

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:36:14

Seite 1

nigmar3

Abteilungsgruppen Filter :

Abteilung Filter :

Budget Typ Filter : BUDGET|01..06

Filter: Budget: 2016-2020, Start-/Enddatum: 01.01.16..31.12.16

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

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
1	Allgemeine Verwaltung						
1	Total Allgemeine Verwaltung						
	Aufwand	12'486'974.86		13'509'000.00	-1'022'025.14	-7.57	13'328'835.75
	Ertrag		1'655'945.45	1'600'000.00	55'945.45	3.50	2'380'039.46
	Aufwandüberschuss		10'831'029.41	11'909'000.00	-1'077'970.59	-9.05	10'948'796.29
2	Departement DVS						
2	Departement DVS						
	Aufwand	473'130'824.71		482'943'000.00	-9'812'175.29	-2.03	547'874'116.33
	Ertrag		293'396'289.53	287'130'000.00	6'266'289.53	2.18	276'160'669.10
	Aufwandüberschuss		179'734'535.18	195'813'000.00	-16'078'464.82	-8.21	271'713'447.23
3	Departement DJSG						
3	Departement DJSG						
	Aufwand	603'550'179.96		590'086'000.00	13'464'179.96	2.28	601'684'007.83
	Ertrag		305'852'254.87	286'631'000.00	19'221'254.87	6.71	301'485'004.03
	Aufwandüberschuss		297'697'925.09	303'455'000.00	-5'757'074.91	-1.90	300'199'003.80
4	Departement EKUD						
4	Departement EKUD						
	Aufwand	427'212'755.54		445'812'000.00	-18'599'244.46	-4.17	443'463'494.79
	Ertrag		97'303'463.17	101'372'000.00	-4'068'536.83	-4.01	110'604'526.20
	Aufwandüberschuss		329'909'292.37	344'440'000.00	-14'530'707.63	-4.22	332'858'968.59

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:36:58

Seite 2

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
5	Departement DFG						
5	Departement DFG						
	Aufwand	415'313'557.85		340'927'000.00	74'386'557.85	21.82	404'407'446.17
	Ertrag		1'231'376'711.08	1'197'844'000.00	33'532'711.08	2.80	1'404'312'465.11
	Ertragsüberschuss	816'063'153.23		-856'917'000.00	40'853'846.77	4.77	-999'905'018.94
6	Departement BVFD						
6	Departement BVFD						
	Aufwand	495'772'147.47		521'108'000.00	-25'335'852.53	-4.86	611'172'710.93
	Ertrag		463'219'127.88	486'442'000.00	-23'222'872.12	-4.77	559'894'536.03
	Aufwandüberschuss		32'553'019.59	34'666'000.00	-2'112'980.41	-6.10	51'278'174.90
7	Richterliche Behörden						
7	Richterliche Behörden						
	Aufwand	17'713'153.04		18'702'000.00	-988'846.96	-5.29	17'274'393.53
	Ertrag		907'344.45	1'239'000.00	-331'655.55	-26.77	1'056'280.40
	Aufwandüberschuss		16'805'808.59	17'463'000.00	-657'191.41	-3.76	16'218'113.13
9900	Abschluss						
	Total						
	Aufwand						
	Ertrag						
						100.00	

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		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	1'213'456.00		1'136'000.00	77'456.00	6.82	1'234'709.50
3000103	Taggelder und Spesenentschädigungen Kommissionen	313'706.50		400'000.00	-86'293.50	-21.57	344'049.10
3000104	Entschädigung der Mitglieder und Fraktionen	56'000.00		56'000.00			56'000.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'260.85		115'000.00	-31'739.15	-27.60	86'198.90
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	587.85		2'000.00	-1'412.15	-70.61	584.65
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	14'614.90		10'000.00	4'614.90	46.15	83'852.60
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	68'926.45		46'000.00	22'926.45	49.84	52'690.45
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	30'933.95		45'000.00	-14'066.05	-31.26	29'963.75
3170101	Reisespesen der Grossräte	225'723.80		233'000.00	-7'276.20	-3.12	220'018.20
3170102	Reisespesen der Kommissionen	67'655.40		100'000.00	-32'344.60	-32.34	78'002.50
3199001	Übriger Betriebsaufwand	97'011.10		110'000.00	-12'988.90	-11.81	158'949.54
<b>1000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'171'876.80</b>		<b>2'253'000.00</b>	<b>-81'123.20</b>	<b>-3.60</b>	<b>2'345'019.19</b>
	<b>Ertrag</b>						
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'171'876.80</b>	<b>2'253'000.00</b>	<b>-81'123.20</b>	<b>-3.60</b>	<b>2'345'019.19</b>
<b>1100</b>	<b>Regierung</b>						
3000001	Löhne der Regierungsräte	1'328'820.00		1'329'000.00	-180.00	-0.01	1'328'820.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'513.30		103'000.00	-1'486.70	-1.44	101'433.60
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'949.00		174'000.00	-23'051.00	-13.25	150'949.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'305.00		1'000.00	305.00	30.50	1'110.00
3060001	Ruhegehälter	1'173'471.00		1'454'000.00	-280'529.00	-19.29	1'182'052.00
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter	-323'471.00		-604'000.00	280'529.00	-46.45	-332'052.00
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten						1'980.20
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter			40'000.00	-40'000.00	-100.00	
3137001	Mehrwertsteuer			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	54'521.94		57'000.00	-2'478.06	-4.35	46'652.10
3199001	Übriger Betriebsaufwand	8'126.60		10'000.00	-1'873.40	-18.73	14'786.45
3199101	Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	54'333.70		100'000.00	-45'666.30	-45.67	113'624.70
4240101	Vergütung aus Verwaltungsratseinkünften		58'150.00	75'000.00	-16'850.00	-22.47	46'077.35
<b>1100</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'549'569.54</b>		<b>2'669'000.00</b>	<b>-119'430.46</b>	<b>-4.47</b>	<b>2'609'356.05</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>58'150.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>-16'850.00</b>	<b>-22.47</b>	<b>46'077.35</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'491'419.54</b>	<b>2'594'000.00</b>	<b>-102'580.46</b>	<b>-3.95</b>	<b>2'563'278.70</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:00

Seite 4

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>1200</b>	<b>Standeskanzlei</b>						
3000101	Taggelder Nationalräte	3'440.00		5'000.00	-1'560.00	-31.20	4'600.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'242'386.30		3'465'000.00	-222'613.70	-6.42	3'367'150.80
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	256'506.90		276'000.00	-19'493.10	-7.06	266'879.85
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	300'865.20		324'000.00	-23'134.80	-7.14	313'613.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'379.90		6'000.00	-620.10	-10.34	5'226.00
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'858.80		16'000.00	-4'141.20	-25.88	10'678.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	195'642.10		290'000.00	-94'357.90	-32.54	236'236.80
3100101.0001	Handelswarenaufwand Direkteinkauf	65'980.04		38'000.00	27'980.04	73.63	119'306.68
3100101.0002	Handelswarenaufwand Lager	118'810.06		97'000.00	21'810.06	22.48	312'333.54
3100101.0003	Material- und Warenverluste, Inventardifferenzen	-93.94			-93.94		25.81
3100102	Abschreibungen Warenlager	5'831.95		6'000.00	-168.05	-2.80	4'798.33
3102101	Drucksachen für Wahlen und Abstimmungen	105'122.80		240'000.00	-134'877.20	-56.20	203'943.59
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	3'926.65		7'000.00	-3'073.35	-43.91	10'818.15
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	21'285.43		30'000.00	-8'714.57	-29.05	14'720.45
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	502'367.00		535'000.00	-32'633.00	-6.10	544'728.25
3130101.1001	Frankaturen STAKA, Diverse	885'100.00		720'000.00	165'100.00	22.93	821'581.45
3130101.1002	Frankaturen DMZ	10'913.05		17'000.00	-6'086.95	-35.81	12'843.65
3130101.1003	Frankaturen STAKA, Ratssekretariat	4'969.00		9'000.00	-4'031.00	-44.79	4'945.00
3130101.1004	Frankaturen STAKA, Intern	80'463.10		85'000.00	-4'536.90	-5.34	100'405.55
3130101.2001	Frankaturen KIGA	182'471.75		240'000.00	-57'528.25	-23.97	229'439.38
3130101.2002	Frankaturen LBBZ	23'000.00		30'000.00	-7'000.00	-23.33	24'344.95
3130101.2003	Frankaturen GIHA	30'000.00		32'000.00	-2'000.00	-6.25	31'421.98
3130101.2004	Frankaturen ALT	22'900.80		25'000.00	-2'099.20	-8.40	23'620.95
3130101.2005	Frankaturen ARE	8'978.20		12'000.00	-3'021.80	-25.18	11'415.40
3130101.3001	Frankaturen KAPO	29'953.20		160'000.00	-130'046.80	-81.28	32'500.00
3130101.3002	Frankaturen AFM	33'200.00		40'000.00	-6'800.00	-17.00	36'855.75
3130101.3003	Frankaturen STA	179'669.15		170'000.00	9'669.15	5.69	192'739.28
3130101.3004	Frankaturen DJSG	10'500.00		15'000.00	-4'500.00	-30.00	10'456.00
3130101.3005	Frankaturen KESB	34'963.50		50'000.00	-15'036.50	-30.07	39'291.85
3130101.4001	Frankaturen Bündner Kunstmuseum	4'400.00		4'000.00	400.00	10.00	1'771.65
3130101.4002	Frankaturen EKUD	39'986.90		45'000.00	-5'013.10	-11.14	40'629.45
3130101.4003	Frankaturen ANU	24'000.00		30'000.00	-6'000.00	-20.00	29'040.85
3130101.4004	Frankaturen Graubünden Sport	2'500.00		5'000.00	-2'500.00	-50.00	2'249.75
3130101.4005	Frankaturen Kantonsbibliothek	5'000.00		6'000.00	-1'000.00	-16.67	3'457.35
3130101.4006	Frankaturen AFK	3'844.40		5'000.00	-1'155.60	-23.11	4'967.70
3130101.4007	Frankaturen Bündner Kantonsschule	6'000.00		6'000.00			6'003.00
3130101.4008	Frankaturen Bündner Natur Museum	1'447.00		2'000.00	-553.00	-27.65	1'452.03

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:01

Seite 5

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3130101.5001	Frankaturen STV	339'999.15		350'000.00	-10'000.85	-2.86	329'492.90
3130101.5002	Frankaturen ASW / Schätzungsbezirk 1	11'000.00		10'000.00	1'000.00	10.00	9'908.20
3130101.5003	Frankaturen Schätzungsbezirk 5	19'100.00		20'000.00	-900.00	-4.50	16'680.45
3130101.5004	Frankaturen Schätzungsbezirk 4	9'500.00		12'000.00	-2'500.00	-20.83	10'175.10
3130101.5005	Frankaturen Schätzungsbezirk 3	6'000.00		10'000.00	-4'000.00	-40.00	6'000.00
3130101.5006	Frankaturen Schätzungsbezirk 2	9'000.00		12'000.00	-3'000.00	-25.00	9'403.40
3130101.5008	Frankaturen AFI	1'700.00		3'000.00	-1'300.00	-43.33	1'180.60
3130101.6001	Frankaturen TBA	15'974.00		16'000.00	-26.00	-0.16	16'342.45
3130101.6002	Frankaturen AWN	24'979.20		26'000.00	-1'020.80	-3.93	23'907.90
3130101.7001	Frankaturen KG	32'919.40		33'000.00	-80.60	-0.24	34'892.55
3130101.7002	Frankaturen VG	16'000.00		20'000.00	-4'000.00	-20.00	15'102.60
3130102	Aufwand Datenschutz	161'559.25		162'000.00	-440.75	-0.27	161'356.25
3137001	Mehrwertsteuer	8'869.93		20'000.00	-11'130.07	-55.65	10'187.64
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	191'987.55		251'000.00	-59'012.45	-23.51	186'656.60
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	16'366.55		25'000.00	-8'633.45	-34.53	22'527.90
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	332.40			332.40	100.00	170.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	12'669.80		16'000.00	-3'330.20	-20.81	14'296.10
3199101	Aussenbeziehungen	185'223.65		278'000.00	-92'776.35	-33.37	192'332.65
3199102	Kredit der Regierung	101'162.10		140'000.00	-38'837.90	-27.74	99'663.00
3638101	Beiträge für humanitäre und andere Hilfsaktionen	130'000.00		130'000.00			130'000.00
3900101	Vergütung an verschiedene DS für Material	7'616.30		10'000.00	-2'383.70	-23.84	7'691.80
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		92'708.20	90'000.00	2'708.20	3.01	87'844.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		142'418.10	140'000.00	2'418.10	1.73	168'720.35
4250001	Verkäufe		268'817.35	190'000.00	78'817.35	41.48	612'502.41
4250101	Verwaltungskostenentschädigung der Dienststellen		431'611.50	412'000.00	19'611.50	4.76	432'198.90
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						13'911.10
4260101	Rückvergütungen Frankaturen		122'983.25	135'000.00	-12'016.75	-8.90	141'224.50
4309101	Einnahmenanteil Kantonsamtsblatt		55'000.00	55'000.00			351'000.00
4630101	Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		289'900.00	292'000.00	-2'100.00	-0.72	292'800.00
4910101	Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen		62'000.00	62'000.00			62'000.00
4910102	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		54'000.00	54'000.00			54'000.00
4910103	Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen		78'357.05	95'000.00	-16'642.95	-17.52	117'760.85
<b>1200</b>	<b>Aufwand</b>	<b>7'765'528.52</b>		<b>8'587'000.00</b>	<b>-821'471.48</b>	<b>-9.57</b>	<b>8'374'460.51</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'597'795.45</b>	<b>1'525'000.00</b>	<b>72'795.45</b>	<b>4.77</b>	<b>2'333'962.11</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>6'167'733.07</b>	<b>7'062'000.00</b>	<b>-894'266.93</b>	<b>-12.66</b>	<b>6'040'498.40</b>

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:02

Seite 6

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
1	Total Grosser Rat, Regierung und allgemeine Verwaltung						
	Aufwand	12'486'974.86		13'509'000.00	-1'022'025.14	-7.57	13'328'835.75
	Ertrag		1'655'945.45	1'600'000.00	55'945.45	3.50	2'380'039.46
	Aufwandüberschuss		10'831'029.41	11'909'000.00	-1'077'970.59	-9.05	10'948'796.29

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:02

Seite 7

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		in %	Rechnung 2015
		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	1'182'221.10		1'272'000.00		-89'778.90	-7.06	1'239'076.50
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'529.50		101'000.00		-6'470.50	-6.41	98'949.10
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	127'468.00		134'000.00		-6'532.00	-4.87	129'739.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'881.85		2'000.00		-118.15	-5.91	1'792.40
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'622.40		3'000.00		-1'377.60	-45.92	3'754.70
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'583.80		26'000.00		-2'416.20	-9.29	21'584.05
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten			5'000.00		-5'000.00	-100.00	9'450.80
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	2'763.80		21'000.00		-18'236.20	-86.84	13'321.55
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	82'127.50		45'000.00		37'127.50	82.51	95'162.90
3130101	Mitgliederbeitrag Schweiz. Arbeitsgem. Berggebiete	63'180.00		63'000.00		180.00	0.29	63'180.00
3130102	Beiträge an Konf. kant. Fürsorgedirektoren	38'900.00		39'000.00		-100.00	-0.26	39'400.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	2'111.00		4'000.00		-1'889.00	-47.23	3'190.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	5'117.20		10'000.00		-4'882.80	-48.83	3'104.30
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'490.00		3'000.00		-510.00	-17.00	1'781.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	103'611.38		100'000.00		3'611.38	3.61	64'477.95
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	15'831.16		16'000.00		-168.84	-1.06	15'831.00
3706101	Beiträge aus Bettagskollekte	30'000.00		35'000.00		-5'000.00	-14.29	36'000.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		37'615.50	27'000.00		10'615.50	39.32	23'632.50
4270001	Bussen		700.00	5'000.00		-4'300.00	-86.00	300.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		7'829.70	1'000.00		6'829.70	682.97	5'496.90
4707101	Ertrag der Bettagskollekte		30'000.00	35'000.00		-5'000.00	-14.29	36'000.00
<b>2000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'777'438.69</b>		<b>1'881'000.00</b>		<b>-103'561.31</b>	<b>-5.51</b>	<b>1'839'795.45</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>76'145.20</b>	<b>68'000.00</b>		<b>8'145.20</b>	<b>11.98</b>	<b>65'429.40</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'701'293.49</b>	<b>1'813'000.00</b>		<b>-111'706.51</b>	<b>-6.16</b>	<b>1'774'366.05</b>
<b>2107</b>	<b>Grundbuchinspektorat und Handelsregister</b>							
3000101	Entschädigung der Prüfungskommission für Grundbuch	9'072.00		8'000.00		1'072.00	13.40	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'358'157.50		1'406'000.00		-47'842.50	-3.40	1'344'674.25
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	107'554.15		112'000.00		-4'445.85	-3.97	106'874.25
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	130'555.40		134'000.00		-3'444.60	-2.57	126'970.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'284.50		2'000.00		284.50	14.23	2'182.45
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'040.00		11'000.00		-1'960.00	-17.82	4'101.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	28'039.80		30'000.00		-1'960.20	-6.53	29'267.30
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	7'801.75		8'000.00		-198.25	-2.48	11'767.95

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:03

Seite 8

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	87'348.35		106'000.00	-18'651.65	-17.60	32'541.70
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	14'034.00		17'000.00	-2'966.00	-17.45	650.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	87'474.45		83'000.00	4'474.45	5.39	59'627.45
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	7'244.65		10'000.00	-2'755.35	-27.55	6'737.60
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	11'794.70		3'000.00	8'794.70	293.16	3'742.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	3'997.05		5'000.00	-1'002.95	-20.06	5'185.25
3199101	Kosten und Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	5'000.00		5'000.00			
3600101	Anteil des Bundes an Handelsregistergebühren	157'304.75		165'000.00	-7'695.25	-4.66	166'179.60
4210101	Handelsregistergebühren		1'052'777.00	1'100'000.00	-47'223.00	-4.29	1'109'188.00
4210102	Kanzleigegebühren		434'117.00	415'000.00	19'117.00	4.61	431'395.00
4210103	Bäuerliches Bodenrecht		220'218.70	210'000.00	10'218.70	4.87	216'018.00
4210104	Grundstückwerb durch Personen im Ausland		421'650.00	450'000.00	-28'350.00	-6.30	387'550.00
4210105	Grundbuch		54'800.00	45'000.00	9'800.00	21.78	25'901.00
4270001	Bussen		550.00	1'000.00	-450.00	-45.00	
4309101	Einnahmen aus Vergleichen/Prozessführungen		212'940.00	100'000.00	112'940.00	112.94	220'145.00
<b>2107</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'026'703.05</b>		<b>2'105'000.00</b>	<b>-78'296.95</b>	<b>-3.72</b>	<b>1'900'501.00</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'397'052.70</b>	<b>2'321'000.00</b>	<b>76'052.70</b>	<b>3.28</b>	<b>2'390'197.00</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>370'349.65</b>		<b>-216'000.00</b>	<b>-154'349.65</b>	<b>-71.46</b>	<b>-489'696.00</b>
<b>2210</b>	<b>Landw. Bildungs- und Beratungszentrum Plantahof</b>						
3000101	Entschä. Kommiss., Betriebsb., nebenamt. Funktion	92'410.50		120'000.00	-27'589.50	-22.99	79'956.25
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'196'288.40		6'317'000.00	-120'711.60	-1.91	6'128'807.70
3020001	Löhne der Lehrpersonen	2'273'166.55		2'422'000.00	-148'833.45	-6.15	2'281'941.70
3049001	Dienstkleider	7'255.15		8'000.00	-744.85	-9.31	13'619.20
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	670'935.40		708'000.00	-37'064.60	-5.24	661'895.85
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	686'076.30		757'000.00	-70'923.70	-9.37	681'868.70
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'613.35		13'000.00	1'613.35	12.41	14'164.85
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'523.10		45'000.00	-22'476.90	-49.95	30'342.40
3099001	Übriger Personalaufwand	1'766.30		7'000.00	-5'233.70	-74.77	2'004.75
3100101	Büromaterial	98'451.55		100'000.00	-1'548.45	-1.55	96'231.15
3101001.0001	Futtermittel	150'279.51		150'000.00	279.51	0.19	134'944.20
3101001.0002	Düngemittel- und Stroh	63'677.57		72'000.00	-8'322.43	-11.56	48'685.92
3101001.0003	Schädlingsbekämpfungsmittel	24'272.37		25'000.00	-727.63	-2.91	26'529.50
3101001.0004	Saatgut und Pflanzen	40'743.50		30'000.00	10'743.50	35.81	32'157.65
3101001.0005	Treibstoffe und Schmiermittel	57'979.44		68'000.00	-10'020.56	-14.74	68'662.51
3101001.0006	Reinigungsmaterial	43'065.82		47'000.00	-3'934.18	-8.37	44'724.35
3101001.0007	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	330'772.62		298'000.00	32'772.62	11.00	328'068.10
3101001.0008	Eigenproduktion	59'794.46		35'000.00	24'794.46	70.84	-17'971.36
3101101	Materialaufwand Handwerksbetriebe	34'834.65		45'000.00	-10'165.35	-22.59	32'094.20

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:04

Seite 9

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3102001	Drucksachen, Publikationen	32'663.55		40'000.00	-7'336.45	-18.34	22'993.55
3103001	Fachliteratur, Zeitschriften	14'872.68		10'000.00	4'872.68	48.73	10'811.21
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	171'926.23		160'000.00	11'926.23	7.45	166'390.18
3105001	Lebensmittel	327'782.56		290'000.00	37'782.56	13.03	260'962.08
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	57'519.80		6'000.00	51'519.80	858.66	7'306.95
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	257'530.36		314'000.00	-56'469.64	-17.98	305'875.04
3115001	Anschaffung von Viehhabe	18'545.25		50'000.00	-31'454.75	-62.91	-6'370.50
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	48'517.94		45'000.00	3'517.94	7.82	43'105.35
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	453'653.26		395'000.00	58'653.26	14.85	456'703.10
3137001	Mehrwertsteuer	126'537.80		110'000.00	16'537.80	15.03	115'163.94
3138001	Aufwand für Kurse und Prüfungen	132'297.73		185'000.00	-52'702.27	-28.49	163'627.96
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	80'652.30		90'000.00	-9'347.70	-10.39	78'312.90
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	26'470.06		30'000.00	-3'529.94	-11.77	21'946.00
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften						44'458.55
3161001	Mieten, Benützungskosten Anlagen	54'824.15		60'000.00	-5'175.85	-8.63	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	207'441.60		200'000.00	7'441.60	3.72	211'578.60
3171001	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'385.80		35'000.00	7'385.80	21.10	37'612.45
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	186.97		1'000.00	-813.03	-81.30	1'260.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	21'365.50		30'000.00	-8'634.50	-28.78	24'604.85
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	80'594.00		100'000.00	-19'406.00	-19.41	
3632101	Beiträge an Massnahmen zur Feuerbrandbekämpfung	11'822.85		100'000.00	-88'177.15	-88.18	27'898.75
3635101	Beiträge an Massnahmen zur Ambrosiabekämpfung	1'292.75		21'000.00	-19'707.25	-93.84	2'927.75
3635102	Beitrag an Dritte für Herdenschutz	216'727.95		260'000.00	-43'272.05	-16.64	204'570.95
3635103	Beiträge an Sennen und private Institutionen	20'075.00		28'000.00	-7'925.00	-28.30	18'275.00
4230001	Schulgelder		449'076.75	350'000.00	99'076.75	28.31	340'802.65
4231001	Kursgelder		176'268.00	190'000.00	-13'732.00	-7.23	186'154.50
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		833'433.82	785'000.00	48'433.82	6.17	921'814.70
4250001.0001	Übrige Verkaufserlöse		15'942.30	15'000.00	942.30	6.28	12'841.20
4250001.0002	Ertrag der Handwerksbetriebe		45'744.25	35'000.00	10'744.25	30.70	26'880.00
4250101.0001	Vergütung des Personals für die Verpflegung		71'760.10	70'000.00	1'760.10	2.51	74'202.35
4250101.0002	Vergütung der Schüler für die Verpflegung		192'956.50	168'000.00	24'956.50	14.86	193'947.00
4250102.0001	Nutztierhaltung		767'128.98	675'000.00	92'128.98	13.65	718'578.65
4250102.0002	Feld- und Ackerbau		173'264.50	150'000.00	23'264.50	15.51	189'775.20
4250102.0003	Obst- und Gartenbau		414'209.70	420'000.00	-5'790.30	-1.38	387'207.70
4250102.0004	Weinbau		193'676.10	220'000.00	-26'323.90	-11.97	182'691.55
4250104	Ertrag des Kantinenbetriebes		929'892.25	830'000.00	99'892.25	12.04	863'215.65
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		92'197.20	10'000.00	82'197.20	821.97	65'159.65
4260002	Rückerstattung Dritter		200'948.00	230'000.00	-29'052.00	-12.63	205'566.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		100'268.20	55'000.00	45'268.20	82.31	131'171.50

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:05

Seite 10

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		542'892.40	510'000.00	32'892.40	6.45	563'790.95
4611101	Entschädigungen anderer Kantone ausserkant.Schüler		49'250.00	40'000.00	9'250.00	23.13	51'100.00
4611102	Entschädigungen vom Kanton Glarus für Beratungsl.		135'516.95	105'000.00	30'516.95	29.06	47'316.00
4612101	Entschädigungen Gemeinde-/Alpkorporationenenen Bera.		198'784.30		198'784.30	100.00	120'198.45
4630001	Beiträge Bund für diverse Massnahmen		75'911.50	28'000.00	47'911.50	171.11	26'005.00
4630101	Beiträge Bund für Feuerbrandbekämpfung		3'641.10	50'000.00	-46'358.90	-92.72	12'565.70
4630102	Beiträge Bund für Ambrosiabekämpfung		665.00	8'000.00	-7'335.00	-91.69	1'462.50
4630103	Beiträge Bund für Herdenschutz		77'522.65	70'000.00	7'522.65	10.75	89'381.50
4910104	Vergütung vom AFB für Leistungen der Berufsbildung		1'395'000.00	1'059'000.00	336'000.00	31.73	1'280'800.00
4910105	Vergütung vom Amt für Höhere Bildung für Lehrgänge		60'620.00	62'000.00	-1'380.00	-2.23	74'340.00
4910126	Vergütung vom AVS für Deutschkurse		110'700.00	108'000.00	2'700.00	2.50	109'800.00
<b>2210</b>	<b>Aufwand</b>		<b>13'274'592.63</b>	<b>13'827'000.00</b>	<b>-552'407.37</b>	<b>-4.00</b>	<b>12'908'742.28</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>7'307'270.55</b>	<b>6'243'000.00</b>	<b>1'064'270.55</b>	<b>17.05</b>	<b>6'876'768.40</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>5'967'322.08</b>	<b>7'584'000.00</b>	<b>-1'616'677.92</b>	<b>-21.32</b>	<b>6'031'973.88</b>
<b>2222</b>	<b>Amt für Landwirtschaft und Geoinformation</b>						
3000101	Entschäd., Kommiss, Arbeitsgruppe, Viehexp., Kontro		138'870.90	166'000.00	-27'129.10	-16.34	130'143.55
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		4'922'176.85	4'936'000.00	-13'823.15	-0.28	4'996'349.05
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		402'428.65	407'000.00	-4'571.35	-1.12	407'312.50
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		457'632.00	468'000.00	-10'368.00	-2.22	464'674.90
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		102'479.70	96'000.00	6'479.70	6.75	99'110.10
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		34'428.10	50'000.00	-15'571.90	-31.14	28'703.60
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		50'655.80	80'000.00	-29'344.20	-36.68	46'450.08
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		8'558.80	16'000.00	-7'441.20	-46.51	8'839.05
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		16'413.25	9'000.00	7'413.25	82.37	11'349.10
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		149.00	16'000.00	-15'851.00	-99.07	22'600.00
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		256'785.85	338'000.00	-81'214.15	-24.03	132'440.65
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter		32'103.05	60'000.00	-27'896.95	-46.49	21'178.10
3130102	Vergütungen Betrieb kantonale Geodatendrehseibe		339'322.55	350'000.00	-10'677.45	-3.05	322'386.70
3130103	Vergütungen für die Kontrolle der Luftseilbahnen		173'336.15	180'000.00	-6'663.85	-3.70	179'841.65
3130104	Vergütung für Nachführung des Basisplans der AV		79'949.45	80'000.00	-50.55	-0.06	80'379.00
3130105	Dienstleistungen Dritter für das GIS-Kompetenzzent		61'526.80	90'000.00	-28'473.20	-31.64	96'758.15
3130106	Entschädigungen und Honorare Dritter Kontrollen LQ		720'000.00	720'000.00			1'378'325.20
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware		13'403.60	25'000.00	-11'596.40	-46.39	9'001.20
3158001	Unterhalt von Informatik-Software		282'347.06	315'000.00	-32'652.94	-10.37	264'536.27
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen		136'680.00	196'000.00	-59'320.00	-30.27	138'159.20
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand		5'598.65	14'000.00	-8'401.35	-60.01	6'035.50
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte		160'872.00	170'000.00	-9'128.00	-5.37	142'500.00

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:06

Seite 11

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3600101	Anteil Bund Subventionrückerstattung Parzellent.	22'640.00		20'000.00	2'640.00	13.20	40'724.00
3614101	Verwaltungskosten LKG	550'025.65		550'000.00	25.65	0.00	528'983.05
3632101	Beitrag an Gemeinden amtliche Vermessung PV 12-15	669'133.30		640'000.00	29'133.30	4.55	536'512.70
3632102.8002	Beitrag an Gemeinden amtliche Vermessung PV 16-19	191'369.75		220'000.00	-28'630.25	-13.01	
3635101.1000	Förderung der Landwirtschaft: Projektbeiträge	1'750'548.77		1'783'500.00	-32'951.23	-1.85	2'287'209.00
3635101.2000	Förderung der Landwirtschaft: Betriebsbeiträge	644'247.05		1'916'500.00	-1'272'252.95	-66.38	581'956.65
3635102	Landschaftsqualitätsbeiträge	1'241'307.50		1'240'000.00	1'307.50	0.11	1'240'502.75
3702101	Durchl. Beiträge Gemeind. amt. Vermessung PV 12-15	766'844.00		690'000.00	76'844.00	11.14	519'046.20
3702102.8002	Durchl. Beiträge Gem. amtliche Vermessung PV 16-19	87'290.25		200'000.00	-112'709.75	-56.35	
3705104	Durchlaufende Direktzahlungen	182'129'793.60		183'000'000.00	-870'206.40	-0.48	183'487'574.75
3705105	Durchlaufende Ackerbaubeiträge	124'207.00		110'000.00	14'207.00	12.92	119'101.00
3705106	Durchl. Beiträge an Ressourcenprojekt Ammoniak	1'237'842.25		1'214'000.00	23'842.25	1.96	995'231.20
3705107	Durchl. Beiträge vom Bund für Landschaftsqualität	11'170'453.75		11'160'000.00	10'453.75	0.09	11'791'701.50
4210001.0001	Gebühren Kontrolle der Skilifte und Luftseilbahnen		212'731.40	216'000.00	-3'268.60	-1.51	208'110.60
4210001.0002	Diverse Gebühren		19'390.00	4'000.00	15'390.00	384.75	24'456.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		65'453.40	35'000.00	30'453.40	87.01	27'000.00
4240101	Vergütungen Dritter landwirtschaftliche Kontrollen		212'232.50	281'000.00	-68'767.50	-24.47	212'824.85
4240102	Vergütungen Dritter Kontrollen Landschaftsqualität		736'630.85	720'000.00	16'630.85	2.31	1'378'325.20
4250001	Verkäufe		1'048.60	2'000.00	-951.40	-47.57	677.90
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		25'270.05		25'270.05	100.00	31'244.40
4260002	Rückerstattung Dritter			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
4260101	Rückerstattung infolge Parzellenteil/Zweckentfre.		32'023.00	35'000.00	-2'977.00	-8.51	68'246.00
4630101	Bundesbeitrag für Nachführung der Fixpunkte		11'625.00	9'000.00	2'625.00	29.17	9'000.00
4700101	Durchl. Beiträge Bund amtliche Vermessung PV 12-15		757'244.30	580'000.00	177'244.30	30.56	491'175.85
4700102.8002	Durchl. Beiträge Bund amtliche Vermessung PV 16-19		87'290.25	200'000.00	-112'709.75	-56.35	
4700104	Durchlaufende Direktzahlungen vom Bund		182'129'793.60	183'000'000.00	-870'206.40	-0.48	183'487'574.75
4700105	Durchlaufende Ackerbaubeiträge vom Bund		124'207.00	110'000.00	14'207.00	12.92	119'101.00
4700106	Durchl. Beiträge Bund Ressourcenprojekt Ammoniak		1'237'842.25	1'214'000.00	23'842.25	1.96	995'231.20
4700107	Durchl. Beiträge vom Bund für Landschaftsqualität		11'170'453.75	11'160'000.00	10'453.75	0.09	11'791'701.50
4702101	Durchl. Beiträge Gemei. amt. Vermessung PV 12-15		9'599.70	110'000.00	-100'400.30	-91.27	27'870.35
4910002	Vergütung von Dienststellen für Leistungen GIS		126'000.00	126'000.00			124'000.00
4910106	Vergütung vom ALT für Kontrolle Primärproduktion		33'660.00	40'000.00	-6'340.00	-15.85	35'280.00
<b>2222</b>	<b>Aufwand</b>	<b>208'981'421.08</b>		<b>211'528'000.00</b>	<b>-2'546'578.92</b>	<b>-1.20</b>	<b>211'115'616.35</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>196'992'495.65</b>	<b>197'844'000.00</b>	<b>-851'504.35</b>	<b>-0.43</b>	<b>199'031'819.60</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>11'988'925.43</b>	<b>13'684'000.00</b>	<b>-1'695'074.57</b>	<b>-12.39</b>	<b>12'083'796.75</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:07

Seite 12

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>2230</b>	<b>Amt für Lebensmittelsicherheit und Tiergesundheit</b>						
3000101	Entschädigung Kommissionen und nebenamt. Funktio.	180'294.10		230'000.00	-49'705.90	-21.61	171'223.15
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'874'402.80		4'739'000.00	135'402.80	2.86	4'631'272.80
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	399'202.30		397'000.00	2'202.30	0.55	380'711.20
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	437'156.50		436'000.00	1'156.50	0.27	417'414.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'613.75		8'000.00	613.75	7.67	8'008.95
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'106.05		36'000.00	-893.95	-2.48	30'840.80
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	44'371.05		70'000.00	-25'628.95	-36.61	49'615.24
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	439'485.46		440'000.00	-514.54	-0.12	431'238.43
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	18'819.10		14'000.00	4'819.10	34.42	14'267.67
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	293'484.72		300'000.00	-6'515.28	-2.17	291'262.66
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	43'995.30		31'000.00	12'995.30	41.92	48'278.45
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	134'496.15		200'000.00	-65'503.85	-32.75	137'021.60
3137001	Mehrwertsteuer	89'523.62		35'000.00	54'523.62	155.78	49'653.65
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	157'772.42		160'000.00	-2'227.58	-1.39	145'854.05
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	79'633.34		79'000.00	633.34	0.80	75'536.96
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	273'495.90		310'000.00	-36'504.10	-11.78	254'285.86
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	10'725.35		19'000.00	-8'274.65	-43.55	15'837.51
3199001	Übriger Betriebsaufwand	15'388.85		25'000.00	-9'611.15	-38.44	33'202.79
3199101	Übriger Betriebsaufwand für Kanton Glarus	17'508.30			17'508.30	100.00	
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	89'800.00		90'000.00	-200.00	-0.22	89'800.00
3910106	Vergütung an ALG für Kontrolle Primärproduktion	33'660.00		40'000.00	-6'340.00	-15.85	35'280.00
3980101	Übertragung Kostenant. Tierseuchenbekämpfung an SF	1'110'000.00		1'110'000.00			600'000.00
3980102	Übertragung Kostenant. Tierkörperbeseitigung an SF	902'015.65		900'000.00	2'015.65	0.22	368'455.05
3980104	Übertragung Steuern gebrannte Wasser an AWT	945'111.00		967'000.00	-21'889.00	-2.26	959'463.00
3980105	Übertragung Steuern gebrannte Wasser an SF Suchmi.	472'556.00		483'000.00	-10'444.00	-2.16	479'731.00
4039101	Steuern auf gebrannten Wassern		1'576'650.00	1'600'000.00	-23'350.00	-1.46	1'598'800.00
4210101	Gebühren amt. kostenpflichtige Analysen/Kontrollen		351'576.15	330'000.00	21'576.15	6.54	340'134.20
4210102	Gebühren im Gastwirtschaftswesen/Gebrannte Wasser		1'926.00	2'000.00	-74.00	-3.70	1'364.00
4210103	Gebühren für Amthandlungen für Kanton Glarus		15'069.90		15'069.90	100.00	
4240101	Gebühren für kostenpflichtige Analysen/Kontrollen		883'988.55	720'000.00	163'988.55	22.78	769'256.90
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		68'526.05		68'526.05	100.00	58'813.95
4260002	Rückerstattung Dritter		241'997.20	230'000.00	11'997.20	5.22	274'893.95
4270001	Bussen		2'200.00	2'000.00	200.00	10.00	1'350.00
4611101	Entschädigungen von Kantonen für Laborleistungen		284'735.65	180'000.00	104'735.65	58.19	285'914.45
4611102	Entschädigung vom Kanton Glarus für Veterinärwesen		479'746.25		479'746.25	100.00	
4910122	Vergütung von SF Tierseuchenbekämpfung		1'067'511.97	1'050'000.00	17'511.97	1.67	1'077'901.93

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:08

Seite 13

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>2230</b>	<b>Aufwand</b>	<b>11'106'617.71</b>		<b>11'119'000.00</b>	<b>-12'382.29</b>	<b>-0.11</b>	<b>9'718'254.92</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>4'973'927.72</b>	<b>4'114'000.00</b>	<b>859'927.72</b>	<b>20.90</b>	<b>4'408'429.38</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>6'132'689.99</b>	<b>7'005'000.00</b>	<b>-872'310.01</b>	<b>-12.45</b>	<b>5'309'825.54</b>
<b>2231</b>	<b>Spezialfinanzierung Tierseuchenbekämpfung</b>						
3000101	Entschädigung nebenamtlicher Funktionäre	62'915.75		120'000.00	-57'084.25	-47.57	59'426.70
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'096.50		33'000.00	-17'903.50	-54.25	17'830.60
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'092.60		3'000.00	92.60	3.09	2'920.70
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	334.95			334.95	100.00	403.90
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'047.31		14'000.00	-2'952.69	-21.09	3'762.10
3101101	Verbrauchsmaterial BVD-Untersuchungen	16'288.85		30'000.00	-13'711.15	-45.70	17'022.75
3101851.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'979.14		110'000.00	-39'020.86	-35.47	60'947.10
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen						210'042.95
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	52'891.10		90'000.00	-37'108.90	-41.23	28'459.85
3130101	Vergütung an Tierärzte für Untersuchungen	133'915.60		250'000.00	-116'084.40	-46.43	168'520.55
3130851	Dienstleistungen Dritter für Tierkörperbeseitigung	1'051'080.41		1'250'000.00	-198'919.59	-15.91	1'012'917.73
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	96'271.60		130'000.00	-33'728.40	-25.94	95'579.05
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'700.85		7'000.00	-4'299.15	-61.42	2'914.73
3199001	Übriger Betriebsaufwand	16'328.44		20'000.00	-3'671.56	-18.36	1'814.18
3199101	Sachaufwand für Bundesaufgaben			50'000.00	-50'000.00	-100.00	
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung	457'727.87			457'727.87	100.00	102'443.12
3635101	Beiträge für Tierverluste	50'982.45		60'000.00	-9'017.55	-15.03	24'899.50
3636101	Diverse Beiträge	93'322.30		106'000.00	-12'677.70	-11.96	94'386.05
3910122	Vergütung an ALT für Arbeiten	1'067'511.97		1'050'000.00	17'511.97	1.67	1'077'901.93
3920101	Vergütung an HBA für Raumaufwand	100'600.00		100'000.00	600.00	0.60	57'100.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		100'384.30	70'000.00	30'384.30	43.41	97'616.80
4210101	Steuern für ausserkantonales Sömmerungsvieh		144'498.00	120'000.00	24'498.00	20.42	135'058.50
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		188'664.43	40'000.00	148'664.43	371.66	15'074.41
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Tierseuchenbekämpfung			168'000.00	-168'000.00	-100.00	
4630101	Beiträge Bund für Schlachtabgaben		17'165.00	45'000.00	-27'835.00	-61.86	33'227.00
4632101	Beiträge Gemeinden für Tierseuchenbekämpfung						496'054.00
4632851	Beiträge Gemeinden für Sammeldienst Tierkörperbes.						350'665.33
4635101	Beiträge Tierbesitzer an Tierseuchenbekämpfung		604'295.50	620'000.00	-15'704.50	-2.53	605'845.00
4635851	Betriebsb. Metzgerschaft Sammeldienst Tierkörperbes.		236'064.81	350'000.00	-113'935.19	-32.55	337'297.40
4980101	Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierseuchenb.		1'110'000.00	1'110'000.00			600'000.00
4980102	Übertragung Kostenanteil Kanton für Tierkörperbes.		902'015.65	900'000.00	2'015.65	0.22	368'455.05

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:09

Seite 14

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>2231</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'303'087.69</b>		<b>3'423'000.00</b>	<b>-119'912.31</b>	<b>-3.50</b>	<b>3'039'293.49</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>3'303'087.69</b>	<b>3'423'000.00</b>	<b>-119'912.31</b>	<b>-3.50</b>	<b>3'039'293.49</b>
						<b>100.00</b>	
<b>2240</b>	<b>Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	1'750.00		4'000.00	-2'250.00	-56.25	3'250.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'954'979.30		2'031'000.00	-76'020.70	-3.74	1'932'566.60
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	154'230.20		162'000.00	-7'769.80	-4.80	153'964.30
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	210'966.60		216'000.00	-5'033.40	-2.33	204'393.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'348.95		3'000.00	348.95	11.63	3'242.45
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'640.00		17'000.00	-12'360.00	-72.71	6'380.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	14'532.70		23'000.00	-8'467.30	-36.81	13'564.00
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	14'453.95		16'000.00	-1'546.05	-9.66	5'783.35
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	20'594.63		23'000.00	-2'405.37	-10.46	10'419.65
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	22'860.80		50'000.00	-27'139.20	-54.28	25'552.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	3'253.40		6'000.00	-2'746.60	-45.78	3'305.60
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	43'846.30		45'000.00	-1'153.70	-2.56	38'678.00
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	8'524.03		25'000.00	-16'475.97	-65.90	10'661.70
3199001	Übriger Betriebsaufwand	8'734.00		12'000.00	-3'266.00	-27.22	8'288.20
3636101	Betriebsbeiträge an diverse Institutionen	30'000.00		30'000.00			30'000.00
4210001.0001	Arbeitsbedingungen		54'942.50	57'000.00	-2'057.50	-3.61	63'860.70
4210001.0002	Arbeitsinspektorat		73'465.00	53'000.00	20'465.00	38.61	68'839.00
4240101	Entgelte Aufsicht zur Verhütung von Berufsunfällen		286'284.90	253'000.00	33'284.90	13.16	247'324.95
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.			1'000.00	-1'000.00	-100.00	2'758.60
4260003	Rückerstattung Vollzug flankierende Massnahmen		72'100.00	50'000.00	22'100.00	44.20	64'000.00
4270001	Bussen		35'310.00	80'000.00	-44'690.00	-55.86	50'990.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		9'427.55	4'000.00	5'427.55	135.69	7'563.70
4610101	Entschädigung Bund Vollzug flankierende Massnahmen		312'392.05	290'000.00	22'392.05	7.72	307'397.60
4910107	Vergütung von Vollzug AVIG für Personalaufwand		692'142.65	695'000.00	-2'857.35	-0.41	702'665.85
<b>2240</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'496'714.86</b>		<b>2'663'000.00</b>	<b>-166'285.14</b>	<b>-6.24</b>	<b>2'450'048.85</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'536'064.65</b>	<b>1'483'000.00</b>	<b>53'064.65</b>	<b>3.58</b>	<b>1'515'400.40</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>960'650.21</b>	<b>1'180'000.00</b>	<b>-219'349.79</b>	<b>-18.59</b>	<b>934'648.45</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:10

Seite 15

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
<b>2241</b>	<b>Vollzug Arbeitslosenversicherungsgesetz</b>						
3000101	Entschädigung an die Tripartite Kommission	855.00		2'000.00	-1'145.00	-57.25	950.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'989'984.50		10'712'000.00	277'984.50	2.60	10'827'406.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	864'443.50		856'000.00	8'443.50	0.99	860'236.25
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	952'901.60		963'000.00	-10'098.40	-1.05	934'698.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'100.85		18'000.00	1'100.85	6.12	18'855.95
3090001.0601	Schulungskosten	4'430.00		40'000.00	-35'570.00	-88.93	5'691.05
3090001.0604	Erstausbildung	3'239.90			3'239.90	100.00	3'200.00
3090001.0605	Ausbildung mit eidg. Fachausweis	34'677.20		20'000.00	14'677.20	73.39	6'340.00
3100001.0109	Miete / Leasing von Investitionsgütern	20'589.20		24'000.00	-3'410.80	-14.21	18'916.55
3100001.0151	Büromaterialkosten	39'438.50		61'000.00	-21'561.50	-35.35	48'090.15
3100001.0654	PR-Kosten	8'044.25		10'000.00	-1'955.75	-19.56	10'189.10
3110001.0103	Möbiliar inventarisiert	6'788.90		38'000.00	-31'211.10	-82.13	6'008.30
3110001.0104	Möbiliar nicht inventarisiert	448.90			448.90	100.00	1'253.35
3110001.0105	Büromaschinen inventarisiert			7'000.00	-7'000.00	-100.00	
3110001.0106	Büromaschinen nicht inventarisiert						231.00
3118001.0039	Andere Kosten IIZ			3'000.00	-3'000.00	-100.00	
3118001.0106	Büromaschinen nicht inventarisiert	104.75		5'000.00	-4'895.25	-97.91	228.95
3118001.0304	Hardware	15'138.35		36'000.00	-20'861.65	-57.95	13'833.85
3118001.0353	Software nicht inventarisiert	16'930.20		16'000.00	930.20	5.81	16'763.65
3130001.0020	Honorare	1'877.10		3'000.00	-1'122.90	-37.43	8'939.70
3130001.0032	Soziale Beratung	24'628.50		30'000.00	-5'371.50	-17.91	20'814.40
3130001.0033	Kosten der Abklärung	6'535.20		10'000.00	-3'464.80	-34.65	5'292.20
3130001.0037	Organisationsentwicklung	4'163.40		7'000.00	-2'836.60	-40.52	29'964.50
3130001.0651	Umzugskosten			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3130001.0653	Diverse Verwaltungskosten			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3130001.0654	PR-Kosten	8'420.80		7'000.00	1'420.80	20.30	212.80
3130001.0657	EURES-Projekte			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
3158001.0039	Andere Kosten IIZ	2'996.95		4'000.00	-1'003.05	-25.08	2'996.95
3158001.0401	Wartung Hard- und Software	33'205.50		38'000.00	-4'794.50	-12.62	35'008.80
3170001.0035	Tripartite Kommission			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3170001.0039	Andere Kosten IIZ	2'411.25		3'000.00	-588.75	-19.63	2'809.60
3170001.0251	Reisekosten	55'543.58		46'000.00	9'543.58	20.75	45'994.15
3170001.0657	EURES-Projekte	1'297.10		4'000.00	-2'702.90	-67.57	1'883.40
3170001.0660	Kosten für personalpolitische Massnahmen	4'943.40		4'000.00	943.40	23.59	1'510.70
3199001.0021	Personalrekrutierung			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3199001.0039	Andere Kosten IIZ	3'972.65		2'000.00	1'972.65	98.63	2'345.25
3199001.0070	Energie / Entsorgung	36.50		1'000.00	-963.50	-96.35	30.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:11

Seite 16

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
3199001.0080	Reinigung und Unterhalt	23.85		1'000.00	-976.15	-97.62	106.75
3199001.0083	Aktenentsorgung	897.50		1'000.00	-102.50	-10.25	823.80
3199001.0110	Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar/Maschinen)	465.50		1'000.00	-534.50	-53.45	791.00
3199001.0151	Büromaterialkosten	835.45			835.45	100.00	800.00
3199001.0201	Telefon- und Postgebühren	1'893.00		2'000.00	-107.00	-5.35	1'919.20
3199001.0203	Versicherungskosten	703.45		1'000.00	-296.55	-29.66	704.80
3199001.0308	Informatik-Nachrüstungen nicht inventarisiert			1'000.00	-1'000.00	-100.00	902.90
3199001.0401	Wartung Hard- und Software	3'929.15		11'000.00	-7'070.85	-64.28	3'369.50
3199001.0653	Diverse Verwaltungskosten	2'329.90		2'000.00	329.90	16.50	3'685.01
3199001.0654	PR-Kosten			4'000.00	-4'000.00	-100.00	
3199001.0656	Informationstage	20'232.90		32'000.00	-11'767.10	-36.77	25'169.70
3199001.0657	EURES-Projekte						5'296.60
3199001.0660	Kosten für personalpolitische Massnahmen						28.00
3630101	Beiträge an öff. Arbeitsvermittlung und Massnahme	2'810'000.00		2'997'000.00	-187'000.00	-6.24	2'841'000.00
3630102	Beiträge Bildung-/Beschäft. ohne erfü.Beizugszeit	62'769.30		80'000.00	-17'230.70	-21.54	133'467.10
3910001.0039	Andere Kosten IIZ			3'000.00	-3'000.00	-100.00	
3910001.0201	Telefon- und Postgebühren	33'730.90		37'000.00	-3'269.10	-8.84	27'291.55
3910001.0401	Wartung Hard- und Software	96'929.40		105'000.00	-8'070.60	-7.69	68'407.65
3910001.0451	EDV-Dienstleistungen	30'428.55		34'000.00	-3'571.45	-10.50	27'091.45
3910001.0501	Datenleitungskosten AVAM/ASAL	32'071.15		35'000.00	-2'928.85	-8.37	32'349.10
3910001.0659	Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE						-1'384.75
3910102.0001	Vergütung an Finanzverwaltung für Dienstleistungen	112'000.00		112'000.00			111'000.00
3910102.0002	Vergütung an Finanzkontrolle für Dienstleistungen	80'000.00		80'000.00			79'000.00
3910102.0003	Vergütung an Personalamt für Dienstleistungen	155'000.00		155'000.00			153'000.00
3910103.0201	Telefon- und Postgebühren	78'357.05		95'000.00	-16'642.95	-17.52	117'760.85
3910107.0001	Gehälter und Löhne	573'521.80		580'000.00	-6'478.20	-1.12	583'029.75
3910107.0002	EO und andere Versicherungsleistungen						-182.90
3910107.0005	Sozialleistungen	115'965.15		112'000.00	3'965.15	3.54	116'505.40
3910107.0251	Reisekosten	2'655.70		3'000.00	-344.30	-11.48	3'313.60
3910114	Vergütung für Berufsbildung, Beratung v. Stellens.	6'050.00		10'000.00	-3'950.00	-39.50	7'075.00
3910117.0001	Gehälter und Löhne	71'210.00		69'000.00	2'210.00	3.20	76'060.00
3910117.0601	Schulungskosten	7'500.00		6'000.00	1'500.00	25.00	5'750.00
3920101.0051	Mieten	375'093.45		385'000.00	-9'906.55	-2.57	373'867.25
3920101.0063	Umbauten Immobilien nicht inventarisiert	500.60		15'000.00	-14'499.40	-96.66	370.05
3920101.0070	Energie / Entsorgung	42'851.70		45'000.00	-2'148.30	-4.77	38'645.75
3920101.0080	Reinigung und Unterhalt	57'674.00		45'000.00	12'674.00	28.16	45'727.95
3920101.0110	Unterhalt und Reparaturen (Mobiliar/Maschinen)	16.85			16.85	100.00	
3920101.0151	Büromaterialkosten	0.65			0.65	100.00	
3920101.0653	Diverse Verwaltungskosten	32.70			32.70	100.00	

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:12

Seite 17

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		164'510.70	10'000.00	154'510.70	1'545.11	14'391.05
4260002.0004	Erträge von Leistungen an Dritte		4'133'692.35	3'734'000.00	399'692.35	10.70	4'001'524.40
4260002.0040	Rückvergütung IIZ		21'622.15	29'000.00	-7'377.85	-25.44	21'450.80
4309001.0108	Erlös aus Mobiliar- und Büromaschinen-Verkäufen		600.00		600.00	100.00	
4309001.0305	Erlös aus Hardware-Verkäufen		260.00		260.00	100.00	1'103.00
4309001.0606	Rückerstattung Ausbildung Mitarbeitende						7'176.00
4309001.0659	Ertrag aus Rückzahlungen aus VKE		734.00	2'000.00	-1'266.00	-63.30	909.00
4610101	Entschädig. Bund Rechnungsführung Arbeitslosenkasse		2'340'628.60	2'275'000.00	65'628.60	2.88	2'299'100.40
4610102	Entschä. ALV für RAV, arbeitsmarktliche Massnahmen		8'185'118.60	8'638'000.00	-452'881.40	-5.24	8'336'571.20
4910108	Vergütung von SOA und AFB für IIZ-Koordinationsst.		22'290.90	35'000.00	-12'709.10	-36.31	21'450.80
4980103	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allg. Finanzb.		7'814.10	7'000.00	814.10	11.63	7'964.30
<b>2241</b>	<b>Aufwand</b>		<b>17'902'817.18</b>	<b>18'044'000.00</b>	<b>-141'182.82</b>	<b>-0.78</b>	<b>17'813'437.46</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>14'877'271.40</b>	<b>14'730'000.00</b>	<b>147'271.40</b>	<b>1.00</b>	<b>14'711'640.95</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>3'025'545.78</b>	<b>3'314'000.00</b>	<b>-288'454.22</b>	<b>-8.70</b>	<b>3'101'796.51</b>
<b>2250</b>	<b>Amt für Wirtschaft und Tourismus</b>						
3000101	Entschädigung an Kommission Berg- und Schneesport		3'630.00	5'000.00	-1'370.00	-27.40	1'760.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		1'794'615.55	1'794'000.00	615.55	0.03	1'584'026.35
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		150'530.55	143'000.00	7'530.55	5.27	127'374.45
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		174'618.95	165'000.00	9'618.95	5.83	143'668.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		3'128.25	3'000.00	128.25	4.28	2'410.95
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'145.00	8'000.00	-6'855.00	-85.69	465.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		18'735.30	25'000.00	-6'264.70	-25.06	22'106.90
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		18'926.55	18'000.00	926.55	5.15	1'666.30
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		12'888.60	13'000.00	-111.40	-0.86	7'382.50
3130101.0002	Statistik		189'272.20	194'000.00	-4'727.80	-2.44	197'522.00
3130101.0003	Standortpromotion		201'093.24	135'000.00	66'093.24	48.96	139'257.65
3130101.0004	Standortentwicklung		17'865.45	165'000.00	-147'134.55	-89.17	165'857.50
3130101.0007	Regionalpolitik / regionale Organisationen		1'612.50	11'000.00	-9'387.50	-85.34	187'899.85
3130101.0008	Marke Graubünden		4'147.65	15'000.00	-10'852.35	-72.35	4'498.35
3130101.0009	Mitgliedschaften		197'297.40	195'000.00	2'297.40	1.18	192'117.40
3130101.0010	Allgemeine Aufträge			36'000.00	-36'000.00	-100.00	16'805.00
3130101.0011	Studien und Konzepte		45'192.55	150'000.00	-104'807.45	-69.87	
3130904	Aufwend. Weltausstellung Milano 2015 (VK 04.12.12)		73'025.89	80'000.00	-6'974.11	-8.72	614'938.58
3137001	Mehrwertsteuer		7'914.20	15'000.00	-7'085.80	-47.24	5'699.31
3140101.0001	Unterhalt von Grundstücken GWE; Sägewerkareal D/E		102'238.12		102'238.12	100.00	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software		13'322.55	15'000.00	-1'677.45	-11.18	11'736.55
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen		48'845.80	45'000.00	3'845.80	8.55	31'126.25
3199001	Übriger Betriebsaufwand		6'666.20	10'000.00	-3'333.80	-33.34	7'841.85

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:13

Seite 18

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3320421.0001	Abschreibung Baurechte GWE Sägereiareal Domat/Ems	116'662.00			116'662.00	100.00	
3635101.1001	Allg. Beiträge GWE: Studien und Konzepte	62'777.00		20'000.00	42'777.00	213.89	61'665.00
3635101.1002	Beiträge GWE: F & E Produkte und Dienstleistungen			20'000.00	-20'000.00	-100.00	98'725.00
3635101.1005	Allg. Beiträge GWE: Kooperationsprojekte	303'730.15		320'000.00	-16'269.85	-5.08	0.20
3635101.1008	Allg. Beiträge GWE: Veranstaltungen	924'832.00		359'000.00	565'832.00	157.61	505'720.00
3635101.1010	Allg. Beiträge GWE: Innovative Vorhaben			40'000.00	-40'000.00	-100.00	
3635101.1011	Standortpromotion	74'500.00			74'500.00	100.00	
3635101.2001	Institutionen	2'190'426.00		2'351'000.00	-160'574.00	-6.83	2'289'951.00
3635101.8001	Programme von internat. Organisationen PV	27'960.20			27'960.20	100.00	259'737.50
3635104.8001	Beiträge Regionalpolitik PV: UP GR 2008 - 2011						345'153.65
3635104.8002	Beiträge Regionalpolitik PV: UP GR 2012 - 2015	1'419'062.55		1'512'000.00	-92'937.45	-6.15	3'343'532.83
3635104.8003	Beiträge Regionalpolitik PV: UP GR 2016 - 2019	2'368'510.00		4'076'000.00	-1'707'490.00	-41.89	
3635104.8011	Beitr. Regionalpol.PV: UP San Gottardo 2012 - 2015	-14'331.29			-14'331.29		354'025.00
3635104.8012	Beitr. Regionalpol.PV: UP San Gottardo 2016 - 2019	87'500.00		117'000.00	-29'500.00	-25.21	
3635104.8025	Beitr. Regionalpol.PV: Interreg V ABH 2014 - 2020	57'083.70		62'000.00	-4'916.30	-7.93	61'330.70
3635104.8035	Beitr. Regionalpol.PV:Interreg V I-CH 2014 - 2020	3'796.74		66'000.00	-62'203.26	-94.25	11'000.00
3635903	Beitrag an Ski WM St. Moritz 2017 (VK 10.06.2014)	2'070'000.00		2'070'000.00			2'170'000.00
3635904.8002	Tourismus 2014-2021 (VK 03.12.13): PV UP GR 12-15	546'864.70		600'000.00	-53'135.30	-8.86	969'053.27
3635904.8003	Tourismus 2014-2021 (VK 03.12.13): PV UP GR 16-19	875'495.60		700'000.00	175'495.60	25.07	
3636101	Beitrag Verein Graubünden Ferien	6'370'000.00		6'370'000.00			6'370'000.00
3636102.1000	Projektbeiträge an Graubünden Ferien	1'200'000.00		1'200'000.00			
3636102.2000	Beitrag für Enavant Grischun an Graubünden Ferien						1'700'000.00
3636103	Beiträge für das Berg- und Schneesportwesen	33'000.00		33'000.00			33'000.00
3640101.0002	Abschreibungen Darlehen Regionalpolitik	12'600.00			12'600.00	100.00	
3640102.0001	Wertberichtigung Darlehen GWE	-269'200.00			-269'200.00		667'250.00
3640102.0002	Wertberichtigung Darlehen Regionalpolitik	1'198'878.00			1'198'878.00	100.00	301'865.00
3640102.0003	Wertberichtigung IH-Bundesdarlehen	-760'065.00			-760'065.00		-1'688'121.00
3660101	Abschreibung Inv.Beitrag systemrel.Infrastrukturen			1'000'000.00	-1'000'000.00	-100.00	
3893101	Einlage in Reserve systemrelevante Infrastrukturen						80'000'000.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		4'850.00	39'000.00	-34'150.00	-87.56	37'250.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		9'993.65		9'993.65	100.00	20'054.10
4260002	Rückerstattung Dritter		70'542.32	56'000.00	14'542.32	25.97	127'972.13
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		1'499.43	1'000.00	499.43	49.94	4'377.06
4470101.0002	Diverse Einnahmen Sägewerkareal Domat/Ems		7'764.93		7'764.93	100.00	
4630101.8001	Beitr. Bund Regionalpol. PV / UP GR 2008 - 2011						172'576.80
4630101.8002	Beitr. Bund Regionalpol. PV / UP GR 2012 - 2015		701'343.65	756'000.00	-54'656.35	-7.23	1'574'142.90
4630101.8003	Beitr. Bund Regionalpol. PV / UP GR 2016 - 2019		1'181'755.00	2'113'000.00	-931'245.00	-44.07	
4630904.8002	Beitr. Bund Tourismuspr. (VK) / PV UP GR 2012-2015		273'432.35	300'000.00	-26'567.65	-8.86	484'526.63
4630904.8003	Beitr. Bund Tourismuspr. (VK) / PV UP GR 2016-2019		437'747.80	350'000.00	87'747.80	25.07	

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:14

Seite 19

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4631101.8003	Beitr. Kantone Regionalpol. PV 2016-2019		192'000.00		192'000.00	100.00	
4631904.8003	Beitr. Dritter Tourismuspr. (VK) / PV UP GR 16-19		55'000.00		55'000.00	100.00	
4690101	Rückerstattungen von Investitionsbeiträgen GWE		1'108.15		1'108.15	100.00	
4893101	Auflösung Reserve systemrel. Infrastrukturen			1'000'000.00	-1'000'000.00	-100.00	
4980104	Übertragung Steuern gebrannte Wasser vom ALT		945'111.00	967'000.00	-21'889.00	-2.26	959'463.00
<b>2250</b>	<b>Aufwand</b>	<b>21'986'794.85</b>		<b>24'156'000.00</b>	<b>-2'169'205.15</b>	<b>-8.98</b>	<b>101'320'048.89</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>3'882'148.28</b>	<b>5'582'000.00</b>	<b>-1'699'851.72</b>	<b>-30.45</b>	<b>3'380'362.62</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>18'104'646.57</b>	<b>18'574'000.00</b>	<b>-469'353.43</b>	<b>-2.53</b>	<b>97'939'686.27</b>
<b>2260</b>	<b>Amt für Raumentwicklung</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'986'988.00		3'058'000.00	-71'012.00	-2.32	2'990'125.10
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	236'384.35		244'000.00	-7'615.65	-3.12	235'051.45
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	280'273.50		289'000.00	-8'726.50	-3.02	273'931.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'035.00		5'000.00	35.00	0.70	4'679.85
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'534.30		17'000.00	-4'465.70	-26.27	6'330.10
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	76'773.73		87'000.00	-10'226.27	-11.75	86'140.27
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	8'033.40		9'000.00	-966.60	-10.74	10'562.65
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	30'910.00		42'000.00	-11'090.00	-26.40	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	52'381.25		73'000.00	-20'618.75	-28.24	45'885.40
3130001	Dienstleistungen Dritter für fachliche Dienstl.	101'534.91		275'000.00	-173'465.09	-63.08	148'645.35
3130002	Dienstleistungen Dritter technische Aufbereitung	263'443.70		260'000.00	3'443.70	1.32	256'062.95
3130003.0001	Dienstleistungen Dritter kant. Grundlagen Raumord.	279'515.51		299'000.00	-19'484.49	-6.52	353'085.80
3130003.9001	ES Zukunftsgerichtete Raum-/Siedlungsentwicklung	168'241.00		236'000.00	-67'759.00	-28.71	297'167.05
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	12'913.65		36'000.00	-23'086.35	-64.13	12'030.13
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	19'231.10		20'000.00	-768.90	-3.84	17'223.80
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'346.00			2'346.00	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	6'475.65		9'000.00	-2'524.35	-28.05	6'975.10
3632101.0001	Beiträge Raumplanung: Gemeinden	57'034.00		50'000.00	7'034.00	14.07	120'432.85
3632101.0002	Beiträge Raumplanung: Regionalverbände	66'000.00		210'000.00	-144'000.00	-68.57	111'000.00
3632101.0003	Beiträge Raumplanung: Organisationen & Institut.	78'000.00		140'000.00	-62'000.00	-44.29	83'000.00
3635101	Beiträge an Interreg-Projekte			20'000.00	-20'000.00	-100.00	
3636101	Betriebsbeitrag an Fachverbände	66'547.45		67'000.00	-452.55	-0.68	66'445.50
3636103	Beiträge an Projekte CH-Programme	7'500.00		20'000.00	-12'500.00	-62.50	7'500.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		735'685.40	750'000.00	-14'314.60	-1.91	825'737.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		-367.40		-367.40		26'677.75
4260002	Rückerstattung Dritter		0.01		0.01	100.00	727.40

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:15

Seite 20

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>2260</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'818'096.50</b>		<b>5'466'000.00</b>	<b>-647'903.50</b>	<b>-11.85</b>	<b>5'132'274.55</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>735'318.01</b>	<b>750'000.00</b>	<b>-14'681.99</b>	<b>-1.96</b>	<b>853'142.15</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>4'082'778.49</b>	<b>4'716'000.00</b>	<b>-633'221.51</b>	<b>-13.43</b>	<b>4'279'132.40</b>
<b>2301</b>	<b>Fonds gemeinnützige Zwecke / Suchtmittelmissbrauch</b>						
3501101	Zuweisung Sozialhilfefonds aus Eidg. Alkoholmonop.	50'000.00		50'000.00			50'000.00
3501102	Zuweisung diverse Fonds Anteil gebrante Wasser	50'000.00		50'000.00			50'000.00
3501111	Einlage in Fondsanteil Ertrag des Eidg. Alkoholm.						13'360.50
3501112	Einlage in Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe			10'000.00	-10'000.00	-100.00	33'256.35
3631101	Beiträge Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe	61'285.00		32'000.00	29'285.00	91.52	20'585.00
3636101	Beiträge versch. private Institut. Alkoholmonopol	237'475.25		240'000.00	-2'524.75	-1.05	223'051.00
3636102	Beiträge versch. private Institu. geb. Wasser	383'461.20		350'000.00	33'461.20	9.56	390'000.00
3980106	Übertragung Ertrag aus Eidg. Alkoholmonopol an SOA	45'000.00		45'000.00			15'000.00
3980107	Übertragung Spielsuchtabgabe an SOA	58'000.00		58'000.00			58'000.00
3980108	Übertragung Steuern gebrannte Wasser an SOA	109'000.00		147'000.00	-38'000.00	-25.85	92'000.00
3980111	Übertragung Ertrag aus Eidg. Alkoholmonopol an GA	336'914.30		340'000.00	-3'085.70	-0.91	290'887.50
3980112	Übertragung Ertrag aus Eidg. Alkoholmonopol an AVS	20'000.00		20'000.00			20'000.00
4501111	Entnahme Fondsanteil Ertrag Eidg. Alkoholmonopol		100'543.55	95'000.00	5'543.55	5.84	
4501112	Entnahme Fondsanteil Ertrag Spielsuchtabgabe		18'482.00		18'482.00	100.00	
4501113	Entnahme Fondsanteil kant. Steuern geb. Wasser		69'905.20	64'000.00	5'905.20	9.23	52'269.00
4600101	Anteil Ertrag des eidgenössischen Alkoholmonopols		588'846.00	600'000.00	-11'154.00	-1.86	612'299.00
4601101	Anteil am Ertrag der Spielsuchtabgabe		100'803.00	100'000.00	803.00	0.80	111'841.35
4980105	Übertragung Steuern gebrannte Wasser von ALT		472'556.00	483'000.00	-10'444.00	-2.16	479'731.00
<b>2301</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'351'135.75</b>		<b>1'342'000.00</b>	<b>9'135.75</b>	<b>0.68</b>	<b>1'256'140.35</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'351'135.75</b>	<b>1'342'000.00</b>	<b>9'135.75</b>	<b>0.68</b>	<b>1'256'140.35</b>
						<b>100.00</b>	
<b>2310</b>	<b>Sozialamt</b>						
3000101	Kommission für Kindes- und Jugendschutz	660.00		1'000.00	-340.00	-34.00	330.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'108'372.80		7'201'000.00	-92'627.20	-1.29	6'983'361.35
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	564'698.70		575'000.00	-10'301.30	-1.79	556'921.05
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	554'542.30		593'000.00	-38'457.70	-6.49	562'562.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'442.70		11'000.00	1'442.70	13.12	11'994.55
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	64'553.50		125'000.00	-60'446.50	-48.36	35'220.20
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	67'629.80		115'000.00	-47'370.20	-41.19	69'920.01
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	74'672.26		70'000.00	4'672.26	6.67	129'486.60
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	32'195.25		140'000.00	-107'804.75	-77.00	159'455.95
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	2'263'001.13		271'000.00	1'992'001.13	735.06	571'422.25
3130001.9001	ES Überprüfung der Sozialziele und Schwelleneffekt	150'000.00		200'000.00	-50'000.00	-25.00	

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:16

Seite 21

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware						536.10
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	85'222.55		76'000.00	9'222.55	12.13	67'384.60
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	74'251.35		100'000.00	-25'748.65	-25.75	78'888.45
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	66'162.80		15'000.00	51'162.80	341.09	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	35'699.35		35'000.00	699.35	2.00	24'130.20
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	57'198.00		101'000.00	-43'802.00	-43.37	57'198.00
3611101	Entschädigung Kantone für Opferhilfe						21'450.00
3622601	Lastenausgleich Soziales (SLA) für Gemeinden	6'400'000.00		5'700'000.00	700'000.00	12.28	
3632101	Beiträge an gemeindeeigene Sozialdienste	-22'275.00			-22'275.00		289'536.00
3632102	Beiträge an Gemeinden für Unterstützungsleistungen	394'673.98			394'673.98	100.00	11'922'870.28
3632103	Unterstützung von Bündnern in Drittkantonen	2'915'743.99		3'300'000.00	-384'256.01	-11.64	
3636101.0001	Beiträge an Beratungs- und Integrationsangebote	428'720.00		584'000.00	-155'280.00	-26.59	475'354.43
3636101.0002	Beiträge Integrationsarbeitsplätze 1. Arbeitsmarkt	259'812.00		340'000.00	-80'188.00	-23.58	260'548.00
3636101.0003	Beiträge an Wohn- und Arbeitsbegleitungen	83'971.00		303'000.00	-219'029.00	-72.29	-72'374.15
3636101.0004	Beiträge an Bündner Institutionen	39'564'795.50		40'905'000.00	-1'340'204.50	-3.28	37'230'256.32
3636101.0005	Beiträge an ausserkantonale Institutionen	8'266'347.44		9'314'000.00	-1'047'652.56	-11.25	7'713'629.45
3636102	Beiträge für familienergänzende Kinderbetreuung	5'890'566.14		5'948'000.00	-57'433.86	-0.97	5'569'404.35
3636103.0001	Beitrag an Rotes Kreuz für Werknetz	240'000.00		240'000.00			240'000.00
3636103.0002	Beitrag an Eheberatungsstellen	240'000.00		240'000.00			210'000.00
3636103.0003	Beitrag an Adebar	317'000.00		317'000.00			317'000.00
3636103.0004	Beitrag an Pro Senectute	340'657.48		335'000.00	5'657.48	1.69	316'813.65
3636103.0005	Beitrag an Frauenzentrale	22'000.00		60'000.00	-38'000.00	-63.33	60'000.00
3636104.0001	Beitrag gem. Suchthilfegesetz Stiftung Gott hilft						20'000.00
3636104.0002	Beitrag gemäss Suchthilfegesetz an Überlebenshilfe	814'821.75		815'000.00	-178.25	-0.02	695'000.00
3637101	Mutterschaftsbeiträge	860'901.55		850'000.00	10'901.55	1.28	807'144.45
3637102.0001	Beiträge für Beratung und Soforthilfe gemäss OHG	527'770.15		600'000.00	-72'229.85	-12.04	331'034.19
3637102.0002	Pauschalbeitrag an Frauenhaus	100'000.00		100'000.00			45'000.00
3637103.0001	Entschädigung gemäss OHG (Art. 19 OHG)	14'510.70		20'000.00	-5'489.30	-27.45	10'000.00
3637103.0002	Genugtuung gemäss OHG (Art. 22 OHG)	23'000.00		80'000.00	-57'000.00	-71.25	18'000.00
3637103.0003	Entschädigung an Kantone für Opferhilfe (Art. 18)	26'532.00		22'000.00	4'532.00	20.60	
3637104	Hilfeleistung in besonderen Fällen	43'406.80		60'000.00	-16'593.20	-27.66	40'729.70
3702101	Durchl. Beiträge für Erziehungseinrichtungen	214'053.00		200'000.00	14'053.00	7.03	221'333.00
3702102	Durchl. Beiträge Gemeinden anerkannte Flüchtlinge	7'049'422.50		4'900'000.00	2'149'422.50	43.87	6'673'391.60
3910108	Vergütung an Vollzug AVIG für ILZ-Kordinationsst.	11'145.45		15'000.00	-3'854.55	-25.70	10'725.40
4240101	Erträge aus der Führung von Vormundschaftsmandaten		58'875.00	60'000.00	-1'125.00	-1.88	69'000.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		138'966.10		138'966.10	100.00	92'111.55
4260002	Rückerstattung Dritter		124'482.45	30'000.00	94'482.45	314.94	35'866.00
4260101	Rückerstattung Dritter Unterstützungsleistungen						60'230.10
4260102.0001	Rückerstattungen gemäss Opferhilfegesetz		34'304.10	40'000.00	-5'695.90	-14.24	

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:18

Seite 22

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4260102.0002	Entschädigung von Kantonen f. Opferhilfe (Art.18)		14'472.00	6'000.00	8'472.00	141.20	
4501101	Entnahme Sozialhilfefonds persönliche Sozialhilfe		263'000.00	270'000.00	-7'000.00	-2.59	
4610101	Betreuungskostenpauschale Bund anerkl. Flüchtlinge		2'921'324.30	300'000.00	2'621'324.30	873.77	1'315'402.85
4611101	Entschädigung Kantone für Opferhilfe						4'950.00
4612101	Entschädigung von Gemeinden für pers. Sozialhilfe		6'425'261.75	6'800'000.00	-374'738.25	-5.51	
4632101	Anteil Gemeinden Beiträge private Instit. Suchthi.						347'500.20
4632102	Beiträge Gemeinden familienergänz. Kinderbetreuung		2'945'282.21	2'974'000.00	-28'717.79	-0.97	2'784'121.66
4690101	Rückerst.von Behinderteninst.aus Schwankungsres.		1'333'823.60		1'333'823.60	100.00	
4700101	Durchl. Beiträge Bund Erziehungseinrichtungen		214'053.00	200'000.00	14'053.00	7.03	221'333.00
4700102	Durchl. Beiträge Bund anerkannte Flüchtlinge		7'049'422.50	4'900'000.00	2'149'422.50	43.87	6'673'391.60
4980106.0001	Anteil Alkoholmonopol für Eheberatungsstellen		30'000.00	30'000.00			
4980106.0002	Anteil Alkoholmonopol für Adebarr		15'000.00	15'000.00			15'000.00
4980107	Übertragung Spielsuchtabgabe für Spielsuchtpräven.		58'000.00	58'000.00			58'000.00
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	-100.00	38'000.00
4980108.0003	Anteil gebrannte Wasser für Frauenhaus		100'000.00	100'000.00			45'000.00
4982601	Übertrag SLA an SF Finanzausgleich		6'400'000.00	5'700'000.00	700'000.00	12.28	
<b>2310</b>	<b>Aufwand</b>		<b>86'238'878.92</b>	<b>84'877'000.00</b>	<b>1'361'878.92</b>	<b>1.60</b>	<b>82'735'658.28</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>28'135'267.01</b>	<b>21'530'000.00</b>	<b>6'605'267.01</b>	<b>30.68</b>	<b>11'768'906.96</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>58'103'611.91</b>	<b>63'347'000.00</b>	<b>-5'243'388.09</b>	<b>-8.28</b>	<b>70'966'751.32</b>
<b>2320</b>	<b>Sozialversicherungen</b>						
3612102	Entschädigung SVA Verwaltung der Ergänzungsleistu.						2'211'519.04
3613101	Entschädigung SVA Familienzulagen Nichterwerbstäti.		46'000.00	46'000.00			42'000.00
3613102	Entschädigung SVA Verwaltung der Ergänzungsleistu.		2'323'443.38	2'336'000.00	-12'556.62	-0.54	
3637101	Beitrag an Familienzulagen in der Landwirtschaft		1'501'884.50	1'560'000.00	-58'115.50	-3.73	1'579'071.40
3637102	Beitrag Übernahme erlassener AHV/IV-/EO-Beiträge		530'315.62	450'000.00	80'315.62	17.85	486'462.50
3637104	Finanzierungsbeitrag Familienzulagen Nichterwerbs.		1'070'499.90	920'000.00	150'499.90	16.36	954'927.80
3637105.0001	Ergänzungsleistungen AHV		58'600'806.14	64'800'000.00	-6'199'193.86	-9.57	58'340'016.13
3637105.0002	Ergänzungsleistungen IV		33'793'576.26	32'400'000.00	1'393'576.26	4.30	33'030'307.59
4260102.0001	Rückerstattung Ergänzungsleistungen AHV		1'196'771.32	2'000'000.00	-803'228.68	-40.16	2'240'306.28
4260102.0002	Rückerstattung Ergänzungsleistungen IV		1'025'503.60	1'000'000.00	25'503.60	2.55	1'272'333.12
4610101	Entschädigung Bund Verwaltungskosten EL		897'330.00	900'000.00	-2'670.00	-0.30	888'825.00
4630102.0001	Beitrag vom Bund an die Ergänzungsleistungen AHV		12'301'189.00	11'600'000.00	701'189.00	6.04	10'711'261.00
4630102.0002	Beitrag vom Bund an die Ergänzungsleistungen IV		12'408'311.00	12'200'000.00	208'311.00	1.71	11'750'413.00

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:18

Seite 23

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
2320	Aufwand	97'866'525.80		102'512'000.00	-4'645'474.20	-4.53	96'644'304.46
	Ertrag		27'829'104.92	27'700'000.00	129'104.92	0.47	26'863'138.40
	Aufwandüberschuss		70'037'420.88	74'812'000.00	-4'774'579.12	-6.38	69'781'166.06
2	Total Departement für Volkswirtschaft und Soziales						
	Aufwand	473'130'824.71		482'943'000.00	-9'812'175.29	-2.03	547'874'116.33
	Ertrag		293'396'289.53	287'130'000.00	6'266'289.53	2.18	276'160'669.10
	Aufwandüberschuss		179'734'535.18	195'813'000.00	-16'078'464.82	-8.21	271'713'447.23

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:19

Seite 24

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
<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	500.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'560'931.05		1'603'000.00		-42'068.95	1'530'003.20
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'818.05		128'000.00		-2'181.95	123'209.95
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'081.70		160'000.00		-3'918.30	150'747.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.55		2'000.00		600.55	2'357.80
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'305.00		15'000.00		-7'695.00	6'151.60
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	31'876.00		37'000.00		-5'124.00	36'214.21
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	17'954.90		10'000.00		7'954.90	11'820.40
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	6'833.00		9'000.00		-2'167.00	9'756.60
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	118'280.93		200'000.00		-81'719.07	104'488.70
3130101	Beiträge an kantonale Direktorenkonferenzen	179'843.50		200'000.00		-20'156.50	174'167.70
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	3'427.00		9'000.00		-5'573.00	8'414.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	18'097.25		18'000.00		97.25	13'518.00
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	6'935.05		10'000.00		-3'064.95	8'646.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	45'025.65		52'000.00		-6'974.35	46'995.10
3636101	Beiträge an private Institutionen	29'055.00		50'000.00		-20'945.00	28'996.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		35'989.50	30'000.00		5'989.50	35'510.35
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						10.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		350.00	3'000.00		-2'650.00	502.00
<b>3100</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'310'064.63</b>		<b>2'506'000.00</b>		<b>-195'935.37</b>	<b>2'255'986.56</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>36'339.50</b>	<b>33'000.00</b>		<b>3'339.50</b>	<b>36'022.35</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'273'725.13</b>	<b>2'473'000.00</b>		<b>-199'274.87</b>	<b>2'219'964.21</b>
<b>3105</b>	<b>Staatsanwaltschaft</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'573'790.70		6'773'000.00		-199'209.30	6'422'859.85
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	517'660.40		538'000.00		-20'339.60	508'664.25
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	680'518.80		698'000.00		-17'481.20	662'919.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'642.50		10'000.00		642.50	9'773.25
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'835.50		10'000.00		-164.50	12'338.20
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	77'970.29		120'000.00		-42'029.71	83'778.99
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	4'476.15		23'000.00		-18'523.85	35'029.40
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	78'061.25		84'000.00		-5'938.75	113'011.25
3130101.0001	Verfahrenskosten	247'055.63		320'000.00		-72'944.37	313'450.25
3130101.0002	Gutachten	579'253.98		650'000.00		-70'746.02	550'341.25
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	26'814.75		45'000.00		-18'185.25	26'510.75

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:20

Seite 25

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	21'156.15		30'000.00	-8'843.85	-29.48	23'271.00
3181101.0001	Abschreibungen Untersuchungskosten STA	1'212'487.82		900'000.00	312'487.82	34.72	1'256'041.73
3181101.0002	Abschreibungen Untersuchungskosten BG	382'603.05		300'000.00	82'603.05	27.53	307'876.39
3181101.0003	Nicht überbundene Untersuchungskosten	57'111.45		100'000.00	-42'888.55	-42.89	86'035.60
3181102	Unehinbringliche Bussen und Geldstrafen	855'233.04		660'000.00	195'233.04	29.58	913'989.67
3199001	Übriger Betriebsaufwand	6'212.95		15'000.00	-8'787.05	-58.58	6'732.10
3199101	Aufwendungen für Untersuchungsgefangene	21'148.65		60'000.00	-38'851.35	-64.75	31'069.25
3199102	Aufwendungen Jugendanwaltschaft	33'145.40		70'000.00	-36'854.60	-52.65	61'928.71
3199103	Entschädigungen/amtliche Verteidigungen	219'656.20		270'000.00	-50'343.80	-18.65	200'244.18
3910109	Vergütung an Amt für Justizvollzug für Leistungen	617'340.00		680'000.00	-62'660.00	-9.21	596'800.00
3910112.0001	Vergütung an KAPO für Untersuchungskosten	1'422'181.45		1'700'000.00	-277'818.55	-16.34	1'637'015.30
3910112.0002	Vergütung an KAPO für Unterbringungskosten	264'600.00		300'000.00	-35'400.00	-11.80	211'785.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		5'526'738.63	5'200'000.00	326'738.63	6.28	5'463'934.74
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		17'541.65		17'541.65	100.00	2'273.00
4260002	Rückerstattung Dritter		1'703'361.10	1'800'000.00	-96'638.90	-5.37	1'778'266.87
4270101	Ertrag aus Bussen und Geldstrafen		6'706'750.80	6'600'000.00	106'750.80	1.62	6'665'877.60
<b>3105</b>	<b>Aufwand</b>	<b>13'918'956.11</b>		<b>14'356'000.00</b>	<b>-437'043.89</b>	<b>-3.04</b>	<b>14'071'465.97</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>13'954'392.18</b>	<b>13'600'000.00</b>	<b>354'392.18</b>	<b>2.61</b>	<b>13'910'352.21</b>
	<b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>	<b>35'436.07</b>		<b>756'000.00</b>	<b>-791'436.07</b>	<b>-104.69</b>	<b>161'113.76</b>
<b>3114</b>	<b>Amt für Justizvollzug</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'265'433.95		9'571'000.00	-305'566.05	-3.19	9'101'502.60
3049001	Dienstkleider	29'705.97		35'000.00	-5'294.03	-15.13	30'256.95
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	729'292.55		765'000.00	-35'707.45	-4.67	717'902.40
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	814'451.70		900'000.00	-85'548.30	-9.51	812'323.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'998.25		14'000.00	1'998.25	14.27	15'599.60
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	51'359.70		50'000.00	1'359.70	2.72	58'593.35
3099001	Übriger Personalaufwand	19'716.06		18'000.00	1'716.06	9.53	14'214.00
3099101	Gesundheitskontrolle des Personals			6'000.00	-6'000.00	-100.00	862.40
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	73'022.29		75'000.00	-1'977.71	-2.64	66'741.36
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	851'113.20		923'000.00	-71'886.80	-7.79	874'687.94
3101101	Materialaufwand für Gewerbebetriebe	623'133.61		758'000.00	-134'866.39	-17.79	750'591.34
3105001	Lebensmittel	376'531.24		450'000.00	-73'468.76	-16.33	430'845.14
3105101	Aufwand für Warenvermittlung (Kiosk)	88'936.02		90'000.00	-1'063.98	-1.18	88'448.26
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	45'842.20		40'000.00	5'842.20	14.61	35'706.20
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	457'464.82		450'000.00	7'464.82	1.66	438'528.99
3112001	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien	61'436.51		84'000.00	-22'563.49	-26.86	76'978.73
3115001	Anschaffung von Viehhabe	131'154.95		90'000.00	41'154.95	45.73	101'589.85
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	95'454.70		120'000.00	-24'545.30	-20.45	47'366.50

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:21

Seite 26

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	565'625.44		500'000.00	65'625.44	13.13	522'793.07
3130101	Porti und sonstige Gebühren	25'408.95		47'000.00	-21'591.05	-45.94	21'930.65
3130102	Vollzugskosten in ausserkantonalen Anstalten	755'885.45		670'000.00	85'885.45	12.82	852'747.65
3130103	Kostenvergütung für Massnahmevollzug in Anstalten	2'339'414.20		3'000'000.00	-660'585.80	-22.02	2'040'505.25
3135001.0001	Vergütungen an Geistliche	40'000.00		40'000.00			39'340.00
3135001.0002	Vergütungen an auswärtige Betreuer	37'453.32		68'000.00	-30'546.68	-44.92	25'158.80
3135001.0003	Obligat. Unfall- und Krankenversicherung Insassen	-15'910.30		22'000.00	-37'910.30	-172.32	17'600.00
3135001.0004	Freizeitgestaltung und Weiterbildung der Insassen	33'188.15		40'000.00	-6'811.85	-17.03	27'097.70
3135101	Arbeitsentschädigung an Insassen	785'821.90		800'000.00	-14'178.10	-1.77	786'591.15
3135102	Auswärtige Wäschebesorgung	122'647.85		150'000.00	-27'352.15	-18.23	133'869.90
3135103	Ärztliche Betreuung der Insassen	96'071.58		95'000.00	1'071.58	1.13	91'697.53
3137001	Mehrwertsteuer	50'090.20		50'000.00	90.20	0.18	52'408.25
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	183'250.66		167'000.00	16'250.66	9.73	178'851.75
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	85'650.30		86'000.00	-349.70	-0.41	85'507.50
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	61'286.20		53'000.00	8'286.20	15.63	45'951.30
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	5'817.00		6'000.00	-183.00	-3.05	2'448.60
3199001	Übriger Betriebsaufwand	65'352.35		60'000.00	5'352.35	8.92	68'362.00
3636101	Beiträge Kompetenzzentrum Justizvollzug	168'493.05		182'000.00	-13'506.95	-7.42	106'779.75
4220001	Kostgelder und Taxen		8'590'055.80	7'550'000.00	1'040'055.80	13.78	8'526'481.85
4220101	Kostgelder für Insassen im Provisorium		1'079'752.00	1'059'000.00	20'752.00	1.96	1'134'841.00
4250001.0001	Kostenvergütung des Personals		96'636.45	70'000.00	26'636.45	38.05	78'590.60
4250001.0002	Ertrag des Gewerbebetriebes		1'095'328.45	1'290'000.00	-194'671.55	-15.09	1'179'905.07
4250001.0003	Ertrag aus Warenvermittlung (Kiosk)		107'416.45	100'000.00	7'416.45	7.42	103'002.35
4250001.0004	Ertrag aus Tierhaltung		867'081.45	840'000.00	27'081.45	3.22	969'417.50
4250001.0005	Ertrag aus Bodenkulturen und Waldwirtschaft		1'007'535.30	1'050'000.00	-42'464.70	-4.04	1'156'337.55
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		73'639.90		73'639.90	100.00	126'787.20
4260002	Rückerstattung Dritter		74'828.06	65'000.00	9'828.06	15.12	51'332.20
4260101	Rückerstattung für Massnahmevollzug		26'198.80		26'198.80	100.00	2'040'505.25
4260102	Rückerstattung für Telefon und Porti		70'811.40	71'000.00	-188.60	-0.27	78'589.90
4301101	Eingezogene Vermögenswerte gemäss StGB		10'690.95	50'000.00	-39'309.05	-78.62	55'707.65
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		346'749.85	250'000.00	96'749.85	38.70	305'866.32
4309101	Bezahlung Ersatzfreiheitsstrafe		297'599.46	180'000.00	117'599.46	65.33	285'424.69
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'001.00		7'001.00	100.00	26'852.00
4910109	Vergütung von Staatsanwaltschaft für Leistungen		617'340.00	680'000.00	-62'660.00	-9.21	596'800.00
4910110	Vergütung AFM für Betriebskosten Ausschaffungshaft						896'750.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:22

Seite 27

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>3114</b>	<b>Aufwand</b>	<b>19'135'594.02</b>		<b>20'475'000.00</b>	<b>-1'339'405.98</b>	<b>-6.54</b>	<b>18'762'380.06</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>14'368'665.32</b>	<b>13'255'000.00</b>	<b>1'113'665.32</b>	<b>8.40</b>	<b>17'613'191.13</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>4'766'928.70</b>	<b>7'220'000.00</b>	<b>-2'453'071.30</b>	<b>-33.98</b>	<b>1'149'188.93</b>
<b>3120</b>	<b>Kantonspolizei</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'115'644.70		51'445'000.00	-1'329'355.30	-2.58	50'561'589.65
3043101	Umzugskosten	6'515.60		20'000.00	-13'484.40	-67.42	17'406.40
3049001	Dienstkleider	444'982.32		500'000.00	-55'017.68	-11.00	485'641.39
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'960'079.60		4'110'000.00	-149'920.40	-3.65	4'011'629.45
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'088'388.00		4'401'000.00	-312'612.00	-7.10	4'085'815.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	87'092.00		82'000.00	5'092.00	6.21	86'924.25
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	546'309.84		600'000.00	-53'690.16	-8.95	585'272.30
3090101	Ausbildung der Polizeiaspiranten	515'462.55		500'000.00	15'462.55	3.09	789'145.15
3099101	Gesundheitskontrolle des Personals	9'242.80		10'000.00	-757.20	-7.57	6'618.50
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	355'981.83		400'000.00	-44'018.17	-11.00	376'578.09
3101001.0001	Material- und Transport	308'380.84		381'000.00	-72'619.16	-19.06	261'579.72
3101001.0002	Fahrzeuge	80'462.87		150'000.00	-69'537.13	-46.36	85'855.27
3101001.0004	ICT	16'203.05		18'000.00	-1'796.95	-9.98	21'811.95
3101001.0006	Kriminaltechnischer Dienst	18'859.21		20'000.00	-1'140.79	-5.70	23'664.05
3101001.0010	KFk	15'093.80		20'000.00	-4'906.20	-24.53	16'794.35
3101101	Treibstoffe, Motorenöl	448'938.91		540'000.00	-91'061.09	-16.86	464'997.30
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	175'642.67		180'000.00	-4'357.33	-2.42	421'395.10
3111001.0001	Material und Transport	948'783.90		700'000.00	248'783.90	35.54	710'792.18
3111001.0002	Fahrzeuge	1'710'598.40		1'700'000.00	10'598.40	0.62	1'029'151.27
3111001.0003	Kompetenzzentrum Funk	218'658.88		280'000.00	-61'341.12	-21.91	160'636.14
3111001.0004	ICT	120'976.42		130'000.00	-9'023.58	-6.94	54'662.20
3111001.0005	Kriminaltechnik	85'423.18		50'000.00	35'423.18	70.85	89'574.62
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	524'371.71		1'088'000.00	-563'628.29	-51.80	902'265.80
3120002	Strom und Wasser VV	69'883.15		70'000.00	-116.85	-0.17	82'680.10
3130001.0001	Logistik	610'206.17		343'000.00	267'206.17	77.90	160'125.50
3130001.0002	Vergütung an die Stadt Chur für verkehrspol. Aufg.	750'677.00		280'000.00	470'677.00	168.10	277'212.00
3130001.0003	Dienstleistungen Dritter Regelung Schwerverkehr			20'000.00	-20'000.00	-100.00	641.50
3130001.0004	Personelles	24'914.35		60'000.00	-35'085.65	-58.48	58'647.60
3130001.0005	Helikoptereinsatz	37'888.00		45'000.00	-7'112.00	-15.80	36'057.20
3130101	Anschluss- und Lizenzgebühren, Benützungsggebühren	732'440.64		483'000.00	249'440.64	51.64	546'313.06
3130102	Dienstleistungen Dritter für Tatbestandesaufnahmen	826'090.80		670'000.00	156'090.80	23.30	948'934.11
3130103	Dienstleistungen Dritter/übriger Sachaufwand WEF	8'814'985.77		7'800'000.00	1'014'985.77	13.01	7'956'065.51
3135001	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	266'508.60		305'000.00	-38'491.40	-12.62	214'263.50
3137001	Mehrwertsteuer	231'617.30		45'000.00	186'617.30	414.71	90'911.99

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:23

Seite 28

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3151001.0001	Material und Transport	184'098.70		235'000.00	-50'901.30	-21.66	195'854.14
3151001.0002	Fahrzeuge	440'537.69		380'000.00	60'537.69	15.93	437'082.56
3151001.0003	Kompetenzzentrum Funk	759'767.77		890'000.00	-130'232.23	-14.63	579'010.50
3151001.0004	ICT	19'154.20		115'000.00	-95'845.80	-83.34	36'252.46
3151001.0005	Betrieb und Unterhalt SVKZ	92'923.03		100'000.00	-7'076.97	-7.08	112'733.26
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	59'090.17		165'000.00	-105'909.83	-64.19	67'051.77
3158001.0001	Kantonspolizei	591'452.83		915'000.00	-323'547.17	-35.36	604'199.15
3158001.0002	Grenzwachkorps	45'271.00		50'000.00	-4'729.00	-9.46	45'271.00
3158001.0003	Stadtpolizei Chur	29'962.00		35'000.00	-5'038.00	-14.39	29'962.00
3161001	Mieten, Benützungskosten Anlagen	723'220.35		609'000.00	114'220.35	18.76	594'467.95
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	1'491'999.81		1'500'000.00	-8'000.19	-0.53	1'549'878.83
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	4'560.55		4'000.00	560.55	14.01	6'398.05
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Ordnungsbussen	2'013'940.51		1'950'000.00	63'940.51	3.28	2'211'106.85
3190001	Schadenersatzleistungen	4'000.00		20'000.00	-16'000.00	-80.00	2'800.00
3199001.0001	Beiträge an überkantonale Einrichtungen	383'409.95		550'000.00	-166'590.05	-30.29	379'307.99
3199001.0002	Logistik			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
3199001.0003	Aufwand Diensthunde	63'610.96		67'000.00	-3'389.04	-5.06	66'013.89
3199001.0004	Verkehrsinstruktion	20'112.37		20'000.00	112.37	0.56	17'875.35
3199001.0005	Polizeimuseum			3'000.00	-3'000.00	-100.00	90.00
3199101	Kosten Staatsschutz/kriminalpoliz. Sonderaufgaben	88'494.00		115'000.00	-26'506.00	-23.05	116'435.21
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	3'564'725.55		3'390'000.00	174'725.55	5.15	3'474'668.80
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	506'650.00		651'000.00	-144'350.00	-22.17	257'491.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		1'282'627.88	1'000'000.00	282'627.88	28.26	1'310'975.50
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		1'287'741.53	1'600'000.00	-312'258.47	-19.52	1'297'029.44
4240101	Entgelte für POLYCOM		345'425.60	300'000.00	45'425.60	15.14	332'497.60
4250001	Verkäufe		122'720.80	60'000.00	62'720.80	104.53	94'099.60
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		176'168.20		176'168.20	100.00	272'992.30
4260002	Rückerstattung Dritter		568'892.90	400'000.00	168'892.90	42.22	550'912.48
4260101	Rückerstattungen Dritter für Ausgaben WEF Davos		3'323'194.29	3'000'000.00	323'194.29	10.77	3'062'279.90
4270101	Bussen im Ordnungsbussenverfahren		13'541'118.85	13'000'000.00	541'118.85	4.16	12'134'857.15
4610101	Entschädigung vom Bund für Staatsschutz		300'000.00	260'000.00	40'000.00	15.38	260'000.00
4610102	Entschädigung vom Bund für Kosten des WEF		3'885'792.00	3'000'000.00	885'792.00	29.53	3'198'255.35
4610103	Entschädigung vom Bund für Intensivierung LSVA		2'103'729.95	2'500'000.00	-396'270.05	-15.85	2'316'109.65
4610104	Entschädigung vom Bund für Verkehrsregelung		306'139.90	300'000.00	6'139.90	2.05	263'578.45
4610105	Entschädigung vom Bund für Betrieb POLYCOM		323'228.00	320'000.00	3'228.00	1.01	323'228.00
4610106	Entschädigung vom Bund für CCPD Chiasso		95'216.00	147'000.00	-51'784.00	-35.23	172'715.00
4610107	Entschädigung vom Bund für Schutzaufgaben		33'286.15	50'000.00	-16'713.85	-33.43	65'158.25
4612103	Entschädigung Gemeinden Gemeindepolizeiaufgaben		2'208'195.30	2'205'000.00	3'195.30	0.14	2'208'195.30
4910112.0001	Vergütung von STA für Voruntersuchungskosten		1'422'181.45	1'700'000.00	-277'818.55	-16.34	1'637'015.30

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:24

Seite 29

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4910112.0002	Vergütung von STA für Unterbringungskosten		264'600.00	300'000.00	-35'400.00	-11.80	211'785.00
4910127	Vergütung von SF Strassen für Polycor		165'641.40	165'000.00	641.40	0.39	137'147.40
4980117	Vergütung SF Strassen verkehrsbezogene Aufgaben		20'000'000.00	20'000'000.00			20'000'000.00
<b>3120</b>	<b>Aufwand</b>		<b>88'254'286.30</b>	<b>89'215'000.00</b>	<b>-960'713.70</b>	<b>-1.08</b>	<b>86'405'603.76</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>51'755'900.20</b>	<b>50'307'000.00</b>	<b>1'448'900.20</b>	<b>2.88</b>	<b>49'848'831.67</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>36'498'386.10</b>	<b>38'908'000.00</b>	<b>-2'409'613.90</b>	<b>-6.19</b>	<b>36'556'772.09</b>
<b>3125</b>	<b>Amt für Migration und Zivilrecht</b>						
3000101	Entschädigung an die Eichmeister		39'706.25	40'000.00	-293.75	-0.73	37'154.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'050'960.70		8'566'000.00	1'484'960.70	17.34	7'880'417.50
3010902.0001	Personalaufwand PV KIP, Pfeiler 1-3, VK		240'000.00	240'000.00			246'000.00
3010902.0002	Personalaufw.PV KIP, Pfeiler 2; Bildung/Arbeit, VK		240'000.00	240'000.00			240'000.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		835'195.20	730'000.00	105'195.20	14.41	668'293.30
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		833'303.80	756'000.00	77'303.80	10.23	681'252.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		18'532.90	10'000.00	8'532.90	85.33	14'394.15
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		66'196.55	50'000.00	16'196.55	32.39	36'186.50
3099001	Übriger Personalaufwand		65'440.35	15'000.00	50'440.35	336.27	38'072.20
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		137'343.38	140'000.00	-2'656.62	-1.90	152'201.40
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		226'886.52	160'000.00	66'886.52	41.80	230'408.60
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial		64'641.56	30'000.00	34'641.56	115.47	23'042.29
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		143'884.40	100'000.00	43'884.40	43.88	110'585.60
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		533'693.67	110'000.00	423'693.67	385.18	326'542.31
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		351'588.00	300'000.00	51'588.00	17.20	287'280.90
3120002	Strom und Wasser VV		59'008.05	40'000.00	19'008.05	47.52	37'150.35
3130001.0001	Dolmetscherkosten		34'134.64	25'000.00	9'134.64	36.54	44'170.25
3130001.0002	Übrige Entschädigungen		981'483.40	60'000.00	921'483.40	1'535.81	294'772.95
3130001.0004	Vergütungen an Dritte für Nachforschungen		567.00	5'000.00	-4'433.00	-88.66	443.40
3130001.0005	Kosten für Ausländerausweise in Kreditkartenformat		36'102.61	60'000.00	-23'897.39	-39.83	62'111.10
3130101	Telefon, Porti und sonstige Gebühren		191'608.48	184'000.00	7'608.48	4.14	203'221.45
3130102	Betriebskostenanteil Infostar		37'897.00	38'000.00	-103.00	-0.27	35'218.00
3135101	Anwalts- und Gerichtskosten für URP			75'000.00	-75'000.00	-100.00	6'733.45
3135102.0001	Unterstützungsaufwand Asylsuchende	4'075'184.35		1'840'000.00	2'235'184.35	121.48	2'592'515.45
3135102.0002	Motivationszulagen		224'938.35	120'000.00	104'938.35	87.45	107'143.00
3135102.0003	Medikamente (Hausapotheke)		32'918.75	20'000.00	12'918.75	64.59	18'898.65
3135102.0004	Reise- und Verpflegungsspesen Asylsuchende		307'269.60	160'000.00	147'269.60	92.04	302'484.90
3135102.0005	Freizeitgestaltung der Asylanten		15'877.55	20'000.00	-4'122.45	-20.61	43'915.40
3135102.0006	Übriger Unterstützungsaufwand		1'124'612.00	260'000.00	864'612.00	332.54	421'002.50
3135103.0001	Krankenkassenprämien		3'376'346.95	1'700'000.00	1'676'346.95	98.61	2'616'388.40
3135103.0002	Zahnbehandlungsaufwand		140'150.10	60'000.00	80'150.10	133.58	129'941.20

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:25

Seite 30

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3135103.0003	Übrige Gesundheitskosten	548'038.55		400'000.00	148'038.55	37.01	344'488.50
3135104.0001	Grundversorgung	69'398.15		80'000.00	-10'601.85	-13.25	64'046.90
3135104.0002	Gesundheitskosten	134'046.25		80'000.00	54'046.25	67.56	77'336.76
3135104.0003	Übrige Aufwendungen im Zusammenhang Nothilfe	2'961.35		10'000.00	-7'038.65	-70.39	2'853.60
3135105	Vollzugskosten für illegal anwesende Ausländer	98'863.24		170'000.00	-71'136.76	-41.85	117'940.17
3144001	Unterhalt der Liegenschaften des VV	142'319.30		100'000.00	42'319.30	42.32	123'423.25
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	64'192.27		50'000.00	14'192.27	28.38	50'875.65
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	85'959.02		60'000.00	25'959.02	43.27	76'400.19
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	151'410.40		114'000.00	37'410.40	32.82	125'926.58
3160101	Raumaufwand für Wohnungen Asylsuchende	448'639.75		300'000.00	148'639.75	49.55	298'926.70
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	105'830.10		60'000.00	45'830.10	76.38	86'837.90
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	10'219.95		15'000.00	-4'780.05	-31.87	10'113.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	92'532.81		45'000.00	47'532.81	105.63	166'968.55
3199101	Einlage in Abgrenzungen Asylbereich			300'000.00	-300'000.00	-100.00	1'023'836.00
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	49'998.00			49'998.00	100.00	
3600101	Anteil des Bundes an den Fremdenpolizeigebühren	186'461.00		175'000.00	11'461.00	6.55	200'308.00
3600102	Anteil Bund Gebühren Reisepässe/Identitätskarten	984'779.10		1'018'000.00	-33'220.90	-3.26	1'079'104.60
3612101	Entschädigungen Gemeinden Biometriedatenerfassung	284'863.45		310'000.00	-25'136.55	-8.11	277'769.05
3637902.0001	Beiträge Integr. PV KIP (VK 03.12.13): Pfeiler 1-3	1'870'923.60		1'657'000.00	213'923.60	12.91	1'727'746.45
3637902.0002	Beiträge Integr. PV KIP (VK 03.12.13): Pfeiler 2	2'942'419.65		668'000.00	2'274'419.65	340.48	1'683'657.75
3910110	Vergütung AJV für Betrieb Ausschaffungsgefängnis						896'750.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		178'322.10	155'000.00	23'322.10	15.05	199'132.95
4210101	Fremdenpolizeigebühren		1'706'579.55	2'000'000.00	-293'420.45	-14.67	1'998'841.05
4210102	Gebühren für Reisepässe und Identitätskarten		2'195'627.95	2'310'000.00	-114'372.05	-4.95	2'370'019.85
4210103	Einbürgerungsgebühren		221'850.00	185'000.00	36'850.00	19.92	259'250.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		17'662.45		17'662.45	100.00	66'032.40
4260002	Rückerstattung Dritter		1'164'876.80	650'000.00	514'876.80	79.21	1'160'176.10
4260101	Rückerstattung von Porti und Mahngebühren		169'596.80	167'000.00	2'596.80	1.55	176'518.54
4260102	Rückerstattung von Asylsuchenden		598'293.81	415'000.00	183'293.81	44.17	399'373.67
4260103	Rückerstattung Betriebskostenanteil Infostar		37'896.95	38'000.00	-103.05	-0.27	35'218.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		65'967.34	15'000.00	50'967.34	339.78	27'945.73
4390101	Entnahme aus Abgrenzungen Asylbereich		83'958.00		83'958.00	100.00	
4600101	Anteil an Spielbankenabgaben		526'079.55	500'000.00	26'079.55	5.22	515'707.13
4610101	Rückvergütung des Bundes für Rückkehrberatung		75'108.00	75'000.00	108.00	0.14	71'508.00
4610102	Rückerstattung Bundes für Ausreise-/Vollzugskosten		844'243.90	900'000.00	-55'756.10	-6.20	834'995.27
4610103	Nothilfeentschädigungen Personen des Asylbereichs		1'885'823.00	1'300'000.00	585'823.00	45.06	1'597'444.00
4610104	Globalpauschale Bund für Betreuung Asylsuchender		18'345'954.00	9'330'000.00	9'015'954.00	96.63	12'314'165.00
4610105	Beiträge Bund für Personal-/Infrastrukturkosten		807'313.00	812'000.00	-4'687.00	-0.58	1'188'773.00
4630902.0001	Beitr. Bund für Integr. massn. PV KIP/Pfeiler 1-3		936'763.00	937'000.00	-237.00	-0.03	936'763.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:27

Seite 31

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4630902.0002	Beitr. Bund für Integr. massn. PV KIP / Pfeiler 2		2'109'070.00	908'000.00	1'201'070.00	132.28	2'004'939.00
4632902.0001	Beitr.Gemeinden Integr.massn.PV KIP /Pfeiler 1-3		319'999.80	320'000.00	-0.20	0.00	319'999.70
4910113	Vergütung AVS Schulung Asyl suchende Kinder		1'699'450.55	955'000.00	744'450.55	77.95	978'122.50
<b>3125</b>	<b>Aufwand</b>	<b>32'759'328.05</b>		<b>21'766'000.00</b>	<b>10'993'328.05</b>	<b>50.51</b>	<b>26'323'251.40</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>33'990'436.55</b>	<b>21'972'000.00</b>	<b>12'018'436.55</b>	<b>54.70</b>	<b>27'454'924.89</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>1'231'108.50</b>		<b>-206'000.00</b>	<b>-1'025'108.50</b>	<b>-497.63</b>	<b>-1'131'673.49</b>
<b>3130</b>	<b>Strassenverkehrsamt</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'187'321.15		6'355'000.00	-167'678.85	-2.64	6'269'925.85
3049001	Dienstkleider	16'027.10		18'000.00	-1'972.90	-10.96	11'693.95
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	490'305.40		508'000.00	-17'694.60	-3.48	498'726.10
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	541'745.00		563'000.00	-21'255.00	-3.78	542'722.55
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'745.50		10'000.00	745.50	7.46	10'692.55
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'352.20		45'000.00	-16'647.80	-37.00	25'756.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	165'056.68		190'000.00	-24'943.32	-13.13	153'240.80
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'424.56		26'000.00	-6'575.44	-25.29	20'069.20
3101101	Schilder für Motorfahrzeuge	152'126.50		170'000.00	-17'873.50	-10.51	148'350.90
3101102	Warenaufwand FAK-Rohkarten	63'720.00		80'000.00	-16'280.00	-20.35	70'800.00
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	27'685.02		25'000.00	2'685.02	10.74	21'559.00
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	188'602.55		206'000.00	-17'397.45	-8.45	172'271.60
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	108'348.55		300'000.00	-191'651.45	-63.88	236'082.05
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	180'808.40		185'000.00	-4'191.60	-2.27	223'151.50
3130101	Betriebs- und anderer Rechtsaufwand	18'978.65		30'000.00	-11'021.35	-36.74	19'104.60
3130102	Telefon, Porti und sonstige Gebühren	494'955.71		565'000.00	-70'044.29	-12.40	507'143.36
3130103	Kollektiv-Haftpflichtver. Fahrzeuge/Motorfahräder	135'844.40		105'000.00	30'844.40	29.38	116'870.10
3134001	Sachversicherungsprämien	9'030.45		12'000.00	-2'969.55	-24.75	9'581.10
3137001	Mehrwertsteuer	12'583.13		12'000.00	583.13	4.86	11'557.77
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	105'369.36		100'000.00	5'369.36	5.37	96'537.03
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	585'754.95		601'000.00	-15'245.05	-2.54	559'118.15
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	138'969.50		155'000.00	-16'030.50	-10.34	124'965.20
3181101	Uneinbringliche Verkehrssteuern, Gebühren	305'652.34		300'000.00	5'652.34	1.88	290'113.82
3199001	Übriger Betriebsaufwand	14'507.55		20'000.00	-5'492.45	-27.46	7'678.85
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	492'188.00		546'000.00	-53'812.00	-9.86	551'322.00
3910101	Vergütung an Querschnittsämter für DL	210'000.00		210'000.00			210'000.00
3920101	Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand	1'021'679.70		1'080'000.00	-58'320.30	-5.40	1'061'125.15
3980115	Übertragung des Reingewinns an die SF Strassen	83'108'074.12		80'917'000.00	2'191'074.12	2.71	81'963'899.34
4030001	Verkehrssteuern für Motorfahrzeuge		78'454'891.70	77'500'000.00	954'891.70	1.23	77'950'632.96
4210101	Gebühren für Fahrzeug- und Führerausweise		5'134'132.90	5'000'000.00	134'132.90	2.68	5'047'576.95
4210102	Depotgebühren für Kontrollschilder		523'040.00	540'000.00	-16'960.00	-3.14	525'700.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:28

Seite 32

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4210103	Verfahrenskosten Administrativmassnahmen		1'652'794.15	1'590'000.00	62'794.15	3.95	1'526'366.35
4210104	Mahn- und Betreibungsgebühren		358'126.00	300'000.00	58'126.00	19.38	283'863.05
4210105	Gebühren für Fahrzeug- und Führerprüfungen		5'573'015.00	5'500'000.00	73'015.00	1.33	5'486'862.00
4210106	Verkehrsbewilligungen Motorfahrzeuge/Motorfahrräd.		786'124.45	750'000.00	36'124.45	4.82	767'186.65
4240101	Verkaufsprovision Vignettenverkauf		174'395.45	165'000.00	9'395.45	5.69	174'328.10
4250101	Schilder für Motorfahrzeuge		1'508'059.00	1'400'000.00	108'059.00	7.72	1'438'550.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		20'790.70		20'790.70	100.00	50'432.75
4260101	Vergütung für Telefon, Frankaturen		54'231.35	55'000.00	-768.65	-1.40	57'113.47
4260102	Vergütung Kollektivhaftpflichtversicherung		135'844.40	105'000.00	30'844.40	29.38	116'870.10
4290101	Erträge aus Verlustscheinen		32'624.21	15'000.00	17'624.21	117.49	20'348.79
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		76'668.26	70'000.00	6'668.26	9.53	144'152.80
4610101	Entschädigung für Schwerverkehrsabgabe		344'695.00	340'000.00	4'695.00	1.38	339'560.00
4980103	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allg. Finanzber.		4'423.90	4'000.00	423.90	10.60	4'514.55
<b>3130</b>	<b>Aufwand</b>		<b>94'833'856.47</b>	<b>93'334'000.00</b>	<b>1'499'856.47</b>	<b>1.61</b>	<b>93'934'058.52</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>94'833'856.47</b>	<b>93'334'000.00</b>	<b>1'499'856.47</b>	<b>1.61</b>	<b>93'934'058.52</b>
						<b>100.00</b>	
<b>3140</b>	<b>Amt für Militär und Zivilschutz</b>						
3000101	Entschädigung an ZS-Kdt / KLO		62'050.05	90'000.00	-27'949.95	-31.06	60'368.05
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		2'370'207.05	2'640'000.00	-269'792.95	-10.22	2'309'747.25
3049001	Dienstkleider		9'220.87	9'000.00	220.87	2.45	1'505.65
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		190'032.55	217'000.00	-26'967.45	-12.43	186'357.25
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen		219'944.40	236'000.00	-16'055.60	-6.80	210'664.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		4'126.00	4'000.00	126.00	3.15	3'946.40
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals		3'641.30	7'000.00	-3'358.70	-47.98	2'979.85
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		35'371.02	50'000.00	-14'628.98	-29.26	38'639.18
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		36'349.00	34'000.00	2'349.00	6.91	28'256.10
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten		6'113.35	8'000.00	-1'886.65	-23.58	1'111.95
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen		294'576.30	532'000.00	-237'423.70	-44.63	527'811.65
3112001	Anschaffung von Kleidern, Wäsche und Textilien		148'759.20	150'000.00	-1'240.80	-0.83	117'641.25
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen		49'971.20	51'000.00	-1'028.80	-2.02	49'151.20
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter		299'899.50	365'000.00	-65'100.50	-17.84	185'042.90
3130101	Betriebskosten Alarmierungssystem		259'946.55	240'000.00	19'946.55	8.31	272'300.95
3130102	Betreibungs- und anderer Rechtsaufwand		36'319.65	40'000.00	-3'680.35	-9.20	45'560.15
3137001	Mehrwertsteuer		415.26	1'000.00	-584.74	-58.47	970.76
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		49'007.64	91'000.00	-41'992.36	-46.15	65'407.13
3158001	Unterhalt von Informatik-Software		57'833.05	68'000.00	-10'166.95	-14.95	83'098.85
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen		19'992.05	25'000.00	-5'007.95	-20.03	23'608.75
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV		1'900.00	4'000.00	-2'100.00	-52.50	900.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:29

Seite 33

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3199001	Übriger Betriebsaufwand	33'520.35		20'000.00	13'520.35	67.60	41'246.65
3199101	Aufwendungen für Dienstanlässe	297'253.02		320'000.00	-22'746.98	-7.11	314'220.95
3199102	Ausserordentl. Aufwand für den Katastropheneinsatz			10'000.00	-10'000.00	-100.00	
3702101	Durchl. Beiträge Gemeinden Unterhalt Anlagen	884'039.45		235'000.00	649'039.45	276.19	1'378'033.75
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		297'488.80	156'000.00	141'488.80	90.70	229'506.35
4250001	Verkäufe		10'138.00	7'000.00	3'138.00	44.83	11'760.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		107.00		107.00	100.00	
4260101	Rückerstattungen Betreibungs-/ander. Rechtsaufwand		26'938.15	25'000.00	1'938.15	7.75	27'728.65
4270001	Bussen		78'123.00	65'000.00	13'123.00	20.19	58'697.30
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		19'083.60	20'000.00	-916.40	-4.58	30'500.25
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'580.00	56'000.00	-7'420.00	-13.25	66'440.00
4610101	Bezugsprovision Wehrpflichtersatz		776'313.06	870'000.00	-93'686.94	-10.77	833'401.75
4610102	Entschädigung Bund Verwaltung/Unterhalt Anlagen		24'791.65	20'000.00	4'791.65	23.96	19'256.10
4612101	Entschädigung Gemeinden Betriebskosten Alarmier.		242'033.20	222'000.00	20'033.20	9.02	250'817.70
4612102	Entschädigung Gemeinden für Zivilschutzmassnahmen		1'115'339.00	1'100'000.00	15'339.00	1.39	1'054'791.10
4700101	Durchl. Beiträge Bund Unterhalt Anlagen		884'039.45	235'000.00	649'039.45	276.19	1'378'033.75
4980110	Vergütung SF Zivilschutz f. Zivilschutzmassnahmen		1'285'892.35	1'646'000.00	-360'107.65	-21.88	1'356'785.55
<b>3140</b>	<b>Aufwand</b>	<b>5'370'488.81</b>		<b>5'447'000.00</b>	<b>-76'511.19</b>	<b>-1.40</b>	<b>5'948'571.02</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>4'808'867.26</b>	<b>4'422'000.00</b>	<b>386'867.26</b>	<b>8.75</b>	<b>5'317'718.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>561'621.55</b>	<b>1'025'000.00</b>	<b>-463'378.45</b>	<b>-45.21</b>	<b>630'852.52</b>
<b>3145</b>	<b>Spezialfinanzierung Zivilschutz Ersatzbeiträge</b>						
3501101	Einlage in das Bilanzkonto SF Zivilschutz	1'001'321.26			1'001'321.26	100.00	
3980110	Vergütung Zivilschutz weitere Zivilschutzmassnahm.	1'285'892.35		1'646'000.00	-360'107.65	-21.88	1'356'785.55
4200101	Ersatzbeiträge		2'278'650.00	1'100'000.00	1'178'650.00	107.15	1'106'100.00
4500101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Zivilschutz			546'000.00	-546'000.00	-100.00	250'685.55
4940101	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto		8'563.61		8'563.61	100.00	
<b>3145</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'287'213.61</b>		<b>1'646'000.00</b>	<b>641'213.61</b>	<b>38.96</b>	<b>1'356'785.55</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'287'213.61</b>	<b>1'646'000.00</b>	<b>641'213.61</b>	<b>38.96</b>	<b>1'356'785.55</b>
						<b>100.00</b>	
<b>3150</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'155'743.50		5'098'000.00	57'743.50	1.13	5'332'617.95
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	409'165.55		407'000.00	2'165.55	0.53	424'332.10
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	458'059.40		478'000.00	-19'940.60	-4.17	476'078.31
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'702.40		8'000.00	702.40	8.78	8'799.09
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung, Engadin/Südtäler	10'630.28		12'000.00	-1'369.72	-11.41	3'072.95
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung, Mittelbünden/Moesa	17'185.50		16'000.00	1'185.50	7.41	4'905.45
3090001.0003	Aus- und Weiterbildung, Nordbünden	10'336.85		29'000.00	-18'663.15	-64.36	7'322.90

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:30

Seite 34

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
3090001.0004	Aus- und Weiterbildung, Prättigau/Davos	2'358.00		10'000.00	-7'642.00	-76.42	8'962.95
3090001.0005	Aus- und Weiterbildung, Surselva	3'828.00		8'000.00	-4'172.00	-52.15	4'814.60
3100001.0001	Büromaterial und Drucksachen, Engadin/Südtäler	7'920.45		10'000.00	-2'079.55	-20.80	8'238.20
3100001.0002	Büromaterial und Drucksachen, Mittelbünden/Moesa	8'038.40		10'000.00	-1'961.60	-19.62	10'039.71
3100001.0003	Büromaterial und Drucksachen, Nordbünden	16'316.34		23'000.00	-6'683.66	-29.06	22'079.00
3100001.0004	Büromaterial und Drucksachen, Prättigau/Davos	4'847.60		8'000.00	-3'152.40	-39.41	7'715.25
3100001.0005	Büromaterial und Drucksachen, Surselva	4'956.15		8'000.00	-3'043.85	-38.05	7'374.80
3110001.0001	Anschaffung von Büromöbeln, Engadin/Südtäler			3'000.00	-3'000.00	-100.00	3'451.35
3110001.0002	Anschaffung von Büromöbeln, Mittelbünden/Moesa	2'228.80		3'000.00	-771.20	-25.71	
3110001.0003	Anschaffung von Büromöbeln, Nordbünden			6'000.00	-6'000.00	-100.00	2'290.90
3110001.0004	Anschaffung von Büromöbeln, Prättigau/Davos	1'706.10		2'000.00	-293.90	-14.70	286.80
3110001.0005	Anschaffung von Büromöbeln, Surselva	2'039.10		2'000.00	39.10	1.96	240.00
3111001.0002	Anschaffung von Maschinen, Mittelbünden/Moesa	420.35			420.35	100.00	
3111001.0003	Anschaffung von Maschinen, Nordbünden			2'000.00	-2'000.00	-100.00	
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen, Engadin/Südtäler	3'821.20		11'000.00	-7'178.80	-65.26	12'418.25
3118001.0002	Anschaffung von EDV-Anlagen, Mittelbünden/Moesa	6'671.25		12'000.00	-5'328.75	-44.41	10'518.55
3118001.0003	Anschaffung von EDV-Anlagen, Nordbünden	9'253.25		27'000.00	-17'746.75	-65.73	21'114.05
3118001.0004	Anschaffung von EDV-Anlagen, Prättigau/Davos	4'451.20		9'000.00	-4'548.80	-50.54	5'725.15
3118001.0005	Anschaffung von EDV-Anlagen, Surselva	4'031.20		6'000.00	-1'968.80	-32.81	3'507.75
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen, Engadin/Südtäler	26'708.40		70'000.00	-43'291.60	-61.85	27'858.75
3130001.0002	Vergütungen für Dienstleistun., Mittelbünden/Moesa	28'830.85		50'000.00	-21'169.15	-42.34	47'786.80
3130001.0003	Vergütungen für Dienstleistungen, Nordbünden	158'756.89		120'000.00	38'756.89	32.30	58'248.49
3130001.0004	Vergütungen für Dienstleistungen, Prättigau/Davos	36'778.38		80'000.00	-43'221.62	-54.03	60'208.55
3130001.0005	Vergütungen für Dienstleistungen, Surselva	35'742.60		30'000.00	5'742.60	19.14	9'940.95
3158001.0001	Unterhalt Informatik-Software, Engadin/Südtäler	5'291.75		11'000.00	-5'708.25	-51.89	4'824.45
3158001.0002	Unterhalt Informatik-Software, Mittelbünden/Moesa	6'717.25		12'000.00	-5'282.75	-44.02	5'625.45
3158001.0003	Unterhalt Informatik-Software, Nordbünden	11'944.15		27'000.00	-15'055.85	-55.76	10'841.15
3158001.0004	Unterhalt Informatik-Software, Prättigau/Davos	4'983.55		9'000.00	-4'016.45	-44.63	4'854.50
3158001.0005	Unterhalt Informatik-Software, Surselva	2'915.85		5'000.00	-2'084.15	-41.68	2'820.50
3170001.0001	Reise-/Spesenentschädigungen, Engadin/Südtäler	15'557.45		13'000.00	2'557.45	19.67	12'630.75
3170001.0002	Reise-/Spesenentschädigungen, Mittelbünden/Moesa	14'357.35		13'000.00	1'357.35	10.44	9'181.95
3170001.0003	Reise-/Spesenentschädigungen, Nordbünden	11'791.55		20'000.00	-8'208.45	-41.04	9'487.05
3170001.0004	Reise-/Spesenentschädigungen, Prättigau/Davos	5'078.25		7'000.00	-1'921.75	-27.45	3'180.90
3170001.0005	Reise-/Spesenentschädigungen, Surselva	8'870.50		7'000.00	1'870.50	26.72	8'801.20
3181001.0001	Tatsächliche Forderungsverluste, Engadin/Südtäler	6'605.10		1'000.00	5'605.10	560.51	200.00
3181001.0002	Tatsächliche Forderungsverluste, Mittelbünden/Moesa	550.00		6'000.00	-5'450.00	-90.83	1'050.00
3181001.0003	Tatsächliche Forderungsverluste, Nordbünden	11'889.95		6'000.00	5'889.95	98.17	9'138.35
3181001.0004	Tatsächliche Forderungsverluste, Prättigau/Davos	2'411.40		1'000.00	1'411.40	141.14	680.00
3181001.0005	Tatsächliche Forderungsverluste, Surselva	2'084.25		1'000.00	1'084.25	108.43	

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:31

Seite 35

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand, Engadin/Südtäler	15'654.08		13'000.00	2'654.08	20.42	17'696.30
3199001.0002	Übriger Betriebsaufwand, Mittelbünden/Moesa	17'856.60		13'000.00	4'856.60	37.36	21'890.73
3199001.0003	Übriger Betriebsaufwand, Nordbünden	30'709.00		28'000.00	2'709.00	9.68	33'244.30
3199001.0004	Übriger Betriebsaufwand, Prättigau/Davos	23'488.25		13'000.00	10'488.25	80.68	11'724.05
3199001.0005	Übriger Betriebsaufwand, Surselva	3'215.10		13'000.00	-9'784.90	-75.27	56.25
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		70'406.70		70'406.70	100.00	95'838.85
4309001.0001	Übriger betrieblicher Ertrag, Engadin/Südtäler		185'246.50	190'000.00	-4'753.50	-2.50	203'936.85
4309001.0002	Übriger betrieblicher Ertrag, Mittelbünden/Moesa		187'134.29	190'000.00	-2'865.71	-1.51	277'225.30
4309001.0003	Übriger betrieblicher Ertrag, Nordbünden		491'613.50	540'000.00	-48'386.50	-8.96	717'404.85
4309001.0004	Übriger betrieblicher Ertrag, Prättigau/Davos		215'334.00	190'000.00	25'334.00	13.33	298'220.95
4309001.0005	Übriger betrieblicher Ertrag, Surselva		163'310.00	190'000.00	-26'690.00	-14.05	162'941.05
<b>3150</b>	<b>Aufwand</b>	<b>6'641'499.37</b>		<b>6'777'000.00</b>	<b>-135'500.63</b>	<b>-2.00</b>	<b>6'757'877.48</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'313'044.99</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>13'044.99</b>	<b>1.00</b>	<b>1'755'567.85</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>5'328'454.38</b>	<b>5'477'000.00</b>	<b>-148'545.62</b>	<b>-2.71</b>	<b>5'002'309.63</b>
<b>3212</b>	<b>Gesundheitsamt</b>						
3000101	Entschä. Kommis., Arbeitsgruppen, Wart-, Taggelder	87'710.05		80'000.00	7'710.05	9.64	75'168.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'829'767.80		2'882'000.00	-52'232.20	-1.81	2'736'264.25
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227'308.05		238'000.00	-10'691.95	-4.49	221'549.00
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	267'627.80		276'000.00	-8'372.20	-3.03	258'860.90
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'901.35		4'000.00	901.35	22.53	4'673.00
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'470.90		20'000.00	4'470.90	22.35	16'596.35
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	46'474.14		50'000.00	-3'525.86	-7.05	42'185.06
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	9'631.15		14'000.00	-4'368.85	-31.21	29'898.20
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	23'457.95		22'000.00	1'457.95	6.63	8'759.80
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	148'683.10		180'000.00	-31'316.90	-17.40	191'048.35
3130101	Vergütung für Eidg. Gesundheitsstatistik	84'775.75		100'000.00	-15'224.25	-15.22	82'868.60
3130102	Gesundheitsförderung und Prävention	1'042'330.83		1'105'000.00	-62'669.17	-5.67	1'102'532.02
3130103	Vergütung Krebsliga für Mammographiescreening	457'094.00		457'000.00	94.00	0.02	458'078.00
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	49'238.50		59'000.00	-9'761.50	-16.54	25'181.80
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	64'820.70		50'000.00	14'820.70	29.64	52'933.15
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	300.00		1'000.00	-700.00	-70.00	400.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	5'169.55		2'000.00	3'169.55	158.48	23'344.35
3613101	Entschädigung SVA, indiv. Prämienverbilligung	2'184'732.72		2'270'000.00	-85'267.28	-3.76	2'267'164.92
3613102	Entschädigung SVA, säumige Prämienzahler	151'702.83		177'000.00	-25'297.17	-14.29	160'422.95
3613103	Entschädigungen SVA, Krankenversicherungsprämien	101'135.22		118'000.00	-16'864.78	-14.29	106'948.60
3634102.0003	Beiträge Rettungswesen: Notfall-& Krankentransport	3'019'690.00		3'000'000.00	19'690.00	0.66	3'087'895.00
3634102.0004	Beiträge Rettungswesens: übrige Institutionen	1'416'488.75		1'550'000.00	-133'511.25	-8.61	1'441'346.75
3634103	Beiträge an Spitäler f.univers.Lehre und Forschung	6'259'670.55		6'500'000.00	-240'329.45	-3.70	6'128'839.30

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:32

Seite 36

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3634104	Beiträge öff. Spitäler für gemeinwirt. Leistungen	22'500'000.00		22'500'000.00			22'901'190.00
3634105	Beiträge Spitäler zur Sicherstellung Versorgung						518'000.00
3634107.0001	Beiträge gem. Epidemiengesetz	3'114.60		40'000.00	-36'885.40	-92.21	3'883.65
3634107.0002	Beiträge an Toxikologische Informationszentrum	34'458.35		34'000.00	458.35	1.35	34'295.30
3634107.0003	Beiträge diverse Institutionen Gesundheitswesens	603'545.00		663'000.00	-59'455.00	-8.97	467'109.00
3634108	Beiträge an Kranken- und Pflegeheime	8'104'599.30		8'100'000.00	4'599.30	0.06	8'011'608.15
3634109.0001	Beiträge Spitäler med. Leistungen innerkantonal	141'386'221.80		139'000'000.00	2'386'221.80	1.72	151'075'355.00
3634109.0002	Beiträge Spitäler med. Leistungen ausserkantonal	32'220'033.40		29'500'000.00	2'720'033.40	9.22	34'524'968.40
3635101	Beitrag an KK-Versicherer für uneinbr.Ausstände	3'232'051.45		2'240'000.00	992'051.45	44.29	3'630'504.35
3636101	Beitrag an häusliche Krankenpflege	9'229'118.25		8'000'000.00	1'229'118.25	15.36	9'262'822.85
3636102.0001	Gesundheitsförderung und Prävention	237'860.25		235'000.00	2'860.25	1.22	206'496.85
3636102.0002	Mütter und Väterberatung	1'610'900.00		1'613'000.00	-2'100.00	-0.13	399'180.00
3636102.0003	Zahnpflegeaktionen	162'800.00		165'000.00	-2'200.00	-1.33	162'800.00
3636102.0004	AIDS-Hilfe GR	203'600.00		209'000.00	-5'400.00	-2.58	206'400.00
3637101	Beitrag Kt.an Verbilligung Krankenvers.prämien	98'503'401.05		102'000'000.00	-3'496'598.95	-3.43	94'834'448.16
3690101	Verteilung rückerstattete Investitionsbeiträge	1'106'007.45		1'110'000.00	-3'992.55	-0.36	1'106'007.45
3690102	Anteil Gmde. an Rückerstatt.Tarifeinigung Spitäler	394'000.00			394'000.00	100.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		237'281.00	150'000.00	87'281.00	58.19	252'622.20
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		30'579.75		30'579.75	100.00	5'068.70
4260002	Rückerstattung Dritter		1'073'643.94	150'000.00	923'643.94	615.76	571'965.20
4260101	Rückerstattungen IPV		3'648'379.35	6'300'000.00	-2'651'620.65	-42.09	9'366'621.61
4260102	Rückerstatt.von KK-Versicherer für uneinbr.Ausst.		163'520.60	100'000.00	63'520.60	63.52	69'949.65
4260103.0001	Spitäler		2'134'869.10	2'340'000.00	-205'130.90	-8.77	2'401'992.30
4260103.0002	Pflegeheime		236'272.10	366'000.00	-129'727.90	-35.44	312'890.00
4260103.0003	Spitex		115'111.00	115'000.00	111.00	0.10	109'233.00
4260103.0004	Übrige Betriebe			20'000.00	-20'000.00	-100.00	-20'000.00
4630101	Beitrag Bund an Verbilligung Krankenkassenprämien		58'930'977.00	58'767'000.00	163'977.00	0.28	56'417'160.00
4632101	Beiträge Gemeinden med. Leistungen Spitäler		16'421'583.20	16'850'000.00	-428'416.80	-2.54	19'153'153.75
4636101	Beitrag Gesundheitsförderung Schweiz		128'400.00	154'000.00	-25'600.00	-16.62	220'000.00
4690101	Rückerstattungen Investitionsbeiträge		1'106'007.45	1'110'000.00	-3'992.55	-0.36	1'106'007.45
4690102	Rückerstattungen Tarifeinigung Spitäler		3'940'000.00		3'940'000.00	100.00	
4980111	Übertragung Eidg. Alkoholmo./Suchtmittelmissbrauch		336'914.30	340'000.00	-3'085.70	-0.91	290'887.50
<b>3212</b>	<b>Aufwand</b>	<b>338'038'892.59</b>		<b>334'564'000.00</b>	<b>3'474'892.59</b>	<b>1.04</b>	<b>345'868'027.51</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>88'503'538.79</b>	<b>86'762'000.00</b>	<b>1'741'538.79</b>	<b>2.01</b>	<b>90'257'551.36</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>249'535'353.80</b>	<b>247'802'000.00</b>	<b>1'733'353.80</b>	<b>0.70</b>	<b>255'610'476.15</b>

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:33

Seite 37

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3	Total Departement für Justiz, Sicherheit und Gesundheit						
	Aufwand	603'550'179.96		590'086'000.00	13'464'179.96	2.28	601'684'007.83
	Ertrag		305'852'254.87	286'631'000.00	19'221'254.87	6.71	301'485'004.03
	Aufwandüberschuss		297'697'925.09	303'455'000.00	-5'757'074.91	-1.90	300'199'003.80

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:33

Seite 38

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
<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	1'532'774.90		1'574'000.00		-41'225.10	-2.62
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'021.95		126'000.00		-1'978.05	-1.57
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	146'028.30		147'000.00		-971.70	-0.66
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'640.65		2'000.00		640.65	32.03
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung Personal übrige	14'815.00		25'000.00		-10'185.00	-40.74
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung Personal STAGL	560.00		4'000.00		-3'440.00	-86.00
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur übrige	21'971.85		39'000.00		-17'028.15	-43.66
3100001.0002	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur STAGL	7'216.77		7'000.00		216.77	3.10
3100001.0003	Anschaffung für Dokumentation	3'600.22		4'000.00		-399.78	-9.99
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	5'541.70		6'000.00		-458.30	-7.64
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	35'673.65		84'000.00		-48'326.35	-57.53
3130001.0001	Departementssekretariat EKUD	8'080.89		34'000.00		-25'919.11	-76.23
3130001.0002	STAGL	29'571.00		30'000.00		-429.00	-1.43
3130001.0003	Finanzen und Controlling	168'000.00		185'000.00		-17'000.00	-9.19
3130001.0004	Vergütung für externe Darlehensbewirtschaftung	324.00		2'000.00		-1'676.00	-83.80
3130101.0002	Vergütung Projekte von Gleichstellungsfragen	54'893.90		63'000.00		-8'106.10	-12.87
3130102	Beitrag an die Erziehungsdirektorenkonferenz (EDK)	342'010.35		352'000.00		-9'989.65	-2.84
3137001	Mehrwertsteuer	11'652.71		11'000.00		652.71	5.93
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	32'099.60		33'000.00		-900.40	-2.73
3170001.0001	übrige	4'139.10		13'000.00		-8'860.90	-68.16
3170001.0002	STAGL	4'942.55		6'000.00		-1'057.45	-17.62
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV			2'000.00		-2'000.00	-100.00
3192101	Entschädigung Pro Litteris / Suissimage Urheber.	126'718.70		132'000.00		-5'281.30	-4.00
3199001.0001	übrige	5'742.00		14'000.00		-8'258.00	-58.99
3199001.0002	STAGL			1'000.00		-1'000.00	-100.00
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	51'502.00		52'000.00		-498.00	-0.96
3501101	Einlage in den Ausbildungsfonds	169'020.00		169'000.00		20.00	0.01
3631102.0001	IUV interkant. Universitätsvereinbarung	21'310'305.00		22'064'000.00		-753'695.00	-3.42
3631102.0002	FHV interkant. Fachhochschulvereinbarung	19'623'694.95		19'300'000.00		323'694.95	1.68
3631102.0003	FSV interkant. Fachschulvereinbarung	879'858.60		1'000'000.00		-120'141.40	-12.01
3631102.0004	RSA regionales Schulabkommen	181'532.50		350'000.00		-168'467.50	-48.13
3631102.0005	Abkommen Tessin / GR RB 593/2002	791'404.00		779'000.00		12'404.00	1.59
3631102.0006	Berufsfachschulvereinbarung	12'400.00		42'000.00		-29'600.00	-70.48
3631102.0007	Maturitätsschulen für Erwachsene	289'800.00		350'000.00		-60'200.00	-17.20

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:34

Seite 39

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
3631102.0008	Interkantonale Vereinbarung Schulen Hochbegabte	122'425.00		159'000.00	-36'575.00	-23.00	
3631102.0009	Interkantonale Höhere Fachschulvereinbarung	4'198'500.00		4'956'000.00	-757'500.00	-15.28	2'165'000.00
3637101	Stipendien nach Stipendiengesetz	8'483'900.00		9'600'000.00	-1'116'100.00	-11.63	8'761'550.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		16'141.50	13'000.00	3'141.50	24.17	18'855.00
4240101	Entschädigung des Chr. Schmid-Fonds		180'000.00	180'000.00		100.00	180'000.00
4250001	Verkäufe		678.55	1'000.00	-321.45	-32.15	681.90
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		1'042.80		1'042.80	100.00	
4260101	Rückerstattungen von Stipendien		76'700.00	95'000.00	-18'300.00	-19.26	131'500.00
4260102	Rückerstattungen Gemeinden Urheberrechtsentschäd.						77'357.00
4270001	Bussen		9'300.00	4'000.00	5'300.00	132.50	18'500.00
4390001	Übriger Ertrag		1'128.45	15'000.00	-13'871.55	-92.48	
4630101	Stipendienbeiträge vom Bund nach Stipendiengesetz		592'829.00	600'000.00	-7'171.00	-1.20	609'968.00
<b>4200</b>	<b>Aufwand</b>	<b>58'797'361.84</b>		<b>61'719'000.00</b>	<b>-2'921'638.16</b>	<b>-4.73</b>	<b>57'920'185.33</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>877'820.30</b>	<b>908'000.00</b>	<b>-30'179.70</b>	<b>-3.32</b>	<b>1'036'861.90</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>57'919'541.54</b>	<b>60'811'000.00</b>	<b>-2'891'458.46</b>	<b>-4.75</b>	<b>56'883'323.43</b>
<b>4210</b>	<b>Amt für Volksschule und Sport</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	36'835.10		116'000.00	-79'164.90	-68.25	150'740.50
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'191'900.40		6'404'000.00	-212'099.60	-3.31	6'134'026.45
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	509'506.60		550'000.00	-40'493.40	-7.36	510'473.30
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	576'944.10		593'000.00	-16'055.90	-2.71	570'948.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'295.40		10'000.00	1'295.40	12.95	10'985.30
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'636.15		60'000.00	-29'363.85	-48.94	38'362.60
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	80'769.15		110'000.00	-29'230.85	-26.57	95'849.09
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'994.55		30'000.00	-7'005.45	-23.35	22'436.95
3101101	Bezugskosten für Lehrmittel von Drittverlagen	790'069.45		810'000.00	-19'930.55	-2.46	726'083.37
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	16'078.55		50'000.00	-33'921.45	-67.84	133'468.85
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	53'234.05		204'000.00	-150'765.95	-73.90	180'729.70
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	302'696.17		310'000.00	-7'303.83	-2.36	241'809.55
3130101	Kosten für die Herstellung eigener Lehrmittel	1'721'490.47		1'000'000.00	721'490.47	72.15	1'101'812.18
3130102	Lehrmittel für Projekt Rumantsch Grischun	58'600.00			58'600.00	100.00	346'773.50
3130103	Schulversuche und Projektarbeiten	83'711.65		140'000.00	-56'288.35	-40.21	37'733.10
3130104	Vergütung für die Lehrmittelbewirtschaftung	260'659.95		305'000.00	-44'340.05	-14.54	244'006.60
3130105	Aufwendungen für Sportanlässe der ARGE Alp	70'590.09		77'000.00	-6'409.91	-8.32	60'416.98
3130901	Lehrmittel für Idiome (VK vom 12.06.2012)	190'364.00		250'000.00	-59'636.00	-23.85	188'789.92
3137001	Mehrwertsteuer	5'715.59		16'000.00	-10'284.41	-64.28	5'265.02
3138101	Weiterbildungskurse Volksschul-/Kindergartenlehrp.	396'494.85		580'000.00	-183'505.15	-31.64	375'477.30
3138102	Aus- und Weiterbildung Projekt Rumantsch Grischun						35'000.00
3138103	J+S Ausbildungs- und Fortbildungskurse für Leiter	579'394.58		540'000.00	39'394.58	7.30	650'629.34

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:35

Seite 40

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3138104	Kantonale J+S-Anlässe	152'407.65		170'000.00	-17'592.35	-10.35	164'079.10
3138105	Aufwendungen für J+S-Kader	12'195.80		15'000.00	-2'804.20	-18.69	21'510.00
3138901	Einführung 2. Fremdsprache auf Primarstufe (VK)	486'924.56		200'000.00	286'924.56	143.46	203'822.23
3138902	Einführung und Umsetzung Lehrplan 21 (VK 14.06.16)	202'610.58		380'000.00	-177'389.42	-46.68	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	44'565.56		44'000.00	565.56	1.29	24'156.40
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	355'742.90		238'000.00	117'742.90	49.47	241'414.55
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	950.60			950.60	100.00	500.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	16'326.45		14'000.00	2'326.45	16.62	10'265.60
3622605	GLA: Schullastenausgleich für Gemeinden	4'950'548.00		4'950'000.00	548.00	0.01	
3632101	Pauschalbeiträge an Gemeinden für Volksschulen	30'438'291.10		31'000'000.00	-561'708.90	-1.81	54'788'481.20
3632103	Beitrag an Talschaftssekundarschulen	625'100.00		614'000.00	11'100.00	1.81	463'056.25
3632104	Beiträge an Gemeinden für Schülertransporte	1'075'642.95		1'100'000.00	-24'357.05	-2.21	1'908'202.90
3632105	Beiträge Gemeinden Unterricht fremdsprachi. Kinder	3'607'898.65		3'613'000.00	-5'101.35	-0.14	708'435.60
3632107	Beiträge Gemeinden für spezielle Sprachangebote	50'825.00		80'000.00	-29'175.00	-36.47	58'725.00
3632108	Beiträge Gemeinden zweisprachige Schulen/Klassen	329'110.00		330'000.00	-890.00	-0.27	329'880.00
3632109	Beiträge Gemeinden Sprachaustauschaktivitäten	63'225.00		70'000.00	-6'775.00	-9.68	55'350.00
3632111	Beiträge Gemeinden für Talentschüler	410'000.00		410'000.00			284'500.00
3632112	Beiträge Gemeinden weitergehende Tagesstrukturen	689'161.85		720'000.00	-30'838.15	-4.28	532'561.20
3632113	Beiträge an Schulträgerschaften freiw. Schulsport	186'464.00		183'000.00	3'464.00	1.89	33'000.00
3632114	Beiträge an ausserkantonale Sportschulen			80'000.00	-80'000.00	-100.00	
3635101	Beitrag an die interkantonale Lehrmittelzentrale	10'343.00		14'000.00	-3'657.00	-26.12	10'294.00
3635102	Beiträge an Turn- und Sportverbände	44'000.00		44'000.00			44'000.00
3636101.0002	Kantonale Institutionen Sonderpädagogik	37'117'906.66		39'124'000.00	-2'006'093.34	-5.13	36'680'899.70
3636101.0003	Ausserkantonale Institutionen Sonderpädagogik	1'865'651.69		1'700'000.00	165'651.69	9.74	1'588'669.96
3636101.0010	Heilpädagogischer Dienst Graubünden	3'426'108.30		3'400'000.00	26'108.30	0.77	3'285'026.25
3636101.0012	Transportkosten ausserkantonale Institutionen	42'482.35		100'000.00	-57'517.65	-57.52	81'402.15
3910113	Vergütung AFM Schulung Asyl suchende Kinder	1'699'450.55		955'000.00	744'450.55	77.95	978'122.50
3910126	Vergütung LBBZ für Sprachkurse	110'700.00		108'000.00	2'700.00	2.50	109'800.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		66'800.00	40'000.00	26'800.00	67.00	68'250.00
4250101	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel von Drittverlagen		1'039'706.40	1'000'000.00	39'706.40	3.97	959'334.45
4250102	Verkäufe an Dritte: Eigene Lehrmittel		181'860.53	230'000.00	-48'139.47	-20.93	158'438.80
4250103	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel RG		20'352.65	20'000.00	352.65	1.76	24'547.55
4250104	Verkäufe an Dritte: Lehrmittel für Idiome		37'706.50	30'000.00	7'706.50	25.69	33'551.65
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		24'116.30		24'116.30	100.00	
4260002	Rückerstattung Dritter		322'422.60	300'000.00	22'422.60	7.47	352'366.45
4260101	Rückerstattung der Schüler deutsche Sprachkurse						10'840.85
4390001	Übriger Ertrag		103'330.15		103'330.15	100.00	19'226.10
4610101	Betriebsbeiträge vom Bund für J+S Anlässe / Kurse		252'519.00	219'000.00	33'519.00	15.31	275'709.65
4611101	Beitrag der ARGE ALP Durchführung Sportanlässen		54'325.00	60'000.00	-5'675.00	-9.46	51'775.00

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:36

Seite 41

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4630101	Beitrag Swiss Olympic an Projekt cool und clean		25'000.00	25'000.00			25'000.00
4630102	Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		249'550.00	245'000.00	4'550.00	1.86	289'200.00
4980112	Übertragung Eidg. Alkoholmonopol/Suchtmittelmissb.		20'000.00	20'000.00			20'000.00
4980128	GLA Übertragung Schullastenausgleich SF Fianzausg.		4'950'548.00	4'950'000.00	548.00	0.01	
<b>4210</b>	<b>Aufwand</b>	<b>100'004'614.05</b>		<b>101'811'000.00</b>	<b>-1'806'385.95</b>	<b>-1.77</b>	<b>114'467'972.29</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>7'348'237.13</b>	<b>7'139'000.00</b>	<b>209'237.13</b>	<b>2.93</b>	<b>2'288'240.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>92'656'376.92</b>	<b>94'672'000.00</b>	<b>-2'015'623.08</b>	<b>-2.13</b>	<b>112'179'731.79</b>
<b>4221</b>	<b>Amt für Höhere Bildung</b>						
3000101	Entschä. Kommis., Arbeitsgruppen, Prüfungsexperten	36'525.00		47'000.00	-10'475.00	-22.29	35'618.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'161'053.05		4'066'000.00	95'053.05	2.34	4'106'426.45
3020001	Löhne der Lehrpersonen	16'334'608.35		18'071'000.00	-1'736'391.65	-9.61	16'835'659.55
3049001	Dienstkleider	5'125.55		7'000.00	-1'874.45	-26.78	6'058.80
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'601'087.05		1'770'000.00	-168'912.95	-9.54	1'635'463.70
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'785'912.25		2'006'000.00	-220'087.75	-10.97	1'836'512.57
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'500.80		31'000.00	3'500.80	11.29	33'548.25
3090001.0001	Aus- und Weiterbildung des Personals AHB	7'010.00		15'000.00	-7'990.00	-53.27	7'400.95
3090001.0002	Aus- und Weiterbildung des Personals BKS	27'463.90		35'000.00	-7'536.10	-21.53	37'454.82
3099001	Übriger Personalaufwand	150.00		3'000.00	-2'850.00	-95.00	3'040.00
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur AHB	45'969.80		51'000.00	-5'030.20	-9.86	42'063.04
3100001.0002	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur BKS	144'599.60		138'000.00	6'599.60	4.78	192'559.87
3101001.0001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial AHB	63'983.25		62'000.00	1'983.25	3.20	68'894.85
3101001.0002	Betriebs-, Verbrauchsmaterial BKS	18'353.20		24'000.00	-5'646.80	-23.53	15'841.20
3103101	Anschaffungen Bibliothek	37'312.03		47'000.00	-9'687.97	-20.61	37'827.24
3104001	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	462'974.32		500'000.00	-37'025.68	-7.41	344'662.54
3105001	Lebensmittel	831'906.22		885'000.00	-53'093.78	-6.00	829'558.05
3110001.0001	Anschaffung von Büromaschinen und -geräten AHB	49'661.25		47'000.00	2'661.25	5.66	38'289.33
3110001.0002	Anschaffung von Büromaschinen und -geräten BKS	26'535.52		27'000.00	-464.48	-1.72	30'243.85
3111001.0001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. AHB	42'372.30		49'000.00	-6'627.70	-13.53	39'475.10
3111001.0002	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrz. BKS	18'720.65		36'000.00	-17'279.35	-48.00	33'065.30
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen AHB	10'798.00		23'000.00	-12'202.00	-53.05	50'199.41
3118001.0002	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen BKS	72'235.40		60'000.00	12'235.40	20.39	44'342.95
3130001.0001	Dienstleistungen Dritter AHB	264'574.67		150'000.00	114'574.67	76.38	203'055.09
3130001.0002	Dienstleistungen Dritter BKS	604'759.50		565'000.00	39'759.50	7.04	599'990.93
3130001.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung						26'750.00
3132101	Vergütungen an Prüfungsexperten	9'000.00		11'000.00	-2'000.00	-18.18	11'000.00
3137001	Mehrwertsteuer	72'002.98		51'000.00	21'002.98	41.18	72'059.36
3138101	Aufwand für Kurse	32'897.30		36'000.00	-3'102.70	-8.62	39'383.80
3151001.0001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge AHB	24'061.95		35'000.00	-10'938.05	-31.25	26'408.15

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:37

Seite 42

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3151001.0002	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge BKS	51'223.85		100'000.00	-48'776.15	-48.78	57'564.95
3158001.0001	Unterhalt von Informatik-Software AHB	11'075.80		35'000.00	-23'924.20	-68.35	31'419.70
3170001.0001	Reise- und Spesenentschädigungen AHB	48'135.10		51'000.00	-2'864.90	-5.62	49'101.95
3170001.0002	Reise- und Spesenentschädigungen BKS	88'722.75		125'000.00	-36'277.25	-29.02	95'581.85
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'352.40		1'000.00	1'352.40	135.24	1'470.80
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand AHB	60'055.95		60'000.00	55.95	0.09	68'067.60
3199001.0002	Übriger Betriebsaufwand BKS	70'448.35		65'000.00	5'448.35	8.38	56'681.55
3631101	Beitrag interstaatliche Fachhochschule Buchs	3'347'118.39		3'300'000.00	47'118.39	1.43	3'328'596.32
3631102	Globalbeitrag an die HTW Chur	12'000'000.00		12'000'000.00			12'000'000.00
3631103	Globalbeitrag an die Pädagogische Hochschule	12'500'000.00		12'500'000.00			12'323'347.00
3631104	Mietkostenbeitrag an die Pädagogische Hochschule	2'005'858.85		2'058'000.00	-52'141.15	-2.53	2'024'928.15
3631105	Globalbeitr.an Bildungszentr.Gesundh. und Soziales	14'700'000.00		14'900'000.00	-200'000.00	-1.34	14'900'000.00
3631106	Beitrag an die Theologische Hochschule	300'000.00		300'000.00			300'000.00
3631107	Beiträge an Fachschulen im Kanton	10'302'718.55		11'300'000.00	-997'281.45	-8.83	10'671'931.85
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	738'736.00		759'000.00	-20'264.00	-2.67	797'736.00
3631110	Beiträge Gesetz über Hochschulen und Forschung	840'000.00		1'000'000.00	-160'000.00	-16.00	693'950.00
3635101	Beitrag Fortbildung Jugendliche und Erwachsene	41'014.56		50'000.00	-8'985.44	-17.97	26'306.61
3636102	Beitrag an private Mittelschulen	23'696'173.00		24'926'000.00	-1'229'827.00	-4.93	31'372'078.00
3701101	Durchlaufender Beitrag an HTW	8'250'356.10		9'855'000.00	-1'604'643.90	-16.28	8'456'869.38
3910105	Vergütung an LBBZ Plantahof für Lehrgänge	60'620.00		62'000.00	-1'380.00	-2.23	74'340.00
4210101.0001	Prüfungsgebühren AHB		83'000.00	85'000.00	-2'000.00	-2.35	58'200.00
4210101.0002	Prüfungsgebühren BKS						18'100.00
4220101	Wohngelder der Schüler		699'094.50	655'000.00	44'094.50	6.73	665'285.75
4220102	Kostgelder der Schüler		562'555.10	484'000.00	78'555.10	16.23	531'824.00
4230001	Schulgelder		658'544.80	621'000.00	37'544.80	6.05	698'956.30
4231001	Kursgelder		33'817.00	36'000.00	-2'183.00	-6.06	41'315.00
4240101	Benützungsgebühren der Schüler						300.00
4250001.0001	Verkäufe AHB		40'542.35	30'000.00	10'542.35	35.14	38'214.20
4250001.0002	Verkäufe BKS		68'027.30	65'000.00	3'027.30	4.66	72'040.40
4250101	Vergütung für die Verpflegung		1'090'484.15	1'234'000.00	-143'515.85	-11.63	1'119'444.15
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		111'424.35	20'000.00	91'424.35	457.12	161'172.70
4260002.0001	Rückerstattung Dritter AHB		41'119.10	48'000.00	-6'880.90	-14.34	41'664.55
4260002.0002	Rückerstattung Dritter BKS		7'147.20		7'147.20	100.00	
4309001.0001	Übriger betrieblicher Ertrag AHB		37'398.80	23'000.00	14'398.80	62.60	39'354.10
4309001.0002	Übriger betrieblicher Ertrag BKS		34'539.50	37'000.00	-2'460.50	-6.65	39'651.95
4472101	Vergütung für die Benützung der Sportanlagen		113'767.80	115'000.00	-1'232.20	-1.07	105'593.84
4612101	Gemeindebeiträge an das Untergymnasium der BKS		2'851'468.90	2'700'000.00	151'468.90	5.61	
4630101	Pauschalbeiträge vom Bund an höhere Fachschulen		5'351'627.00	5'600'000.00	-248'373.00	-4.44	5'476'734.00

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:39

Seite 43

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4630102	Beiträge Bund zur Förderung der Kultur und Sprache		224'500.00	165'000.00	59'500.00	36.06	222'500.00
4700101	Durchl. Beiträge vom Bund an HTW Chur		8'250'356.10	9'855'000.00	-1'604'643.90	-16.28	8'456'869.38
<b>4221</b>	<b>Aufwand</b>	<b>116'293'713.94</b>		<b>122'648'000.00</b>	<b>-6'354'286.06</b>	<b>-5.18</b>	<b>124'965'775.26</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>20'259'413.95</b>	<b>21'773'000.00</b>	<b>-1'513'586.05</b>	<b>-6.95</b>	<b>17'787'220.32</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>96'034'299.99</b>	<b>100'875'000.00</b>	<b>-4'840'700.01</b>	<b>-4.80</b>	<b>107'178'554.94</b>
<b>4230</b>	<b>Amt für Berufsbildung</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	1'760.00		6'000.00	-4'240.00	-70.67	1'100.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'843'023.20		4'057'000.00	-213'976.80	-5.27	3'748'269.25
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	339'079.30		349'000.00	-9'920.70	-2.84	331'590.85
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	333'798.00		353'000.00	-19'202.00	-5.44	330'610.20
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'828.65		9'000.00	-171.35	-1.90	8'475.05
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'785.25		96'000.00	-69'214.75	-72.10	20'186.20
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	70'660.38		135'000.00	-64'339.62	-47.66	60'675.58
3101101	Materialaufwand Atelier	18'247.59		30'000.00	-11'752.41	-39.17	56'024.16
3102101	Informations-, Dokumentations- und Testmaterial	52'383.36		90'000.00	-37'616.64	-41.80	85'034.20
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'030.25		57'000.00	-49'969.75	-87.67	3'715.90
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	373.45		21'000.00	-20'626.55	-98.22	3'878.25
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	127'416.95		150'000.00	-22'583.05	-15.06	68'753.20
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	108'176.32		100'000.00	8'176.32	8.18	52'860.60
3137001	Mehrwertsteuer	7'821.40		10'000.00	-2'178.60	-21.79	8'782.45
3138101	Aus-/Weiterbildung Berufsbildungsverantwortliche	117'700.00		157'000.00	-39'300.00	-25.03	142'973.00
3139101	Kosten der Qualifikationsverfahren	2'957'448.25		3'320'000.00	-362'551.75	-10.92	2'965'154.48
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	84'349.75		92'000.00	-7'650.25	-8.32	67'144.90
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	124'483.20		170'000.00	-45'516.80	-26.77	119'828.30
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	112.30			112.30	100.00	6'274.30
3199001	Übriger Betriebsaufwand	137'174.95		157'000.00	-19'825.05	-12.63	123'010.50
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	46'880.00		52'000.00	-5'120.00	-9.85	
3631101	Beiträge an ausserkantonale Berufsfachschulen	6'706'385.00		7'800'000.00	-1'093'615.00	-14.02	7'229'848.70
3632101.0001	Beiträge an Berufsfachschulen im Kanton	35'724'952.05		35'952'000.00	-227'047.95	-0.63	35'835'197.00
3632101.9001	ES Attraktivität Ausbildungs- & Forschungsstao GR	3'600.00		48'000.00	-44'400.00	-92.50	14'400.00
3636101	Beitrag an Gastgewerbliche Fachschule Graubünden	929'000.00		1'600'000.00	-671'000.00	-41.94	1'278'689.00
3636102	Beiträge an Lehrwerkstätten	1'014'000.00		1'060'000.00	-46'000.00	-4.34	1'014'000.00
3636103	Beiträge an überbetriebliche Kurse	2'372'010.00		2'620'000.00	-247'990.00	-9.47	2'664'785.00
3636104.0001	Vorbereitung auf die berufliche Grundbildung	4'614'579.00		4'950'000.00	-335'421.00	-6.78	4'881'440.90
3636104.9001	ES Attraktivität Ausbildungs- & Forschungsstao GR	275'000.00		150'000.00	125'000.00	83.33	209'500.00
3636105	Beiträge an Wohnheime	450'000.00		450'000.00			450'000.00
3636106.0001	Beiträge an weitere Massnahmen	288'020.00		310'000.00	-21'980.00	-7.09	57'260.00
3636106.9001	ES Erhöhung Attraktivität Ausbildung/Forschung	24'000.00		25'000.00	-1'000.00	-4.00	24'400.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:40

Seite 44

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3636107	Beiträge an Weiterbildungskurse	227'816.00		300'000.00	-72'184.00	-24.06	248'683.00
3910104	Vergütung LBBZ Plantahof Leistungen Berufsbildung	1'395'000.00		1'059'000.00	336'000.00	31.73	1'280'800.00
3910108	Vergütung an Vollzug AVIG für IIZ-Kordinationsst.	11'145.45		20'000.00	-8'854.55	-44.27	10'725.40
3910124	Vergütung an AWN für Leistungen Berufsbildung	115'560.00		108'000.00	7'560.00	7.00	104'040.00
4210114	Vergütungen für Dienstleistungen		97'566.05	92'000.00	5'566.05	6.05	92'931.60
4250101	Ertrag des Ateliers		52'040.95	76'000.00	-23'959.05	-31.53	73'333.45
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		22'588.70		22'588.70	100.00	16'615.30
4260002	Rückerstattung Dritter		11'394.50	12'000.00	-605.50	-5.05	11'618.00
4260101	Rückerstattung Dritter für Qualifikationsverfahren		390'965.80	446'000.00	-55'034.20	-12.34	397'177.50
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		89'090.00	82'000.00	7'090.00	8.65	79'417.00
4630101	Pauschalbeitrag vom Bund		13'761'327.00	14'400'000.00	-638'673.00	-4.44	14'083'030.00
4630102	Beiträge Bund an Projekte und besondere Leistungen		61'586.00		61'586.00	100.00	66'858.00
4632101	Beiträge Gemeinden für Angebote der Berufsbildung		-371'658.50		-371'658.50		22'252'068.70
4632102	Beiträge Gemeinden ausserkant. Berufsfachschulen						2'974'934.20
4910114	Vergütung Vollzug AVIG f. Beratung Stellensuchende		6'050.00	10'000.00	-3'950.00	-39.50	7'075.00
<b>4230</b>	<b>Aufwand</b>	<b>62'564'600.05</b>		<b>65'863'000.00</b>	<b>-3'298'399.95</b>	<b>-5.01</b>	<b>63'508'110.37</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>14'120'950.50</b>	<b>15'118'000.00</b>	<b>-997'049.50</b>	<b>-6.60</b>	<b>40'055'058.75</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>48'443'649.55</b>	<b>50'745'000.00</b>	<b>-2'301'350.45</b>	<b>-4.54</b>	<b>23'453'051.62</b>
<b>4250</b>	<b>Amt für Kultur</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	61'939.95		100'000.00	-38'060.05	-38.06	67'500.35
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'955'383.40		10'096'000.00	-140'616.60	-1.39	9'612'495.55
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	791'514.95		815'000.00	-23'485.05	-2.88	771'759.05
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	783'870.20		866'000.00	-82'129.80	-9.48	773'149.25
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'609.55		14'000.00	3'609.55	25.78	16'789.25
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'491.58		37'000.00	-22'508.42	-60.83	19'923.54
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	259'114.48		240'000.00	19'114.48	7.96	220'822.32
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	144'097.80		143'000.00	1'097.80	0.77	148'769.84
3103101	Anschaffung von Medien	264'880.69		274'000.00	-9'119.31	-3.33	285'168.68
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	29'469.65		92'000.00	-62'530.35	-67.97	38'042.00
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	69'082.31		73'000.00	-3'917.69	-5.37	75'008.10
3118001.0001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	138'050.56		170'000.00	-31'949.44	-18.79	226'851.18
3118001.9001	ES Förderung/Vermittlung kult./sprachl. Vielfalt	24'461.30		60'000.00	-35'538.70	-59.23	70'113.50
3119101	Anschaffung von Requisiten	70'452.15		83'000.00	-12'547.85	-15.12	98'756.85
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	1'002'184.99		1'000'000.00	2'184.99	0.22	865'503.56
3130001.9001	ES Förderung/Vermittlung kult./sprachl. Vielfalt	385'297.45		420'000.00	-34'702.55	-8.26	447'791.98
3137001	Mehrwertsteuer	26'339.45		31'000.00	-4'660.55	-15.03	26'802.46
3138101	Aufwand für Kurse und Prüfungen	40'024.25		45'000.00	-4'975.75	-11.06	45'837.70
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'472.41		21'000.00	-1'527.59	-7.27	18'374.02

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:41

Seite 45

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3158001.0001	Unterhalt von Informatik-Software	248'318.10		307'000.00	-58'681.90	-19.11	266'569.29
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	196'574.30		203'000.00	-6'425.70	-3.17	184'171.05
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	250.00		1'000.00	-750.00	-75.00	547.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	22'600.15		27'000.00	-4'399.85	-16.30	19'174.40
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		30'000.00	275.00	0.92	30'274.00
3636101	Betriebsbeitrag an Lia Rumantscha	500'000.00		500'000.00			500'000.00
3636102	Betriebsbeitrag Vereinigung Pro Grigioni Italiano	170'000.00		170'000.00			170'000.00
3636103	Betriebsbeitrag an Societad Retorumantscha	125'000.00		125'000.00			125'000.00
3636104	Beitrag an die Agentura da Novitads Rumantscha	445'000.00		445'000.00			445'000.00
3636105.1000	Projektbeiträge zur Sprachenförderung	96'600.00		86'000.00	10'600.00	12.33	15'800.00
3636105.2000	Beiträge Sprachen jährliche Betriebsaufwendungen	-10'600.00			-10'600.00		20'950.00
3636106	Beitrag an die Walservereinigung Graubünden	155'000.00		155'000.00			155'000.00
3636107	Beitrag an die Stadtbibliothek Chur	193'000.00		193'000.00			193'000.00
3636108	Beitrag an Bündner Bibliothekswesen	40'000.00		40'000.00			40'000.00
3636109	Beitrag an das Theater Chur	400'000.00		400'000.00			400'000.00
3636110	Beitrag Stiftung Bündner Kunstsammlung	215'000.00		215'000.00			215'000.00
3636111	Beitrag an die Stiftung Kulturforschung Graubünden	290'000.00		290'000.00			290'000.00
3636112	Beitrag an das Frauenkulturarchiv Graubünden	64'000.00		64'000.00			64'000.00
3636113	Beiträge an Orchester	460'000.00		460'000.00			460'000.00
3636114	Beiträge an diverse Institutionen und Dachverbände	210'000.00		210'000.00			210'000.00
3636115	Beitrag an die Pro Rätia	20'000.00		20'000.00			20'000.00
3636116	Beiträge an Sing- und Musikschulen	2'191'502.00		2'350'000.00	-158'498.00	-6.74	2'304'143.00
3636117	Beiträge an Medienanschaffungen für Bibliotheken	249'059.00		275'000.00	-25'941.00	-9.43	258'700.00
3636118	Beitrag an Origen	200'000.00		200'000.00			200'000.00
3636121	Beiträge Arbeitsgem. Betreuung anthropolog. Funde	22'000.00		22'000.00			22'000.00
3636122.0001	Denkmalpflege: ordentliche Kantonsbeiträge	865'247.00		1'003'000.00	-137'753.00	-13.73	631'532.00
3636122.0002	Denkmalpflege: Beiträge aus LaLo-Mitteln	917'933.00		1'003'000.00	-85'067.00	-8.48	569'822.50
3636122.0003	Denkmalpflege: Beiträge LaLo für Burgruinen	169'906.00		350'000.00	-180'094.00	-51.46	90'013.00
3636122.8001	Denkmalpflege: ord. Kantonsbeiträge PV 2012 - 2015	143'257.00		285'000.00	-141'743.00	-49.73	464'962.50
3636122.8002	Denkmalpflege: Beiträge LaLo PV 2012 - 2015	138'257.00		285'000.00	-146'743.00	-51.49	373'072.50
3636122.8003	Denkmalpflege: Beiträge Bundesm. PV 2012 - 2015	313'608.00		570'000.00	-256'392.00	-44.98	868'410.00
3636122.8004	Denkmalpflege: ord. Kantonsbeiträge PV 2016 - 2020	286'569.00		202'000.00	84'569.00	41.87	
3636122.8005	Denkmalpflege: Beiträge LaLo PV 2016-2020	286'569.00		202'000.00	84'569.00	41.87	
3636122.8006	Denkmalpflege: Beiträge Bundesm. PV 2016-2020	480'678.00		404'000.00	76'678.00	18.98	
3636123	Beiträge für Archäologie aus Landeslotteriemitteln	41'591.00			41'591.00	100.00	
3701101	Durchl. Beitrag PH Förderung Kultur/Sprache	255'000.00		255'000.00			231'000.00
3706101	Durchl. Betriebsbeitrag an Lia Rumantscha	2'199'000.00		2'199'000.00			2'199'000.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:42

Seite 46

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag					
3706102	Durchl. Betriebsbeitrag Vereinigung PGI	818'000.00		818'000.00				818'000.00
3706103	Durchl. Betriebsbeitrag an die ANR	753'000.00		753'000.00				753'000.00
3706104	Durchl. verschiedene Beiträge	287'200.00		288'000.00		-800.00	-0.28	288'300.00
3706105	Durchl. Beiträge an Denkmalpflege und Heimatschutz	65'000.00		200'000.00		-135'000.00	-67.50	
3706106	Durchl. Beit. Private/Inst. Denkmalpfl. PV 12-15	60'000.00		500'000.00		-440'000.00	-88.00	83'530.00
3706107.8002	Durchl. Beitr. Private/Inst. Denkmalpfl. EP 16-20	234'880.00		200'000.00		34'880.00	17.44	
3910111	Vergütung Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente	13'000.00		13'000.00				13'000.00
4210101	Gebühren Jagd- und Fischereipatente		76'666.00	60'000.00		16'666.00	27.78	71'586.00
4231001	Kursgelder		39'836.00	30'000.00		9'836.00	32.79	38'219.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		336'319.90	400'000.00		-63'680.10	-15.92	351'876.54
4250001	Verkäufe		46'163.25	50'000.00		-3'836.75	-7.67	57'104.51
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		37'193.30			37'193.30	100.00	48'630.00
4630101.8003	Beiträge Bund für arch. Ausgrab. PV 2012-2015							200'000.00
4630101.8004	Beiträge Bund für arch. Ausgrab. PV 2016-2020		200'000.00	200'000.00				
4630102.8003	Beiträge Bund für Denkmalpflege PV 2012-2015		313'608.00	570'000.00		-256'392.00	-44.98	868'410.00
4630102.8004	Beiträge Bund für Denkmalpflege PV 2016-2020		480'678.00	404'000.00		76'678.00	18.98	
4630103	Beiträge Bund für Projektleitung RumantschGrischun		80'000.00	80'000.00				80'000.00
4636101	Beiträge für Bündner Urkundenbuch		56'113.00	51'000.00		5'113.00	10.03	51'000.00
4690101	Rückerstattung Beiträge aus Vorjahren							23'761.20
4700101	Durchl. Beiträge Bund Förderung Kultur / Sprache		4'312'200.00	4'313'000.00		-800.00	-0.02	4'289'300.00
4700102	Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege PV/Einzelproj.		65'000.00	200'000.00		-135'000.00	-67.50	
4700103	Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege EP PV 12-15		60'000.00	500'000.00		-440'000.00	-88.00	83'530.00
4700107.8002	Durchl. Beiträge Bund Denkmalpflege EP 16-20		234'880.00	200'000.00		34'880.00	17.44	
4980112.0001	Beiträge aus LaLo-Mitteln EP bis 2015 / PV bis 11		917'933.00	1'003'000.00		-85'067.00	-8.48	569'822.50
4980112.0002	Beiträge aus LaLo-Mitteln für ADG		41'591.00			41'591.00	100.00	
4980112.0003	Beiträge aus LaLo-Mitteln für Burgruinen		169'906.00	350'000.00		-180'094.00	-51.46	90'013.00
4980112.8001	Beiträge aus LaLo-Mitteln PV 2012 - 2015		138'257.00	285'000.00		-146'743.00	-51.49	373'072.50
4980112.8002	Beiträge aus LaLo-Mitteln PV 2016-2020		286'569.00	202'000.00		84'569.00	41.87	
<b>4250</b>	<b>Aufwand</b>	<b>29'022'010.67</b>		<b>30'960'000.00</b>		<b>-1'937'989.33</b>	<b>-6.26</b>	<b>27'884'430.42</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>7'892'913.45</b>	<b>8'898'000.00</b>		<b>-1'005'086.55</b>	<b>-11.30</b>	<b>7'196'325.25</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>21'129'097.22</b>	<b>22'062'000.00</b>		<b>-932'902.78</b>	<b>-4.23</b>	<b>20'688'105.17</b>
<b>4260</b>	<b>Amt für Natur und Umwelt</b>							
3000101	Entschädigung an Blumenwiesenkontrolleure	18'269.35		40'000.00		-21'730.65	-54.33	30'098.80
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'606'182.60		5'640'000.00		-33'817.40	-0.60	5'579'446.35
3049001	Dienstkleider	5'507.45		8'000.00		-2'492.55	-31.16	3'541.95
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	444'808.00		454'000.00		-9'192.00	-2.02	446'510.75
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	525'980.00		553'000.00		-27'020.00	-4.89	532'167.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	113'240.25		112'000.00		1'240.25	1.11	111'758.20

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:43

Seite 47

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'640.09		40'000.00	-18'359.91	-45.90	23'262.04
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	64'475.70		90'000.00	-25'524.30	-28.36	68'287.11
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'913.90		75'000.00	-19'086.10	-25.45	79'701.30
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	15'780.95		15'000.00	780.95	5.21	15'635.85
3111001.0001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	417'716.78		271'000.00	146'716.78	54.14	408'270.70
3111001.9001	ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser	37'459.19		20'000.00	17'459.19	87.30	64'271.05
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	125'842.03		131'000.00	-5'157.97	-3.94	97'417.70
3130001.0001	Gewässerschutz	386'733.81		305'000.00	81'733.81	26.80	207'833.95
3130001.0002	Bodenschutz und Neobiotamanagement	527'576.85		575'000.00	-47'423.15	-8.25	506'781.41
3130001.0003	Luft-, Lärm- und Strahlenschutz	904'977.03		904'000.00	977.03	0.11	1'160'670.95
3130001.0004	Abfallbewirtschaftung	116'219.81		270'000.00	-153'780.19	-56.96	221'823.61
3130001.0005	Natur- und Landschaftsschutz	162'590.90		153'000.00	9'590.90	6.27	630'519.15
3130001.0006	Übrige Dienstleistungen	33'143.75		80'000.00	-46'856.25	-58.57	17'601.15
3130001.0007	Mobile Telefon- und Internetkommunikation	19'091.00		21'000.00	-1'909.00	-9.09	20'364.65
3130001.0008	Schadenfälle	97'564.15		200'000.00	-102'435.85	-51.22	113'241.05
3130001.0009	MAG-Anlagen	230'225.25		260'000.00	-29'774.75	-11.45	213'189.20
3130001.0010	Öffentlichkeitsarbeiten	92'174.54		95'000.00	-2'825.46	-2.97	135'398.05
3130001.9001	ES Sicherstellung Trinkwasser und Brauchwasser	223'913.15		290'000.00	-66'086.85	-22.79	165'198.55
3130106	Dienstleistungen Dritter Natur und Landschaft PV	1'162'624.60		1'214'000.00	-51'375.40	-4.23	586'242.55
3130109.0001	DL Dritter für Gewässersanierung und -raum						73'681.25
3130109.0002	DL Dritter für Gewässersanierung und -raum 2016-19	163'958.95		300'000.00	-136'041.05	-45.35	
3130109.8002	DL Dritter für PV Revitalisierung 2016-2019	16'949.25		50'000.00	-33'050.75	-66.10	
3137001	Mehrwertsteuer	27'640.34		40'000.00	-12'359.66	-30.90	27'823.09
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	492'164.16		695'000.00	-202'835.84	-29.19	561'371.64
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	120'165.24		138'000.00	-17'834.76	-12.92	122'539.25
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	82'070.45		100'000.00	-17'929.55	-17.93	107'175.60
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'993.25			2'993.25	100.00	712.80
3199001	Übriger Betriebsaufwand	30'876.30		27'000.00	3'876.30	14.36	26'425.55
3632105	Beiträge für Naturpark Biosfera Val Müstair PV	461'000.00		461'000.00			220'000.00
3632201	Beiträge an Gemeinden für Bahntransporte von Siedl	254'550.00		250'000.00	4'550.00	1.82	255'000.00
3634201	Beiträge an GVG für Öl- und Chemiewehr	100'000.00		100'000.00			100'000.00
3636104	Beiträge für Naturpark Beverin PV	440'000.00		440'000.00			220'000.00
3636106	Beiträge für Natur und Landschaft PV Eidg. NHG	844'366.50		1'360'000.00	-515'633.50	-37.91	1'056'419.75
3636107	Beiträge für Naturpark Parc Ela PV	440'000.00		440'000.00			220'000.00
3636108	Beiträge für Nationalpark Parc Adula PV	350'000.00		350'000.00			350'000.00
3636201.1001	Arten-, Biotop- und Landschaftsschutzmassnahmen	90'000.00		155'000.00	-65'000.00	-41.94	86'438.40
3636201.2001	Beiträge Landschafts- & Naturschutz: Tekt. Sardona	150'000.00		150'000.00			50'000.00
3636201.2002	Beiträge Landschafts- & Naturschutz: DZV	707'690.20		700'000.00	7'690.20	1.10	713'738.70
3636201.2003	Beiträge Landschafts- & Naturschutz: Landwirte	324'950.00		325'000.00	-50.00	-0.02	389'452.35

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:44

Seite 48

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3638201	Beitrag an internationale Kommissionen	10'697.60		13'000.00	-2'302.40	-17.71	11'311.30
3702105	Durchl. Beiträge für Natur Biosfera Val Müstair	549'064.00		618'000.00	-68'936.00	-11.15	226'000.00
3702106	Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV	881'224.65		1'420'000.00	-538'775.35	-37.94	1'067'335.80
3705201	Durchl. Betriebsbeiträge nach DZV	27'054'052.70		27'000'000.00	54'052.70	0.20	23'545'220.85
3705209	Durchl. Beiträge ökologische Leistungen Landwirt.	102'391.60			102'391.60	100.00	
3706104	Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV	732'086.00		775'000.00	-42'914.00	-5.54	287'000.00
3706107	Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV	727'002.00		925'000.00	-197'998.00	-21.41	500'000.00
3706108	Durchl. Beiträge für Nationalpark Parc Adula PV	1'500'000.00		1'500'000.00			585'100.00
3706109	Durchl.Beitr.Pilotpr.Förd.der öko.Infr.in Pärken	707'283.50			707'283.50	100.00	
3910125	Vergütung an AJF für Pflanzenschutzaufsicht	170'000.00		170'000.00			170'000.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		440'475.95	410'000.00	30'475.95	7.43	548'582.25
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		757'051.95	702'000.00	55'051.95	7.84	1'134'142.91
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		53'587.75		53'587.75	100.00	3'787.95
4260002	Rückerstattung Dritter		164'630.25	200'000.00	-35'369.75	-17.68	186'887.60
4270001	Bussen		7'317.27	10'000.00	-2'682.73	-26.83	9'881.61
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		13'781.30	20'000.00	-6'218.70	-31.09	19'069.44
4630106	Beiträge Bund für Natur & Landschaft PV Eidg. NHG		477'535.35	490'000.00	-12'464.65	-2.54	688'111.45
4630109.8001	Beiträge Bund Schutz & Nutzung Gewässer PV 12-15						84'000.00
4630109.8002	Beiträge Bund Schutz & Nutzung Gewässer PV 16-19		16'949.25	25'000.00	-8'050.75	-32.20	
4630201	Beiträge Bund im Bereich Umweltschutz		541'925.70	418'000.00	123'925.70	29.65	700'658.30
4637106	Beiträge für Kontr.Bewirtsch.verträge nach DZV(PV)		490'141.45	530'000.00	-39'858.55	-7.52	
4700104	Durchl. Beiträge für Naturpark Beverin PV		732'086.00	775'000.00	-42'914.00	-5.54	287'000.00
4700105	Durchl. Beiträge Naturpark Biosfera Val Müstair		549'064.00	618'000.00	-68'936.00	-11.15	226'000.00
4700106	Durchl. Beiträge für Natur und Landschaft PV		881'224.65	1'420'000.00	-538'775.35	-37.94	1'067'335.80
4700107	Durchl. Beiträge für Naturpark Parc Ela PV		727'002.00	925'000.00	-197'998.00	-21.41	500'000.00
4700108	Durchl. Beiträge für Nationalpark Parc Adula PV		1'500'000.00	1'500'000.00			585'100.00
4700109	Durchl.Beitr.Pilotpr.Förd.der öko.Infra.in Pärken		707'283.50		707'283.50	100.00	
4700201	Durchl. Beiträge vom Bund für DZV		27'054'052.70	27'000'000.00	54'052.70	0.20	23'545'220.85
4700209	Durchl. Beiträge ökologische Leistungen Landwirt.		102'391.60		102'391.60	100.00	
4980198	Übertragung Landeslotterie-Mittel für Parc Adula						350'000.00
<b>4260</b>	<b>Aufwand</b>	<b>48'942'827.82</b>		<b>50'318'000.00</b>	<b>-1'375'172.18</b>	<b>-2.73</b>	<b>42'411'979.80</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>35'216'500.67</b>	<b>35'043'000.00</b>	<b>173'500.67</b>	<b>0.50</b>	<b>29'935'778.16</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>13'726'327.15</b>	<b>15'275'000.00</b>	<b>-1'548'672.85</b>	<b>-10.14</b>	<b>12'476'201.64</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:45

Seite 49

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>4265</b>	<b>Ersatzabgabefonds Biotop- und Landschaftsschutz</b>						
3632101	Beiträge Massnahmen Ers. Biotop-/Landschaftsschutz	115'870.10		500'000.00	-384'129.90	-76.83	336'325.35
4200101	Ersatzabgaben Biotop-/Landschaftsschutz		11'499.40	350'000.00	-338'500.60	-96.71	42'587.35
4501101	Entnahme aus Ers. Biotop-/Landschaftsschutz		104'370.70	150'000.00	-45'629.30	-30.42	293'738.00
<b>4265</b>	<b>Aufwand</b>	<b>115'870.10</b>		<b>500'000.00</b>	<b>-384'129.90</b>	<b>-76.83</b>	<b>336'325.35</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>115'870.10</b>	<b>500'000.00</b>	<b>-384'129.90</b>	<b>-76.83</b>	<b>336'325.35</b>
						<b>100.00</b>	
<b>4271</b>	<b>Spezialfinanzierung Landeslotterie</b>						
3500101	Einlage in Bilanzkonto SF Landeslotterie	633'666.05			633'666.05	100.00	1'611'400.68
3631101	Zuweisung an ANU für Aufwertungsprojekte	228'766.35		93'000.00	135'766.35	145.99	305'249.95
3636101	Beiträge Kulturförderung	4'057'914.35		4'500'000.00	-442'085.65	-9.82	3'988'794.61
3636102	Beiträge an Jugendkultur	350'180.05		350'000.00	180.05	0.05	341'082.10
3636103	Übrige Beiträge im Kompetenzbereich der Regierung	231'664.35		1'120'000.00	-888'335.65	-79.32	431'762.90
3636104	Übrige Beiträge Bereich Natur- und Heimatschutz	100'000.00		25'000.00	75'000.00	300.00	
3636110	Beiträge Denkmalpflege z.G. Bischöfliches Schloss	49'620.00		85'000.00	-35'380.00	-41.62	
3637101	Beiträge Förderung professio. Schaffens/Forschung	346'620.50		380'000.00	-33'379.50	-8.78	318'682.05
3980112.0001	Übertragung aus LaLo-Mitteln EP und PV 2008-2011	917'933.00		1'003'000.00	-85'067.00	-8.48	569'822.50
3980112.0002	Übertragung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015	41'591.00			41'591.00	100.00	
3980112.0003	Übertragung aus LaLo-Mitteln für Burgruinen	169'906.00		350'000.00	-180'094.00	-51.46	90'013.00
3980112.8001	Übertragung aus LaLo-Mitteln PV 2012-2015	138'257.00		285'000.00	-146'743.00	-51.49	373'072.50
3980112.8002	Übertragung aus Lalo-Mitteln PV 2016-2020	286'569.00		202'000.00	84'569.00	41.87	
3980198	Übertragung Anteil für Landschaftspflege an ANU						350'000.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		16'525.20	15'000.00	1'525.20	10.17	13'848.00
4500101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Landeslotterie			7'000.00	-7'000.00	-100.00	
4634101	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		7'528'521.70	8'365'000.00	-836'478.30	-10.00	8'352'362.20
4940101	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto		7'640.75	6'000.00	1'640.75	27.35	13'670.09
<b>4271</b>	<b>Aufwand</b>	<b>7'552'687.65</b>		<b>8'393'000.00</b>	<b>-840'312.35</b>	<b>-10.01</b>	<b>8'379'880.29</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>7'552'687.65</b>	<b>8'393'000.00</b>	<b>-840'312.35</b>	<b>-10.01</b>	<b>8'379'880.29</b>
						<b>100.00</b>	
<b>4273</b>	<b>Spezialfinanzierung Sport</b>						
3500101	Einlage in Bilanzkonto SF Sport						39'439.48
3636101	Beiträge Sportförderung	3'919'069.42		3'600'000.00	319'069.42	8.86	3'549'396.20
4500101	Entnahme Bilanzkonto Spezialfinanzierung Sport		687'914.46	10'000.00	677'914.46	6'779.14	
4634101	Anteil am Reingewinn SWISSLOS		3'226'509.30	3'585'000.00	-358'490.70	-10.00	3'579'583.80
4940101	Zinsvergütung auf dem Bestandeskonto		4'645.66	5'000.00	-354.34	-7.09	9'251.88

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:46

Seite 50

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4273	Aufwand	3'919'069.42		3'600'000.00	319'069.42	8.86	3'588'835.68
	Ertrag		3'919'069.42	3'600'000.00	319'069.42	8.86	3'588'835.68
						100.00	
4	Total Erziehungs-, Kultur- und Umweltschutzdepartement						
	Aufwand	427'212'755.54		445'812'000.00	-18'599'244.46	-4.17	443'463'494.79
	Ertrag		97'303'463.17	101'372'000.00	-4'068'536.83	-4.01	110'604'526.20
	Aufwandüberschuss		329'909'292.37	344'440'000.00	-14'530'707.63	-4.22	332'858'968.59

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:46

Seite 51

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		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	835'293.80		868'000.00	-32'706.20	-3.77	832'464.90
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'585.45		69'000.00	-2'414.55	-3.50	66'076.75
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'125.40		95'000.00	-1'874.60	-1.97	92'783.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'311.05		1'000.00	311.05	31.11	1'165.95
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	150.00		5'000.00	-4'850.00	-97.00	
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'560.95		20'000.00	-11'439.05	-57.20	9'319.05
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten			6'000.00	-6'000.00	-100.00	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	3'235.75		6'000.00	-2'764.25	-46.07	7'735.85
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	245'533.00		223'000.00	22'533.00	10.10	119'983.40
3130101	Beitrag an Konferenz der kantonalen Finanzdir.	19'902.65		20'000.00	-97.35	-0.49	22'072.45
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	673.00		1'000.00	-327.00	-32.70	670.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	1'875.20		5'000.00	-3'124.80	-62.50	811.55
3199001	Übriger Betriebsaufwand	24'132.40		42'000.00	-17'867.60	-42.54	17'238.40
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		14'243.00	2'000.00	12'243.00	612.15	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		4'750.00	4'000.00	750.00	18.75	-3'000.00
<b>5000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'300'378.65</b>		<b>1'361'000.00</b>	<b>-60'621.35</b>	<b>-4.45</b>	<b>1'170'321.70</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>18'993.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>12'993.00</b>	<b>216.55</b>	<b>-3'000.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'281'385.65</b>	<b>1'355'000.00</b>	<b>-73'614.35</b>	<b>-5.43</b>	<b>1'173'321.70</b>
<b>5030</b>	<b>Amt für Schätzungswesen</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'651'747.60		4'663'000.00	-11'252.40	-0.24	4'791'331.50
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	364'074.30		370'000.00	-5'925.70	-1.60	377'077.10
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	441'567.90		439'000.00	2'567.90	0.58	446'287.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'102.10		8'000.00	102.10	1.28	8'190.90
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'007.00		20'000.00	-993.00	-4.97	29'782.75
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	59'031.00		65'000.00	-5'969.00	-9.18	62'079.20
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	10'846.25		10'000.00	846.25	8.46	18'763.65
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen			1'000.00	-1'000.00	-100.00	9'217.60
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	51'817.50		30'000.00	21'817.50	72.73	39'861.16
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	49'759.95		45'000.00	4'759.95	10.58	78'603.44
3137001	Mehrwertsteuer	9'209.55		10'000.00	-790.45	-7.90	9'370.69
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	72'305.40		78'000.00	-5'694.60	-7.30	68'248.05
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	88'736.60		85'000.00	3'736.60	4.40	90'673.15
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	1'308.30		1'000.00	308.30	30.83	1'232.95
3199001	Übriger Betriebsaufwand	23'100.18		20'000.00	3'100.18	15.50	22'601.10

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:47

Seite 52

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte			25'000.00	-25'000.00	-100.00	
4210101	Schätzungsgebühren der Immobilieneigentümer		2'875'564.70	2'570'000.00	305'564.70	11.89	3'273'142.10
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		280'420.00	220'000.00	60'420.00	27.46	248'697.85
4240102	Entschädigung Gemeinden Verkehrs-/Ertragswertsch.		570'920.00	580'000.00	-9'080.00	-1.57	720'258.00
4240103	Entschädigung der GVG		2'043'650.00	1'990'000.00	53'650.00	2.70	2'276'638.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		2'613.00	20'000.00	-17'387.00	-86.94	31'785.25
4910115	Vergütung STV für Verkehrs-/Ertragswertschätzungen		573'742.20	840'000.00	-266'257.80	-31.70	727'445.00
4910116	Vergütung von übrigen Dienststellen für Leistungen		4'801.40	35'000.00	-30'198.60	-86.28	13'104.80
<b>5030</b>	<b>Aufwand</b>	<b>5'850'613.63</b>		<b>5'870'000.00</b>	<b>-19'386.37</b>	<b>-0.33</b>	<b>6'053'320.84</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>6'351'711.30</b>	<b>6'255'000.00</b>	<b>96'711.30</b>	<b>1.55</b>	<b>7'291'071.00</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>501'097.67</b>		<b>-385'000.00</b>	<b>-116'097.67</b>	<b>-30.16</b>	<b>-1'237'750.16</b>
<b>5105</b>	<b>Finanzkontrolle</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'900'700.25		1'942'000.00	-41'299.75	-2.13	1'844'830.70
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	149'415.60		154'000.00	-4'584.40	-2.98	145'275.40
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'943.10		183'000.00	-3'056.90	-1.67	177'099.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'128.80		3'000.00	128.80	4.29	2'805.60
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'930.90		36'000.00	-12'069.10	-33.53	28'726.60
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'490.40		20'000.00	-3'509.60	-17.55	18'368.34
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	21'223.95		9'000.00	12'223.95	135.82	1'974.75
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	13'275.80		36'000.00	-22'724.20	-63.12	26'992.50
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	21'952.70		60'000.00	-38'047.30	-63.41	41'112.30
3158001	Unterhalt von Informatik Software	8'862.97		12'000.00	-3'137.03	-26.14	11'062.99
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	16'825.95		20'000.00	-3'174.05	-15.87	22'594.40
3199001	Übriger Betriebsaufwand	5'832.60		10'000.00	-4'167.40	-41.67	6'872.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		133'464.80	105'000.00	28'464.80	27.11	113'675.10
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		3'155.85		3'155.85	100.00	
4910101	Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen		381'000.00	381'000.00			361'000.00
4910102	Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen		80'000.00	80'000.00			79'000.00
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		43'000.00	43'000.00			42'000.00
<b>5105</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'361'583.02</b>		<b>2'485'000.00</b>	<b>-123'416.98</b>	<b>-4.97</b>	<b>2'327'715.38</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>640'620.65</b>	<b>609'000.00</b>	<b>31'620.65</b>	<b>5.19</b>	<b>595'675.10</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'720'962.37</b>	<b>1'876'000.00</b>	<b>-155'037.63</b>	<b>-8.26</b>	<b>1'732'040.28</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:48

Seite 53

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>5110</b>	<b>Finanzverwaltung</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'919'332.70		2'063'000.00	-143'667.30	-6.96	1'889'786.20
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	152'002.00		164'000.00	-11'998.00	-7.32	149'816.10
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	172'105.90		190'000.00	-17'894.10	-9.42	170'674.30
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'217.60		3'000.00	217.60	7.25	2'986.95
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'574.00		15'000.00	-6'426.00	-42.84	7'635.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'569.45		27'000.00	-9'430.55	-34.93	17'986.50
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	1'170.40		13'000.00	-11'829.60	-91.00	
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	10'434.65		63'000.00	-52'565.35	-83.44	13'447.50
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	237.15		20'000.00	-19'762.85	-98.81	19'699.25
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware						1'340.95
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	339'922.25		370'000.00	-30'077.75	-8.13	331'381.35
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	4'045.60		7'000.00	-2'954.40	-42.21	3'391.50
3181750	Mindereingang Forderungen						74.62
3199001	Übriger Betriebsaufwand	4'023.15		4'000.00	23.15	0.58	1'997.60
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	670'126.00		646'000.00	24'126.00	3.73	649'162.00
4210101	Gebühren für Stiftungsaufsicht		267'950.00	250'000.00	17'950.00	7.18	261'050.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		192'082.25	180'000.00	12'082.25	6.71	
4240750	Entgelte für Dienstleistungen (Debitoren Gebühren)		351'414.80	260'000.00	91'414.80	35.16	551'449.01
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		8'169.95		8'169.95	100.00	
4390750	Übriger Ertrag		9'198.44	5'000.00	4'198.44	83.97	8'762.13
4910101	Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen		440'000.00	440'000.00			440'000.00
4910102	Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen		112'000.00	112'000.00			111'000.00
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		56'000.00	56'000.00			55'000.00
<b>5110</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'302'760.85</b>		<b>3'585'000.00</b>	<b>-282'239.15</b>	<b>-7.87</b>	<b>3'259'379.82</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'436'815.44</b>	<b>1'303'000.00</b>	<b>133'815.44</b>	<b>10.27</b>	<b>1'427'261.14</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'865'945.41</b>	<b>2'282'000.00</b>	<b>-416'054.59</b>	<b>-18.23</b>	<b>1'832'118.68</b>
<b>5111</b>	<b>Allgemeiner Finanzbereich</b>						
3130102	Betriebs- und anderer Rechtsaufwand	281'981.50		230'000.00	51'981.50	22.60	239'793.65
3130750	Post- und Bankspesen sowie übrige Gebühren	509'598.76		600'000.00	-90'401.24	-15.07	526'182.95
3134001	Sachversicherungsprämien	554'629.15		580'000.00	-25'370.85	-4.37	539'159.60
3180001	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'387'500.00			1'387'500.00	100.00	2'028'500.00
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	205'393.86		170'000.00	35'393.86	20.82	193'331.80
3400001	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	527'137.46		332'000.00	195'137.46	58.78	755'241.51
3401001.0001	Ordinario			10'000.00	-10'000.00	-100.00	12'024.98
3406001	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	499'625.30		2'000.00	497'625.30	24'881.27	50'889.16
3409101.0001	Ordinario	16'873.02		27'000.00	-10'126.98	-37.51	59'590.48

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:49

Seite 54

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3410001.0002	Mandat Unternehmensanleihen	606'914.21		400'000.00	206'914.21	51.73	604'076.88
3410001.0003	Mandat Aktien Schweiz	225'959.59		100'000.00	125'959.59	125.96	172'583.55
3419001	Kursverluste Fremdwährungen	1'268.99			1'268.99	100.00	2'714.53
3420001.0001	Ordinario	96'961.05		75'000.00	21'961.05	29.28	53'321.09
3420001.0002	Mandat Unternehmensanleihen	47'692.78		55'000.00	-7'307.22	-13.29	46'648.42
3420001.0003	Kapitalbeschaffung-/verwaltung, Mandant Aktien CH	65'900.55		50'000.00	15'900.55	31.80	45'658.30
3499001.0001	Negativzinsen flüssige Mittel	12'185.10			12'185.10	100.00	38'324.09
3499001.0002	Negativzinsen kurzfristige Finanzanlagen	705'810.72			705'810.72	100.00	62'687.50
3499001.0003	Negativzinsen langfristige Finanzanlagen	372'539.41			372'539.41	100.00	288'258.35
3621101	Härteausgleich an Kantone	2'971'601.00		2'972'000.00	-399.00	-0.01	3'128'001.00
3660001	Abschreibungen Investitionsbeiträge	117'551'967.50		127'347'000.00	-9'795'032.50	-7.69	77'585'320.02
3841101.0001	Ordinario	91'379'714.64			91'379'714.64	100.00	91'098'760.60
3841101.0002	Mandant Unternehmensanleihen	107'090.14			107'090.14	100.00	1'182'020.28
3841101.0003	Mandat Aktien Schweiz						64'900.65
3940101	Interne Verrechnung kalk. Zinsen und Finanzaufwand	20'850.02		11'000.00	9'850.02	89.55	22'921.97
3980103	Übertragung CO2-Abgabe Vollzug AVIG, STVA, SF Str.	40'955.10		40'000.00	955.10	2.39	42'142.80
3980114	Übertragung Beitrag allg. Staatsmittel an SF Str.	17'280'624.36		19'375'000.00	-2'094'375.64	-10.81	19'200'000.00
3980116	Übertragung altrechtlicher Finanzierungsbeitrag	1'054'256.50		495'000.00	559'256.50	112.98	8'717'970.80
3980118	Übertrag Staatsmittel Kanton an SF Finanzausgleich	30'000'000.00		30'000'000.00			
4100001	Regalien		34'149.75	60'000.00	-25'850.25	-43.08	34'897.90
4110001	Anteil am Reingewinn der SNB		15'910'033.00		15'910'033.00	100.00	32'048'658.00
4260002	Rückerstattungen Dritter		239'458.50	245'000.00	-5'541.50	-2.26	242'129.85
4260101	Rückerstattungen Versicherungsprämien		50'451.90	50'000.00	451.90	0.90	66'798.30
4290101	Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen		129'640.02	40'000.00	89'640.02	224.10	70'039.87
4390001	Übriger Ertrag		37'010.96		37'010.96	100.00	1'448.00
4400001.0001	Ordinario		0.42		0.42	100.00	11'715.55
4401750	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'056'161.05	1'866'000.00	190'161.05	10.19	1'882'089.81
4402001.0001	Ordinario		19'153.01	11'000.00	8'153.01	74.12	719'008.17
4407001.0001	Ordinario		1'260'450.31	11'000.00	1'249'450.31	11'358.64	332'396.10
4407001.0002	Mandat Unternehmensanleihen		379'642.06	314'000.00	65'642.06	20.91	403'283.39
4407001.0003	Negativzinsen			-165'000.00	165'000.00	-100.00	
4410001.0002	Mandat Unternehmensanleihen		546'645.49	200'000.00	346'645.49	173.32	1'292'018.21
4410001.0003	Mandat Aktien Schweiz		128'480.31	100'000.00	28'480.31	28.48	44'910.50
4411001	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						21'400.00
4419001	Kursgewinne Fremdwährungen		40'125.46		40'125.46	100.00	57'262.35
4420101.0001	Ordinario		4'123'168.80	3'185'000.00	938'168.80	29.46	3'892'346.80
4420101.0003	Mandat Aktien Schweiz		301'641.50	300'000.00	1'641.50	0.55	122'116.75
4420102	Dividenden Partizipationsscheine GKB		13'549'356.00	13'549'000.00	356.00	0.00	13'549'356.00
4439001	Übriger Liegenschaftenertrag FV		11'681.00		11'681.00	100.00	

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:50

Seite 55

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4443001	Bewertungskorrekturen von Liegenschaften des FV		760'000.00		760'000.00	100.00	
4450001	Erträge aus Darlehen Verwaltungsvermögen		32'659.00	34'000.00	-1'341.00	-3.94	46'311.70
4451001	Erträge aus Beteiligungen VV		208'971.00	65'000.00	143'971.00	221.49	83'696.40
4461101	Dividende Dotationskapital GKB		66'500'000.00	66'500'000.00			66'500'000.00
4461102	Abgeltung Staatsgarantie GKB		2'948'455.00	2'700'000.00	248'455.00	9.20	2'818'993.00
4461103	Zinsen Dotationskapital PDGR		14'555.00	31'000.00	-16'445.00	-53.05	30'955.00
4499001.0001	Negativzinsen kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		962'393.09		962'393.09	100.00	404'722.21
4499001.0002	Negativzinsen Legate, Stiftungen, Fonds		84'720.08		84'720.08	100.00	68'608.68
4600101	Anteil an Direkter Bundessteuer		55'213'541.98	51'000'000.00	4'213'541.98	8.26	54'357'972.72
4600102	Anteil an Verrechnungssteuer		12'996'136.00	12'512'000.00	484'136.00	3.87	15'330'371.00
4600103	Anteil an der zusätzlichen Sicherungssteuer USA		75'827.00	39'000.00	36'827.00	94.43	59'578.00
4600104	Anteil am Ertrag EU-Zinsbesteuerung		100'659.00	180'000.00	-79'341.00	-44.08	189'821.00
4620101	Ressourcenausgleich vom Bund		74'382'227.00	74'382'000.00	227.00	0.00	83'565'239.00
4620102	Geografisch-topografischer Lastenausgleich Bund		136'260'236.00	136'260'000.00	236.00	0.00	138'181'885.00
4621101	Ressourcenausgleich von Kantonen		50'833'515.00	50'834'000.00	-485.00	0.00	57'068'032.00
4699101	Rückverteilung CO2-Abgabe		209'585.85	207'000.00	2'585.85	1.25	215'513.45
4841101.0001	Ordinario		19'238'592.17		19'238'592.17	100.00	9'063'239.46
4841101.0002	Mandat Unternehmensanleihen		222'086.15		222'086.15	100.00	72'612.35
4841101.0003	Mandat Aktien Schweiz		152'723.13		152'723.13	100.00	
4841102	A.o. Finanzertrag Partizipationsscheine GKB						111'643'127.82
4893101	Auflösung Reserve Albulatunnel RhB		4'000'000.00	4'000'000.00			
<b>5111</b>	<b>Aufwand</b>		<b>266'525'030.71</b>	<b>182'871'000.00</b>	<b>83'654'030.71</b>	<b>45.74</b>	<b>206'761'024.96</b>
	<b>Ertrag</b>			<b>464'014'131.99</b>	<b>418'510'000.00</b>	<b>10.87</b>	<b>594'492'554.34</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>197'489'101.28</b>	<b>-235'639'000.00</b>	<b>38'149'898.72</b>	<b>16.19</b>	<b>-387'731'529.38</b>
<b>5120</b>	<b>Personalamt</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'138'442.60		2'263'000.00	-124'557.40	-5.50	2'177'331.35
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	169'100.35		180'000.00	-10'899.65	-6.06	173'370.05
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	188'021.80		209'000.00	-20'978.20	-10.04	194'732.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'650.85		4'000.00	-349.15	-8.73	3'566.15
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	618'738.99		640'000.00	-21'261.01	-3.32	580'118.89
3091101	Globalkredit für Personalwerbung	245'428.15		300'000.00	-54'571.85	-18.19	224'912.50
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliterat	26'921.75		46'000.00	-19'078.25	-41.47	21'572.77
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	12'567.20		14'000.00	-1'432.80	-10.23	19'216.15
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	10'006.85		56'000.00	-45'993.15	-82.13	21'150.90
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	21'073.25		167'000.00	-145'926.75	-87.38	16'471.85
3137001	Mehrwertsteuer	12'034.48		9'000.00	3'034.48	33.72	11'293.53
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	217'361.94		225'000.00	-7'638.06	-3.39	209'444.25
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	5'787.35		8'000.00	-2'212.65	-27.66	8'464.75

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:51

Seite 56

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
3199001	Übriger Betriebsaufwand	16'140.00		16'000.00	140.00	0.88	13'610.30
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	584'702.00		585'000.00	-298.00	-0.05	584'702.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		378'799.70	370'000.00	8'799.70	2.38	379'360.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		16'535.40		16'535.40	100.00	9'334.50
4260002	Rückerstattung Dritter		158'318.70	106'000.00	52'318.70	49.36	153'301.45
4309001	Übrige betriebliche Erträge		13'077.20	18'000.00	-4'922.80	-27.35	-8'893.10
4910101	Vergütung von SF Strassen für Dienstleistungen		648'000.00	648'000.00			649'000.00
4910102	Vergütung von Vollzug AVIG für Dienstleistungen		162'500.00	161'000.00	1'500.00	0.93	158'750.00
4910103	Vergütung von Gerichten für Dienstleistungen		79'000.00	79'000.00			76'000.00
<b>5120</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'269'977.56</b>		<b>4'722'000.00</b>	<b>-452'022.44</b>	<b>-9.57</b>	<b>4'259'957.44</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'456'231.00</b>	<b>1'382'000.00</b>	<b>74'231.00</b>	<b>5.37</b>	<b>1'416'852.85</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'813'746.56</b>	<b>3'340'000.00</b>	<b>-526'253.44</b>	<b>-15.76</b>	<b>2'843'104.59</b>
<b>5121</b>	<b>Allgemeiner Personalbereich</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'437.60		800'000.00	-253'562.40	-31.70	609'233.15
3010105	Bildung und Auflösung Rückstellung Personalguthabe	743'147.00			743'147.00	100.00	98'093.00
3010106	Gesamtkredit für Leistungs- und Spontanprämien	3'222'547.16		3'312'000.00	-89'452.84	-2.70	3'225'098.37
3010108	Pauschale Korrektur Lohnaufwand			-5'000'000.00	5'000'000.00	-100.00	
3020101	Entsch. Lehrpers. Unterricht nicht kant. Schulen	1'600.00		5'000.00	-3'400.00	-68.00	1'600.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'525.10		250'000.00	-89'474.90	-35.79	215'250.75
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'904.20		40'000.00	-9'095.80	-22.74	19'682.70
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'133.35		10'000.00	-8'866.65	-88.67	1'270.25
3064101	Gesamtkredit für Überbrückungsrenten	1'779'690.00		2'103'000.00	-323'310.00	-15.37	1'806'072.30
3064102	Gesamtkredit für flex. Einsatz des obersten Kaders	24'980.00		25'000.00	-20.00	-0.08	74'940.00
3069101	Veränderung Rückst. Vorsorge Regierung und Richter	-6'374.00			-6'374.00		
3099001	Übriger Personalaufwand	73.87		15'000.00	-14'926.13	-99.51	117.32
3099102	Ehregaben (Dienstaltersgeschenke)	75'598.70		95'000.00	-19'401.30	-20.42	60'184.30
3130101	Externe Mitarbeitenden-Betreuung	88'788.70		95'000.00	-6'211.30	-6.54	77'927.50
3130102	Aktionsprogramm "Gesundes Körpergewicht"	152'652.60		175'000.00	-22'347.40	-12.77	148'972.05
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	475.00			475.00	100.00	403.20
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		8'387.20	5'000.00	3'387.20	67.74	8'294.40
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						1'566.20
4260101	Rückerstattung Erwerbbersatzes durch Ausgleichska.		269'135.70	260'000.00	9'135.70	3.51	249'227.65
4260102	Rückerstattung aus Projekt Verwaltung bewegt		24'060.00	25'000.00	-940.00	-3.76	27'120.00
4910117	Vergütung von AVIG für allgemeinen Personalaufwand		71'210.00	69'000.00	2'210.00	3.20	76'060.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:52

Seite 57

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>5121</b>	<b>Aufwand</b>	<b>6'822'179.28</b>		<b>1'925'000.00</b>	<b>4'897'179.28</b>	<b>254.40</b>	<b>6'338'844.89</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>372'792.90</b>	<b>359'000.00</b>	<b>13'792.90</b>	<b>3.84</b>	<b>362'268.25</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>6'449'386.38</b>	<b>1'566'000.00</b>	<b>4'883'386.38</b>	<b>311.84</b>	<b>5'976'576.64</b>
<b>5130</b>	<b>Steuerverwaltung</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'772'810.95		17'693'000.00	79'810.95	0.45	17'461'268.50
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'404'015.65		1'450'000.00	-45'984.35	-3.17	1'382'819.05
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'589'676.90		1'641'000.00	-51'323.10	-3.13	1'580'473.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'478.55		28'000.00	2'478.55	8.85	28'331.45
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	110'934.10		115'000.00	-4'065.90	-3.54	73'927.55
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	353'488.31		570'000.00	-216'511.69	-37.98	435'987.74
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	109'307.55		110'000.00	-692.45	-0.63	108'694.23
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	207'851.50		225'000.00	-17'148.50	-7.62	237'737.80
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	157'226.70		300'000.00	-142'773.30	-47.59	157'854.99
3130101	Betriebs- und anderer Rechtsaufwand	900'168.65		950'000.00	-49'831.35	-5.25	859'608.10
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	16'921.40		5'000.00	11'921.40	238.43	4'976.65
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	1'325'788.16		1'325'000.00	788.16	0.06	1'224'147.11
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	175'648.30		245'000.00	-69'351.70	-28.31	182'316.95
3181101	Forderungsverluste aus URP-Rückforderungen	40.00		50'000.00	-49'960.00	-99.92	15'376.95
3199001	Übriger Betriebsaufwand	13'111.63		20'000.00	-6'888.37	-34.44	11'144.78
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	1'781'936.28		2'157'000.00	-375'063.72	-17.39	1'806'290.30
3612101	Entschädigungen Gemeinden Veranlagung/Inkasso	8'003'268.00		8'135'000.00	-131'732.00	-1.62	7'995'345.00
3612102	Entschädigungen Gemeinden Quellensteuererhebung	660'247.70		570'000.00	90'247.70	15.83	634'791.30
3910115	Vergütung ASW Verkehrs-/Ertragswerterschätzungen	573'742.20		840'000.00	-266'257.80	-31.70	727'445.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		956'769.40	850'000.00	106'769.40	12.56	757'337.65
4240101	Entschädigungen Gemeinwesen URP-/VS-Bewirtschaft.		100'027.25	100'000.00	27.25	0.03	34'677.85
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		24'647.65		24'647.65	100.00	37'843.75
4260101	Rückerstattungen Betriebs-/anderer Rechtsaufw.		797'312.11	840'000.00	-42'687.89	-5.08	798'609.50
4260102	Rückerstattungen für unentgeltliche Rechtspflege		295'219.00	350'000.00	-54'781.00	-15.65	538'251.70
4270001	Bussen		1'526'810.00	1'520'000.00	6'810.00	0.45	1'476'450.00
4612101	Entschädigung Gemeinden/Landeskirchen für Steuern		4'138'701.39	3'596'000.00	542'701.39	15.09	2'629'581.35
4910118	Vergütung von SF FAG für Verwaltungskosten		186'683.15	90'000.00	96'683.15	107.43	1'571'686.00
<b>5130</b>	<b>Aufwand</b>	<b>35'186'662.53</b>		<b>36'429'000.00</b>	<b>-1'242'337.47</b>	<b>-3.41</b>	<b>34'928'536.55</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>8'026'169.95</b>	<b>7'346'000.00</b>	<b>680'169.95</b>	<b>9.26</b>	<b>7'844'437.80</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>27'160'492.58</b>	<b>29'083'000.00</b>	<b>-1'922'507.42</b>	<b>-6.61</b>	<b>27'084'098.75</b>

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:53

Seite 58

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>5131</b>	<b>Kantonale Steuern</b>						
3130101	Einzugsprovisionen der Steuerbezugsvereine	52'177.80		60'000.00	-7'822.20	-13.04	51'894.60
3181101	Erlassene Kantonssteuern und Abgaben	252'185.14		350'000.00	-97'814.86	-27.95	321'131.74
3181102	Unehinbringliche Kantonssteuern und Abgaben	3'597'444.08		3'500'000.00	97'444.08	2.78	4'008'801.53
3980113	Übertragung Steuerertrag Domizil-/Holdingges. FAG	27'802.50			27'802.50	100.00	410'648.50
4000001	Einkommenssteuern natürliche Personen	377'627'822.00		400'500'000.00	-22'872'178.00	-5.71	378'829'318.08
4000002	Anteile aus pauschaler Steueranrechnung	-959'724.40		-1'250'000.00	290'275.60	-23.22	-950'541.45
4000003	Aufwandsteuern von Ausländern	21'777'726.00		18'500'000.00	3'277'726.00	17.72	20'259'759.00
4001001	Vermögenssteuern natürliche Personen	84'882'917.00		84'500'000.00	382'917.00	0.45	82'683'346.07
4002001	Quellensteuern natürliche Personen	40'506'993.45		38'000'000.00	2'506'993.45	6.60	39'891'402.35
4009001	Strafsteuern	342'802.50		250'000.00	92'802.50	37.12	383'171.85
4009002	Ertrag Sonderabgabe auf Vermögen	119'790.00			119'790.00	100.00	180'908.05
4010001	Gewinnsteuern juristische Personen	64'705'571.00		57'000'000.00	7'705'571.00	13.52	59'132'532.00
4011001	Kapitalsteuern juristische Personen	27'516'914.00		27'000'000.00	516'914.00	1.91	27'744'868.00
4011002	Steuern von Domizil-/Holdinggesellschaften	745'591.00		700'000.00	45'591.00	6.51	821'297.00
4022001	Grundstückgewinnsteuern	36'671'633.34		38'000'000.00	-1'328'366.66	-3.50	41'844'208.20
4024001	Nachlass- und Schenkungssteuern	17'853'514.40		11'000'000.00	6'853'514.40	62.30	13'787'773.40
4290101	Erträge aus Verlustscheinen	1'271'122.44		800'000.00	471'122.44	58.89	786'709.59
4390101	Ausbuchung minimale Guthaben		700.35		700.35	100.00	768.19
<b>5131</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'929'609.52</b>		<b>3'910'000.00</b>	<b>19'609.52</b>	<b>0.50</b>	<b>4'792'476.37</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>673'063'373.08</b>	<b>675'000'000.00</b>	<b>-1'936'626.92</b>	<b>-0.29</b>	<b>665'395'520.33</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>669'133'763.56</b>		<b>-671'090'000.00</b>	<b>1'956'236.44</b>	<b>0.29</b>	<b>-660'603'043.96</b>
<b>5150</b>	<b>Amt für Informatik</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'488'111.35		5'628'000.00	-139'888.65	-2.49	5'465'047.85
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	432'540.85		449'000.00	-16'459.15	-3.67	434'935.75
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	498'508.05		495'000.00	3'508.05	0.71	476'093.50
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'364.65		9'000.00	364.65	4.05	8'982.35
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'340.70		50'000.00	-29'659.30	-59.32	35'490.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	101'928.91		120'000.00	-18'071.09	-15.06	117'974.97
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'143.16		5'000.00	-856.84	-17.14	1'430.80
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	34'326.90		13'000.00	21'326.90	164.05	8'342.68
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen						30'283.30
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	886'011.79		1'117'000.00	-230'988.21	-20.68	1'003'101.88
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	164'285.55		170'000.00	-5'714.45	-3.36	169'652.64
3130101	Frankaturen	368'783.60		370'000.00	-1'216.40	-0.33	366'441.15
3130102	Telefongebühren	483'653.90		462'000.00	21'653.90	4.69	460'435.20
3133101	Informatik-Nutzungsaufwand	536'625.00		730'000.00	-193'375.00	-26.49	658'939.80

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:54

Seite 59

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3137001	Mehrwertsteuer	125'690.69		160'000.00	-34'309.31	-21.44	137'950.20
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	291'511.98		370'000.00	-78'488.02	-21.21	358'696.95
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	1'088'715.55		1'129'000.00	-40'284.45	-3.57	1'174'176.28
3161101	Mieten und Benützungskosten für Telekommunikation	381'319.95		492'000.00	-110'680.05	-22.50	290'577.85
3169101	Übrige Mieten und Benützungskosten	90'975.05		97'000.00	-6'024.95	-6.21	82'436.90
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	22'986.35		30'000.00	-7'013.65	-23.38	24'029.80
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	162.00			162.00	100.00	
3199001	Übriger Betriebsaufwand	23'268.65		35'000.00	-11'731.35	-33.52	26'452.40
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	990'235.68		1'150'000.00	-159'764.32	-13.89	856'933.93
3321420	Ausserplanmässige Abschreibungen immat. Anlagen	42'893.80			42'893.80	100.00	
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		2'965'944.46	3'064'000.00	-98'055.54	-3.20	3'331'041.23
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		20'335.40		20'335.40	100.00	
4260002	Rückerstattung Dritter		76'826.64	100'000.00	-23'173.36	-23.17	100'050.32
4910001	Vergütung von Dienststellen für EDV-Leistungen		1'126'814.00	1'249'000.00	-122'186.00	-9.78	1'120'025.00
<b>5150</b>	<b>Aufwand</b>	<b>12'086'384.11</b>		<b>13'081'000.00</b>	<b>-994'615.89</b>	<b>-7.60</b>	<b>12'188'406.18</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>4'189'920.50</b>	<b>4'413'000.00</b>	<b>-223'079.50</b>	<b>-5.06</b>	<b>4'551'116.55</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>7'896'463.61</b>	<b>8'668'000.00</b>	<b>-771'536.39</b>	<b>-8.90</b>	<b>7'637'289.63</b>
<b>5310</b>	<b>Amt für Gemeinden</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'541'981.80		1'621'000.00	-79'018.20	-4.87	1'591'538.20
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120'457.90		129'000.00	-8'542.10	-6.62	124'985.65
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'889.70		167'000.00	-19'110.30	-11.44	142'296.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'545.95		3'000.00	-454.05	-15.14	2'400.70
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'190.00		9'000.00	-6'810.00	-75.67	1'540.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	14'632.10		24'000.00	-9'367.90	-39.03	15'487.06
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	5'289.90		5'000.00	289.90	5.80	6'407.40
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	3'566.40		5'000.00	-1'433.60	-28.67	4'128.00
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter			42'000.00	-42'000.00	-100.00	30'069.95
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	1'881.42		1'000.00	881.42	88.14	1'753.38
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	26'817.55		37'000.00	-10'182.45	-27.52	24'528.25
3199001	Übriger Betriebsaufwand	20'000.00		9'000.00	11'000.00	122.22	1'079.15
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		14'826.00	25'000.00	-10'174.00	-40.70	57'460.25
4910121	Vergütung von SF FAG für DL						500'000.00
<b>5310</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'887'252.72</b>		<b>2'052'000.00</b>	<b>-164'747.28</b>	<b>-8.03</b>	<b>1'946'214.54</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>14'826.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>-10'174.00</b>	<b>-40.70</b>	<b>557'460.25</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'872'426.72</b>	<b>2'027'000.00</b>	<b>-154'573.28</b>	<b>-7.63</b>	<b>1'388'754.29</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:55

Seite 60

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>5315</b>	<b>Spezialfinanzierung Finanzausgleich für Gemeinden</b>						
3181101	Uneinbringliche Zuschlagssteuern	168'992.72		24'000.00	144'992.72	604.14	241'877.75
3602101	Anteil der Gemeinden an Zuschlagssteuer	9'327'707.40		4'504'000.00	4'823'707.40	107.10	78'578'927.40
3622001.0001	Steuerkraftausgleich						16'867'808.00
3622001.0002	Beiträge an öffentliche Werke	524.00			524.00	100.00	5'187'680.00
3622001.0003	Sonderbedarfsausgleich						1'650'000.00
3622002	Förderbeiträge an Gemeindegemeinschaften	4'890'000.00		20'000'000.00	-15'110'000.00	-75.55	15'783'268.35
3622501	Ressourcenausgleich Ausstattung	25'021'464.00		25'022'000.00	-536.00	0.00	
3622502	Befristeter Ausgleich nach Systemwechsel FA-Reform	1'795'742.00		1'796'000.00	-258.00	-0.01	
3622603	Individueller Härteausgleich für besondere Lasten			1'500'000.00	-1'500'000.00	-100.00	
3622604	GLA: Anteil Gebirgslastenausgleich	19'049'464.00		19'050'000.00	-536.00	0.00	
3910118	Vergütung an STV für Verwaltungskosten	186'683.15		90'000.00	96'683.15	107.43	1'571'686.00
3910121	Vergütung an AFG für Verwaltungskosten						500'000.00
3980128	Übertrag Schullastenteil GLA von AVS	4'950'548.00		4'950'000.00	548.00	0.01	
3982601	Übertragung Lastenausgleich Soziales (SLA) von SOA	6'400'000.00		5'700'000.00	700'000.00	12.28	
4290102	Erträge aus Verlustscheinen Zuschlagssteuern		5'512.75		5'512.75	100.00	338.95
4510101	Entnahme Bilanzkonto SF Finanzausgleich Gemeinden		10'155'703.62	9'652'000.00	503'703.62	5.22	4'632'406.85
4510102	Entnahme aus Bilanzkonto SF FA Gden, Gde-Reformen		4'890'000.00	20'000'000.00	-15'110'000.00	-75.55	15'783'268.35
4602101	Ertrag Zuschlagssteuer		7'463'186.25	4'950'000.00	2'513'186.25	50.77	77'084'791.25
4612101	Entschädigung Gemeinden für Zuschlagssteuern		186'683.15	90'000.00	96'683.15	107.43	1'571'686.00
4622001	Finanzierungsbeiträge von Gemeinden		1'054'256.50	495'000.00	559'256.50	112.98	8'717'970.80
4622002	Solidaritätsbeiträge Gemeinden Ertr. Wasserzinsen						3'462'166.00
4622701	RA: Finanzierungsbeiträge von Gemeinden		16'953'724.00	16'954'000.00	-276.00	0.00	
4980113	Übertragung Domicil-/Holdingsges. von kant. Steuern		27'802.50		27'802.50	100.00	410'648.50
4980116	Übertragung altrechtl. Finanzierungsbeiträge		1'054'256.50	495'000.00	559'256.50	112.98	8'717'970.80
4980118	Übertrag Staatsmittel Kanton von allg. Finanzber.		30'000'000.00	30'000'000.00			
<b>5315</b>	<b>Aufwand</b>	<b>71'791'125.27</b>		<b>82'636'000.00</b>	<b>-10'844'874.73</b>	<b>-13.12</b>	<b>120'381'247.50</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>71'791'125.27</b>	<b>82'636'000.00</b>	<b>-10'844'874.73</b>	<b>-13.12</b>	<b>120'381'247.50</b>
						<b>100.00</b>	
<b>5</b>	<b>Total Departement für Finanzen und Gemeinden</b>						
	<b>Aufwand</b>	<b>415'313'557.85</b>		<b>340'927'000.00</b>	<b>74'386'557.85</b>	<b>21.82</b>	<b>404'407'446.17</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'231'376'711.08</b>	<b>1'197'844'000.00</b>	<b>33'532'711.08</b>	<b>2.80</b>	<b>1'404'312'465.11</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>816'063'153.23</b>		<b>-856'917'000.00</b>	<b>40'853'846.77</b>	<b>4.77</b>	<b>-999'905'018.94</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:56

Seite 61

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget		Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag		in %		
<b>6</b>	<b>Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement</b>						
<b>6000</b>	<b>Departementssekretariat BVFD</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen	960.00		1'000.00	-40.00	-4.00	3'410.00
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'316'949.45		1'376'000.00	-59'050.55	-4.29	1'080'288.75
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104'269.45		109'000.00	-4'730.55	-4.34	85'773.40
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'494.40		137'000.00	-4'505.60	-3.29	110'970.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'127.25		6'000.00	-3'872.75	-64.55	1'591.00
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	870.00		5'000.00	-4'130.00	-82.60	1'070.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	28'217.23		30'000.00	-1'782.77	-5.94	21'294.04
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	6'215.15		5'000.00	1'215.15	24.30	10'479.00
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	6'077.70		39'000.00	-32'922.30	-84.42	86'889.40
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	336'229.45		250'000.00	86'229.45	34.49	362'527.14
3130101	Beiträge an Direktorenkonferenzen	191'804.30		195'000.00	-3'195.70	-1.64	68'317.55
3130903	Planung neuer Verkehrsverbindungen (VK)	-18'183.20			-18'183.20		193'715.85
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	4'779.71		47'000.00	-42'220.29	-89.83	3'614.63
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	9'312.20		12'000.00	-2'687.80	-22.40	9'894.20
3199001	Übriger Betriebsaufwand	55'781.96		60'000.00	-4'218.04	-7.03	36'073.05
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		472.00	2'000.00	-1'528.00	-76.40	3'258.00
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		7'200.65		7'200.65	100.00	
4309001	Übrige betriebliche Erträge		1'506.00	1'000.00	506.00	50.60	55'758.60
4910128	Vergütung des TBA für Dienstleistungen		264'000.00	264'000.00			
<b>6000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'177'905.05</b>		<b>2'272'000.00</b>	<b>-94'094.95</b>	<b>-4.14</b>	<b>2'075'908.01</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>273'178.65</b>	<b>267'000.00</b>	<b>6'178.65</b>	<b>2.31</b>	<b>59'016.60</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>1'904'726.40</b>	<b>2'005'000.00</b>	<b>-100'273.60</b>	<b>-5.00</b>	<b>2'016'891.41</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	5'531'478.70		5'662'000.00	-130'521.30	-2.31	5'382'315.90
3049001	Dienstkleider	27'007.50		5'000.00	22'007.50	440.15	14'516.10
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	430'833.45		451'000.00	-20'166.55	-4.47	417'031.55
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	338'728.70		393'000.00	-54'271.30	-13.81	339'316.70
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	103'598.50		93'000.00	10'598.50	11.40	100'156.90
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'933.46		40'000.00	-9'066.54	-22.67	20'162.80
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	32'747.93		44'000.00	-11'252.07	-25.57	31'943.29
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	512'937.51		480'000.00	32'937.51	6.86	537'048.97
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	68'446.05		125'000.00	-56'553.95	-45.24	293'910.10
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	169'171.55		150'000.00	19'171.55	12.78	220'953.30

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:57

Seite 62

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	45'201.30		32'000.00	13'201.30	41.25	48'334.30
3120001	Heizmaterialien VV	1'070'337.01		1'920'000.00	-849'662.99	-44.25	1'344'679.53
3120002	Strom und Wasser VV	2'049'987.20		2'500'000.00	-450'012.80	-18.00	2'215'798.65
3130001.0001	Dienstleistungen Dritter	575'986.19		490'000.00	85'986.19	17.55	539'112.05
3130001.0002	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	592'425.72		880'000.00	-287'574.28	-32.68	542'344.80
3130001.0003	Bewachungskosten	102'874.95		110'000.00	-7'125.05	-6.48	84'635.60
3130001.0004	Feuerschutzgebühren	6'661.00		20'000.00	-13'339.00	-66.70	10'030.35
3131101	Planungen und Projektierungen Dritter	549'445.91		1'500'000.00	-950'554.09	-63.37	424'197.25
3134001	Sachversicherungsprämien	198'621.25		270'000.00	-71'378.75	-26.44	180'000.15
3137001	Mehrwertsteuer	25'436.16		30'000.00	-4'563.84	-15.21	22'355.06
3144001	Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV	5'823'096.25		6'564'000.00	-740'903.75	-11.29	7'921'744.91
3144101	Baulicher Unterhalt der gemieteten Liegenschaften	1'180'061.86		863'000.00	317'061.86	36.74	1'278'093.20
3149001	Aufwand für die Parkplatzbewirtschaftung VV	25'409.20		25'000.00	409.20	1.64	34'468.65
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	56'501.12		60'000.00	-3'498.88	-5.83	51'438.85
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	71'768.57		42'000.00	29'768.57	70.88	61'989.17
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	11'578'293.61		12'000'000.00	-421'706.39	-3.51	11'575'422.75
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	55'366.70		45'000.00	10'366.70	23.04	48'470.30
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV			25'000.00	-25'000.00	-100.00	64'153.65
3199001	Übriger Betriebsaufwand	26'817.15		35'000.00	-8'182.85	-23.38	38'061.45
3300404	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	13'197'033.73		13'833'000.00	-635'966.27	-4.60	13'152'763.00
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	363'923.80		364'000.00	-76.20	-0.02	363'923.00
3301404	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten	310'185.36			310'185.36	100.00	10'031'483.91
3320420	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	41'714.00		44'000.00	-2'286.00	-5.20	
3430001	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	172'924.25		277'000.00	-104'075.75	-37.57	39'305.05
3431001	Aufwand für die Parkplatzbewirtschaftung FV			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3439101	Heizmaterialien FV	40'071.00		55'000.00	-14'929.00	-27.14	43'164.40
3439102	Strom und Wasser FV	28'716.00		30'000.00	-1'284.00	-4.28	26'500.20
3707101	Durchlaufende Beiträge Private für Lärmsanierung	65'062.15			65'062.15	100.00	67'951.05
3910116	Vergütung an Amt für Schätzungswesen	4'801.40		35'000.00	-30'198.60	-86.28	13'104.80
3920101	Vergütung an TBA für Raumaufwand TBA-Objekte	304'460.00		306'000.00	-1'540.00	-0.50	304'460.00
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		14'093.40	20'000.00	-5'906.60	-29.53	52'510.25
4240101.0001	Ertrag Vermietung Parkplätze kantonseigenes Pers.						182'080.00
4240101.0002	Ertrag aus Vermietung von Parkplätzen an Dritte						137'809.10
4240101.0003	Nachzahlungsgebühr aus Vermietung von Parkplätzen						13'730.00
4250001	Verkäufe		27'027.35	10'000.00	17'027.35	170.27	12'046.28
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		41'885.80		41'885.80	100.00	34'697.20
4260002	Rückerstattung Dritter		261'198.66	200'000.00	61'198.66	30.60	175'576.55
4430001	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften FV						738'727.85
4430002.0001	Miet- und Pachtzinsen Liegenschaften FV		1'135'409.25	1'045'000.00	90'409.25	8.65	

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:58

Seite 63

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4430002.0002	Ertrag aus Vermietung von Parkplätzen FV		35'905.00	33'000.00	2'905.00	8.80	
4430101	Mietzinsen in nichtstaatlichen Gebäuden	1'060'891.50		1'067'000.00	-6'108.50	-0.57	1'069'580.30
4470001	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						1'358'881.55
4470002.0001	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1'042'738.65	955'000.00	87'738.65	9.19	
4470002.0002	Ertrag aus Vermietung von Parkplätzen VV		383'955.09	390'000.00	-6'044.91	-1.55	
4470102	Miete Pädagogische Hochschule, Chur		2'005'858.85	2'058'000.00	-52'141.15	-2.53	2'024'928.15
4630101	Beiträge Bund für bauliche Unterhaltmassnahmen						406'206.00
4700101	Durchlaufende Beiträge vom Bund für Lärmsanierung		65'062.15		65'062.15	100.00	67'951.05
4920101	Vergütung SF und Sonderrechnungen für Raumaufwand		3'101'375.70	3'185'000.00	-83'624.30	-2.63	3'081'534.45
<b>6101</b>	<b>Aufwand</b>		<b>45'809'066.19</b>	<b>49'805'000.00</b>	<b>-3'995'933.81</b>	<b>-8.02</b>	<b>57'885'341.69</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>9'175'401.40</b>	<b>8'963'000.00</b>	<b>212'401.40</b>	<b>2.37</b>	<b>9'356'258.73</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>36'633'664.79</b>	<b>40'842'000.00</b>	<b>-4'208'335.21</b>	<b>-10.30</b>	<b>48'529'082.96</b>
<b>6110</b>	<b>Amt für Energie und Verkehr</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen		2'684.80	7'000.00	-4'315.20	-61.65	4'454.40
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'780'397.40		1'813'000.00	-32'602.60	-1.80	1'766'798.20
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	139'637.40		145'000.00	-5'362.60	-3.70	138'815.65
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	182'803.60		186'000.00	-3'196.40	-1.72	180'492.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'982.50		3'000.00	-17.50	-0.58	2'783.35
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'007.22		15'000.00	-9'992.78	-66.62	3'319.20
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'009.60		30'000.00	-14'990.40	-49.97	14'298.20
3101851.0001	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahreskostene., GEAG	25'595'713.31		29'667'000.00	-4'071'286.69	-13.72	25'807'369.23
3101851.0002	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahresko., KW Russein						230'633.38
3101851.0003	Beteil.-Beteiligungersatz-/Jahresko., KW Tschar	109'310.42		104'000.00	5'310.42	5.11	32'129.91
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten			6'000.00	-6'000.00	-100.00	2'825.30
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	48'464.55		56'000.00	-7'535.45	-13.46	20'689.70
3130001.0001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	536'303.51		552'000.00	-15'696.49	-2.84	810'522.30
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	19'301.80		42'000.00	-22'698.20	-54.04	8'446.00
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	45'831.45		40'000.00	5'831.45	14.58	46'655.80
3199001	Übriger Betriebsaufwand	3'104.05		5'000.00	-1'895.95	-37.92	1'737.05
3600101	Anteil Kantons Finanzierung Landschaftsfrankens	473'769.60		500'000.00	-26'230.40	-5.25	483'924.70
3634101.0001	Betriebsbeitrag RhB: ordentlich						32'697'853.30
3634101.0010	RhB Betrieb Personenverkehr mit Bund (20%)	13'832'550.00		13'820'000.00	12'550.00	0.09	
3634101.0011	RhB Betrieb Personenverkehr ohne Bund (100%)	2'705'691.00		2'130'000.00	575'691.00	27.03	
3634101.0020	RhB Betrieb Güterverkehr mit Bund	1'825'050.00		2'450'000.00	-624'950.00	-25.51	
3634102.0001	Betriebsbeitrag MGB: ordentlich						1'496'226.00
3634102.0010	MGB Betrieb Personenverkehr mit Bund (20%)	790'101.00		796'000.00	-5'899.00	-0.74	
3634102.0020	MGB Betrieb Güterverkehr mit Bund	20'173.00		4'000.00	16'173.00	404.33	
3634103.0001	Beitrag öff. Strassentransport: ordentlich						19'146'898.17

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:37:59

Seite 64

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3634103.0010	Öffentliche Strassentransporte mit Bund (20%)	8'416'676.00		8'085'000.00	331'676.00	4.10	
3634103.0011	Öffent. Strassentransportdienste ohne Bund (100%)	9'759'875.91		10'415'000.00	-655'124.09	-6.29	
3634104	Betriebsbeitrag an SBB-Regionalverkehr						619'935.60
3634105	Beiträge Massnahmen Förderung öffentlicher Verkehr	1'838'032.20		2'320'000.00	-481'967.80	-20.77	2'384'587.90
3634106.0010	SBB Regionalverkehr mit Bund (20%)	565'781.00		604'000.00	-38'219.00	-6.33	
3634106.0011	SBB Regionalverkehr ohne Bund (100%)	42'431.55		26'000.00	16'431.55	63.20	
3637101.0002	Studien	24'000.00		50'000.00	-26'000.00	-52.00	61'500.00
3637101.0003	GEAK	18'720.00		50'000.00	-31'280.00	-62.56	13'105.00
3660001	Abschreibung Investitionsbeitrag Albula-Tunnel						8'409'043.00
3700101	Durchl. Beitrag Bund Finanz. Landschaftsfranken	473'769.65		500'000.00	-26'230.35	-5.25	483'924.70
3702101	Durchl. Entschädigung Gemeinden Landschaftsfranken	1'624'649.70		1'625'000.00	-350.30	-0.02	1'624'649.70
3704102.0001	Durchl. Betriebsbeiträge an RhB (ohne Darlehen)	59'210'199.00		57'708'000.00	1'502'199.00	2.60	139'399'003.00
3704102.0002	Durchl. Betriebsbeiträge an MGB (ohne Darlehen)	3'437'105.00		3'538'000.00	-100'895.00	-2.85	7'451'590.00
3704102.0003	Durchl. Betriebsbeiträge an SBB	2'310'417.00		2'417'000.00	-106'583.00	-4.41	2'221'145.00
3704102.0004	Durchl. Betriebsbeiträge an öV Strassentransport	33'666'702.00		32'337'000.00	1'329'702.00	4.11	33'325'703.00
4120101	Wasserrechtskonzessionen		420'608.00	330'000.00	90'608.00	27.46	265'000.00
4120102	Entschädigung Verkauf von heimfallenden Anlagen		1'500'000.00	1'500'000.00			
4120103	Anteil des Kantons an Wasserzinsen		56'484'938.34	61'600'000.00	-5'115'061.66	-8.30	65'612'882.30
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		108'818.30	60'000.00	48'818.30	81.36	78'685.55
4250103	Aufgeld Kraftwerke Zervreila AG eingebr. Energie		589'773.00	675'000.00	-85'227.00	-12.63	771'836.00
4250104	Gewinnbeteiligung Kraftwerk Russein			60'000.00	-60'000.00	-100.00	66'370.50
4250851	Vergütung Grischelectra AG						26'014'502.63
4250852	Aufgeld Grischelectra AG für eingebrachte Energie		3'657'265.13	4'000'000.00	-342'734.87	-8.57	4'767'753.89
4250853.0001	Verg.Beteil.-,Beteiligungersatz-/Jahreskost. GEAG		25'595'713.31	29'667'000.00	-4'071'286.69	-13.72	
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		5'031.40		5'031.40	100.00	
4260002	Rückerstattung Dritter		200'665.30	100'000.00	100'665.30	100.67	179'339.31
4630101	Anteil Kanton an Bundesbeiträgen betr. Greina		366'793.80	366'000.00	793.80	0.22	366'793.80
4632101	Beiträge Gemeinden öffentlicher Regionalverkehr						982'940.00
4700101	Durchl. Entschäd. Bund Landschaftsfranken		1'624'649.70	1'625'000.00	-350.30	-0.02	1'624'649.70
4700102	Durchl. Betriebsbeit. Bund öff.Regionalverk.		98'624'423.00	96'000'000.00	2'624'423.00	2.73	182'397'441.00
4702101	Durchl. Beiträge Gemeinden Landschaftsfranken		473'769.65	500'000.00	-26'230.35	-5.25	483'924.70
4893101	Auflösung Reserve Albulatunnel RhB						8'409'043.00
<b>6110</b>	<b>Aufwand</b>	<b>169'522'245.22</b>		<b>172'046'000.00</b>	<b>-2'523'754.78</b>	<b>-1.47</b>	<b>278'891'059.14</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>189'652'448.93</b>	<b>196'483'000.00</b>	<b>-6'830'551.07</b>	<b>-3.48</b>	<b>292'021'162.38</b>
	<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>20'130'203.71</b>		<b>-24'437'000.00</b>	<b>4'306'796.29</b>	<b>17.62</b>	<b>-13'130'103.24</b>

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:00

Seite 65

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>6125</b>	<b>Tiefbauamt Wasserbau</b>						
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	394'823.00		393'000.00	1'823.00	0.46	391'079.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'911.90		31'000.00	911.90	2.94	31'419.30
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'382.00		38'000.00	382.00	1.01	37'893.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'070.75		8'000.00	70.75	0.88	7'532.80
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals						1'142.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur			7'000.00	-7'000.00	-100.00	
3131101.0001	Vergütungen Dritte Einzelproj. Schutzbauten Wasser	7'681.75		180'000.00	-172'318.25	-95.73	
3131101.0002	Vergütungen Dritte Grundlagen Schutzbauten Wasser	12'000.00		40'000.00	-28'000.00	-70.00	99'166.80
3131101.8002	Vergütungen Dritte PV Schutzbauten Wasser 2016-19	6'337.55		40'000.00	-33'662.45	-84.16	
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	3'940.30		10'000.00	-6'059.70	-60.60	6'076.10
3910123	Vergütung an TBA für Leistungen und Infrastruktur	100'000.00		100'000.00			100'000.00
4240001	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'041.20		1'041.20	100.00	1'244.20
4630101.8002	Beiträge Bund PV Schutzbauten Wasser 2016-2019			14'000.00	-14'000.00	-100.00	
<b>6125</b>	<b>Aufwand</b>	<b>603'147.25</b>		<b>847'000.00</b>	<b>-243'852.75</b>	<b>-28.79</b>	<b>674'309.60</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>1'041.20</b>	<b>14'000.00</b>	<b>-12'958.80</b>	<b>-92.56</b>	<b>1'244.20</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>602'106.05</b>	<b>833'000.00</b>	<b>-230'893.95</b>	<b>-27.72</b>	<b>673'065.40</b>
<b>6200</b>	<b>Tiefbauamt</b>						
3000101	Entschädigung an Kommissionen und Arbeitsgruppen			1'000.00	-1'000.00	-100.00	
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'481'351.50		41'819'000.00	-1'337'648.50	-3.20	40'698'535.90
3049001	Dienstkleider	188'933.60		199'000.00	-10'066.40	-5.06	193'854.90
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'188'465.10		3'340'000.00	-151'534.90	-4.54	3'200'369.85
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'763'580.20		3'986'000.00	-222'419.80	-5.58	3'775'743.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	822'595.65		809'000.00	13'595.65	1.68	828'426.40
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	184'699.70		170'000.00	14'699.70	8.65	192'815.30
3091101	Personalwerbung	23'795.25		50'000.00	-26'204.75	-52.41	24'126.55
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	289'411.99		395'000.00	-105'588.01	-26.73	316'109.99
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'815'905.31		3'199'000.00	-383'094.69	-11.98	2'834'716.74
3101101	Treibstoffe	1'210'131.68		1'625'000.00	-414'868.32	-25.53	1'342'476.23
3110001.0001	Büromöbel/Bürogeräte	122'519.95		90'000.00	32'519.95	36.13	154'744.20
3110001.0002	Büromaschinen	7'122.95		20'000.00	-12'877.05	-64.39	15'455.50
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	2'237'549.11		2'331'000.00	-93'450.89	-4.01	1'935'869.13
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	504'885.03		633'000.00	-128'114.97	-20.24	505'303.00
3120002	Strom und Wasser VV	2'591'297.75		2'870'000.00	-278'702.25	-9.71	2'451'679.22
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	1'522'590.90		2'094'000.00	-571'409.10	-27.29	1'365'256.59
3130101	Aufwand GraubündenMOBIL	190'804.30		400'000.00	-209'195.70	-52.30	216'674.40
3130102	Dienstleistungen Dritter für Langsamverkehr	436'486.18		470'000.00	-33'513.82	-7.13	293'651.30

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:01

Seite 66

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3134001	Sachversicherungsprämien	232'858.80		400'000.00	-167'141.20	-41.79	232'808.60
3137001	Mehrwertsteuer	1'403'662.34		1'600'000.00	-196'337.66	-12.27	1'462'234.92
3137101	LSVA-Abgaben	128'645.80		165'000.00	-36'354.20	-22.03	130'567.10
3141001.0001	Baulicher Unterhalt und Erneuerung der Strassen	4'134'757.23		4'636'000.00	-501'242.77	-10.81	4'355'720.11
3141001.9001	ES Strassennetz erhalt/Zusatzbelast. Transitachse	81'455'007.06		79'010'000.00	2'445'007.06	3.09	73'853'030.86
3141002	Betrieblicher Unterhalt der Strassen	8'599'248.16		7'239'000.00	1'360'248.16	18.79	7'839'088.57
3141101.8001	Lärm-/Schallschutzmassnahmen übr. Strassen PV12-15	640'913.30		1'000'000.00	-359'086.70	-35.91	133'688.35
3141102	Winterdienst	11'978'239.75		14'655'000.00	-2'676'760.25	-18.27	9'904'030.41
3144001	Baulicher Unterhalt der Liegenschaften im VV	4'135'722.09		3'753'000.00	382'722.09	10.20	3'957'563.98
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	905'206.09		1'092'000.00	-186'793.91	-17.11	883'788.42
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware		25'000.00	25'000.00	-25'000.00	-100.00	4'392.65
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	309'809.47		435'000.00	-125'190.53	-28.78	248'724.09
3161001	Mieten, Benützungskosten Anlagen	29'489.75		34'000.00	-4'510.25	-13.27	28'458.46
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	667'837.35		780'000.00	-112'162.65	-14.38	707'032.95
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	2'638.60		10'000.00	-7'361.40	-73.61	1'041.05
3199001	Übriger Betriebsaufwand	43'914.35		52'000.00	-8'085.65	-15.55	45'807.35
3199002	Aufwendungen für Schadenwehr	350'568.40		382'000.00	-31'431.60	-8.23	311'431.57
3300401	Abschreibungen Nettoinvestitionen SF Strassen	48'566'347.38		59'515'000.00	-10'948'652.62	-18.40	50'550'076.10
3510101	Einlage in Bilanzkonto SF Strassen						3'366'399.50
3602101	Baurechtsentschädigung v. Raststätten an Gemeinden	146'151.00		140'000.00	6'151.00	4.39	138'766.60
3602102	Anteil Gemeinden Provisionseinnahmen Raststätten	202'412.36		250'000.00	-47'587.64	-19.04	210'335.40
3636101	Beiträge zur Förderung des Langsamverkehrs	927'960.50		1'550'000.00	-622'039.50	-40.13	181'311.40
3702101.8001	Durchl. Beiträge Gem. Lärm-/Schallschutz PV 12-15			15'000.00	-15'000.00	-100.00	
3702101.8002	Durchl. Beiträge Gem. Lärm-/Schallschutz PV 16-19			270'000.00	-270'000.00	-100.00	
3702102	Durchl. Beiträge für Agglomerationsprogramme	1'176'785.00		1'500'000.00	-323'215.00	-21.55	2'158'098.00
3910001	Vergütung an AFI für EDV-Leistungen	318'099.00		353'000.00	-34'901.00	-9.89	296'432.00
3910002	Vergütung an ALG für Leistungen GIS-Kompetenzzent.	126'000.00		126'000.00			124'000.00
3910101	Vergütung an Querschnittsamter für Leistungen	1'321'000.00		1'321'000.00			1'302'000.00
3910127	Vergütung an Kantonspolizei für Betrieb Polycom	165'641.40		165'000.00	641.40	0.39	137'147.40
3910128	Vergütung an Dep.Sekr. BVFD für Dienstleistungen	264'000.00		264'000.00			
3920101	Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand	1'271'435.90		1'300'000.00	-28'564.10	-2.20	1'300'314.30
3980117	Vergütung an KAPO für verkehrsbezogene Aufgaben	20'000'000.00		20'000'000.00			20'000'000.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		367'484.30	348'000.00	19'484.30	5.60	312'909.80
4240001	Vergütungen für Dienstleistungen		1'827'323.90	1'713'000.00	114'323.90	6.67	1'957'319.50
4250001	Verkäufe		696'602.26	384'000.00	312'602.26	81.41	523'214.14
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		281'710.60	300'000.00	-18'289.40	-6.10	535'523.80
4260002	Rückerstattung Dritter		1'034'844.05	539'000.00	495'844.05	91.99	879'524.39
4260101	Vergütung Investitions-/Unterhaltsausg.Raststätten		162'230.00	160'000.00	2'230.00	1.39	83'530.00
4260102	Rückerstattungen für GraubündenMOBIL		190'804.30	400'000.00	-209'195.70	-52.30	216'674.40

## Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:02

Seite 67

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4312101	Eigenleistungen Investitionen Strassenrechnung		699'209.30	600'000.00	99'209.30	16.53	740'299.00
4390101	Baurechtsentschädigung Raststätten für Gemeinden		152'574.00	140'000.00	12'574.00	8.98	152'574.00
4390102	Provisionseinnahmen Umsatz von Raststätten		504'512.95	580'000.00	-75'487.05	-13.02	600'048.95
4510101	Entnahme aus Bilanzkonto SF Strassen		8'454'559.70	19'903'000.00	-11'448'440.30	-57.52	
4600102	Anteil an Mineralölsteuer		47'691'082.96	50'241'000.00	-2'549'917.04	-5.08	47'690'619.09
4600201	Bundesbeitrag Infrastrukturfonds Hauptstr. ER 1/3		6'335'183.33	6'000'000.00	335'183.33	5.59	6'172'578.70
4610101	Entschädigung der Gebietseinheit V durch den Bund		26'989'728.45	28'186'000.00	-1'196'271.55	-4.24	28'073'761.05
4610102	Entschädigung Schadenwehr S. Bernardino durch Bund		1'942'564.35	1'886'000.00	56'564.35	3.00	2'069'241.80
4610103	Anteil an Leistungsabhängiger Schwerverkehrsabgabe		49'464'615.50	51'340'000.00	-1'875'384.50	-3.65	49'605'954.50
4612101	Entschädigung von Gemeinden		1'126'980.50	1'020'000.00	106'980.50	10.49	840'204.33
4630103	Beiträge Bund für Lärm und Schallschutz PV 2012-15		165'806.20	286'000.00	-120'193.80	-42.03	
4700101.8001	Durchl. Beiträge Bund Lärm-/Schallschutz PV 12-15			15'000.00	-15'000.00	-100.00	
4700101.8002	Durchl. Beiträge Bund Lärm-/Schallschutz PV 16-19			270'000.00	-270'000.00	-100.00	
4700102	Durchl. Beiträge Bund für Agglomerationsprogramme		1'176'785.00	1'500'000.00	-323'215.00	-21.55	2'158'098.00
4910123	Vergütung TBA Wasserbau Leistungen/Infrastruktur		100'000.00	100'000.00			100'000.00
4920101	Vergütung von HBA für Raumaufwand TBA-Objekte		304'460.00	306'000.00	-1'540.00	-0.50	304'460.00
4980103	Übertragung Anteil CO2-Abgabe von Allg. Finanzb.		28'717.10	29'000.00	-282.90	-0.98	29'663.95
4980114	Übertragung Beitrag allgemeine Staatsmittel		17'280'624.36	19'375'000.00	-2'094'375.64	-10.81	19'200'000.00
4980115	Übertragung des Reingewinns von STVA		83'108'074.12	80'917'000.00	2'191'074.12	2.71	81'963'899.34
<b>6200</b>	<b>Aufwand</b>		<b>250'086'477.23</b>	<b>266'538'000.00</b>	<b>-16'451'522.77</b>	<b>-6.17</b>	<b>244'210'098.74</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>250'086'477.23</b>	<b>266'538'000.00</b>	<b>-16'451'522.77</b>	<b>-6.17</b>	<b>244'210'098.74</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	7'928'694.15		8'084'000.00	-155'305.85	-1.92	7'882'015.45
3049001	Dienstkleider	5'384.40		7'000.00	-1'615.60	-23.08	2'685.65
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	627'872.30		645'000.00	-17'127.70	-2.66	625'272.75
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	703'744.50		751'000.00	-47'255.50	-6.29	719'797.00
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	158'392.85		149'000.00	9'392.85	6.30	151'617.30
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'669.51		68'000.00	-25'330.49	-37.25	64'265.75

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:04

Seite 68

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	112'125.86		141'000.00	-28'874.14	-20.48	104'285.84
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101'695.72		108'000.00	-6'304.28	-5.84	106'482.86
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	47'418.40		55'000.00	-7'581.60	-13.78	112'170.40
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	82'603.24		90'000.00	-7'396.76	-8.22	84'575.52
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	192'403.00		223'000.00	-30'597.00	-13.72	190'024.75
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	299'657.82		562'000.00	-262'342.18	-46.68	320'624.10
3130101.8001	Erarbeitung Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV 12-15						779'652.15
3130101.8002	Erarbeitung Gefahreninfo. schutzb. Wasser PV 12-15						384'244.75
3130101.8003	Erarbeitung Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV 16-19	859'968.13		1'020'000.00	-160'031.87	-15.69	
3130101.8004	Erarbeitung Gefahreninfo. Schutzb. Wasser PV 16-19	376'250.67		300'000.00	76'250.67	25.42	
3130102	Vergütung Dienstleistungen Dritter Waldwirt. PV	838'347.03		1'070'000.00	-231'652.97	-21.65	925'757.34
3137001	Mehrwertsteuer	8'696.09		13'000.00	-4'303.91	-33.11	9'724.40
3138101	Instruktionstagungen, Kurse, Forstwartausbildung	565'754.00		558'000.00	7'754.00	1.39	550'530.10
3145001	Unterhalt Staatswald	254'218.57		260'000.00	-5'781.43	-2.22	231'751.13
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'475.01		46'000.00	-24'524.99	-53.32	33'387.15
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	40'834.23		57'000.00	-16'165.77	-28.36	29'186.22
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	242'618.10		220'000.00	22'618.10	10.28	219'776.70
3199001.0001	Übriger Betriebsaufwand	10'563.70		19'000.00	-8'436.30	-44.40	9'135.55
3199001.0002	Entschädigung an Notmassnahmen für das Wild			25'000.00	-25'000.00	-100.00	
3199001.0003	Übriger Betriebsaufwand	29'836.70		33'000.00	-3'163.30	-9.59	30'990.90
3300404	Abschreibungen Hochbauten	5'945.00		6'000.00	-55.00	-0.92	5'945.00
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	42'672.00		43'000.00	-328.00	-0.76	
3632101	Beitrag an die Leistungsvereinbarungen (LV)	1'200'634.45		1'400'000.00	-199'365.55	-14.24	1'296'203.55
3632102	Beiträge Gemeinden Revierförsterpraktikanten BZW	9'100.00		18'000.00	-8'900.00	-49.44	11'025.00
3632103.0001	Beiträge Waldwirtschaft: Langstreckenseilkran	1'020'170.00		1'100'000.00	-79'830.00	-7.26	807'467.00
3632103.8001	Beiträge an Gemeinden gem. PV Waldwirtschaft 12-15	227'131.90			227'131.90	100.00	542'022.30
3632103.8002	Beiträge an Gemeinden gem. PV Waldwirtschaft 16-19	488'346.70		935'000.00	-446'653.30	-47.77	
3632104	Beiträge an Gemeinden für Biodiversitätsförderung	2'013'916.90		2'130'000.00	-116'083.10	-5.45	2'114'639.10
3632105	Beiträge an Gemeinden für die Waldbrandbekämpfung	81'319.65		50'000.00	31'319.65	62.64	9'406.65
3636101	Beitrag reg. Vereinigungen Förderung Waldbewirt.	401'810.00		410'000.00	-8'190.00	-2.00	454'500.00
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		27'622.00	25'000.00	2'622.00	10.49	35'513.00
4240001	Entgelte für Dienstleistungen		1'269'362.00	1'265'000.00	4'362.00	0.34	1'346'983.35
4250001.0001	Ertrag Pflanzenverkauf und Klengenbetriebe		541'448.95	590'000.00	-48'551.05	-8.23	681'409.60
4250001.0002	Ertrag aus Vermietung und Verkauf		64'955.97	100'000.00	-35'044.03	-35.04	39'357.18
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		21'643.05		21'643.05	100.00	27'748.25
4260002	Rückerstattung Dritter		96'704.83	120'000.00	-23'295.17	-19.41	91'387.70
4612101	Entschädigung für forstliche Gemeindeaufgaben		80'368.20	82'000.00	-1'631.80	-1.99	77'311.65
4630101	Beiträge Bund für Forstwartausbildung und Weiterb.		157'400.00	125'000.00	32'400.00	25.92	106'576.10
4630102	Beiträge Bund Planungsgrundlagen Waldwirtschaft PV		615'000.00	615'000.00			615'000.00

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:05

Seite 69

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4630103.8001	Beiträge Bund Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV 12-15						750'000.00
4630103.8002	Beiträge Bund Gefah.info. Schutzb. Wasser PV 12-15						150'000.00
4630103.8003	Beiträge Bund Gefahreninfo. Schutzb. Wald PV 16-19		800'000.00	800'000.00			
4630103.8004	Beiträge Bund Gefah.info. Schutzb. Wasser PV 16-19		150'000.00	150'000.00			
4630104	Beiträge Bund an Waldwirtschaft PV		430'528.00	525'000.00	-94'472.00	-17.99	246'488.00
4630105	Beiträge Bund an Biodiversitätsförderung PV		875'000.00	1'055'000.00	-180'000.00	-17.06	1'055'500.00
4910124	Vergütung von AFB für Leistungen Berufsbildung		115'560.00	108'000.00	7'560.00	7.00	104'040.00
<b>6400</b>	<b>Aufwand</b>	<b>19'042'270.58</b>		<b>20'598'000.00</b>	<b>-1'555'729.42</b>	<b>-7.55</b>	<b>18'809'162.36</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>5'245'593.00</b>	<b>5'560'000.00</b>	<b>-314'407.00</b>	<b>-5.65</b>	<b>5'327'314.83</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>13'796'677.58</b>	<b>15'038'000.00</b>	<b>-1'241'322.42</b>	<b>-8.25</b>	<b>13'481'847.53</b>
<b>6500</b>	<b>Amt für Jagd und Fischerei</b>						
3000101	Entschädigung an Patentausga., Wildschaden., Kommi	105'817.35		124'000.00	-18'182.65	-14.66	110'012.45
3010001	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'744'898.40		5'890'000.00	-145'101.60	-2.46	5'751'636.25
3049001	Übrige Zulagen	83'956.25		69'000.00	14'956.25	21.68	69'858.75
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	457'152.80		480'000.00	-22'847.20	-4.76	462'814.10
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	540'558.50		570'000.00	-29'441.50	-5.17	534'958.80
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'063.35		10'000.00	63.35	0.63	9'980.95
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'310.70		23'000.00	2'310.70	10.05	28'304.45
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	106'166.71		131'000.00	-24'833.29	-18.96	97'661.16
3101001	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'869.49		94'000.00	-3'130.51	-3.33	84'421.24
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten			8'000.00	-8'000.00	-100.00	7'545.80
3111001	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	142'405.90		167'000.00	-24'594.10	-14.73	119'138.46
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	11'672.45		86'000.00	-74'327.55	-86.43	11'865.55
3130001	Vergütungen für Dienstleistungen Dritter	17'804.65		59'000.00	-41'195.35	-69.82	128'741.15
3151001	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'211.90		26'000.00	4'211.90	16.20	27'684.70
3153001	Unterhalt von Informatik-Hardware	255.80		10'000.00	-9'744.20	-97.44	5'021.90
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	49'856.20		35'000.00	14'856.20	42.45	56'954.50
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	555'167.35		575'000.00	-19'832.65	-3.45	562'290.70
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV	435.00		1'000.00	-565.00	-56.50	897.15
3199001	Übriger Betriebsaufwand	173'191.82		114'000.00	59'191.82	51.92	158'210.85
3199101	Sachaufwand zur Erhaltung Wild- und Fischbestände	129'027.53		250'000.00	-120'972.47	-48.39	161'030.12
3636101	Beiträge für die Hege des Wildes	187'243.05		200'000.00	-12'756.95	-6.38	175'009.36
3637101	Entschädigung für Wildschaden	68'970.75		80'000.00	-11'029.25	-13.79	62'793.00
4100101	Ertrag der Jagd- und Fischereipatente		5'961'246.77	6'170'000.00	-208'753.23	-3.38	5'960'677.20
4100102	Erlös aus Wildverwertung		544'703.80	460'000.00	84'703.80	18.41	513'982.85
4100103	Ertrag Bewilligungen/Abschussgebühren bes. Massna.		679'767.50	500'000.00	179'767.50	35.95	552'554.10
4200101	Beiträge der Wasserkraftwerke für Fischeinsätze		464'140.00	472'000.00	-7'860.00	-1.67	465'851.55
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		337'212.00	360'000.00	-22'788.00	-6.33	603'382.00

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:06

Seite 70

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
4250001	Verkäufe		9'982.00	5'000.00	4'982.00	99.64	7'132.20
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.		69'460.90		69'460.90	100.00	53'507.80
4270001	Bussen		190'463.25	170'000.00	20'463.25	12.04	217'040.00
4309001	Übriger betrieblicher Ertrag		53'442.10	56'000.00	-2'557.90	-4.57	80'682.90
4630101	Beiträge Bund für Jagd und Fischerei		91'569.15	48'000.00	43'569.15	90.77	76'629.95
4630102	Beiträge Bund Wild-, Wasservogelschutzgebiete (PV)		200'000.00	193'000.00	7'000.00	3.63	205'000.00
4910111	Vergütung Ausstellgebühren Jagd-/Fischereipatente		13'000.00	13'000.00			13'000.00
4910125	Vergütung von ANU für Pflanzenschutzaufsicht		170'000.00	170'000.00			170'000.00
<b>6500</b>	<b>Aufwand</b>	<b>8'531'035.95</b>		<b>9'002'000.00</b>	<b>-470'964.05</b>	<b>-5.23</b>	<b>8'626'831.39</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>8'784'987.47</b>	<b>8'617'000.00</b>	<b>167'987.47</b>	<b>1.95</b>	<b>8'919'440.55</b>
	<b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>	<b>253'951.52</b>		<b>385'000.00</b>	<b>-638'951.52</b>	<b>-165.96</b>	<b>-292'609.16</b>
<b>6</b>	<b>Total Bau-, Verkehrs- und Forstdepartement</b>						
	<b>Aufwand</b>	<b>495'772'147.47</b>		<b>521'108'000.00</b>	<b>-25'335'852.53</b>	<b>-4.86</b>	<b>611'172'710.93</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>463'219'127.88</b>	<b>486'442'000.00</b>	<b>-23'222'872.12</b>	<b>-4.77</b>	<b>559'894'536.03</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>32'553'019.59</b>	<b>34'666'000.00</b>	<b>-2'112'980.41</b>	<b>-6.10</b>	<b>51'278'174.90</b>

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:06

Seite 71

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>7</b>	<b>Richterliche Behörden</b>						
<b>7000</b>	<b>Kantonsgericht</b>						
3000001	Löhne der Richter	1'157'472.00		1'247'000.00	-89'528.00	-7.18	1'159'692.00
3000101	Entschä. Aktuare, Inspektion, Betreib., Konkursämt	139'723.50		200'000.00	-60'276.50	-30.14	126'574.60
3010001	Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals	1'561'458.45		1'641'000.00	-79'541.55	-4.85	1'473'367.15
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	223'186.30		244'000.00	-20'813.70	-8.53	215'829.10
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	274'300.00		284'000.00	-9'700.00	-3.42	264'981.60
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'214.80		4'000.00	214.80	5.37	3'712.75
3060001	Ruhegehälter						127'632.00
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter						-127'632.00
3061001	Rentenleistungen an Pensionskasse	90'516.00		140'000.00	-49'484.00	-35.35	
3061002	Bildung und Auflösung Rückst. Vorsorge Richter	-90'516.00		-140'000.00	49'484.00	-35.35	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'386.00		15'000.00	-8'614.00	-57.43	10'614.00
3100001.0001	Büromaterial, Drucksachen	37'579.60		65'000.00	-27'420.40	-42.19	35'760.05
3100001.0002	Fachliteratur, Zeitschriften	36'763.36		35'000.00	1'763.36	5.04	35'189.06
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und-geräten	16'111.50		22'000.00	-5'888.50	-26.77	26'029.85
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	22'834.40		47'000.00	-24'165.60	-51.42	34'362.55
3119101	Anschaffung für Umstellung der Regionalgerichte	37'774.60			37'774.60	100.00	
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	68'062.35		95'000.00	-26'937.65	-28.36	66'912.80
3160001	Miete und Pacht Liegenschaften	337'782.95		344'000.00	-6'217.05	-1.81	338'438.65
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	3'277.00		10'000.00	-6'723.00	-67.23	3'180.90
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	40'562.16		76'000.00	-35'437.84	-46.63	62'764.29
3199001	Übriger Betriebsaufwand	18'276.32		25'000.00	-6'723.68	-26.89	11'020.40
3199101	Zeugengelder, Gutachten, fallb.Entsch. an Dritte	18'195.30		37'000.00	-18'804.70	-50.82	44'141.90
3199102	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	29'914.50		60'000.00	-30'085.50	-50.14	57'032.05
3199103	Honorare URP und amtliche Verteidiger	124'323.85		140'000.00	-15'676.15	-11.20	131'308.20
3300406	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien	38'556.00		39'000.00	-444.00	-1.14	38'555.00
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	66'451.00		73'000.00	-6'549.00	-8.97	68'092.00
3910102	Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen	32'000.00		32'000.00			32'000.00
3910103	Vergütung an Querschnittsämter für Dienstleistung.	102'000.00		102'000.00			100'000.00
3920101	Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand	40'183.70		35'000.00	5'183.70	14.81	28'388.90
4210001	Gerichtsgebühren		348'299.65	520'000.00	-171'700.35	-33.02	383'197.15
4260002	Rückerstattung Dritter		2'663.60	4'000.00	-1'336.40	-33.41	16'049.05
4900101	Vergütung STAKA verkaufte Druckschriften/Bezüge DS		3'400.30	5'000.00	-1'599.70	-31.99	3'400.30

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:07

Seite 72

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>7000</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'437'389.64</b>		<b>4'872'000.00</b>	<b>-434'610.36</b>	<b>-8.92</b>	<b>4'367'947.80</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>354'363.55</b>	<b>529'000.00</b>	<b>-174'636.45</b>	<b>-33.01</b>	<b>402'646.50</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>4'083'026.09</b>	<b>4'343'000.00</b>	<b>-259'973.91</b>	<b>-5.99</b>	<b>3'965'301.30</b>
<b>7010</b>	<b>Verwaltungsgericht</b>						
3000001	Löhne der Richter	1'156'680.00		1'150'000.00	6'680.00	0.58	1'158'000.00
3000101	Entschädigung der Aktuare ad hoc	56'705.20		100'000.00	-43'294.80	-43.29	93'575.30
3010001	Löhne der Aktuare und des Kanzleipersonals	1'079'980.60		1'161'000.00	-81'019.40	-6.98	987'239.55
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	178'606.65		186'000.00	-7'393.35	-3.97	174'376.90
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	231'527.95		251'000.00	-19'472.05	-7.76	227'893.10
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'457.30		3'000.00	457.30	15.24	2'863.80
3060001	Ruhegehälter						129'492.00
3060002	Bildung und Auflösung Rückstellung Ruhegehälter						-75'492.00
3061001	Rentenleistungen an Pensionskasse	129'492.00		129'000.00	492.00	0.38	
3061002	Bildung und Auflösung Rückst. Vorsorge Richter	-46'492.00		-46'000.00	-492.00	1.07	
3090001	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'630.00		10'000.00	4'630.00	46.30	6'795.00
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, PVG	53'857.80		65'000.00	-11'142.20	-17.14	50'683.20
3110001	Anschaffung von Büromöbeln, -maschinen und -geräten	7'316.95		10'000.00	-2'683.05	-26.83	8'105.65
3118001	Anschaffung von EDV-Anlagen und Programmen	37'172.30		32'000.00	5'172.30	16.16	8'045.05
3158001	Unterhalt von Informatik-Software	62'901.35		99'000.00	-36'098.65	-36.46	61'211.80
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	9'323.60		5'000.00	4'323.60	86.47	8'650.10
3181101	Abschreibung uneinbringlicher Gerichtsgebühren	10'853.00		15'000.00	-4'147.00	-27.65	17'150.55
3199001	Übriger Betriebsaufwand	12'838.75		10'000.00	2'838.75	28.39	7'058.70
3199101	Zeugengelder, Gutachten, fallb. Entsch. an Dritte	31'346.65		50'000.00	-18'653.35	-37.31	40'119.85
3199102	Entschädigungen in Rechtsstreitigkeiten	1'331.65			1'331.65	100.00	
3199103	Honorare unentgeltliche Rechtspflege	35'422.65		40'000.00	-4'577.35	-11.44	28'952.90
3320420	Planmässige Abschreibungen Informatikprojekte	60'302.00		60'000.00	302.00	0.50	60'302.00
3910001	Vergütung an Amt für Informatik für EDV-Leistungen	56'916.00		63'000.00	-6'084.00	-9.66	50'424.00
3910102	Vergütung an Standeskanzlei für Dienstleistungen	22'000.00		22'000.00			22'000.00
3910103	Vergütung an Querschnittsämter für DL	76'000.00		76'000.00			73'000.00
3920101	Vergütung an Hochbauamt für Raumaufwand	191'306.45		180'000.00	11'306.45	6.28	175'995.10
4210101	Gerichtsgebühren		501'312.95	650'000.00	-148'687.05	-22.87	601'401.10
4260001	Rückerstattung von Sozial-, Unfall- und Krankenv.						2'762.00
4260002	Rückerstattung Dritter		2'339.45	5'000.00	-2'660.55	-53.21	2'287.65
4900101	Vergütung STAKA verkaufte Druckschriften/Bezüge DS		4'216.00	5'000.00	-784.00	-15.68	4'291.50

**Rechnung Institutionelle Gliederung ER**

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:08

Seite 73

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
<b>7010</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'473'476.85</b>		<b>3'671'000.00</b>	<b>-197'523.15</b>	<b>-5.38</b>	<b>3'316'442.55</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>507'868.40</b>	<b>660'000.00</b>	<b>-152'131.60</b>	<b>-23.05</b>	<b>610'742.25</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>2'965'608.45</b>	<b>3'011'000.00</b>	<b>-45'391.55</b>	<b>-1.51</b>	<b>2'705'700.30</b>
<b>7020</b>	<b>Bezirksgerichte</b>						
3632101	Beiträge an Bezirksgerichte	9'662'268.00		10'000'000.00	-337'732.00	-3.38	9'442'228.08
<b>7020</b>	<b>Aufwand</b>	<b>9'662'268.00</b>		<b>10'000'000.00</b>	<b>-337'732.00</b>	<b>-3.38</b>	<b>9'442'228.08</b>
	<b>Ertrag</b>						
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>9'662'268.00</b>	<b>10'000'000.00</b>	<b>-337'732.00</b>	<b>-3.38</b>	<b>9'442'228.08</b>
<b>7021</b>	<b>Regionalgericht Albula</b>						
<b>7022</b>	<b>Regionalgericht Bernina</b>						
<b>7023</b>	<b>Regionalgericht Engiadina Bassa/Val Müstair</b>						
<b>7024</b>	<b>Regionalgericht Imboden</b>						
<b>7025</b>	<b>Regionalgericht Landquart</b>						
<b>7026</b>	<b>Regionalgericht Maloja</b>						
<b>7027</b>	<b>Regionalgericht Moesa</b>						
<b>7028</b>	<b>Regionalgericht Plessur</b>						
<b>7029</b>	<b>Regionalgericht Prättigau/Davos</b>						
<b>7030</b>	<b>Regionalgericht Surselva</b>						
<b>7031</b>	<b>Regionalgericht Viamala</b>						
<b>7050</b>	<b>Aufsichtskommission über Rechtsanwälte</b>						
3000101	Entschädigung der Aufsichtskommission	53'500.00		65'000.00	-11'500.00	-17.69	67'500.00
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'146.75		5'000.00	-853.25	-17.07	5'232.40
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63.35			63.35	100.00	71.15
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'106.00		5'000.00	-3'894.00	-77.88	873.00
3181001	Tatsächliche Forderungsverluste FV						1'000.00
3199001	Übriger Betriebsaufwand	2'823.00		7'000.00	-4'177.00	-59.67	916.45

Rechnung Institutionelle Gliederung ER

Kanton Graubünden

29. Mai 2017

08:38:08

Seite 74

nigmar3

Abteilung / Konto	Name	Rechnung 2016		Budget 2016	Abweichung vom Budget	in %	Rechnung 2015
		Aufwand	Ertrag				
3199101	Zeugengeld., Gutacht., Entschädigungen, URP			5'000.00	-5'000.00	-100.00	
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		18'750.00	20'000.00	-1'250.00	-6.25	16'500.00
<b>7050</b>	<b>Aufwand</b>	<b>61'639.10</b>		<b>87'000.00</b>	<b>-25'360.90</b>	<b>-29.15</b>	<b>75'593.00</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>18'750.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>-1'250.00</b>	<b>-6.25</b>	<b>16'500.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>42'889.10</b>	<b>67'000.00</b>	<b>-24'110.90</b>	<b>-35.99</b>	<b>59'093.00</b>
<b>7060</b>	<b>Notariatskommission</b>						
3000101	Entschädigung an Notariatskommission	57'595.50		60'000.00	-2'404.50	-4.01	59'613.75
3050001	AG-Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'384.35		5'000.00	-2'615.65	-52.31	3'144.55
3052001	AG-Beiträge an Pensionskassen	683.10			683.10	100.00	1'125.70
3053001	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	101.30			101.30	100.00	100.80
3100001	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'443.95		2'000.00	6'443.95	322.20	1'936.40
3170001	Reise- und Spesenentschädigungen	9'171.25		5'000.00	4'171.25	83.43	6'260.90
4210001	Gebühren für Amtshandlungen		19'512.50	30'000.00	-10'487.50	-34.96	25'741.65
4250001	Verkäufe Protokollbücher A und B		6'850.00		6'850.00	100.00	650.00
<b>7060</b>	<b>Aufwand</b>	<b>78'379.45</b>		<b>72'000.00</b>	<b>6'379.45</b>	<b>8.86</b>	<b>72'182.10</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>26'362.50</b>	<b>30'000.00</b>	<b>-3'637.50</b>	<b>-12.13</b>	<b>26'391.65</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>52'016.95</b>	<b>42'000.00</b>	<b>10'016.95</b>	<b>23.85</b>	<b>45'790.45</b>
<b>7</b>	<b>Total Richterliche Behörden</b>						
	<b>Aufwand</b>	<b>17'713'153.04</b>		<b>18'702'000.00</b>	<b>-988'846.96</b>	<b>-5.29</b>	<b>17'274'393.53</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>907'344.45</b>	<b>1'239'000.00</b>	<b>-331'655.55</b>	<b>-26.77</b>	<b>1'056'280.40</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>16'805'808.59</b>	<b>17'463'000.00</b>	<b>-657'191.41</b>	<b>-3.76</b>	<b>16'218'113.13</b>
<b>Total</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'445'179'593.43</b>		<b>2'413'087'000.00</b>	<b>32'092'593.43</b>	<b>1.33</b>	<b>2'639'205'005.33</b>
	<b>Ertrag</b>		<b>2'393'711'136.43</b>	<b>2'362'258'000.00</b>	<b>31'453'136.43</b>	<b>1.33</b>	<b>2'655'893'520.33</b>
	<b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>		<b>51'468'457.00</b>	<b>50'829'000.00</b>	<b>639'457.00</b>	<b>1.26</b>	<b>-16'688'515.00</b>