Wildverwertung		447'346.00	450'000.00	-2'654.00	-0.59	452'518.60
4100103	Ertrag Bewilligungen/Abschussgebühren bes. Massna.		532'911.00	430'000.00	102'911.00	23.93	549'352.90
4200101	Beiträge der Wasserkraftwerke für Fischeinsätze		400'693.05	472'000.00	-71'306.95	-15.11	420'400.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		336'633.00	360'000.00	-23'367.00	-6.49	342'185.80
4250001	Verkäufe		3'932.00	5'000.00	-1'068.00	-21.36	8'070.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		11'610.40		11'610.40	100.00	29'246.50
4270001	Bussen		189'370.00	170'000.00	19'370.00	11.39	172'741.60
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		132'998.85	56'000.00	76'998.85	137.50	48'494.85
4630101	Beiträge Bund für Jagd und Fischerei		47'997.75	25'000.00	22'997.75	91.99	97'520.75
4630102	Beiträge Bund Wild-,Wasser- & Vogelschutzgeb. PV		205'000.00	205'000.00			205'000.00
4910111	Vergütung AFK Ausstellgebühren Jagd-/Fischerpaten.		13'000.00	13'000.00			13'000.00
4910125	Vergütung Landschaftspflege für Pflanzenschutzauf.		170'000.00	170'000.00			170'000.00
<b>6500</b>	<b>Aufwand</b>		<b>8'637'070.74</b>	<b>8'687'000.00</b>	<b>-49'929.26</b>	<b>-0.57</b>	<b>8'528'718.41</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>8'424'286.05</b>	<b>8'526'000.00</b>	<b>-101'713.95</b>	<b>-1.19</b>	<b>8'429'116.70</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>212'784.69</b>	<b>161'000.00</b>	<b>51'784.69</b>	<b>32.16</b>	<b>99'601.71</b>
<b>6</b>	<b>Total Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement</b>						
	<b>Aufwand</b>		<b>603'661'866.10</b>	<b>597'747'000.00</b>	<b>5'914'866.10</b>	<b>0.99</b>	<b>599'068'215.08</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>560'992'708.15</b>	<b>543'227'000.00</b>	<b>17'765'708.15</b>	<b>3.27</b>	<b>554'350'896.74</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>42'669'157.95</b>	<b>54'520'000.00</b>	<b>-11'850'842.05</b>	<b>-21.74</b>	<b>44'717'318.34</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:22

Seite 68

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>7</b>	<b>Richterliche Behörden</b>						
<b>7000</b>	<b>Kantonsgericht</b>						
3000001	Löhne der Richter	1'153'844.00		1'155'000.00	-1'156.00	-0.10	1'155'360.00
3000101	Entschä. Aktuare, Inspektion, Betreib., Konkursämt	129'983.30		300'000.00	-170'016.70	-56.67	124'253.00
3010001	Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals	1'513'414.00		1'612'000.00	-98'586.00	-6.12	1'393'686.85
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	223'810.80		246'000.00	-22'189.20	-9.02	212'237.86
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	255'819.20		271'000.00	-15'180.80	-5.60	248'785.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'823.05		2'000.00	1'823.05	91.15	2'361.05
3060001	Ruhegehälter	140'004.00		140'000.00	4.00	0.00	140'004.00
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-469'381.00		-140'000.00	-329'381.00	235.27	-140'004.00
3061001	Rentenleistungen an Pensionskasse	329'377.00			329'377.00	100.00	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'680.00		10'000.00	-7'320.00	-73.20	1'478.00
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen	45'157.40		60'000.00	-14'842.60	-24.74	60'733.15
3100001.0002	Fachliteratur, Zeitschriften	35'707.55		35'000.00	707.55	2.02	29'566.17
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	25'917.40		35'000.00	-9'082.60	-25.95	7'341.50
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	28'531.55		75'000.00	-46'468.45	-61.96	16'268.40
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	83'522.85		109'000.00	-25'477.15	-23.37	81'962.10
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	335'448.25		340'000.00	-4'551.75	-1.34	339'681.45
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	4'408.30		10'000.00	-5'591.70	-55.92	8'291.80
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	61'967.65		75'000.00	-13'032.35	-17.38	90'063.15
3199001	Übriger Betriebsaufwand	21'155.65		25'000.00	-3'844.35	-15.38	25'572.60
3199101	Zeugengelder, Gutachten, fallb.Entsch. an Dritte	26'849.45		10'000.00	16'849.45	168.49	9'597.70
3199102	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	49'091.20		40'000.00	9'091.20	22.73	20'255.60
3199103	Honorare URP und amtliche Verteidiger	134'389.65		90'000.00	44'389.65	49.32	145'357.15
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	38'556.00		39'000.00	-444.00	-1.14	38'556.00
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	63'245.00		76'000.00	-12'755.00	-16.78	74'181.00
3910102	Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen	32'000.00		32'000.00			32'000.00
3910103	Vergütung an Querschnittsämter für Leistungen	111'000.00		111'000.00			100'000.00
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	32'611.45		60'000.00	-27'388.55	-45.65	27'077.45
4210001	Gerichtsgebühren		407'684.75	500'000.00	-92'315.25	-18.46	581'856.40
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		17'397.45		17'397.45	100.00	
4260002	Rückerstattung Dritter		3'258.45	4'000.00	-741.55	-18.54	2'915.45
4900101	Vergütung DMZ verkaufte Druckschriften/Bezüge DS		3'508.00	5'000.00	-1'492.00	-29.84	9'388.00

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:23

Seite 69

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>7000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'412'933.70</b>		<b>4'818'000.00</b>	<b>-405'066.30</b>	<b>-8.41</b>	<b>4'244'666.98</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>431'848.65</b>	<b>509'000.00</b>	<b>-77'151.35</b>	<b>-15.16</b>	<b>594'159.85</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>3'981'085.05</b>	<b>4'309'000.00</b>	<b>-327'914.95</b>	<b>-7.61</b>	<b>3'650'507.13</b>
<b>7010</b>	<b>Verwaltungsgericht</b>						
3000001	Löhne der Richter	1'158'000.00		1'158'000.00			1'158'000.00
3000101	Entschädigung der Aktuare ad hoc	86'101.70		150'000.00	-63'898.30	-42.60	89'196.20
3010001	Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals	936'725.20		939'000.00	-2'274.80	-0.24	940'209.55
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	175'089.90		174'000.00	1'089.90	0.63	175'892.78
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	228'909.30		227'000.00	1'909.30	0.84	227'836.50
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'519.64		2'000.00	519.64	25.98	2'399.10
3060001	Ruhegehälter	129'492.00		129'000.00	492.00	0.38	129'492.00
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-651'657.00		-77'000.00	-574'657.00	746.31	-101'492.00
3061001	Rentenleistungen an Pensionskasse	574'165.00			574'165.00	100.00	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'566.55		10'000.00	-5'433.45	-54.33	2'945.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, PVG	55'466.05		60'000.00	-4'533.95	-7.56	61'315.95
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	5'199.35		5'000.00	199.35	3.99	15'008.95
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	9'493.70		53'000.00	-43'506.30	-82.09	5'070.20
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	81'250.15		196'000.00	-114'749.85	-58.55	76'192.75
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	7'832.80		5'000.00	2'832.80	56.66	5'669.10
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	15'532.75		10'000.00	5'532.75	55.33	14'936.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	10'177.65		10'000.00	177.65	1.78	9'958.30
3199101	Zeugengelder, Gutachten, fallb. Entsch. an Dritte	58'661.50		30'000.00	28'661.50	95.54	46'212.50
3199102	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten			5'000.00	-5'000.00	-100.00	5'000.00
3199103	Honorare unentgeltliche Rechtspflege	40'116.05		30'000.00	10'116.05	33.72	31'598.60
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	60'302.00		66'000.00	-5'698.00	-8.63	60'302.00
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	55'237.00		65'000.00	-9'763.00	-15.02	66'354.00
3910102	Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00			22'000.00
3910103	Vergütung an Querschnittsämter für Leistungen	76'000.00		76'000.00			77'000.00
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	181'664.80		180'000.00	1'664.80	0.92	167'484.35
4210101	Gerichtsgebühren		602'385.85	650'000.00	-47'614.15	-7.33	658'619.40
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						14'494.20
4260002	Rückerstattung Dritter		2'656.70	5'000.00	-2'343.30	-46.87	2'598.70
4900101	Vergütung DMZ verkaufte Druckschriften/Bezüge DS		4'468.30	5'000.00	-531.70	-10.63	4'619.35
<b>7010</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'322'846.09</b>		<b>3'525'000.00</b>	<b>-202'153.91</b>	<b>-5.73</b>	<b>3'288'581.83</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>609'510.85</b>	<b>660'000.00</b>	<b>-50'489.15</b>	<b>-7.65</b>	<b>680'331.65</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'713'335.24</b>	<b>2'865'000.00</b>	<b>-151'664.76</b>	<b>-5.29</b>	<b>2'608'250.18</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

19. Mai 2015

17:57:23

Seite 70

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2014		Budget 2014	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2013
		Aufwand	Ertrag				
<b>7020</b>	<b>Bezirksgerichte</b>						
3632101	Beiträge an Bezirksgerichte	9'510'486.63		9'300'000.00	210'486.63	2.26	9'326'323.85
<b>7020</b>	<b>Aufwand</b>	<b>9'510'486.63</b>		<b>9'300'000.00</b>	<b>210'486.63</b>	<b>2.26</b>	<b>9'326'323.85</b>
	<b>Ertrag</b>						
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>9'510'486.63</b>	<b>9'300'000.00</b>	<b>210'486.63</b>	<b>2.26</b>	<b>9'326'323.85</b>
<b>7050</b>	<b>Aufsichtskommission über Rechtsanwälte</b>						
3000101	Entschädigung der Aufsichtskommission	52'250.00		60'000.00	-7'750.00	-12.92	59'000.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'182.50		5'000.00	-817.50	-16.35	4'745.25
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49.70			49.70	100.00	-30.20
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'087.00		5'000.00	-3'913.00	-78.26	1'283.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	1'582.70		17'000.00	-15'417.30	-90.69	2'556.70
3199101	Zeugengeld., Gutacht., Entschädigungen, URP			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		21'160.35	25'000.00	-3'839.65	-15.36	21'400.00
<b>7050</b>	<b>Aufwand</b>	<b>59'151.90</b>		<b>97'000.00</b>	<b>-37'848.10</b>	<b>-39.02</b>	<b>67'554.75</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>21'160.35</b>	<b>25'000.00</b>	<b>-3'839.65</b>	<b>-15.36</b>	<b>21'400.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>37'991.55</b>	<b>72'000.00</b>	<b>-34'008.45</b>	<b>-47.23</b>	<b>46'154.75</b>
<b>7060</b>	<b>Notariatskommission</b>						
3000101	Entschädigung an Notariatskommission	47'003.10		60'000.00	-12'996.90	-21.66	33'798.10
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'588.45		6'000.00	-3'411.55	-56.86	1'704.25
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	82.65			82.65	100.00	39.20
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'319.55		2'000.00	-680.45	-34.02	420.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	7'039.55		5'000.00	2'039.55	40.79	4'439.65
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		23'975.00	30'000.00	-6'025.00	-20.08	13'537.50
<b>7060</b>	<b>Aufwand</b>	<b>58'033.30</b>		<b>73'000.00</b>	<b>-14'966.70</b>	<b>-20.50</b>	<b>40'401.20</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>23'975.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>-6'025.00</b>	<b>-20.08</b>	<b>13'537.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>34'058.30</b>	<b>43'000.00</b>	<b>-8'941.70</b>	<b>-20.79</b>	<b>26'863.70</b>
<b>7</b>	<b>Total Richterliche Behörden</b>						
	<b>Aufwand</b>	<b>17'363'451.62</b>		<b>17'813'000.00</b>	<b>-449'548.38</b>	<b>-2.52</b>	<b>16'967'528.61</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'086'494.85</b>	<b>1'224'000.00</b>	<b>-137'505.15</b>	<b>-11.23</b>	<b>1'309'429.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>16'276'956.77</b>	<b>16'589'000.00</b>	<b>-312'043.23</b>	<b>-1.88</b>	<b>15'658'099.61</b>
<b>Total</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'511'117'382.62</b>		<b>2'464'929'000.00</b>	<b>46'188'382.62</b>	<b>1.87</b>	<b>2'489'094'268.37</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'566'273'749.62</b>	<b>2'404'755'000.00</b>	<b>161'518'749.62</b>	<b>6.72</b>	<b>2'455'546'110.37</b>
	<b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>	<b>55'156'367.00</b>		<b>60'174'000.00</b>	<b>-115'330'367.00</b>	<b>-191.66</b>	<b>33'548'158.00</b>