



Stadt Chur

Rechnung 2017

<u>GESAMTÜBERSICHT</u>	5
-------------------------------	---

<u>BILANZ</u>	9
----------------------	---

ERFOLGSRECHNUNG

Gestufter Erfolgsausweis	13
Artengliederung	15
Funktionale Gliederung	17

Institutionelle Gliederung

Behörden

92 Gemeinde	19
93 Gemeinderat	19
94 Stadtrat	20

Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit

Allgemeine Verwaltung	
11 Stadtkanzlei	21
12 Einwohnerdienste	23
15 Stadtarchiv	24
17 Rechtsdienst	25
18 Kontaktstelle Wirtschaft	26
28 Sportanlagen	27
19 Personaldienste	29
21 Finanzkontrolle	30
23 Finanzen und Steuern	31
25 Immobilien und Bewirtschaftung	34
14 Informatik	36
35 Stadtpolizei	38
53 Feuerwehr	40

Departement Bildung Gesellschaft Kultur

50 Leitung Departement	43
51 Kulturfachstelle	44
52 Sportfachstelle	46
40 Stadtschule	47
42 Gewerbliche Berufsschule	49

	<u>Seite</u>
45 Ausgehende Beiträge an Berufsschule	51
48 Schulzahnpflege	52
55 Soziale Dienste	53

Departement Bau Planung Umwelt

Grün und Werkbetrieb	
60 Grün und Werkbetrieb, Leitung	55
61 Wald und Alpen	56
76 Werkbetrieb	58
86 Stadtgärtnerei	60
Tiefbaudienste	
70 Tiefbaudienste, Leitung	62
72 Tiefbau	63
74 Vermessung	64
78 ARA und Abwasser	65
79 Geoinformatik	67
Hochbaudienste	
80 Hochbaudienste, Leitung	68
81 Hochbau	69
82 Bausekretariat	70
84 Stadtentwicklung	71
85 Freiraumplanung	72
90 Grundbuchamt	73

INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung	77
Funktionale Gliederung	78
Institutionelle Gliederung	79

GELDFLUSSRECHNUNG 85

ANHANG

Erläuterungen zur Jahresrechnung	89
Rückstellungsspiegel	96
Spezialfinanzierungen Zusammenzug	97
Spezialfinanzierung Abfall	98
Spezialfinanzierung Feuerwehr	99
Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	100
Anlagenspiegel	101
Beteiligungen und Finanzanlagen	102
Beteiligungsspiegel	103
Gewährleistungsspiegel	108
Grösste Beitragsempfänger	109
Eigenkapitalnachweis	110
Offene Verpflichtungskredite	111
Nicht bilanziertes Nutzungsvermögen	112
Kennzahlen	113

Gesamtübersicht

Gesamtübersicht (Beträge in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung 2018-2017	Rechnung 2016
--	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

1. BILANZ

Aktiven Finanzvermögen	534'825'855.27	*	*	542'328'987.02
Aktiven Verwaltungsvermögen	215'551'716.86	*	*	205'800'838.18
Total Aktiven	750'377'572.13	*	*	748'129'825.20
Passiven Fremdkapital	-214'718'528.27	*	*	-241'086'917.38
Passiven Eigenkapital / Spezialfinanzierungen	-535'659'043.86	*	*	-507'042'907.82
Total Passiven	-750'377'572.13	*	*	-748'129'825.20

2. ERFOLGSRECHNUNG

Laufende Ausgaben	198'546'397.18	204'109'500	-5'563'103	196'572'602.62
Übriger Aufwand	37'945'350.41	39'262'400	-1'317'050	40'947'998.33
Total Aufwand	236'491'747.59	243'371'900	-6'880'152	237'520'600.95
Laufende Einnahmen	-239'238'866.80	-223'365'700	15'873'167	-229'652'587.06
Übriger Ertrag	-23'810'697.93	-25'654'900	-1'844'202	-23'102'383.04
Total Ertrag	-263'049'564.73	-249'020'600	14'028'965	-252'754'970.10
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-26'557'817.14	-5'648'700	20'909'117	-15'234'369.15

3. INVESTITIONSRECHNUNG

Ausgaben	28'351'920.35	39'280'000	-10'928'080	23'360'636.66
Einnahmen	-6'866'867.22	-9'220'000	-2'353'133	-6'458'242.59
Nettoinvestitionen	21'485'053.13	30'060'000	-8'574'947	16'902'394.07

4. GELDFLUSSRECHNUNG

Cash Flow aus operativer Tätigkeit	26'267'474.05	*	*	37'338'499.12
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-18'256'940.39	*	*	-35'481'312.53
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-25'000'000.00	*	*	-25'000'000.00
Veränderung des Fonds "Geld"	-16'989'466.34	*	*	-23'142'813.41

5. KENNZAHLEN

Selbstfinanzierung	-40'692'469.62	-19'256'200	-21'436'270	-33'079'984.44
Finanzierungssaldo	-19'207'416.49	10'803'800	-30'011'216	-16'177'590.37
Selbstfinanzierungsgrad	189.4%	64.1%		195.7%
Bruttoschuld	204'057'831.93	*	*	231'816'205.53
Nettovermögen/Nettoschuld **	-320'107'327.00	*	*	-301'242'069.64
Nettovermögen/Nettoschuld pro Kopf	-9'177.39	*	*	-8'693.35

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Ausgaben / Verlust

Wert mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Einnahmen / Gewinn

* Diese Werte werden nur in der Rechnung ausgewiesen.

** Die Nettoschuld - = Nettovermögen

Bilanz

Bilanz (Beträge in Franken)		Rechnung 2017	Rechnung 2016	Veränderung
1	AKTIVEN	750'377'572.13	748'129'825.20	2'247'746.93
10	Finanzvermögen	534'825'855.27	542'328'987.02	-7'503'131.75
100	Flüssige Mittel und kurzfr. Geldanlagen	33'137'730.73	50'127'197.07	-16'989'466.34
1000	Kasse	78'265.70	83'454.00	-5'188.30
1001	Post	22'653'756.33	29'377'477.43	-6'723'721.10
1002	Bank	10'405'708.70	20'666'265.64	-10'260'556.94
101	Forderungen	26'461'684.09	22'859'317.13	3'602'366.96
1010	Forderungen aus Lieferungen/L. Dritten	6'335'161.05	6'678'771.27	-343'610.22
1011	Kontokorrente mit Dritten	7'769'600.90	3'735'083.62	4'034'517.28
1012	Steuerforderungen	12'051'121.69	12'259'035.40	-207'913.71
1015	Interne Kontokorrente	0.00	0.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	305'800.45	186'426.84	119'373.61
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	2'000'000.00	-2'000'000.00
1022	Verzinsliche Anlagen	0.00	2'000'000.00	-2'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	16'455'406.24	18'262'464.50	-1'807'058.26
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen ER	16'023'986.24	17'085'679.50	-1'061'693.26
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	431'420.00	1'176'785.00	-745'365.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	594'642.64	465'172.51	129'470.13
1060	Handelswaren	594'642.64	465'172.51	129'470.13
107	Finanzanlagen	26'193'874.43	26'268'040.12	-74'165.69
1070	Aktien und Anteilscheine	3'572'557.03	3'644'771.77	-72'214.74
1071	Verzinsliche Anlagen	22'621'317.40	22'623'268.35	-1'950.95
108	Sachanlagen FV	431'982'517.14	422'346'795.69	9'635'721.45
1080	Grundstücke FV	396'045'253.14	381'721'525.19	14'323'727.95
1084	Gebäude FV	35'937'264.00	40'625'270.50	-4'688'006.50
14	Verwaltungsvermögen	215'551'716.86	205'800'838.18	9'750'878.68
140	Sachanlagen VV	112'017'333.42	101'567'708.58	10'449'624.84
1400	Grundstücke VV unüberbaut	1'229'444.50	1'229'444.50	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	36'090'041.10	33'204'932.18	2'885'108.92
1403	Übrige Tiefbauten	7'183'036.92	4'227'433.13	2'955'603.79
1404	Hochbauten	63'548'692.68	58'759'941.35	4'788'751.33
1405	Waldungen	975'215.40	1'064'576.40	-89'361.00
1406	Möbilien VV (Fahrzeuge, Maschinen, etc.)	2'990'902.82	3'081'381.02	-90'478.20
142	Immaterielle Anlagen	1'011'650.19	509'655.60	501'994.59
1420	Software	1'011'650.19	509'655.60	501'994.59
144	Darlehen	39'049'259.25	40'250'000.00	-1'200'740.75
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	39'049'259.25	40'250'000.00	-1'200'740.75
145	Beteiligungen	63'473'474.00	63'473'474.00	0.00
1454	Beteiligungen an öff. Unternehmungen	62'895'800.00	62'895'800.00	0.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	577'674.00	577'674.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
1464	Investitionsbeiträge an öff. Unternehmungen	0.00	0.00	0.00

Bilanz (Beträge in Franken)		Rechnung 2017	Rechnung 2016	Veränderung
---------------------------------------	--	----------------------	----------------------	--------------------

2	PASSIVEN	-750'377'572.13	-748'129'825.20	2'247'746.93
20	Fremdkapital	-214'718'528.27	-241'086'917.38	-26'368'389.11
200	Laufende Verbindlichkeiten	-31'772'244.17	-33'816'205.53	-2'043'961.36
2000	Lieferungen/Leistungen von Dritten	-14'036'664.20	-16'858'611.38	-2'821'947.18
2001	Kontokorrente mit Dritten	-13'166'934.61	-12'748'333.23	418'601.38
2002	Steuern	-547'701.85	-427'724.75	119'977.10
2006	Depotgelder und Kautionen	-235'534.40	-283'815.31	-48'280.91
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-3'785'409.11	-3'497'720.86	287'688.25
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-4'972'112.85	-4'547'626.25	424'486.60
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	-4'667'112.85	-3'777'626.25	889'486.60
2046	Passive Rechnungsabgrenzung IR	-305'000.00	-770'000.00	-465'000.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'859'082.70	-2'866'003.70	-6'921.00
2050	Mehrleistungen des Personals	-2'841'639.00	-2'850'024.00	-8'385.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-17'443.70	-15'979.70	1'464.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-173'000'000.00	-198'000'000.00	-25'000'000.00
2064	Darlehen	-173'000'000.00	-198'000'000.00	-25'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-2'081'000.00	-1'823'000.00	258'000.00
2089	Übrige langf.Rück. der Erfolgsrechnung	-2'081'000.00	-1'823'000.00	258'000.00
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	-34'088.55	-34'081.90	6.65
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-34'088.55	-34'081.90	6.65
29	Eigenkapital	-535'659'043.86	-507'042'907.82	28'616'136.04
290	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierunger	-20'617'131.54	-18'558'812.64	2'058'318.90
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-17'364'600.61	-14'956'281.71	2'408'318.90
2909	Bodenerlöskonto	-3'252'530.93	-3'602'530.93	-350'000.00
298	Übriges Eigenkapital	-515'041'912.32	-488'484'095.18	26'557'817.14
2980	Übriges Eigenkapital	-515'041'912.32	-488'484'095.18	26'557'817.14

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Gestuftter Erfolgsausweis (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
30	Personalaufwand	106'684'027.58	108'252'900	-1'568'872.42	105'235'032.28
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'083'682.91	42'075'600	-1'991'917.09	37'466'209.31
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'159'100.00	13'260'300	-1'101'200.00	12'966'570.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'195'982.65	575'200	620'782.65	354'756.84
36	Transferaufwand	49'430'568.94	50'182'800	-752'231.06	47'486'777.50
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	23'690'267.76	25'426'900	-1'736'632.24	22'804'796.94
Betrieblicher Aufwand		233'243'629.84	239'773'700	-6'530'070.16	226'314'142.87
40	Fiskalertrag	-116'723'204.12	-113'930'000	-2'793'204.12	-114'777'786.95
41	Regalien und Konzessionen	-5'562'109.12	-5'589'300	27'190.88	-5'312'778.86
42	Entgelte	-40'236'339.42	-37'765'700	-2'470'639.42	-38'976'760.50
43	Verschiedene Erträge	-630'103.10	-300'000	-330'103.10	-585'496.06
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-120'430.17	-228'000	107'569.83	-297'586.10
46	Transferertrag	-42'886'078.41	-45'945'800	3'059'721.59	-42'104'232.32
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	-23'690'267.76	-25'426'900	1'736'632.24	-22'804'796.94
Betrieblicher Ertrag		-229'848'532.10	-229'185'700	-662'832.10	-224'859'437.73
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		3'395'097.74	10'588'000	-7'192'902.26	1'454'705.14
34	Finanzaufwand	3'248'117.75	3'598'200	-350'082.25	4'134'583.53
44	Finanzertrag *	-33'201'032.63	-19'834'900	-13'366'132.63	-27'895'532.37
Ergbnis aus Finanzierung		-29'952'914.88	-16'236'700	-13'716'214.88	-23'760'948.84
Operatives Ergebnis (1. Stufe)		-26'557'817.14	-5'648'700	-20'909'117.14	-22'306'243.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00	7'071'874.55
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)		0.00	0	0.00	7'071'874.55
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)		-26'557'817.14	-5'648'700	-20'909'117.14	-15'234'369.15

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust
Wert mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

* Bemerkung zu Gruppe 44: In dieser Position sind Aufwertungen von Baurechtsgrundstücken und Liegenschaften im Finanzvermögen in der Höhe von Fr. 10.5 Mio. enthalten.
Die Gewinnablieferung der IBC ist um 2.8 höher als budgetiert ausgefallen.

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Artengliederung (Beträge in Franken)		2017	2017	2017-2016	2016
ERGEBNIS (Gewinn)		-26'557'817.14	-5'648'700	-20'909'117	-15'234'369.15
3	AUFWAND	236'491'747.59	243'371'900	-6'880'152	237'520'600.95
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>106'684'027.58</u>	<u>108'252'900</u>	<u>-1'568'872</u>	<u>105'235'032.28</u>
300	Behörden und Kommissionen	903'454.00	968'800	-65'346	1'072'252.90
301	Löhne des Verwaltungs- + Betriebspersonals	42'150'417.60	43'112'500	-962'082	41'608'887.90
302	Löhne der Lehrkräfte	45'502'483.85	45'680'600	-178'116	45'433'772.90
304	Zulagen	218'419.99	245'800	-27'380	159'033.23
305	Arbeitgeberbeiträge	16'391'356.31	16'605'200	-213'844	15'652'708.45
306	Arbeitgeberleistungen	80'304.00	73'900	6'404	0.00
309	Übriger Personalaufwand	1'437'591.83	1'566'100	-128'508	1'308'376.90
31	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	<u>40'083'682.91</u>	<u>42'075'600</u>	<u>-1'991'917</u>	<u>37'466'209.31</u>
310	Material- + Warenaufwand	4'535'337.47	5'307'200	-771'863	4'645'296.46
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'915'581.91	3'963'700	-48'118	3'330'552.35
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'221'545.29	4'249'800	-28'255	4'124'767.47
313	Dienstleistungen und Honorare	10'047'728.86	10'444'600	-396'871	9'095'627.96
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'667'014.56	8'941'000	-273'985	7'268'707.46
315	Unterhalt Mobilien + immaterielle Anlagen	3'205'372.15	3'412'700	-207'328	3'357'763.15
316	Mieten, Pachten, Benützungsgeb., Leasing	2'297'749.17	2'337'500	-39'751	2'290'071.70
317	Spesenentschädigungen	976'734.16	1'054'700	-77'966	955'789.60
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	410'803.92	530'000	-119'196	440'762.27
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'805'815.42	1'834'400	-28'585	1'956'870.89
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>12'159'100.00</u>	<u>13'260'300</u>	<u>-1'101'200</u>	<u>12'966'570.00</u>
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	11'810'600.00	12'789'700	-979'100	12'695'170.00
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	348'500.00	470'600	-122'100	271'400.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>3'248'117.75</u>	<u>3'598'200</u>	<u>-350'082</u>	<u>4'134'583.53</u>
340	Zinsaufwand	2'876'544.75	3'183'400	-306'855	3'712'353.23
341	Realisierte Kursverluste				100.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	371'573.00	414'800	-43'227	365'520.30
344	Wertberichtigung Anlagen FV				56'610.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>1'195'982.65</u>	<u>575'200</u>	<u>620'783</u>	<u>354'756.84</u>
351	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	1'195'982.65	575'200	620'783	354'756.84
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>49'430'568.94</u>	<u>50'182'800</u>	<u>-752'231</u>	<u>47'486'777.50</u>
360	Ertragsanteile an Dritte	90'814.60	70'000	20'815	85'151.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	15'906'577.55	14'969'000	937'578	14'637'655.00
362	Finanz- und Lastenausgleich	-60'835.90	3'500	-64'336	-273'453.55
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	32'594'012.69	35'140'300	-2'546'287	33'037'425.05
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	900'000.00	0	900'000	0.00
37	<u>Durchlaufende Beiträge</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
370	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7'071'874.55</u>
380	Ausserordentlicher Personalaufwand	0.00	0	0	2'250'000.00
383	Zusätzliche Abschreibungen Anlagen	0.00	0	0	3'487'874.55
387	Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0	0	1'334'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>23'690'267.76</u>	<u>25'426'900</u>	<u>-1'736'632</u>	<u>22'804'796.94</u>
391	Dienstleistungen	9'761'858.59	10'243'200	-481'341	9'196'053.74
392	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	10'018'720.72	10'836'300	-817'579	9'798'424.25
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'935'138.00	3'351'500	-416'362	2'854'514.00
399	Diverses	974'550.45	995'900	-21'350	955'804.95

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Artengliederung (Beträge in Franken)		2017	2017	2017-2016	2016
4	ERTRAG	-263'049'564.73	-249'020'600	-14'028'965	-252'754'970.10
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-116'723'204.12</u>	<u>-113'930'000</u>	<u>-2'793'204</u>	<u>-114'777'786.95</u>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-83'883'951.15	-84'400'000	516'049	-84'287'760.35
401	Direkte Steuern juristische Personen	-19'292'108.37	-17'000'000	-2'292'108	-16'310'852.55
402	Übrige Direkte Steuern	-13'363'925.85	-12'350'000	-1'013'926	-13'998'811.55
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-183'218.75	-180'000	-3'219	-180'362.50
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-5'562'109.12</u>	<u>-5'589'300</u>	<u>27'191</u>	<u>-5'312'778.86</u>
412	Konzessionen	-5'562'109.12	-5'589'300	27'191	-5'312'778.86
42	<u>Entgelte</u>	<u>-40'236'339.42</u>	<u>-37'765'700</u>	<u>-2'470'639</u>	<u>-38'976'760.50</u>
420	Ersatzabgaben	-1'178'941.00	-1'150'000	-28'941	-1'152'288.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-3'763'712.06	-3'162'000	-601'712	-3'894'209.94
423	Schul- und Kursgelder	-1'028'161.80	-976'500	-51'662	-1'102'869.10
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-22'048'709.94	-20'632'500	-1'416'210	-20'498'306.68
425	Erlös aus Verkäufen	-697'087.24	-667'500	-29'587	-613'889.94
426	Rückerstattungen	-9'918'351.88	-9'757'200	-161'152	-9'720'242.05
427	Bussen	-949'557.45	-1'053'500	103'943	-988'174.69
429	Übrige Entgelte	-651'818.05	-366'500	-285'318	-1'006'780.10
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-630'103.10</u>	<u>-300'000</u>	<u>-330'103</u>	<u>-585'496.06</u>
431	Aktivierung Eigenleistungen	-623'224.50	-300'000	-323'225	-560'601.66
432	Bestandesveränderungen	-6'878.60	0	-6'879	-24'894.40
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-33'201'032.63</u>	<u>-19'834'900</u>	<u>-13'366'133</u>	<u>-27'895'532.37</u>
440	Zinsertrag FV	-582'234.73	-752'000	169'765	-433'324.95
441	Realisierte Gewinne FV	-53'238.50	0	-53'239	-216'966.00
442	Beteiligungsertrag FV	-453'013.00	-533'500	80'487	-505'548.75
443	Liegenschaftsertrag FV	-7'648'393.00	-7'612'200	-36'193	-7'503'743.03
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-10'509'303.50	0	-10'509'304	-5'690'286.00
445	Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV	-120'543.15	-100'000	-20'543	-84'809.40
446	Finanzertrag von öffentl.Unternehmungen	-9'759'410.80	-6'745'000	-3'014'411	-9'182'587.20
447	Liegenschaftenertrag VV	-4'074'895.95	-4'092'200	17'304	-4'278'267.04
449	Übriger Finanzertrag VV	0.00	0	0	0.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-120'430.17</u>	<u>-228'000</u>	<u>107'570</u>	<u>-297'586.10</u>
450	Entnahme Spezialfinanzierungen FK	0.00	0	0	0.00
451	Entnahme Spezialfinanzierungen EK	-120'430.17	-228'000	107'570	-297'586.10
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-42'886'078.41</u>	<u>-45'945'800</u>	<u>3'059'722</u>	<u>-42'104'232.32</u>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-6'271'470.27	-5'600'000	-671'470	-5'345'988.35
462	Finanz- und Lastenausgleich	-4'048'181.00	-6'753'000	2'704'819	-5'324'461.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-32'566'427.14	-33'592'800	1'026'373	-31'433'782.97
47	<u>Durchlaufende Beiträge</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
470	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-23'690'267.76</u>	<u>-25'426'900</u>	<u>1'736'632</u>	<u>-22'804'796.94</u>
491	Dienstleistungen	-9'761'858.59	-10'243'200	481'341	-9'196'053.74
492	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	-10'018'720.72	-10'836'300	817'579	-9'798'424.25
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'935'138.00	-3'351'500	416'362	-2'854'514.00
499	Übrige Interne Verrechnungen	-974'550.45	-995'900	21'350	-955'804.95

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
	ERGEBNIS	-26'557'817.14	0		-15'234'369.15
3	AUFWAND	236'491'747.59	0		237'520'600.95
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	<u>27'669'419.97</u>	<u>0</u>		<u>37'415'598.70</u>
011	Legislative	269'958.60	0		438'344.29
012	Exekutive	1'833'374.11	0		1'965'214.33
021	Gemeindeverwaltung	21'395'663.48	0		31'297'838.86
029	Verwaltungsliegenschaften	4'170'423.78	0		3'714'201.22
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	<u>20'380'181.35</u>	<u>0</u>		<u>17'905'384.68</u>
111	Polizei	13'282'549.16	0		12'690'099.13
140	Allgemeines Rechtswesen	4'949'319.20	0		2'472'615.39
150	Feuerwehr	1'523'762.95	0		2'113'592.98
161	Militärische Verteidigung	244'059.04	0		230'549.08
162	Zivile Verteidigung	380'491.00	0		398'528.10
2	BILDUNG	<u>87'828'325.02</u>	<u>0</u>		<u>86'706'440.38</u>
211	Kindergarten	4'845'577.07	0		4'869'571.50
212	Primarstufe	22'306'688.01	0		21'941'882.55
213	Oberstufe	13'702'999.86	0		13'404'165.22
217	Schulliegenschaften	14'423'473.54	0		14'120'627.95
219	Volksschule Übriges	5'489'849.70	0		5'601'871.38
230	Berufliche Grundbildung	27'059'736.84	0		26'768'321.78
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	<u>17'000'999.19</u>	<u>0</u>		<u>15'852'833.17</u>
311	Museen und bildende Kunst	316'953.71	0		212'518.60
321	Bibliotheken	568'500.00	0		568'500.00
322	Konzert und Theater	2'431'161.60	0		2'327'668.55
329	Kultur, übriges	618'683.00	0		543'716.25
341	Sport	9'237'647.65	0		8'592'168.98
342	Freizeit	3'828'053.23	0		3'608'260.79
4	GESUNDHEIT	<u>12'886'135.94</u>	<u>0</u>		<u>11'689'494.98</u>
490	Gesundheitswesen	12'886'135.94	0		11'689'494.98
5	SOZIALE SICHERHEIT	<u>31'610'153.32</u>	<u>0</u>		<u>31'986'334.50</u>
535	Leistungen an das Alter	264'243.24			0.00
544	Jugendschutz	721'994.44	0		742'538.92
545	Leistungen an Familien	2'962'326.69	0		2'535'650.71
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'458'322.94	0		25'274'215.63
579	Fürsorge, übriges	26'203'266.01	0		3'433'929.24
6	VERKEHR	<u>12'591'746.95</u>	<u>0</u>		<u>11'589'378.12</u>
615	Gemeindestrassen	8'883'655.45	0		8'605'893.60
619	Werkbetrieb	3'432'159.16	0		2'765'794.28
621	Bahninfrastruktur	275'932.34	0		217'690.24
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	<u>14'397'550.78</u>	<u>0</u>		<u>12'551'740.41</u>
720	Abwasserbeseitigung	6'653'066.90	0		4'938'270.66
730	Abfallwirtschaft	5'297'328.61	0		5'389'789.26
741	Gewässerverbauungen	75'194.50	0		98'268.74
771	Friedhof und Bestattung	725'983.58	0		704'909.25
790	Raumordnung	1'645'977.19	0		1'420'502.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	<u>3'130'104.04</u>	<u>0</u>		<u>2'761'795.37</u>
811	Landwirtschaft	427'762.78	0		330'832.99
820	Forstwirtschaft	1'993'118.14	0		1'632'464.72
840	Tourismus	428'705.37	0		401'571.86
850	Industrie, Gewerbe, Handel	280'517.75	0		396'925.80
9	FINANZEN UND STEUERN	<u>8'997'131.03</u>	<u>0</u>		<u>9'061'600.64</u>
910	Steuern	3'142'577.75	0		2'849'972.73
961	Zinsen	3'758'255.27	0		3'734'242.08
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'096'298.01	0		2'477'385.83

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
	ERTRAG	-263'049'564.73	0		-252'754'970.10
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-25'363'373.37	0		-21'453'319.39
012	Exekutive	-77'065.00	0		-95'029.00
021	Gemeindeverwaltung	-22'512'000.28	0		-18'577'025.34
029	Verwaltungsliegenschaften	-2'774'308.09	0		-2'781'265.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	-11'401'702.97	0		-10'938'959.46
111	Polizei	-4'868'825.59	0		-4'965'399.30
140	Allgemeines Rechtswesen	-4'569'211.13	0		-2'657'767.36
150	Feuerwehr	-1'523'762.95	0		-2'771'131.95
161	Militärische Verteidigung	-260'030.45	0		-255'538.25
162	Zivile Verteidigung	-179'872.85	0		-289'122.60
2	BILDUNG	-40'268'116.80	0		-39'611'825.92
211	Kindergarten	-640'914.65	0		-598'764.95
212	Primarstufe	-1'728'790.60	0		-1'655'486.20
213	Oberstufe	-1'940'814.90	0		-1'806'596.45
217	Schulliegenschaften	-8'981'445.23	0		-8'835'950.22
219	Volksschule Übriges	-240'728.05	0		-220'970.10
230	Berufliche Grundbildung	-26'735'423.37	0		-26'494'058.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-5'088'204.07	0		-5'011'183.39
311	Museen und bildende Kunst	-5'101.44	0		-7'351.44
322	Konzert und Theater	-356'664.80	0		-311'963.25
329	Kultur, übriges	-1'000.00	0		-85'883.30
341	Sport	-3'199'642.07	0		-3'112'105.83
342	Freizeit	-1'525'795.76	0		-1'493'879.57
4	GESUNDHEIT	-1'243'346.55	0		-1'271'756.50
490	Gesundheitswesen	-1'243'346.55	0		-1'271'756.50
5	SOZIALE SICHERHEIT	-15'287'030.09	0		-16'273'429.32
544	Jugendschutz	0.00	0		0.00
545	Leistungen an Familien	-1'113'902.20	0		-1'043'201.15
572	Wirtschaftliche Hilfe	-7'840.87	0		-15'055'307.17
579	Fürsorge, übriges	-14'165'287.02	0		-174'921.00
6	VERKEHR	-2'573'351.02	0		-1'698'210.56
615	Gemeindestrassen	-1'363'027.70	0		-1'086'666.75
619	Werkbetrieb	-1'174'771.09	0		-563'565.22
621	Bahninfrastruktur	-35'552.23	0		-47'978.59
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-12'532'165.02	0		-10'769'397.78
720	Abwasserbeseitigung	-6'460'888.43	0		-4'771'073.03
730	Abfallwirtschaft	-5'297'061.92	0		-5'409'426.80
741	Gewässerverbauungen	-108'462.45	0		-14'549.65
771	Friedhof und Bestattung	-603'752.22	0		-556'348.30
790	Raumordnung	-62'000.00	0		-18'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-3'452'417.95	0		-2'826'369.71
811	Landwirtschaft	-524'209.54	0		-469'928.24
820	Forstwirtschaft	-1'750'918.09	0		-1'255'180.51
840	Tourismus	-1'102'290.32	0		-1'098'020.96
95'	Industrie, Gewerbe, Handel	-75'000.00	0		-3'240.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-145'839'856.89	0		-142'900'518.07
910	Steuern	-118'923'348.06	0		-116'878'267.42
961	Zinsen	-18'268'515.55	0		-17'472'235.73
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-8'647'993.28	0		-8'550'014.92

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

Das Budget 2017 ist nicht vollständig nach Funktionaler Gliederung vorhanden.
Aus diesem Grunde wurde auf eine Aufführung verzichtet.

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
Ergebnis (- = Gewinn)		-26'557'817.14	-5'648'700	-20'909'117	-15'234'369.15
Behörden		2'026'267.71	2'034'300	-8'032	2'308'529.62
92	Gemeinde	52'044.05	128'100	-76'056	161'652.00
3	Aufwand	52'333.05	128'100	-75'767	161'941.00
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>12'114.95</u>	<u>46'800</u>	<u>-34'685</u>	<u>45'876.35</u>
3000.03	Urnendienst und Wahlbüro	11'670.00	46'800	-35'130	44'760.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	415.00	0	415	1'051.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1.60	0	2	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	28.35	0	28	64.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>39'361.15</u>	<u>80'400</u>	<u>-41'039</u>	<u>111'307.70</u>
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	15'758.00	51'800	-36'042	67'880.25
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	21'228.20	26'000	-4'772	40'803.70
3130.47	Easyvote	2'374.95	2'600	-225	2'623.75
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>856.95</u>	<u>900</u>	<u>-43</u>	<u>4'756.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	856.95	900	-43	4'756.95
4	Ertrag	-289.00	0	-289	-289.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-289.00</u>	<u>0</u>	<u>-289</u>	<u>-289.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-289.00	0	-289	-289.00
93	Gemeinderat	217'625.55	301'800	-84'174	276'403.29
3	Aufwand	217'625.55	301'800	-84'174	276'403.29
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>181'022.50</u>	<u>205'000</u>	<u>-23'978</u>	<u>190'072.45</u>
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	76'200.00	85'000	-8'800	75'100.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	91'630.00	110'000	-18'370	101'225.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	13'188.70	10'000	3'189	13'725.50
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.10	0	0	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3.70	0	4	21.95
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>31'203.05</u>	<u>91'500</u>	<u>-60'297</u>	<u>80'930.84</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	268.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	18'847.00	19'000	-153	17'767.04
3170.08	Empfänge	0.00	0	0	279.45
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'246.50	61'500	-56'254	60'112.75
3190.08	Jugendparlament	7'109.55	10'000	-2'890	2'502.70
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>5'400.00</u>	<u>5'300</u>	<u>100</u>	<u>5'400.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'400.00	5'300	100	5'400.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
94	Stadtrat	1'756'598.11	1'604'400	152'198	1'870'474.33
3	Aufwand	1'833'374.11	1'667'900	165'474	1'965'214.33
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'026'234.35</u>	<u>908'600</u>	<u>117'634</u>	<u>1'002'712.72</u>
3000.01	Löhne Stadtrat	630'019.00	630'000	19	766'320.00
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	50'000.00	50'000	0	50'000.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'418.25	52'900	-482	62'674.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	98'404.80	89'600	8'805	112'731.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'646.50	2'700	-54	3'165.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'468.00	3'500	-32	4'165.45
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	80'304.00	73'900	6'404	0.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	102'896.00	0	102'896	0.00
3099.02	Personalanlässe	6'077.80	6'000	78	3'655.47
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>710'866.95</u>	<u>683'300</u>	<u>27'567</u>	<u>867'772.91</u>
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	0	4'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	30'077.05	24'000	6'077	26'494.12
3170.08	Empfänge	29'482.50	30'000	-518	90'998.99
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	923.20	2'000	-1'077	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	25'367.40	10'000	15'367	68'275.60
3191.00	Erlass städtischer Leistungen	556'817.10	547'300	9'517	605'226.95
3192.01	Erlass Leistungen IBC	64'199.70	70'000	-5'800	76'777.25
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>74'592.41</u>	<u>76'000</u>	<u>-1'408</u>	<u>94'728.70</u>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	35'422.00	26'000	9'422	25'782.00
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	39'170.41	50'000	-10'830	68'946.70
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>21'680.40</u>	<u>0</u>	<u>21'680</u>	<u>0.00</u>
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	21'680.40	0	21'680	0.00
4	Ertrag	-76'776.00	-63'500	-13'276	-94'740.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-16'680.00</u>	<u>-13'500</u>	<u>-3'180</u>	<u>-94'740.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-16'680.00	-13'500	-3'180	-94'740.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-60'096.00</u>	<u>-50'000</u>	<u>-10'096</u>	<u>0.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-60'096.00	-50'000	-10'096	0.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2017	2017	Re17-Bu17	2016

Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit

-125'171'518.49 -108'644'300 -16'527'218 -111'259'046.14

Allgemeine Verwaltung

5'382'377.26 5'429'400 -47'023 6'592'079.75

11 Stadtkanzlei 3'751'131.66 3'804'300 -53'168 4'975'771.11

3 Aufwand 4'946'097.71 5'034'200 -88'102 6'268'123.71

30 Personalaufwand 716'547.50 696'500 20'048 699'615.25

3010.01 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal 610'310.85 589'400 20'911 591'221.75

3050.01 AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK 46'428.75 46'500 -71 46'531.80

3052.00 AG Beiträge an Pensionskasse 53'638.50 54'600 -962 55'853.80

3053.01 AG Beiträge an Unfallversicherung 2'515.10 2'500 15 2'511.10

3055.01 AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung 3'114.30 3'000 114 3'016.80

3099.02 Personalanlässe 540.00 500 40 480.00

31 Sach- + übriger Betriebsaufwand 667'807.31 704'900 -37'093 725'876.41

3100.01 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur 36'740.00 37'000 -260 36'036.94

3100.07 Reinigungsmaterial 4'370.30 11'000 -6'630 6'017.60

3110.01 Anschaffung Büromöbel und -geräte 13'779.75 1'000 12'780 18'103.35

3110.17 Anschaffung Mobiliar und Geschirr 6'272.55 8'000 -1'727 2'192.45

3120.01 Wasser, Energie, Heizmaterialien 156'189.30 150'000 6'189 133'551.40

3130.01 Dienstleistungen Dritter 29'199.70 35'000 -5'800 18'001.35

3130.03 Hauptreinigung 26'514.00 26'000 514 26'514.00

3130.08 Frankaturen Gesamtverwaltung 211'148.50 230'000 -18'852 279'504.35

3130.15 Dienstleistungen für Betrieb "chur.ch" 17'250.00 18'000 -750 18'400.00

3130.21 Bundesfeier 14'601.45 15'000 -399 14'414.00

3130.23 Neuzuzügeranlass 3'248.60 4'000 -751 2'675.40

3130.24 Reinigung der Wäsche 5'907.20 12'000 -6'093 14'782.20

3140.08 Unterhalt Gebäude 92'572.75 97'000 -4'427 64'697.99

3150.01 Unterhalt Mobiliar 9'755.67 7'700 2'056 12'951.03

3150.04 Unterhalt Fahrzeuge 1'447.40 1'500 -53 1'397.53

3170.01 Reisekosten und Spesen 4'348.05 5'000 -652 3'294.30

3190.01 Übriger Betriebsaufwand 22'031.69 11'700 10'332 9'136.27

3190.09 Chur Card 2'430.40 25'000 -22'570 4'503.60

3190.10 Chur plus 10'000.00 10'000 0 59'702.65

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen 28'400.00 28'400 0 1'362'500.00

3300.40 Abschreibungen Hochbauten 28'400.00 28'400 0 28'500.00

3300.90 Abschreibungen übrige Sachanlagen 0.00 0 0 1'334'000.00

36 Transferaufwand 2'974'563.90 3'055'400 -80'836 3'019'450.75

3612.13 Beitrag an Region Plessur 2'177'380.70 2'265'700 -88'319 2'238'457.00

3631.02 Beitrag an Regionalverkehr 0.00 0 0 23'803.55

3634.02 Schweizerischer Städteverband 20'791.20 21'000 -209 20'728.20

3635.02 Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG 366'487.00 374'000 -7'513 366'487.00

3636.01 Chur-Tourismus 385'000.00 380'000 5'000 335'000.00

3636.02 Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege 300.00 300 0 300.00

3636.03 Kleinere regelmässige Jahresbeiträge 2'005.00 1'800 205 2'075.00

3636.04 Institut für berufliche Weiterbildung 10'000.00 10'000 0 10'000.00

3636.07 Trägerverein Label Energiestadt 2'600.00 2'600 0 2'600.00

3636.08 Wirtschaftsschule KV Chur 10'000.00 0 10'000 0.00

3636.66 Baubeitrag Pfadiheim 0.00 0 0 20'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>558'779.00</u>	<u>549'000</u>	<u>9'779</u>	<u>460'681.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	431'128.70	403'500	27'629	316'971.80
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	0	0	4'042.15
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	0.00	0	0	259.20
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	8'785.00	10'000	-1'215	3'345.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	429.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'543.85	5'000	-3'456	12'482.15
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	1'796.50	2'000	-204	5'740.55
3920.01	Miete Räume	97'925.00	96'100	1'825	96'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'910.00	5'500	410	5'095.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	4'300.00	19'400	-15'100	8'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'389.95	7'500	-110	7'415.95
4	Ertrag	-1'194'966.05	-1'229'900	34'934	-1'292'352.60
42	<u>Entgelte</u>	<u>-167'551.25</u>	<u>-147'000</u>	<u>-20'551</u>	<u>-238'437.80</u>
4240.01	Entschädigung SO-Print	-51'000.00	-50'000	-1'000	-51'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-116'551.25	-97'000	-19'551	-187'437.80
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-265'414.80</u>	<u>-325'900</u>	<u>60'485</u>	<u>-396'914.80</u>
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-265'414.80	-325'900	60'485	-396'914.80
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-215'000.00</u>	<u>-215'000</u>	<u>0</u>	<u>-110'000.00</u>
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'000.00	-20'000	0	-20'000.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-95'000.00	-95'000	0	-90'000.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-100'000.00	-100'000	0	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-547'000.00</u>	<u>-542'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-547'000.00</u>
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000.00	0	-5'000	-5'000.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-542'000.00	-542'000	0	-542'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
12	Einwohnerdienste	863'671.97	886'800	-23'128	919'217.09
3	Aufwand	1'580'689.35	1'603'700	-23'011	1'580'423.40
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>967'619.55</u>	<u>971'100</u>	<u>-3'480</u>	<u>960'151.65</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	805'520.60	816'400	-10'879	804'501.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	64'011.15	64'800	-789	64'105.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	90'012.00	81'800	8'212	83'379.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'351.30	3'400	-49	3'449.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'124.50	4'100	25	4'115.35
3099.02	Personalanlässe	600.00	600	0	600.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>336'158.65</u>	<u>348'400</u>	<u>-12'241</u>	<u>338'367.75</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'789.60	12'000	1'790	8'349.30
3100.02	Identitätskarten/Churcard	42'959.00	51'800	-8'841	53'106.75
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'750.75	5'800	-3'049	5'235.20
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	20'965.70	22'000	-1'034	22'629.85
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'491.20	1'500	-9	1'541.80
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'906.10	2'000	5'906	1'208.55
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	246'296.30	251'300	-5'004	246'296.30
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>276'911.15</u>	<u>284'200</u>	<u>-7'289</u>	<u>281'904.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	174'171.15	181'500	-7'329	178'744.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	5'040.00	5'000	40	5'460.00
3920.01	Miete Räume	97'700.00	97'700	0	97'700.00
4	Ertrag	-717'017.38	-716'900	-117	-661'206.31
42	<u>Entgelte</u>	<u>-716'117.38</u>	<u>-716'900</u>	<u>783</u>	<u>-661'206.31</u>
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-89'432.50	-98'000	8'568	-85'325.25
4210.10	Adressauskünfte	-20'351.10	-24'000	3'649	-25'173.75
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-21'611.20	-22'000	389	-22'080.30
4210.13	Verschiedene Gebühren	-225'980.92	-198'000	-27'981	-178'599.60
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-56'230.35	-70'000	13'770	-50'431.55
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	-302'142.31	-302'900	758	-297'088.76
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-77.00	0	-77	-468.10
4270.03	Ordnungsbussen	-292.00	-2'000	1'708	-2'039.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-900.00</u>	<u>0</u>	<u>-900</u>	<u>0.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-900.00	0	-900	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
15	Stadtarchiv	501'242.80	513'200	-11'957	467'125.80
3	Aufwand	533'054.80	544'200	-11'145	498'461.80
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>408'622.10</u>	<u>407'900</u>	<u>722</u>	<u>363'159.65</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	345'955.15	346'300	-345	308'472.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	26'595.95	28'400	-1'804	23'885.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	32'880.60	29'800	3'081	27'914.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'426.30	1'600	-174	1'313.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'764.10	1'800	-36	1'573.65
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>40'607.60</u>	<u>51'000</u>	<u>-10'392</u>	<u>45'592.65</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'007.55	2'000	8	1'552.60
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	2'925.20	4'500	-1'575	10'360.55
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'776.80	2'000	-223	1'865.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'500	-1'500	0.00
3150.06	Übriger Unterhalt	28'088.75	30'000	-1'911	24'334.95
3170.01	Reisekosten und Spesen	102.80	2'500	-2'397	1'243.80
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00	6'500	-2'000	6'235.50
3190.05	Ausstellungen	1'206.50	2'000	-794	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>83'825.10</u>	<u>85'300</u>	<u>-1'475</u>	<u>89'709.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	22'730.10	24'200	-1'470	28'594.50
3920.01	Miete Räume	50'700.00	50'700	0	50'720.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'395.00	10'400	-5	10'395.00
4	Ertrag	-31'812.00	-31'000	-812	-31'336.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-812.00</u>	<u>0</u>	<u>-812</u>	<u>-31'336.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-184.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-812.00	0	-812	-31'152.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-31'000.00</u>	<u>-31'000</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-31'000.00	-31'000	0	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
17	Rechtsdienst	266'330.83	225'100	41'231	229'965.75
3	Aufwand	266'330.83	225'100	41'231	231'690.75
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>191'373.70</u>	<u>189'800</u>	<u>1'574</u>	<u>191'259.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	156'091.00	156'100	-9	159'190.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'308.55	12'400	-91	12'584.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	21'535.20	19'800	1'735	18'000.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	642.75	700	-57	672.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	796.20	800	-4	811.95
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>64'023.08</u>	<u>21'200</u>	<u>42'823</u>	<u>26'578.00</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'505.58	4'800	-1'294	3'015.95
3131.10	Prozesse und Gutachten	51'067.20	10'000	41'067	18'990.95
3131.12	Übrige Honorare	4'432.30	4'000	432	3'742.90
3160.03	Miete und Benützungskosten	2'935.00	0	2'935	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	900	-900	140.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'083.00	1'500	583	688.20
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>10'934.05</u>	<u>14'100</u>	<u>-3'166</u>	<u>13'853.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'209.05	3'800	-591	3'553.40
3920.01	Miete Räume	7'725.00	10'300	-2'575	10'300.00
4	Ertrag	0.00	0	0	-1'725.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1'725.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-1'725.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
18	Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	205'517.75	238'500	-32'982	393'685.80
3	Aufwand	280'517.75	238'500	42'018	396'925.80
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>178'941.25</u>	<u>140'400</u>	<u>38'541</u>	<u>115'803.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	150'223.40	115'700	34'523	95'583.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	11'467.35	9'200	2'267	7'595.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	15'721.60	14'300	1'422	11'667.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	597.80	500	98	409.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	751.10	600	151	487.45
3099.02	Personalanlässe	180.00	100	80	60.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>89'660.75</u>	<u>63'000</u>	<u>26'661</u>	<u>267'574.75</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'812.20	1'500	2'312	1'103.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'521.35	0	4'521	0.00
3131.14	Projektkosten	7'513.90	50'000	-42'486	0.00
3131.15	Externe Projektbegleitungen	68'385.00	5'000	63'385	261'217.15
3160.01	Mietzinse	1'615.00	0	1'615	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'288.30	5'000	-1'712	5'253.65
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	525.00	1'500	-975	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>20'000</u>	<u>-20'000</u>	<u>0.00</u>
3636.13	Übrige Beiträge	0.00	20'000	-20'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>11'915.75</u>	<u>15'100</u>	<u>-3'184</u>	<u>13'547.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	6'440.75	7'800	-1'359	4'358.80
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	1'889.00
3920.01	Miete Räume	5'475.00	7'300	-1'825	7'300.00
4	Ertrag	-75'000.00	0	-75'000	-3'240.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3'240.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-3'240.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-75'000.00</u>	<u>0</u>	<u>-75'000</u>	<u>0.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-75'000.00	0	-75'000	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
28	Sportanlagen	5'483'268.67	5'353'800	129'469	4'815'741.79
3	Aufwand	8'451'311.14	8'807'100	-355'789	7'654'811.12
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>3'050'574.34</u>	<u>3'204'400</u>	<u>-153'826</u>	<u>3'005'442.46</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'556'302.99	2'683'700	-127'397	2'528'029.91
3040.01	Dienstkleider	11'698.02	20'000	-8'302	4'345.77
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	200'408.55	225'700	-25'291	200'069.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	200'300.25	182'700	17'600	188'377.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'531.85	13'000	-2'468	10'645.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	13'067.50	14'700	-1'633	12'899.15
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	12'244.24	20'000	-7'756	17'496.53
3099.02	Personalanlässe	3'704.15	4'600	-896	4'620.00
3099.06	Sicherheitsüberprüfung	42'316.79	40'000	2'317	38'957.85
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'995'288.77</u>	<u>3'376'000</u>	<u>-380'711</u>	<u>2'694'088.76</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'812.26	10'000	-3'188	11'054.45
3100.04	Tickets und Keycards	5'554.04	10'000	-4'446	8'984.12
3100.06	Verbrauchsmaterial	116'199.80	146'000	-29'800	149'828.99
3100.07	Reinigungsmaterial	79'552.94	60'000	19'553	61'427.03
3100.08	Treibstoffe	7'353.07	10'000	-2'647	7'097.02
3100.11	Einkauf Handelswaren	47'178.88	45'000	2'179	47'310.52
3100.23	Werbung	80'047.70	80'000	48	61'030.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	119'575.63	163'000	-43'424	58'961.13
3110.14	Anschaffung Mobiliar	6'055.46	21'000	-14'945	631.50
3120.11	Strom	767'519.28	750'000	17'519	666'088.30
3120.12	Wasser und Abwasser	112'118.85	90'000	22'119	121'811.45
3120.13	Gas und Heizmaterialien	94'860.35	80'000	14'860	115'992.10
3130.01	Dienstleistungen Dritter	355'427.38	355'300	127	339'163.10
3140.08	Unterhalt Gebäude	470'274.80	753'000	-282'725	313'164.13
3150.06	Übriger Unterhalt	582'186.08	653'600	-71'414	609'404.12
3160.03	Miete und Benützungskosten	85'311.00	104'000	-18'689	71'444.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	50'918.85	42'000	8'919	47'537.45
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	8'342.40	3'100	5'242	3'158.55
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>1'837'500.00</u>	<u>1'574'700</u>	<u>262'800</u>	<u>1'436'400.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'397'600.00	1'251'300	146'300	996'500.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	439'900.00	323'400	116'500	439'900.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>41'698.00</u>	<u>42'400</u>	<u>-702</u>	<u>37'629.50</u>
3635.03	Beiträge (Pauschale an Eishalle)	32'400.00	32'400	0	32'400.00
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	9'298.00	10'000	-702	5'229.50
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>526'250.03</u>	<u>609'600</u>	<u>-83'350</u>	<u>481'250.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	93'138.40	94'100	-962	88'241.25
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	13'021.50	7'500	5'522	28'090.90
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'494.00	2'500	994	1'209.75
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	19'767.80	7'000	12'768	14'910.95
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	123'555.63	155'000	-31'444	125'629.40
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	259'800.00	325'900	-66'100	209'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	13'472.70	15'600	-2'127	13'368.15

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
4	Ertrag	-2'968'042.47	-3'453'300	485'258	-2'839'069.33
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-2'747'527.49</u>	<u>-3'218'000</u>	<u>470'473</u>	<u>-2'646'873.28</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'412'132.37	-2'652'000	239'868	-2'335'602.29
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-193'171.62	-452'000	258'828	-146'073.64
4250.05	Verkauf Handelswaren	-97'134.08	-90'000	-7'134	-94'556.03
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-45'089.42	-24'000	-21'089	-70'641.32
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-131'806.38</u>	<u>-153'500</u>	<u>21'694</u>	<u>-119'423.05</u>
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-120'465.20	-128'500	8'035	-104'774.00
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-11'341.18	-25'000	13'659	-14'649.05
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-88'708.60</u>	<u>-81'800</u>	<u>-6'909</u>	<u>-72'773.00</u>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-88'708.60	-81'800	-6'909	-72'773.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
19	<u>Personaldienste</u>	<u>847'157.77</u>	<u>1'366'000</u>	<u>-518'842</u>	<u>1'236'079.16</u>
3	Aufwand	1'068'336.92	1'577'000	-508'663	1'447'389.56
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>778'893.61</u>	<u>1'197'500</u>	<u>-418'606</u>	<u>1'128'515.44</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	2'100.00	2'000	100	900.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	569'750.85	534'600	35'151	566'411.30
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	0.00	-306'700	306'700	0.00
3010.07	Mutationsgewinne infolge Altersrücktritt	0.00	-200'000	200'000	0.00
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	21'120.00	23'000	-1'880	9'000.00
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	-8'385.00	0	-8'385	330'249.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'629.50	42'400	4'230	45'122.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	61'409.50	57'600	3'810	57'645.65
3052.05	AG Beiträge an PK: Pauschaler Nachtrag	0.00	742'000	-742'000	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'438.65	2'300	139	2'421.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'013.60	2'700	314	2'913.85
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-185'255.09	-51'800	-133'455	-189'244.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	174'930.01	220'000	-45'070	166'285.40
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	9'147.15	9'000	147	0.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'549.70	2'000	-450	46'857.45
3099.02	Personalanlässe	23'030.49	27'400	-4'370	360.00
3099.03	Personalarzt	3'814.35	6'000	-2'186	3'349.35
3099.05	Arbeitssicherheit	7'836.25	15'000	-7'164	14'970.09
3099.08	Personalbeschaffung	45'763.65	70'000	-24'236	71'273.85
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>35'588.01</u>	<u>80'800</u>	<u>-45'212</u>	<u>33'535.16</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'855.59	18'000	-144	17'869.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'193.80	2'000	-806	2'255.85
3131.09	Beratungsaufwand	11'188.70	15'000	-3'811	0.00
3131.14	Projektkosten	0.00	40'000	-40'000	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	569.65	1'800	-1'230	1'790.40
3160.03	Miete und Benützungskosten	2'338.77	0	2'339	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	717.90	3'000	-2'282	2'918.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'723.60	1'000	724	8'701.11
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>253'855.30</u>	<u>298'700</u>	<u>-44'845</u>	<u>285'338.96</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	221'860.10	266'800	-44'940	253'438.96
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	95.20	0	95	0.00
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0	31'900.00
4	Ertrag	-221'179.15	-211'000	-10'179	-211'310.40
42	<u>Entgelte</u>	<u>-141'179.15</u>	<u>-131'000</u>	<u>-10'179</u>	<u>-131'310.40</u>
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-70'000.00	-70'000	0	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-69'204.95	-60'000	-9'205	-58'904.25
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'974.20	-1'000	-974	-2'406.15
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-80'000.00</u>	<u>-80'000</u>	<u>0</u>	<u>-80'000.00</u>
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-80'000.00	-80'000	0	-80'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
21	<u>Finanzkontrolle</u>	<u>614'479.42</u>	<u>609'500</u>	<u>4'979</u>	<u>576'363.05</u>
3	Aufwand	620'979.42	616'000	4'979	584'863.05
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>577'185.55</u>	<u>568'200</u>	<u>8'986</u>	<u>538'386.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	484'598.00	479'700	4'898	454'948.65
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'182.40	38'000	182	36'015.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	49'699.85	45'900	3'800	42'932.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'993.50	2'000	-7	1'929.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'471.80	2'400	72	2'319.75
3099.02	Personalanlässe	240.00	200	40	240.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>8'724.07</u>	<u>13'100</u>	<u>-4'376</u>	<u>11'523.80</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'912.62	7'500	-2'587	6'474.05
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	1'768.35
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	100	-100	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'475.55	1'500	-24	1'173.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'335.90	2'000	336	2'107.80
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>35'069.80</u>	<u>34'700</u>	<u>370</u>	<u>34'952.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	14'769.80	14'400	370	14'652.55
3920.01	Miete Räume	19'400.00	19'400	0	19'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0	900.00
4	Ertrag	-6'500.00	-6'500	0	-8'500.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-6'500.00</u>	<u>-6'500</u>	<u>0</u>	<u>-8'500.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500.00	-6'500	0	-8'500.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
23	<u>Finanzen und Steuern</u>	<u>-140'210'050.14</u>	<u>-124'980'400</u>	<u>-15'229'650</u>	<u>-125'539'295.03</u>
3	Aufwand	8'645'970.18	8'235'500	410'470	15'645'516.38
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'455'385.10</u>	<u>2'465'600</u>	<u>-10'215</u>	<u>2'474'837.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'056'105.35	2'076'600	-20'495	2'076'939.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	160'501.80	162'800	-2'298	166'041.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	211'566.05	197'800	13'766	202'168.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'509.25	8'500	9	8'864.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10'520.25	10'200	320	10'763.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'167.70	4'500	668	4'771.50
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'334.70	3'500	-2'165	3'429.35
3099.02	Personalanlässe	1'680.00	1'700	-20	1'860.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'760'354.03</u>	<u>1'795'000</u>	<u>-34'646</u>	<u>1'784'138.35</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	24'427.31	27'500	-3'073	28'581.32
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	41'434.50	50'000	-8'566	6'706.70
3130.00	Betreibungsgebühren	140'673.80	145'000	-4'326	130'622.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'845.15	15'000	-1'155	14'474.80
3130.09	Bankspesen	8'651.20	8'000	651	8'142.85
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	60'099.83	70'000	-9'900	61'554.82
3130.13	Einzugsgebühren	603'726.60	500'000	103'727	491'543.77
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	13'686.44	12'000	1'686	12'095.76
3130.29	Kommissionen und Gebühren	2'150.00	0	2'150	0.00
3131.11	Prozess- und Steuerrekurskosten	0.00	3'000	-3'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	311'223.05	330'000	-18'777	302'233.45
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	94'054.65	70'000	24'055	229'906.51
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'075.40	1'200	-125	2'951.90
3160.03	Miete und Benützungskosten	28'522.68	28'000	523	49'800.12
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'710.15	3'800	-2'090	2'944.80
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	350'906.94	490'000	-139'093	398'653.25
3181.02	Debitorenverluste allgemein	55'915.08	40'000	15'915	42'109.02
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	8'251.25	1'500	6'751	1'817.08
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>74'970.00</u>
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	0.00	0	0	74'970.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>2'876'544.75</u>	<u>3'183'400</u>	<u>-306'855</u>	<u>3'769'063.23</u>
3401.01	Kurzfristige Schulden	602.95	10'000	-9'397	42'576.23
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	2'842'136.50	3'122'400	-280'264	3'619'370.00
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	1'279.65	1'000	280	1'431.20
3409.03	Vergütungszinsen	32'525.65	50'000	-17'474	48'975.80
3410.01	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen	0.00	0	0	100.00
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	0.00	0	0	56'610.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>838'740.85</u>	<u>0</u>	<u>838'741</u>	<u>-273'822.75</u>
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	-61'259.15	0	-61'259	-273'822.75
3640.01	Wertberichtigungen Darlehen VV	900'000.00	0	900'000	0.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7'071'874.55</u>
3805.01	Ausgleichseinlage für Pensionskasse: 2. Rate	0.00	0	0	2'250'000.00
3830.02	Zusätzliche Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.00	0	0	3'487'874.55
3876.01	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	0	0	1'334'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>714'945.45</u>	<u>791'500</u>	<u>-76'555</u>	<u>744'455.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	555'780.45	626'700	-70'920	583'092.80
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	563.25	0	563	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'263.75	0	1'264	349.00
3920.01	Miete Räume	153'800.00	153'800	0	153'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0.00	0	0	1'100.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	3'538.00	11'000	-7'462	6'114.00
4	Ertrag	-148'856'020.32	-133'215'900	-15'640'120	-141'184'811.41
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-116'539'985.37</u>	<u>-113'750'000</u>	<u>-2'789'985</u>	<u>-114'597'424.45</u>
4000.00	Einkommenssteuern	-67'144'474.95	-66'900'000	-244'475	-67'403'086.10
4000.04	Aufwandsteuer	-812'732.00	-750'000	-62'732	-868'372.00
4001.00	Vermögenssteuern	-10'398'833.00	-11'300'000	901'167	-10'774'667.00
4002.00	Quellensteuern	-3'997'385.40	-4'000'000	2'615	-3'622'024.20
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-1'389'144.00	-1'300'000	-89'144	-1'499'453.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-141'381.80	-150'000	8'618	-120'158.05
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-19'292'108.37	-17'000'000	-2'292'108	-16'310'852.55
4021.01	Liegenschaftsteuern	-4'644'166.00	-4'700'000	55'834	-4'781'962.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-2'889'420.85	-2'000'000	-889'421	-3'527'066.55
4023.01	Handänderungssteuern	-4'759'541.00	-4'250'000	-509'541	-4'319'844.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-731'550.00	-1'300'000	568'450	-1'280'411.00
4024.02	Schenkungssteuern	-339'248.00	-100'000	-239'248	-89'528.00
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-4'692'324.60</u>	<u>-4'850'000</u>	<u>157'675</u>	<u>-4'671'596.52</u>
4120.01	Konzessionen	-39'798.59	-20'000	-19'799	0.01
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'190'990.78	-4'400'000	209'009	-4'229'428.64
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-461'535.23	-430'000	-31'535	-442'167.89
42	<u>Entgelte</u>	<u>-933'868.47</u>	<u>-828'700</u>	<u>-105'168</u>	<u>-914'499.99</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-21'728.00	-36'500	14'772	-11'344.00
4240.17	Dienstleistung für Steuerbezugsverein	0.00	0	0	-11'472.00
4240.30	Aufwandentschädigung WSC	-200'000.00	-200'000	0	-200'000.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-219'233.76	-210'000	-9'234	-178'765.66
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-9'156.64	-11'200	2'043	-10'656.40
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-10'163.03	-11'000	837	-6'129.18
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	0.00	0	0	-1'800.00
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-15'789.65	-20'000	4'210	-14'996.40
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-132'674.05	-35'000	-97'674	-149'610.95
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-325'123.34	-305'000	-20'123	-329'725.40
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-21'477'743.68</u>	<u>-8'130'500</u>	<u>-13'347'244</u>	<u>-16'103'522.30</u>
4400.01	Bank- und Postzinsen	-65'650.00	-1'000	-64'650	0.00
4401.01	Verzugszinsen auf Debitoren	-2'758.03	-3'500	742	-1'678.55
4401.02	Verzugszinsen und Kosten	-322'521.05	-280'000	-42'521	-254'131.15
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-11'761.90	-300'000	288'238	-94'351.55
4401.04	Kontokorrentzinsen diverse	0.00	-100'000	100'000	-39'406.55
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-179'543.75	-67'500	-112'044	-43'757.15
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	-53'238.50	0	-53'239	-100.00
4411.01	Realisierte Gewinne aus Veräusserung Sachanlagen	0.00	0	0	-206'866.00
4420.02	Dividenden auf Aktien	-442'593.00	-522'500	79'907	-495'128.75
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-10'420.00	-11'000	580	-10'420.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-51'915.00	0	-51'915	-38'411.00
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-10'457'388.50	0	-10'457'389	-5'121'878.00
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV	0.00	0	0	-529'997.00
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-120'543.15	-100'000	-20'543	-84'809.40
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-7'300'000.00	-4'800'000	-2'500'000	-7'400'000.00
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'298'000.00	-1'800'000	-498'000	-1'716'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-161'410.80	-145'000	-16'411	-66'587.20

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2017	2017	Re17-Bu17	2016

46	<u>Transferertrag</u>	<u>-1'807'766.60</u>	<u>-1'783'000</u>	<u>-24'767</u>	<u>-1'557'532.40</u>
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'337'140.60	-1'300'000	-37'141	-1'326'103.40
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-161'380.00	-160'000	-1'380	-156'968.00
4621.01	Kantonsbeitrag Ressourcenausgleich (RA)	-309'246.00	-323'000	13'754	-74'461.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'404'331.60</u>	<u>-3'873'700</u>	<u>469'368</u>	<u>-3'340'235.75</u>
4910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern (ab 1.1.18)	-105'145.95	-157'300	52'154	-141'220.80
4910.31	Dienstleistungen Steuern (bis 31.12.17)	-57'035.20	-44'000	-13'035	-48'810.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-2'931'600.00	-3'340'500	408'900	-2'848'400.00
4990.08	Versicherungsprämien	-310'550.45	-331'900	21'350	-301'804.95

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
25	<u>Immobilien und Bewirtschaftung</u>	<u>-4'495'918.70</u>	<u>-4'120'100</u>	<u>-375'819</u>	<u>-4'697'408.82</u>
3	Aufwand	16'234'554.64	17'317'900	-1'083'345	15'804'347.64
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'026'801.79</u>	<u>1'995'300</u>	<u>31'502</u>	<u>1'836'444.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'533'599.09	1'510'700	22'899	1'389'963.05
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	22'664.35	24'000	-1'336	13'843.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	121'998.45	124'600	-2'602	111'608.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	122'562.45	114'700	7'862	103'861.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	6'487.45	6'900	-413	6'030.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'925.05	7'900	25	7'158.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	10'410.00	4'500	5'910	5'572.45
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	198'728.15	200'000	-1'272	196'667.20
3099.02	Personalanlässe	2'426.80	2'000	427	1'740.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>5'942'326.18</u>	<u>6'178'900</u>	<u>-236'574</u>	<u>5'292'835.59</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'496.30	11'000	496	12'102.70
3100.06	Verbrauchsmaterial	61'183.20	64'000	-2'817	62'577.01
3100.08	Treibstoffe	997.57	1'500	-502	473.25
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	83'853.08	52'900	30'953	109'091.16
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	1'568'420.07	1'600'000	-31'580	1'418'582.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	158'388.58	269'500	-111'111	124'001.45
3130.12	Bewachung	24'567.10	24'000	567	21'649.85
3130.25	Radio und TV-Gebühren	8'303.45	8'000	303	7'559.20
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	3'478.40	7'000	-3'522	3'214.90
3131.13	Planungen und Gutachten	81'481.35	350'000	-268'519	98'807.05
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'326.00	3'000	-674	2'466.00
3140.09	Unterhalt i.S. Energiekonzept 2020	0.00	0	0	28'021.93
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'886'519.67	2'750'000	136'520	2'369'873.25
3150.06	Übriger Unterhalt	131'582.23	143'000	-11'418	141'172.58
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	18'003.18	20'000	-1'997	20'647.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	888'718.40	865'000	23'718	864'600.05
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'985.90	1'000	986	1'585.55
3181.02	Debitorenverluste allgemein	3'981.90	0	3'982	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'039.80	9'000	-1'960	6'410.21
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'043'900.00</u>	<u>5'712'600</u>	<u>-668'700</u>	<u>5'283'100.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	400.00	436'000	-435'600	435'900.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	5'025'600.00	5'258'700	-233'100	4'829'300.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	17'900.00	17'900	0	17'900.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>371'573.00</u>	<u>414'800</u>	<u>-43'227</u>	<u>365'520.30</u>
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	306'530.25	349'800	-43'270	297'573.80
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	65'042.75	65'000	43	67'946.50
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>423.25</u>	<u>3'500</u>	<u>-3'077</u>	<u>369.20</u>
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	423.25	3'500	-3'077	369.20
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'849'530.42</u>	<u>3'012'800</u>	<u>-163'270</u>	<u>3'026'077.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	127'258.85	120'000	7'259	157'789.40
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'524.00	4'000	-2'476	3'756.80
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	222'404.15	225'000	-2'596	227'613.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	0.00	0	0	14'143.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	470.00	0	470	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'022.10	1'000	22	2'115.60
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'916.00	3'000	916	1'726.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'762.75	10'000	-5'237	8'467.95
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	270.00	0	270	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	637'451.07	650'100	-12'649	708'617.25

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	1'824.70	2'000	-175	717.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'696'800.00	1'836'000	-139'200	1'748'400.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	131'826.80	141'700	-9'873	132'731.15
4	Ertrag	-20'730'473.34	-21'438'000	707'527	-20'501'756.46
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-72'887.34</u>	<u>-73'800</u>	<u>913</u>	<u>-72'925.29</u>
4120.01	Konzessionen	-25'729.00	-25'800	71	-25'729.00
4120.11	Wasserzinsen	-47'158.34	-48'000	842	-47'196.29
42	<u>Entgelte</u>	<u>-741'741.63</u>	<u>-729'800</u>	<u>-11'942</u>	<u>-882'821.64</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-29'487.94	-40'000	10'512	-37'968.30
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-64'834.35	-66'400	1'566	-126'953.95
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-443'835.10	-448'200	4'365	-459'281.30
4260.24	Verwaltungserträge/Schreibgebühren	-129'585.25	-134'000	4'415	-130'834.00
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-56'775.10	-35'500	-21'275	-121'707.75
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-17'223.89	-5'700	-11'524	-6'076.34
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-9'822'802.96</u>	<u>-9'720'000</u>	<u>-102'803</u>	<u>-9'663'731.38</u>
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	0.00	0	0	-10'000.00
4430.01	Baurechtszinsen	-6'188'870.25	-6'115'700	-73'170	-6'013'036.60
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'341'121.65	-1'361'000	19'878	-1'356'470.15
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-54'125.35	-71'400	17'275	-71'863.57
4430.05	Pachtzinsen	-29'929.30	-29'100	-829	-29'520.25
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'478'650.20	-1'419'700	-58'950	-1'454'930.20
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-134'244.45	-133'100	-1'144	-136'925.16
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-595'861.76	-590'000	-5'862	-590'985.45
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-7'469.00</u>	<u>-10'400</u>	<u>2'931</u>	<u>-10'416.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-7'469.00	-10'400	2'931	-10'416.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-10'085'572.41</u>	<u>-10'904'000</u>	<u>818'428</u>	<u>-9'871'862.15</u>
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-66'851.69	-67'700	848	-39'560.90
4910.42	Dienstleistungen GBC	0.00	0	0	-33'877.00
4920.01	Miete Räume	-2'409'192.80	-2'414'400	5'207	-2'402'731.85
4920.02	Miete Parkplätze	-84'260.00	-82'500	-1'760	-82'095.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-966'890.66	-1'138'200	171'309	-976'034.57
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-296'034.80	-305'600	9'565	-253'174.65
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-306'750.80	-380'900	74'149	-320'795.83
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-5'686'358.36	-6'408'600	722'242	-5'657'492.35
4920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0	-42'600.00
4920.09	Gebrauchtsleihe Stadtbibliothek	-63'500.00	-63'500	0	-63'500.00
4920.14	Immobilienaufwand Soziale Dienste	-163'133.30	0	-163'133	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
14	<u>Informatik</u>	<u>-1'412'074.09</u>	<u>-1'365'100</u>	<u>-46'974</u>	<u>-2'360'991.67</u>
3	Aufwand	7'933'792.65	8'218'300	-284'507	7'240'305.14
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'520'662.75</u>	<u>2'823'400</u>	<u>-302'737</u>	<u>2'343'715.50</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'086'202.45	2'341'300	-255'098	1'931'594.00
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	16'973.75	24'000	-7'026	20'491.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	166'361.70	187'200	-20'838	154'698.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	188'255.40	189'500	-1'245	169'775.85
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'736.95	10'200	-1'463	8'357.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10'788.55	12'100	-1'311	9'997.05
3090.01	Aus- und Weiterbildung	25'544.85	50'000	-24'455	19'383.60
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'221.85	7'600	-378	6'977.75
3099.02	Personalanlässe	1'440.00	1'500	-60	1'380.00
3099.08	Personalbeschaffung	9'137.25	0	9'137	21'060.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>5'034'721.80</u>	<u>4'904'000</u>	<u>130'722</u>	<u>4'610'201.74</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'573.44	11'000	-2'427	8'522.97
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	0	17'495.74
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	925.93	3'000	-2'074	743.94
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	1'327'523.90	1'199'700	127'824	1'134'320.51
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	459'423.67	498'100	-38'676	425'994.73
3110.14	Anschaffung Mobiliar	31'040.97	21'000	10'041	0.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	32'664.24	42'900	-10'236	32'022.41
3130.01	Dienstleistungen Dritter	-118.11	0	-118	4'769.12
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	855'808.71	671'500	184'309	601'466.97
3130.05	Installationen	153'553.89	98'000	55'554	342'206.43
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	345'185.38	327'000	18'185	292'889.95
3131.09	Beratungsaufwand	99'170.40	95'000	4'170	76'266.50
3133.01	Rechenzenter extern	265'973.70	507'800	-241'826	261'293.66
3133.02	Druckaufträge extern	34'880.05	65'000	-30'120	70'422.23
3150.01	Unterhalt Mobiliar	470.23	1'500	-1'030	2'666.34
3150.02	Unterhalt Maschinen	806.98	0	807	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	286.68	1'500	-1'213	683.52
3150.05	Systemwartung (Verträge)	936'031.00	931'400	4'631	905'863.03
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	0.00	0	0	441.90
3160.01	Mietzinse	178'641.30	173'600	5'041	172'342.90
3160.03	Miete und Benützungskosten	3'559.70	0	3'560	3'642.22
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'241.15	11'000	241	11'008.74
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'335.59	5'000	336	3'694.93
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	283'743.00	240'000	43'743	241'443.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>336'800.00</u>	<u>458'900</u>	<u>-122'100</u>	<u>259'800.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	336'800.00	458'900	-122'100	259'800.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>41'608.10</u>	<u>32'000</u>	<u>9'608</u>	<u>26'587.90</u>
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'450.50	0	1'451	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	16'190.10	2'000	14'190	7'256.90
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'040.00	2'000	40	1'620.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	216.50	0	217	0.00
3920.01	Miete Räume	6'800.00	6'800	0	6'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	14'600.00	20'900	-6'300	10'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	311.00	300	11	311.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016

4	Ertrag	-9'345'866.74	-9'583'400	237'533	-9'601'296.81
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-2'699'946.76</u>	<u>-2'214'900</u>	<u>-485'047</u>	<u>-3'103'706.06</u>
4240.03	Dienstleistungen	-2'570'670.76	-2'214'900	-355'771	-2'725'883.10
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-129'276.00	0	-129'276	-377'822.96
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-92'035.63</u>	<u>0</u>	<u>-92'036</u>	<u>-53'316.70</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-92'035.63	0	-92'036	-53'316.70
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'553'884.35</u>	<u>-7'368'500</u>	<u>814'616</u>	<u>-6'444'274.05</u>
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-6'553'884.35	-7'368'500	814'616	-6'444'274.05

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
35	<u>Stadtpolizei</u>	<u>8'413'723.57</u>	<u>8'824'100</u>	<u>-410'376</u>	<u>7'724'699.83</u>
3	Aufwand	13'282'549.16	13'635'400	-352'851	12'690'099.13
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>10'098'424.74</u>	<u>10'258'600</u>	<u>-160'175</u>	<u>9'710'579.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'104'503.75	8'266'100	-161'596	7'875'063.15
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	22'740.00	24'200	-1'460	10'749.50
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	8'200.00	0	8'200	8'000.00
3040.01	Dienstkleider	105'121.09	110'700	-5'579	76'115.14
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	644'734.25	664'500	-19'766	627'034.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	791'203.60	734'300	56'904	702'732.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	33'732.10	36'300	-2'568	33'711.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	41'560.10	42'800	-1'240	40'262.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung	557.20	0	557	0.00
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	328'893.55	350'000	-21'106	329'157.26
3099.01	Übriger Personalaufwand	12'407.10	25'000	-12'593	2'815.35
3099.02	Personalanlässe	4'772.00	4'700	72	4'938.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'627'780.77</u>	<u>1'671'800</u>	<u>-44'019</u>	<u>1'377'517.88</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	88'080.04	85'000	3'080	85'924.85
3100.06	Verbrauchsmaterial	29'017.14	33'000	-3'983	26'605.29
3100.08	Treibstoffe	33'618.51	40'000	-6'381	33'535.33
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	4'488.80	10'000	-5'511	8'796.50
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	222'329.46	226'600	-4'271	181'292.80
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	109'960.15	115'000	-5'040	124'692.98
3110.07	Anschaffung Parkuhren	127'120.24	126'800	320	96'805.80
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	30'732.07	31'200	-468	26'398.01
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	176'970.65	177'500	-529	0.00
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	21'816.00	24'000	-2'184	23'212.40
3130.00	Betriebsgebühren	443.25	2'000	-1'557	1'101.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'113.40	0	1'113	1'841.20
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	28'328.40	38'000	-9'672	39'687.80
3130.29	Kommissionen und Gebühren	8'881.16	20'000	-11'119	10'144.28
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	75'519.65	80'000	-4'480	69'087.90
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	146'748.40	100'000	46'748	100'797.38
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'475.57	12'000	-1'524	0.00
3131.13	Planungen und Gutachten	15'502.60	5'000	10'503	600.00
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	38'333.45	45'000	-6'667	43'382.06
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	41'575.02	40'000	1'575	45'691.70
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	68'869.80	75'000	-6'130	76'842.80
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	29'653.55	30'000	-346	23'905.25
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	17'392.87	30'000	-12'607	28'477.96
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	8'023.90	11'000	-2'976	11'511.52
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	63'998.01	76'500	-12'502	76'035.50
3160.01	Mietzinse	18'241.55	32'700	-14'458	17'196.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	4'871.25	0	4'871	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	120'610.92	120'000	611	135'474.40
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	14'220.70	12'000	2'221	12'442.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	53'115.46	55'000	-1'885	59'111.20
3190.03	Polizeihunde	14'202.50	13'500	703	12'983.77
3190.04	Katastrophen-Organisation	3'526.30	5'000	-1'474	3'939.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>121'500.00</u>	<u>119'700</u>	<u>1'800</u>	<u>121'600.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	121'500.00	119'700	1'800	121'600.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>6'620.35</u>	<u>0</u>	<u>6'620</u>	<u>8'962.40</u>
3636.61	Beitrag an Fachverbände	6'620.35	0	6'620	8'962.40

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'428'223.30</u>	<u>1'585'300</u>	<u>-157'077</u>	<u>1'471'439.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	570'436.95	716'500	-146'063	613'071.50
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	1'800.00	1'800	0	250.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	600.00	600	0	600.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	365'448.00	370'000	-4'552	363'555.75
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	0	0	1'680.00
3920.01	Miete Räume	439'800.00	439'800	0	439'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	32'600.00	32'600	0	32'600.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	10'300.00	14'200	-3'900	12'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'238.35	7'800	-562	7'182.25
4	Ertrag	-4'868'825.59	-4'811'300	-57'526	-4'965'399.30
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-183'218.75</u>	<u>-180'000</u>	<u>-3'219</u>	<u>-180'362.50</u>
4033.01	Hundetaxen	-183'218.75	-180'000	-3'219	-180'362.50
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-220'473.35</u>	<u>-220'000</u>	<u>-473</u>	<u>-226'747.65</u>
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-79'005.00	-80'000	995	-83'935.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-101'635.00	-105'000	3'365	-99'793.50
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-24'050.00	-20'000	-4'050	-20'655.00
4120.12	Lotto- und Tombolagebühren	-15'783.35	-15'000	-783	-22'364.15
42	<u>Entgelte</u>	<u>-3'509'577.34</u>	<u>-3'445'800</u>	<u>-63'777</u>	<u>-3'519'082.43</u>
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-80'405.00	-80'000	-405	-92'560.00
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-31'240.00	-20'000	-11'240	-30'280.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-1'543'407.50	-1'600'000	56'593	-1'576'713.31
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-17'200.00	-25'000	7'800	-22'550.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-3'521.83	-3'000	-522	-7'417.73
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-300'324.35	-180'000	-120'324	-260'936.85
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-123'885.84	-120'000	-3'886	-116'288.51
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	-154'288.70	-150'000	-4'289	-134'001.98
4240.26	Vermietung Material	-25'731.06	-26'000	269	-37'427.16
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'696.41	0	-1'696	0.00
4260.10	Rückerstattung Löhne	0.00	-10'000	10'000	0.00
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-72'571.05	-80'000	7'429	-70'892.05
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-23'410.75	0	-23'411	-29'456.65
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-47'203.65	-40'000	-7'204	-33'398.20
4270.03	Ordnungsbussen	-872'321.80	-1'000'000	127'678	-942'877.49
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-210'399.40	-110'000	-100'399	-162'462.50
4290.07	Zweiradtaxen	-1'970.00	-1'800	-170	-1'820.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-293'114.15</u>	<u>-300'000</u>	<u>6'886</u>	<u>-281'552.40</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-293'114.15	-300'000	6'886	-281'552.40
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-656'000.00</u>	<u>-656'000</u>	<u>0</u>	<u>-750'677.00</u>
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-656'000.00	-656'000	0	-750'677.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'442.00</u>	<u>-9'500</u>	<u>3'058</u>	<u>-6'977.32</u>
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-6'442.00	-9'500	3'058	-6'977.32

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2017	2017	Re17-Bu17	2016

53	<u>Feuerwehr</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
3	Aufwand	1'523'762.95	1'386'100	137'663	1'419'219.70
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>715'151.25</u>	<u>606'100</u>	<u>109'051</u>	<u>618'260.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	142'136.35	142'100	36	145'865.65
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	82'504.00	80'000	2'504	61'800.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	389'740.75	290'000	99'741	336'349.15
3010.04	Jugendfeuerwehr	842.75	3'000	-2'157	2'051.85
3040.02	Persönliche Ausrüstung	41'273.70	46'000	-4'726	19'135.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'576.85	11'300	5'277	15'673.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	15'186.00	12'400	2'786	15'777.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	789.65	600	190	817.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	991.75	700	292	975.65
3099.03	Personalarzt	5'396.75	5'000	397	2'709.35
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	13'640.40	9'000	4'640	11'976.90
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	6'072.30	6'000	72	5'129.25
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>354'810.85</u>	<u>283'600</u>	<u>71'211</u>	<u>284'896.40</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'244.17	6'000	-1'756	5'517.17
3100.06	Verbrauchsmaterial	11'185.16	12'000	-815	12'872.25
3100.08	Treibstoffe	10'576.99	13'000	-2'423	9'798.88
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	1'332.95
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	43'560.90	46'000	-2'439	114'287.85
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	11'308.55	14'600	-3'291	1'346.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'328.65	14'000	329	8'804.40
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	100'000.00	100'000	0	80'000.05
3140.10	Baulicher Unterhalt	4'224.40	4'000	224	1'051.20
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)	59'400.00	0	59'400	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	75'970.16	55'000	20'970	38'503.65
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	1'282.15	2'000	-718	1'202.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'053.90	5'000	3'054	4'339.10
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	10'675.82	10'500	176	5'839.95
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>31'100.00</u>	<u>43'700</u>	<u>-12'600</u>	<u>21'600.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'400.00	2'500	-100	2'500.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	28'700.00	41'200	-12'500	19'100.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>27'834.00</u>	<u>52'700</u>	<u>-24'866</u>	<u>104'644.85</u>
3510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	0.00	25'700	-25'700	76'810.85
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'834.00	27'000	834	27'834.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>394'866.85</u>	<u>400'000</u>	<u>-5'133</u>	<u>389'817.75</u>
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	23'840.35	21'100	2'740	21'518.30
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000.00	175'000	0	175'000.00
3920.01	Miete Räume	135'400.00	135'400	0	135'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	3'700.00	6'900	-3'200	1'800.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000.00	41'000	0	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'926.50	13'600	-2'674	10'099.45

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
4	Ertrag	-1'523'762.95	-1'386'100	-137'663	-1'419'219.70
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'336'942.10</u>	<u>-1'250'400</u>	<u>-86'542</u>	<u>-1'262'442.70</u>
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz	-1'178'941.00	-1'150'000	-28'941	-1'152'288.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-146'732.70	-95'000	-51'733	-104'184.70
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-10'668.40	-4'900	-5'768	-5'430.00
4270.01	Bussen	-600.00	-500	-100	-540.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-819.85</u>	<u>0</u>	<u>-820</u>	<u>0.00</u>
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	-819.85	0	-820	0.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-184'931.00</u>	<u>-135'100</u>	<u>-49'831</u>	<u>-156'177.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-68'089.00	-20'100	-47'989	-39'335.00
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'842.00	-115'000	-1'842	-116'842.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'070.00</u>	<u>-600</u>	<u>-470</u>	<u>-600.00</u>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-1'070.00	-600	-470	-600.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2017	2017	Re17-Bu17	2016

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2017	2017	Re17-Bu17	2016

**Departement Bildung
Gesellschaft Kultur**

79'347'821.79 79'671'300 -323'478 77'199'385.69

Leitung BGK und Fachstellen

3'788'552.66 **3'809'800** **-21'247** **3'655'082.12**

50 Leitung BGK

136'956.65 133'500 3'457 129'291.85

3 Aufwand

136'956.65 133'500 3'457 129'291.85

30 Personalaufwand

100'729.75 **100'100** **630** **96'512.70**

3010.01 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal 82'493.80 80'300 2'194 80'266.95

3050.01 AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK 6'530.70 6'400 131 6'379.95

3052.00 AG Beiträge an Pensionskasse 9'099.00 7'800 1'299 8'449.80

3053.01 AG Beiträge an Unfallversicherung 343.30 300 43 344.10

3055.01 AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung 420.85 400 21 409.40

3099.01 Übriger Personalaufwand 1'362.10 4'500 -3'138 362.50

3099.02 Personalanlässe 480.00 400 80 300.00

31 Sach- + übriger Betriebsaufwand

7'434.90 **6'200** **1'235** **5'671.25**

3100.01 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur 3'859.80 4'500 -640 4'350.20

3110.01 Anschaffung Büromöbel und -geräte 3'193.50 700 2'494 1'222.45

3190.01 Übriger Betriebsaufwand 381.60 1'000 -618 98.60

39 Interne Verrechnungen

28'792.00 **27'200** **1'592** **27'107.90**

3910.14 Dienstleistungen Informatik 10'992.00 9'400 1'592 9'307.90

3920.01 Miete Räume 17'800.00 17'800 0 17'800.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
51	Kulturfachstelle	3'177'337.60	3'193'800	-16'462	3'028'758.15
3	Aufwand	3'178'337.60	3'193'800	-15'462	3'114'641.45
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>174'946.55</u>	<u>161'700</u>	<u>13'247</u>	<u>187'869.40</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	9'907.30	10'000	-93	12'004.40
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	141'007.10	129'800	11'207	151'695.65
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	11'293.35	10'300	993	12'458.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	11'433.60	10'300	1'134	10'286.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	586.25	600	-14	650.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	718.95	700	19	773.90
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>40'642.40</u>	<u>54'600</u>	<u>-13'958</u>	<u>128'248.65</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'054.95	10'300	-3'245	6'518.20
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	18'000.00	25'000	-7'000	100'093.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	4'000	-4'000	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500.00	7'500	0	7'500.00
3140.13	Unterhalt Stadtgalerie	108.00	0	108	1'925.60
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	3'155.75	3'000	156	3'880.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	245.30	800	-555	570.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'578.40	4'000	578	7'761.85
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'514'400.45</u>	<u>2'518'500</u>	<u>-4'100</u>	<u>2'393'052.50</u>
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	109'000.00	132'000	-23'000	132'000.00
3636.20	Beiträge Gastspiele prof. Theatergruppen	12'000.00	15'000	-3'000	15'000.00
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	152'000.00	152'000	0	102'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	122'977.50	118'000	4'978	122'647.20
3636.24	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	19'600.00	19'000	600	17'500.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	17'500.00	17'500	0	17'600.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000.00	8'000	0	8'000.00
3636.28	Jazz Club Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.31	Ensemble ö!	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	24'700.00	50'000	-25'300	55'450.00
3636.37	Museen (diverse)	43'000.00	43'000	0	18'000.00
3636.38	Bibliotheken	505'000.00	505'000	0	505'000.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	1'000.00	1'000	0	1'000.00
3636.43	Zirkus Lollypop	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.48	Postremise	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	117'577.10	90'000	27'577	88'574.40
3636.50	Langer Samstag	15'000.00	15'000	0	18'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	25'509.00	25'000	509	24'780.90
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	43'536.85	30'000	13'537	19'500.00
3636.82	Alpenmärchen und Sagenfestival	50'000.00	50'000	0	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>448'348.20</u>	<u>459'000</u>	<u>-10'652</u>	<u>405'470.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	7'813.40	7'900	-87	7'646.25
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	1'000	-1'000	150.00
3920.01	Miete Räume	38'400.00	38'400	0	38'400.00
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	296'034.80	305'600	-9'565	253'174.65
3920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0	42'600.00
3920.09	Gebrauchtsleihe Stadtbibliothek	63'500.00	63'500	0	63'500.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016

4	Ertrag	-1'000.00	0	-1'000	-85'883.30
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'000.00</u>	<u>0</u>	<u>-1'000</u>	<u>-85'883.30</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'000.00	0	-1'000	-2'183.30
4290.08	Erlös aus Verkauf Kontrollschilder	0.00	0	0	-83'700.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
52	Sportfachstelle	474'258.41	482'500	-8'242	497'032.12
3	Aufwand	578'985.41	512'500	66'485	596'884.62
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>145'063.40</u>	<u>138'300</u>	<u>6'763</u>	<u>138'787.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	116'085.10	106'800	9'285	107'280.65
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	9'000.00	10'800	-1'800	12'872.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'901.90	9'300	602	9'558.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	8'785.85	10'300	-1'514	7'948.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	502.50	500	3	514.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	638.05	600	38	613.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	150.00	0	150	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>92'408.41</u>	<u>35'300</u>	<u>57'108</u>	<u>109'269.67</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'236.86	2'000	1'237	3'822.12
3100.06	Verbrauchsmaterial	232.90	0	233	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'026.15	0	2'026	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'157.00	0	5'157	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	42.00	1'000	-958	349.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'001.20	500	501	469.75
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	35'870.00	30'000	5'870	102'828.80
3190.15	Einlagen in Fondskonten	43'042.30	0	43'042	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>328'200.00</u>	<u>325'000</u>	<u>3'200</u>	<u>335'098.25</u>
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	10'000.00	10'000	0	16'348.25
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	318'200.00	315'000	3'200	318'750.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>13'313.60</u>	<u>13'900</u>	<u>-586</u>	<u>13'729.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	6'113.60	6'700	-586	6'529.50
3920.01	Miete Räume	7'200.00	7'200	0	7'200.00
4	Ertrag	-104'727.00	-30'000	-74'727	-99'852.50
42	<u>Entgelte</u>	<u>-41'320.00</u>	<u>-30'000</u>	<u>-11'320</u>	<u>-99'852.50</u>
4260.07	Elternbeiträge	-450.00	0	-450	0.00
4260.47	Rückerstattung für Sportanlässe und Projekte	-35'870.00	-30'000	-5'870	-99'852.50
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-5'000.00	0	-5'000	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-63'407.00</u>	<u>0</u>	<u>-63'407</u>	<u>0.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-6'317.00	0	-6'317	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-57'090.00	0	-57'090	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
40	<u>Stadtschule</u>	<u>46'372'501.56</u>	<u>47'081'900</u>	<u>-709'398</u>	<u>45'904'135.04</u>
3	Aufwand	53'295'090.61	53'640'800	-345'709	52'646'796.34
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>39'576'363.27</u>	<u>38'871'000</u>	<u>705'363</u>	<u>39'084'002.48</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'103'238.17	3'371'900	-268'662	3'134'620.43
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	2'124.00	0	2'124	1'260.00
3020.01	Löhne Lehrpersonal	30'137'660.40	29'579'100	558'560	29'865'836.15
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'625'626.65	2'660'100	-34'473	2'620'243.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	3'258'908.30	2'789'000	469'908	3'014'105.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	137'349.85	105'400	31'950	140'693.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	170'735.40	171'500	-765	169'467.05
3090.01	Aus- und Weiterbildung	96'799.95	160'000	-63'200	106'984.25
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	16'772.30	8'000	8'772	3'520.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	0.00	0	0	1'232.05
3099.02	Personalanlässe	27'148.25	26'000	1'148	26'039.90
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'765'057.93</u>	<u>2'885'500</u>	<u>-120'442</u>	<u>2'580'250.26</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	105'741.80	20'000	85'742	128'542.83
3100.06	Verbrauchsmaterial	125'994.42	130'000	-4'006	106'487.58
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	23'613.10	27'000	-3'387	28'806.20
3100.19	Lehrmittel	1'079'114.35	1'350'000	-270'886	1'076'895.18
3110.06	Anschaffung Turngeräte	34'516.10	50'000	-15'484	31'829.65
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	315'715.65	295'000	20'716	213'522.61
3130.01	Dienstleistungen Dritter	341'976.46	228'000	113'976	307'106.53
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerzziehung	43'708.60	45'000	-1'291	45'811.00
3130.25	Radio und TV-Gebühren	5'775.85	7'500	-1'724	4'803.60
3130.26	Gebühren Sportanlagen	1'365.00	4'000	-2'635	2'690.00
3130.31	Schülerunfallversicherungg	7'013.50	8'000	-987	7'080.10
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	37'648.60	35'000	2'649	32'587.25
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	6'248.70	0	6'249	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	56'480.76	70'000	-13'519	53'978.23
3150.03	Unterhalt Turngeräte	20'604.20	35'000	-14'396	42'610.05
3160.01	Mietzinse	52'341.60	56'000	-3'658	52'041.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	66'962.05	72'000	-5'038	74'332.65
3170.06	Schultransporte	329'587.80	295'000	34'588	239'546.95
3171.01	Maiensäss	12'364.85	15'000	-2'635	27'236.79
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	77'544.30	120'000	-42'456	82'169.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	20'740.24	23'000	-2'260	22'171.96
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>3'311'042.00</u>	<u>3'277'700</u>	<u>33'342</u>	<u>3'423'501.55</u>
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'272'300.00	1'300'000	-27'700	1'332'792.90
3612.14	Schulgelder Talentschule Surselva	58'200.00	72'700	-14'500	87'300.00
3636.10	Soziale Institutionen	1'043'385.00	900'000	143'385	999'098.65
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	922'157.00	990'000	-67'843	989'310.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>7'642'627.41</u>	<u>8'606'600</u>	<u>-963'973</u>	<u>7'559'042.05</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	1'758'363.95	1'985'100	-226'736	1'707'937.90
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	4'047.80	4'000	48	3'491.10
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	60'306.00	68'000	-7'694	62'523.00
3910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	34'980.00	40'000	-5'020	32'080.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	6'033.50	4'000	2'034	4'707.60
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'735.25	3'000	-1'265	3'625.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	0	0	120.00
3920.01	Miete Räume	83'238.80	84'500	-1'261	79'891.85
3920.07	Immobilienaufwand	5'621'858.36	6'344'100	-722'242	5'592'992.35
3920.10	Gebrauchtsleihe Musikschule Chur	64'500.00	64'500	0	64'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'563.75	9'400	-1'836	7'172.75

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016

4	Ertrag	-6'922'589.05	-6'558'900	-363'689	-6'742'661.30
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'110'854.35</u>	<u>-1'061'200</u>	<u>-49'654</u>	<u>-1'137'748.00</u>
4230.01	Schulgelder	-944'656.80	-870'000	-74'657	-943'919.10
4230.03	Schulgelder, Rückbelastung Vorjahre	75'000.00	0	75'000	0.00
4240.02	Benützungsgebühren	-118'913.75	-126'200	7'286	-118'123.75
4240.19	Benutzungsgebühren Vereine	0.00	0	0	500.00
4250.01	Verschiedene Verkäufe	0.00	-5'000	5'000	0.00
4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	0.00	0	0	194.40
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-122'283.80	-60'000	-62'284	-76'399.55
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-5'553'830.55</u>	<u>-5'220'000</u>	<u>-333'831</u>	<u>-5'341'800.30</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-80'897.00	-70'000	-10'897	-66'168.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-5'457'170.45	-5'100'000	-357'170	-5'259'702.00
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-15'763.10	-50'000	34'237	-15'930.30
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-257'904.15</u>	<u>-277'700</u>	<u>19'796</u>	<u>-263'113.00</u>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-257'904.15	-277'700	19'796	-263'113.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
42	<u>Gewerbliche Berufsschule</u>	<u>549'676.17</u>	<u>308'300</u>	<u>241'376</u>	<u>742'406.81</u>
3	Aufwand	25'142'090.09	26'547'900	-1'405'810	25'005'615.78
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>20'241'759.20</u>	<u>21'067'800</u>	<u>-826'041</u>	<u>20'569'609.91</u>
3000.05	Schulrat	10'517.30	10'000	517	6'526.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'403'805.55	1'457'100	-53'294	1'665'282.86
3020.01	Löhne Lehrpersonal	15'364'823.45	16'101'500	-736'677	15'567'936.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'321'687.20	1'417'400	-95'713	1'362'635.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	1'834'860.40	1'729'300	105'560	1'689'206.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	68'871.90	76'600	-7'728	72'810.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	85'639.15	91'300	-5'661	88'066.40
3090.01	Aus- und Weiterbildung	126'339.00	149'500	-23'161	88'425.65
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	1'485.45	3'000	-1'515	4'774.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	8'843.55	9'000	-156	6'582.85
3099.02	Personalanlässe	11'041.80	11'100	-58	11'980.00
3099.08	Personalbeschaffung	3'844.45	12'000	-8'156	5'383.10
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'905'300.13</u>	<u>2'207'800</u>	<u>-302'500</u>	<u>1'392'640.07</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'959.69	32'400	-9'440	27'797.98
3100.06	Verbrauchsmaterial	34'668.81	43'000	-8'331	45'451.05
3100.19	Lehrmittel	380'056.50	406'500	-26'444	287'126.52
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'149.47	1'000	149	1'263.75
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'130.87	17'000	-4'869	29'773.85
3110.14	Anschaffung Mobiliar	99'029.27	99'300	-271	21'423.15
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	4'050.30	2'500	1'550	3'717.50
3120.09	Aufwand Altmaterial	1'105.79	5'000	-3'894	535.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	639'824.16	768'700	-128'876	249'448.84
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	12'044.45	12'100	-56	10'645.01
3130.17	Veranstaltungen	12'560.85	19'300	-6'739	9'521.35
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'120.00	6'000	-1'880	4'195.00
3140.08	Unterhalt Gebäude	391.05	6'000	-5'609	5'487.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	9'665.30	16'500	-6'835	12'076.20
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'804.94	49'200	-12'395	39'659.49
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	19'595.60	10'000	9'596	9'264.85
3160.03	Miete und Benützungskosten	537'344.75	571'600	-34'255	565'949.43
3170.01	Reisekosten und Spesen	56'486.25	91'500	-35'014	46'303.80
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	942.40	10'000	-9'058	2'730.75
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	20'369.68	40'200	-19'830	20'268.85
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'600.00</u>	<u>5'400</u>	<u>200</u>	<u>5'300.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	5'600.00	5'400	200	5'300.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'989'430.76</u>	<u>3'266'900</u>	<u>-277'469</u>	<u>3'038'065.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	249'406.15	281'800	-32'394	239'176.80
3910.15	Dienstleistungen Aft Schulinformatik GBC	951'974.70	957'900	-5'925	993'225.25
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	80'000.00	80'000	0	80'000.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	39'496.95	36'000	3'497	0.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	24'400.00	23'000	1'400	62'775.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	10'303.05	7'500	2'803	5'946.50
3920.01	Miete Räume	118'000.00	118'000	0	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	966'890.66	1'138'200	-171'309	976'034.57
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	306'750.80	380'900	-74'149	320'795.83
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	300.00	300	0	300.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000.00	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'908.45	6'300	-1'392	4'811.85

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
4	Ertrag	-24'592'413.92	-26'239'600	1'647'186	-24'263'208.97
42	<u>Entgelte</u>	<u>-594'238.97</u>	<u>-449'600</u>	<u>-144'639</u>	<u>-592'728.97</u>
4230.01	Schulgelder	-147'475.00	-94'500	-52'975	-148'950.00
4230.02	Kursgelder	-11'030.00	-12'000	970	-10'000.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-28'012.00	-45'000	16'988	-31'730.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-76'260.00	-45'000	-31'260	-73'481.70
4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	-374.22	0	-374	-506.70
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-111'061.32	-61'000	-50'061	-172'312.53
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-181'857.13	-160'000	-21'857	-115'004.29
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-9'039.60	-4'000	-5'040	-8'638.60
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-27'929.70	-28'100	170	-31'725.15
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'200.00	0	-1'200	-380.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-23'973'774.95</u>	<u>-25'767'000</u>	<u>1'793'225</u>	<u>-23'627'439.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-21'101'164.95	-22'767'000	1'665'835	-20'863'125.00
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-2'872'610.00	-3'000'000	127'390	-2'936'245.00
4632.01	Gemeindebeiträge	0.00	0	0	171'931.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-24'400.00</u>	<u>-23'000</u>	<u>-1'400</u>	<u>-43'041.00</u>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-24'400.00	-23'000	-1'400	-43'041.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
45	<u>Beiträge an Berufsschulen</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-81'943.90</u>
3	Aufwand	0.00	0	0	-81'943.90
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-81'943.90</u>
3611.02	Anteil Chur Gewerbl. Berufsschulen GR	0.00	0	0	3'087.40
3611.04	Anteil Stadt Chur Berufswahlschulen GR	0.00	0	0	2'701.35
3611.06	Gastgewerbliche Fachschulen GR	0.00	0	0	-35'573.20
3611.08	Anteil Stadt Chur an KV-Schulen GR	0.00	0	0	-49'720.45
3611.09	Standortbeitrag Stadt Chur KV-Schule	0.00	0	0	-2'439.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
48	<u>Schulzahnpflege</u>	<u>262'027.29</u>	<u>236'700</u>	<u>25'327</u>	<u>135'353.31</u>
3	Aufwand	1'250'360.14	1'339'800	-89'440	1'225'096.91
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>889'097.35</u>	<u>891'700</u>	<u>-2'603</u>	<u>873'845.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	747'377.20	751'400	-4'023	738'795.05
3040.01	Dienstkleider	1'170.95	1'500	-329	1'137.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	58'895.30	59'400	-505	57'689.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	73'973.70	70'200	3'774	68'628.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'073.65	3'200	-126	3'127.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'812.05	3'800	12	3'767.65
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	120.00	1'500	-1'380	0.00
3099.02	Personalanlässe	674.50	700	-26	700.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>261'303.49</u>	<u>293'000</u>	<u>-31'697</u>	<u>266'813.41</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'290.74	7'000	-709	5'562.35
3100.07	Reinigungsmaterial	5'383.75	6'500	-1'116	4'804.00
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	17'282.89	30'000	-12'717	25'218.83
3100.13	Zahnärztliches Material	20'045.85	25'000	-4'954	22'267.33
3100.14	Material für Prophylaxe	2'699.20	3'500	-801	2'307.85
3100.15	Zahnpflegemittel	2'405.18	4'500	-2'095	3'520.66
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'238.90	10'500	2'739	6'802.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	13'361.20	12'500	861	12'797.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	766.10	1'500	-734	199.80
3130.24	Reinigung der Wäsche	0.00	500	-500	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	34'049.70	50'000	-15'950	48'043.15
3150.01	Unterhalt Mobiliar	18'119.35	10'000	8'119	7'640.75
3160.01	Mietzinse	98'130.00	98'200	-70	98'130.00
3160.04	Leasingraten	20'295.60	20'300	-4	17'183.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'391.40	4'000	-609	3'042.35
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'843.63	9'000	-3'156	9'294.14
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>13'800.00</u>	<u>13'800</u>	<u>0</u>	<u>13'800.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	13'800.00	13'800	0	13'800.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>86'159.30</u>	<u>141'300</u>	<u>-55'141</u>	<u>70'638.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	84'654.70	139'700	-55'045	68'930.50
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	700.00	800	-100	1'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	804.60	800	5	708.00
4	Ertrag	-988'332.85	-1'103'100	114'767	-1'089'743.60
42	<u>Entgelte</u>	<u>-965'532.85</u>	<u>-1'080'300</u>	<u>114'767</u>	<u>-1'066'943.60</u>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-316'489.30	-320'000	3'511	-316'798.85
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-642'954.85	-750'000	107'045	-741'737.55
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-3'250.00	-3'800	550	-3'450.00
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-2'838.70	-6'500	3'661	-4'957.20
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-22'800.00</u>	<u>-22'800</u>	<u>0</u>	<u>-22'800.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0	-22'800.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
55	<u>Soziale Dienste</u>	<u>28'375'064.11</u>	<u>28'234'600</u>	<u>140'464</u>	<u>26'844'352.31</u>
3	Aufwand	43'918'300.90	46'161'700	-2'243'399	43'180'763.73
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>5'487'279.95</u>	<u>5'746'700</u>	<u>-259'420</u>	<u>5'533'164.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'613'037.00	4'970'300	-357'263	4'699'113.85
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	39'836.15	49'000	-9'164	37'669.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	371'895.40	325'100	46'795	374'452.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	389'553.00	330'200	59'353	359'180.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	19'340.25	17'800	1'540	20'291.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	24'004.45	20'900	3'104	24'171.75
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	11'149.75	11'900	-750	10'264.10
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	12'687.40	15'700	-3'013	7'119.85
3099.02	Personalanlässe	5'776.55	5'800	-23	901.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>907'275.97</u>	<u>1'124'100</u>	<u>-216'824</u>	<u>1'006'654.08</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	46'644.73	49'000	-2'355	40'702.05
3100.06	Verbrauchsmaterial	4'521.27	4'200	321	4'590.50
3100.20	Lebensmittel	24'216.25	377'700	-353'484	307'773.65
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'128.16	105'500	-92'372	133'921.21
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	12'359.70	15'700	-3'340	11'671.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	208'855.94	259'600	-50'744	233'450.85
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	2'058.32	2'000	58	1'730.68
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	18'467.00	20'500	-2'033	19'978.00
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	310'288.30	0	310'288	0.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	224.65	0	225	0.00
3160.01	Mietzinse	129'614.50	123'800	5'815	120'946.05
3170.01	Reisekosten und Spesen	61'645.25	75'300	-13'655	52'693.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	75'251.90	90'800	-15'548	79'196.79
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>0.00</u>	<u>113'600</u>	<u>-113'600</u>	<u>0.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	113'600	-113'600	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>36'515'529.23</u>	<u>38'052'300</u>	<u>-1'536'771</u>	<u>35'744'775.80</u>
3611.01	Zahlung Chur an Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	0.00	0	0	65'165.00
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'646'499.75	1'750'000	-103'500	1'595'864.35
3611.12	Gemeindebetrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	190'825.30	0	190'825	0.00
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	5'628'841.05	4'700'000	928'841	4'751'538.85
3612.02	Spitalfinanzierung	4'441'040.75	4'390'000	51'041	4'157'899.80
3632.02	Rückzahlung an Gemeinden und Kantone	46'064.85	10'000	36'065	13'049.05
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'565'894.00	1'633'000	-67'106	1'554'959.42
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	900'163.74	1'100'000	-199'836	937'548.00
3636.55	Freizeitorganisationen	13'750.00	15'000	-1'250	10'390.00
3636.57	Präventionsprojekte	22'700.00	45'000	-22'300	43'262.20
3636.58	Suchtberatung	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	58'184.15	70'000	-11'816	59'767.15
3636.62	Ludothek Chur	30'000.00	30'000	0	24'000.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	112'200.00	109'200	3'000	129'200.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	143'153.20	190'000	-46'847	189'794.45
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	32'576.86	30'600	1'977	38'713.70
3636.81	Kleinkindberatung KJBE	80'000.00	40'000	40'000	0.00
3636.83	Familienzentrum Planaterra	30'000.00	18'000	12'000	0.00
3636.84	Mandatsentschädigungen private MT (Verf.KESB)	3'923.80	60'000	-56'076	0.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'742'476.63	19'000'000	-1'257'523	17'530'728.98
3637.03	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	2'194.78	5'000	-2'805	628.00
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	1'590'987.99	2'500'000	-909'012	2'373'294.70
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	867'068.00	800'000	67'068	822'298.55
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'238'843.83	1'400'000	-161'156	1'308'091.30
3637.07	Heimatliche Kostenbeteiligung gem. ZUG	0.00	0	0	-13'833.80

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
3637.08	Prämien/Kostenanteile oblig. Versicherte	5'285.35	5'000	285	9'502.00
3637.09	Beiträge aus Fondserträgen	7'840.87	25'000	-17'159	45'080.50
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	922.25	2'000	-1'078	1'138.95
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	41'980.50	40'000	1'981	33'389.70
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	47'111.58	59'500	-12'388	38'304.95
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'008'215.75</u>	<u>1'125'000</u>	<u>-116'784</u>	<u>896'169.60</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	362'899.85	548'200	-185'300	398'281.50
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	95'685.95	130'000	-34'314	119'180.80
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	3'577.00	0	3'577	423.05
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	4'922.20	10'000	-5'078	10'000.00
3910.31	Dienstleistungen Steuern (bis 31.12.2017)	29'239.20	12'000	17'239	23'810.00
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	35'500.00	50'700	-15'200	35'500.00
3920.01	Miete Räume	308'004.00	309'700	-1'696	303'720.00
3920.14	Immobilienaufwand Kindertagesstätten	163'133.30	0	163'133	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0.00	59'500	-59'500	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'254.25	4'900	354	5'254.25
4	Ertrag	-15'543'236.79	-17'927'100	2'383'863	-16'336'411.42
42	<u>Entgelte</u>	<u>-7'317'306.62</u>	<u>-7'512'200</u>	<u>194'893</u>	<u>-6'942'812.17</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-11'930.50	-18'500	6'570	-59'554.91
4260.07	Elternbeiträge	-744'531.85	-953'700	209'168	-713'648.85
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-41'980.50	-40'000	-1'981	-33'389.70
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-693'354.77	-900'000	206'645	-788'640.36
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-141'525.20	-80'000	-61'525	-129'119.00
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-158'805.00	-120'000	-38'805	-143'105.25
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-1'646'326.74	-1'900'000	253'673	-1'483'863.25
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-3'069'469.28	-3'000'000	-69'469	-2'948'744.04
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-809'382.78	-500'000	-309'383	-642'746.81
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-7'840.87</u>	<u>-25'000</u>	<u>17'159</u>	<u>-45'080.50</u>
4511.02	Sozialhilfefonds	-7'840.87	-25'000	17'159	-45'080.50
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-8'183'109.30</u>	<u>-10'349'900</u>	<u>2'166'791</u>	<u>-9'316'438.75</u>
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-3'515'464.10	-3'000'000	-515'464	-2'827'342.25
4611.02	Anteil der übrigen Kantone (gemäss ZUG)	-111'058.40	-85'000	-26'058	-366'887.65
4611.04	Rückerstattungen aus Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	0.00	0	0	-170'573.00
4611.05	Kantonsanteil nach Lastenausgleich	0.00	0	0	720.50
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-42'256.00	-42'000	-256	-41'982.40
4611.07	Kantonsbeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	-11'275.05	0	-11'275	0.00
4612.03	Rückerstattung Bürgergemeinde	-157'696.70	-180'000	22'303	-164'839.25
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-255'013.70	-140'000	-115'014	-182'012.90
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-3'738'935.00	-6'430'000	2'691'065	-5'250'000.00
4630.01	Bundesbeiträge	-25'622.65	-150'000	124'377	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-26'600.00	-41'000	14'400	-39'200.00
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-221'289.40	-217'100	-4'189	-202'157.60
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-57'898.30	-44'800	-13'098	-52'164.20
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde Chur	-20'000.00	-20'000	0	-20'000.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-34'980.00</u>	<u>-40'000</u>	<u>5'020</u>	<u>-32'080.00</u>
4910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	-34'980.00	-40'000	5'020	-32'080.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2017	2017	Re17-Bu17	2016

**Departement Bau
Planung Umwelt**

17'239'611.85 21'290'000 -4'050'388 16'516'761.68

Grün und Werkbetrieb

6'539'410.18 **8'055'800** **-1'516'390** **6'201'056.87**

60 **Grün und Werkbetrieb, Leitung** **447'462.20** **479'700** **-32'238** **447'184.25**

3 **Aufwand** **447'462.20** **479'700** **-32'238** **447'184.25**

30 **Personalaufwand** **429'365.10** **437'300** **-7'935** **416'420.35**

3010.01 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal 355'295.15 365'400 -10'105 346'367.70

3050.01 AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK 27'777.55 28'900 -1'122 27'244.65

3052.00 AG Beiträge an Pensionskasse 39'625.20 36'200 3'425 36'423.00

3053.01 AG Beiträge an Unfallversicherung 4'734.85 4'600 135 4'498.75

3055.01 AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung 1'812.35 1'900 -88 1'766.25

3099.02 Personalanlässe 120.00 300 -180 120.00

31 **Sach- + übriger Betriebsaufwand** **8'356.40** **33'500** **-25'144** **21'220.30**

3100.01 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur 626.40 2'000 -1'374 185.45

3110.02 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge 1'969.85 1'000 970 0.00

3140.19 Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum 0.00 25'000 -25'000 16'325.60

3150.09 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge 0.00 500 -500 0.00

3170.01 Reisekosten und Spesen 468.30 1'000 -532 969.25

3170.02 Spesen für private Fahrzeuge 2'048.00 1'500 548 1'432.80

3190.01 Übriger Betriebsaufwand 3'243.85 2'500 744 2'307.20

39 **Interne Verrechnungen** **9'740.70** **8'900** **841** **9'543.60**

3910.14 Dienstleistungen Informatik 4'440.70 3'600 841 3'999.25

3910.76 Dienstleistungen Werkbetrieb 0.00 0 0 244.35

3920.01 Miete Räume 3'900.00 3'900 0 3'900.00

3920.02 Miete Parkplätze 1'400.00 1'400 0 1'400.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
61	Wald und Alpen	-527'831.66	-12'000	-515'832	-458'260.14
3	Aufwand	2'849'586.29	2'803'000	46'586	2'364'869.57
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'177'676.90</u>	<u>1'208'900</u>	<u>-31'223</u>	<u>953'781.95</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	4'400.00	3'000	1'400	3'200.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	972'884.95	995'300	-22'415	791'884.80
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	4'338.60	7'800	-3'461	0.00
3040.01	Dienstkleider	14'171.95	14'000	172	13'595.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	76'137.85	78'900	-2'762	60'447.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	79'487.15	86'200	-6'713	64'451.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	14'974.50	14'400	575	11'521.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'024.85	4'900	125	4'072.35
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'297.05	3'500	1'797	3'828.30
3099.02	Personalanlässe	960.00	900	60	780.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'021'804.79</u>	<u>937'500</u>	<u>84'305</u>	<u>796'433.42</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'565.15	6'000	-1'435	3'628.54
3100.08	Treibstoffe	43'972.66	50'000	-6'027	32'314.39
3100.16	Materialeinkauf	114'149.59	82'500	31'650	89'867.16
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	95'393.45	97'000	-1'607	12'886.50
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	57'882.40	59'200	-1'318	48'930.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	228'182.91	172'000	56'183	178'758.76
3130.02	Telefongebühren	2'277.15	3'000	-723	2'626.20
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'172.00	9'000	-828	7'772.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	20'819.19	20'000	819	7'682.15
3137.01	Verkehrssteuern	3'284.05	2'800	484	2'587.45
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	15'432.00	18'000	-2'568	30'514.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	312'621.14	286'000	26'621	274'846.38
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	65'727.40	81'500	-15'773	60'475.99
3170.01	Reisekosten und Spesen	46'332.05	47'000	-668	37'649.80
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'993.65	3'500	-506	5'893.30
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>400'900.00</u>	<u>413'800</u>	<u>-12'900</u>	<u>393'300.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	302'100.00	314'500	-12'400	294'600.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	95'000.00	95'500	-500	94'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	3'800.00	3'800	0	3'800.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>17'971.00</u>	<u>18'000</u>	<u>-29</u>	<u>19'243.50</u>
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	12'852.00	12'000	852	14'228.50
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	5'119.00	6'000	-881	5'015.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>231'233.60</u>	<u>224'800</u>	<u>6'434</u>	<u>202'110.70</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	14'964.60	15'600	-635	11'211.50
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	100.00	0	100	781.85
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	4'965.50	2'000	2'966	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	41'912.80	29'000	12'913	20'192.95
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	259.70	0	260	35.55
3920.01	Miete Räume	77'600.00	77'600	0	77'600.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'800.00	2'800	0	2'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	69'500.00	78'500	-9'000	71'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	19'131.00	19'300	-169	18'288.85

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
4	Ertrag	-3'377'417.95	-2'815'000	-562'418	-2'823'129.71
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'135'520.92</u>	<u>-960'000</u>	<u>-175'521</u>	<u>-925'860.72</u>
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-21'723.07	-3'500	-18'223	-52'614.90
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-319'604.23	-216'000	-103'604	-170'806.20
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-64'527.50	-70'000	5'473	-76'028.00
4250.08	Holzverkauf	-437'885.65	-400'000	-37'886	-342'395.05
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-12'832.00	-11'000	-1'832	-14'213.50
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-8'044.00	-8'000	-44	-8'056.95
4260.32	Rückerstattungen Nebenkosten ohne MWST	-42'311.45	-35'000	-7'311	-36'920.30
4260.33	Rückerstattungen Nebenkosten mit MWST	-7'691.91	-4'000	-3'692	-7'273.42
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-20'901.11	-12'500	-8'401	-17'552.40
4290.04	Entnahme Bodenerlöskonto	-200'000.00	-200'000	0	-200'000.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-116'921.03</u>	<u>0</u>	<u>-116'921</u>	<u>-126'051.90</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-110'042.43	0	-110'042	-101'157.50
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	-6'878.60	0	-6'879	-24'894.40
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-1'183'849.21</u>	<u>-1'150'000</u>	<u>-33'849</u>	<u>-1'184'090.98</u>
4470	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'183'849.21	-1'150'000	-33'849	-1'184'090.98
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-876'026.90</u>	<u>-670'000</u>	<u>-206'027</u>	<u>-546'509.65</u>
4612.07	Entschädigung Gemeinde Haldenstein	-133'237.77	-145'000	11'762	0.00
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-78'007.80	-80'000	1'992	-81'948.80
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-35'063.99	-30'000	-5'064	-67'711.85
4631.03	Kantonsbeiträge	-522'659.35	-340'000	-182'659	-317'810.85
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-26'987.90	-40'000	13'012	-27'414.15
4632.03	Beförsterungsbeitrag Arosa	-80'070.09	-35'000	-45'070	-51'624.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-65'099.89</u>	<u>-35'000</u>	<u>-30'100</u>	<u>-40'616.46</u>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-65'099.89	-35'000	-30'100	-40'616.46

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
76	Werkbetrieb	4'214'554.37	4'838'100	-623'546	3'968'621.23
3	Aufwand	11'905'912.88	12'476'700	-570'787	10'936'799.09
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'096'289.99</u>	<u>4'206'800</u>	<u>-110'510</u>	<u>3'801'880.22</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'400'906.50	3'514'500	-113'594	3'167'176.60
3040.01	Dienstkleider	28'840.09	32'000	-3'160	27'061.97
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	268'933.60	282'600	-13'666	251'020.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	323'237.00	300'100	23'137	287'857.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	51'835.25	49'300	2'535	45'704.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	17'351.40	18'300	-949	16'129.15
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	5'186.15	10'000	-4'814	6'930.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'658'457.56</u>	<u>7'136'600</u>	<u>-478'142</u>	<u>6'279'815.80</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	18'142.98	30'000	-11'857	22'426.86
3100.08	Treibstoffe	167'236.96	180'000	-12'763	145'537.63
3100.16	Materialeinkauf	769'708.34	760'000	9'708	629'306.01
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	205'100.87	240'000	-34'899	211'015.26
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	959.63	10'000	-9'040	2'120.18
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	352'562.84	369'000	-16'437	307'937.55
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	15'551.93	17'000	-1'448	1'375.76
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	287'950.50	290'000	-2'050	399'502.28
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	140'000.00	140'000	0	140'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	12'689.15	16'000	-3'311	13'224.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	92'821.24	163'500	-70'679	71'910.92
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'805'462.32	1'985'000	-179'538	1'801'282.69
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	117'657.38	110'000	7'657	109'736.35
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	28'238.24	35'000	-6'762	19'856.17
3137.01	Verkehrssteuern	74'947.01	67'000	7'947	60'878.50
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	430'000.00	430'000	0	430'000.00
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	0.00	0	0	824'157.85
3140.15	Winterdienst	504'348.10	500'000	4'348	367'461.39
3140.20	Betrieblicher Unterhalt	986'104.07	1'050'000	-63'896	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	42'334.74	60'000	-17'665	48'421.70
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	262'907.70	300'000	-37'092	348'462.05
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	15'050.00	25'100	-10'050	16'050.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'055.64	8'000	-2'944	5'032.97
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'526.92	1'000	527	1'518.93
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	222'101.00	250'000	-27'899	202'600.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>185'300.00</u>	<u>276'000</u>	<u>-90'700</u>	<u>59'500.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	9'200.00	0	9'200	1'000.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	4'200.00	0	4'200	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	171'900.00	276'000	-104'100	58'500.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>130'482.00</u>	<u>0</u>	<u>130'482</u>	<u>0.00</u>
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	130'482.00	0	130'482	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>835'383.33</u>	<u>857'300</u>	<u>-21'917</u>	<u>795'603.07</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	91'490.85	102'900	-11'409	87'473.30
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	9'460.00	20'000	-10'540	22'040.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	5'099.99	9'000	-3'900	2'461.85
3910.31	Dienstleistungen Steuern (bis 31.12.2017)	27'796.00	32'000	-4'204	25'000.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'424.00	4'000	-2'576	1'751.57
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	41'161.29	25'000	16'161	21'387.21
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	60'575.70	60'000	576	55'972.70
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	9'900.00	10'000	-100	10'860.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	148'808.60	130'000	18'809	147'944.99

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
3920.01	Miete Räume	264'800.00	264'800	0	263'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	18'400.00	43'300	-24'900	4'500.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	41'466.90	41'300	167	37'511.45
4	Ertrag	-7'691'358.51	-7'638'600	-52'759	-6'968'177.86
<u>41</u>	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-576'423.83</u>	<u>-445'500</u>	<u>-130'924</u>	<u>-341'509.40</u>
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-107'999.50	-50'000	-58'000	-14'086.70
4120.05	Ertrag aus Mühlbachnutzung	-462.95	-500	37	-462.95
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-412'809.15	-335'000	-77'809	-275'918.65
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-55'152.23	-60'000	4'848	-51'041.10
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'052'864.46</u>	<u>-6'133'100</u>	<u>80'236</u>	<u>-6'030'015.87</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-817'033.83	-900'000	82'966	-862'774.62
4240.08	Miete und Deponiegebühren	0.00	-1'600	1'600	0.00
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-473'975.48	-450'000	-23'975	-426'997.51
4240.11	Kehrichtgebühren	-2'667'631.51	-2'750'000	82'368	-2'717'940.19
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'078'550.75	-2'015'000	-63'551	-2'003'250.75
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-2'532.89	-2'500	-33	-3'879.07
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-7'000	7'000	-10'903.73
4270.03	Ordnungsbussen	-13'140.00	-7'000	-6'140	-4'270.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>-100'000</u>	<u>100'000</u>	<u>-42'312.36</u>
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	0.00	-100'000	100'000	-42'312.36
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-224'900.71</u>	<u>-227'000</u>	<u>2'099</u>	<u>-28'490.82</u>
4612.07	Entschädigung Gemeinde Haldenstein	-199'138.05	-207'000	7'862	0.00
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-25'762.66	-20'000	-5'763	-28'490.82
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-837'169.51</u>	<u>-733'000</u>	<u>-104'170</u>	<u>-525'849.41</u>
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-817'169.51	-713'000	-104'170	-505'849.41
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-20'000.00	-20'000	0	-20'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
86	Stadtgärtnerei	2'405'225.27	2'750'000	-344'775	2'243'511.53
3	Aufwand	4'517'669.48	4'670'600	-152'931	4'275'213.92
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'128'094.35</u>	<u>2'152'300</u>	<u>-24'206</u>	<u>2'062'317.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'777'238.65	1'806'900	-29'661	1'726'150.85
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	6'517.80	6'600	-82	3'510.00
3040.01	Dienstkleider	9'580.40	12'000	-2'420	10'957.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	141'056.20	149'500	-8'444	136'285.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	152'437.80	135'600	16'838	145'879.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	27'180.80	24'100	3'081	25'000.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'113.45	9'700	-587	8'842.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'022.25	6'000	-2'978	3'862.75
3099.02	Personalanlässe	1'947.00	1'900	47	1'829.65
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'300'584.24</u>	<u>1'302'500</u>	<u>-1'916</u>	<u>1'190'108.74</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'908.40	1'700	1'208	1'443.88
3100.06	Verbrauchsmaterial	120'966.14	123'000	-2'034	101'456.61
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'820.78	29'500	9'321	36'962.25
3110.14	Anschaffung Mobiliar	21'002.05	20'000	1'002	0.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	45'066.15	48'000	-2'934	48'189.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	114'979.25	118'500	-3'521	103'385.25
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'514.00	2'700	-186	2'501.50
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	5'670.00	10'000	-4'330	6'586.65
3140.10	Baulicher Unterhalt	859'160.25	850'000	9'160	819'241.15
3150.01	Unterhalt Mobiliar	3'256.00	5'000	-1'744	1'334.05
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	54'588.02	61'000	-6'412	38'941.60
3160.01	Mietzinse	4'800.00	4'800	0	4'800.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	25'600.00	25'600	0	25'600.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'253.20	2'700	-1'447	-333.95
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>676'900.00</u>	<u>769'500</u>	<u>-92'600</u>	<u>653'100.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	201'600.00	201'300	300	196'300.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	39'000.00	32'800	6'200	42'800.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	403'200.00	378'500	24'700	380'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	33'100.00	156'900	-123'800	33'100.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>128'844.89</u>	<u>110'000</u>	<u>18'845</u>	<u>115'833.48</u>
3511.03	Gräberfonds	128'844.89	110'000	18'845	115'833.48
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>283'246.00</u>	<u>336'300</u>	<u>-53'054</u>	<u>253'853.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	42'165.80	90'100	-47'934	39'110.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	850.00	0	850	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	6'550.40	0	6'550	993.40
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'334.30	3'000	-1'666	1'537.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	64'099.90	60'000	4'100	43'610.05
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'280.00	3'000	-720	2'970.00
3920.01	Miete Räume	34'500.00	37'500	-3'000	37'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	118'000.00	129'200	-11'200	115'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	11'665.60	11'700	-34	11'033.50
4	Ertrag	-2'112'444.21	-1'920'600	-191'844	-2'031'702.39
42	<u>Entgelte</u>	<u>-978'797.66</u>	<u>-780'500</u>	<u>-198'298</u>	<u>-918'002.08</u>
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-2'336.00	-4'000	1'664	-3'712.00
4240.22	Benützungsgebühren (ohne MWST)	-77'314.40	-16'500	-60'814	-43'516.35
4240.23	Benützungsgebühren (mit MWST)	-349'118.04	-240'000	-109'118	-341'887.06
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-218'594.87	-200'000	-18'595	-218'645.18

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
4250.02	Verkäufe (ohne MWST)	-350.00	0	-350	-4'336.85
4250.03	Verkäufe (mit MWST)	-94'282.90	-100'000	5'717	-92'382.64
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-236'801.45	-220'000	-16'801	-213'522.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-34'346.45</u>	<u>-35'000</u>	<u>654</u>	<u>-32'852.46</u>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-34'346.45	-35'000	654	-32'852.46
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-111'769.45</u>	<u>-103'000</u>	<u>-8'769</u>	<u>-88'345.85</u>
4511.03	Gräberfonds	-111'769.45	-103'000	-8'769	-88'345.85
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-41'713.90</u>	<u>-45'000</u>	<u>3'286</u>	<u>0.00</u>
4612.07	Entschädigung Gemeinde Haldenstein	-41'713.90	-45'000	3'286	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-945'816.75</u>	<u>-957'100</u>	<u>11'283</u>	<u>-992'502.00</u>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-945'816.75	-957'100	11'283	-992'502.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
	<u>Tiefbaudienste</u>	<u>8'931'779.07</u>	<u>10'519'300</u>	<u>-1'587'521</u>	<u>9'022'169.52</u>
70	Tiefbaudienste, Leitung	2'911'426.52	2'936'800	-25'373	2'773'598.43
3	Aufwand	3'169'659.27	3'199'300	-29'641	3'116'543.04
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>626'564.40</u>	<u>638'200</u>	<u>-11'636</u>	<u>625'503.40</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	512'722.35	525'600	-12'878	517'205.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	40'380.35	41'800	-1'420	41'202.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	61'148.95	56'600	4'549	55'256.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'417.55	7'200	218	7'139.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'615.20	2'700	-85	2'658.65
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	2'000	-2'000	0.00
3099.02	Personalanlässe	2'280.00	2'300	-20	2'040.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>218'635.37</u>	<u>234'000</u>	<u>-15'365</u>	<u>201'174.74</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	33'877.93	30'000	3'878	37'407.88
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'056.74	4'000	1'057	2'535.85
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'725.00	13'000	-3'275	10'055.00
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	155'297.55	160'000	-4'702	133'540.15
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	3'813.85	10'000	-6'186	4'990.50
3150.01	Unterhalt Mobiliar	342.75	2'000	-1'657	704.50
3160.01	Mietzinse	2'232.50	4'000	-1'768	3'362.56
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'246.25	5'000	-754	5'338.90
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	274.95	2'000	-1'725	50.05
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'767.85	4'000	-232	3'189.35
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'224'482.90</u>	<u>2'233'400</u>	<u>-8'917</u>	<u>2'190'000.00</u>
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	14'482.90	23'400	-8'917	0.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbüs Chur AG	2'210'000.00	2'210'000	0	2'190'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>99'976.60</u>	<u>93'700</u>	<u>6'277</u>	<u>99'864.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	36'463.35	30'500	5'963	36'159.75
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	1'226.00
3920.01	Miete Räume	55'200.00	55'200	0	55'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'350.00	900	450	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'963.25	7'100	-137	6'379.15
4	Ertrag	-258'232.75	-262'500	4'267	-342'944.61
42	<u>Entgelte</u>	<u>-296.00</u>	<u>-500</u>	<u>204</u>	<u>-160.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-296.00	-500	204	-160.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-155'936.75</u>	<u>-160'000</u>	<u>4'063</u>	<u>-198'647.61</u>
4310.02	Leistungen für Investitionen Tiefbau	-15'670.10	-160'000	144'330	-198'647.61
4312.01	(bisher 4310.01-.05)	-140'266.65	0	-140'267	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-52'137.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-52'137.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-102'000.00</u>	<u>-102'000</u>	<u>0</u>	<u>-92'000.00</u>
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-102'000.00	-102'000	0	-92'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
72	Tiefbau	5'982'282.33	7'358'500	-1'376'218	6'195'296.15
3	Aufwand	6'286'902.98	7'413'500	-1'126'597	6'345'790.78
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>747'655.80</u>	<u>795'700</u>	<u>-48'044</u>	<u>778'046.40</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	619'326.95	663'400	-44'073	648'430.95
3040.01	Dienstkleider	1'249.80	2'000	-750	1'854.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	49'156.50	52'800	-3'644	51'617.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	64'471.80	63'500	972	62'536.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'457.10	9'600	-143	9'393.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'167.65	3'400	-232	3'313.10
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	826.00	1'000	-174	900.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'288'336.33</u>	<u>1'724'000</u>	<u>-435'664</u>	<u>1'363'824.13</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	95.05	3'000	-2'905	1'817.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'453.95	2'000	1'454	1'989.70
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	139'713.55	140'000	-286	156'929.41
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	0.00	490'000	-490'000	400'638.05
3140.10	Baulicher Unterhalt	674'037.11	650'000	24'037	559'194.89
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	185'992.65	150'000	35'993	62'339.45
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer, Plessur/Rhein	203'630.05	200'000	3'630	106'091.76
3140.18	Baulicher Unterhalt öffentlicher Verkehr	74'394.54	80'000	-5'605	69'534.90
3150.01	Unterhalt Mobiliar	318.60	2'000	-1'681	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'697.33	3'000	-303	2'915.27
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'254.10	3'000	-746	2'281.75
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'749.40	1'000	749	91.55
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>3'296'700.00</u>	<u>3'684'200</u>	<u>-387'500</u>	<u>3'265'200.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	3'133'200.00	3'316'600	-183'400	3'000'000.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	102'400.00	367'600	-265'200	265'200.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	61'100.00	0	61'100	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>954'210.85</u>	<u>1'209'600</u>	<u>-255'389</u>	<u>938'720.25</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	85'260.15	89'100	-3'840	80'791.25
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'547.60	2'000	-452	4'081.80
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	80'085.90	10'000	70'086	96'277.80
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'234.25	188'000	-183'766	9'092.35
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	25'200.00	25'000	200	20'970.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	21'104.35	30'000	-8'896	1'262.85
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	2'112.45	10'000	-7'888	1'578.00
3920.01	Miete Räume	54'700.00	54'700	0	54'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	6'750.00	6'300	450	6'300.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	667'900.00	789'400	-121'500	659'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'316.15	5'100	216	4'666.20
4	Ertrag	-304'620.65	-55'000	-249'621	-150'494.63
42	<u>Entgelte</u>	<u>-100'840.65</u>	<u>-15'000</u>	<u>-85'841</u>	<u>-100'494.63</u>
4210.01	Arbeiten für Dritte	-100'840.65	-15'000	-85'841	-100'494.63
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>0.00</u>	<u>-40'000</u>	<u>40'000</u>	<u>0.00</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	0.00	-40'000	40'000	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-11'140.00</u>	<u>0</u>	<u>-11'140</u>	<u>-50'000.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-11'140.00	0	-11'140	-50'000.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-192'640.00</u>	<u>0</u>	<u>-192'640</u>	<u>0.00</u>
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-192'640.00	0	-192'640	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
74	Vermessung	-121'507.19	64'200	-185'707	-105'271.26
3	Aufwand	1'085'677.06	1'094'200	-8'523	1'043'613.24
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>692'463.45</u>	<u>711'300</u>	<u>-18'837</u>	<u>653'933.30</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	571'493.90	593'000	-21'506	544'277.45
3040.01	Dienstkleider	1'601.40	3'000	-1'399	2'444.70
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	44'486.80	47'000	-2'513	42'230.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	58'887.20	53'700	5'187	50'934.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'718.80	8'600	119	7'882.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'913.35	3'000	-87	2'775.10
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'362.00	3'000	1'362	3'389.20
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>226'055.01</u>	<u>205'000</u>	<u>21'055</u>	<u>223'687.24</u>
3100.16	Materialeinkauf	3'292.75	8'000	-4'707	7'926.70
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'926.10	13'000	2'926	7'562.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	194'619.45	170'000	24'619	200'924.35
3150.01	Unterhalt Mobiliar	8'043.65	4'000	4'044	4'411.09
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'340.02	6'000	-3'660	2'242.83
3170.01	Reisekosten und Spesen	341.40	2'000	-1'659	517.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'491.64	2'000	-508	102.72
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>167'158.60</u>	<u>177'900</u>	<u>-10'741</u>	<u>165'992.70</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	70'136.30	82'800	-12'664	66'448.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	856.85	0	857	3'465.85
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'156.25	20'000	156	21'210.00
3920.01	Miete Räume	65'450.00	64'700	750	64'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'159.20	5'000	159	4'768.35
4	Ertrag	-1'207'184.25	-1'030'000	-177'184	-1'148'884.50
42	<u>Entgelte</u>	<u>-947'525.85</u>	<u>-920'000</u>	<u>-27'526</u>	<u>-976'520.70</u>
4210.15	Amtliche Vermessung	-252'812.82	-240'000	-12'813	-294'672.88
4210.16	Leitungskataster	-141'675.65	-150'000	8'324	-174'843.37
4210.17	Bauvermessung	-306'027.24	-300'000	-6'027	-280'006.05
4210.18	Diverse Vermessungsgebühren	-25'000.00	0	-25'000	-4'406.85
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-103'851.16	-90'000	-13'851	-95'503.19
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-118'158.98	-140'000	21'841	-127'088.36
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-89'851.30</u>	<u>0</u>	<u>-89'851</u>	<u>0.00</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-89'851.30	0	-89'851	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-169'807.10</u>	<u>-110'000</u>	<u>-59'807</u>	<u>-172'363.80</u>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-169'807.10	-110'000	-59'807	-172'363.80

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
78	ARA und Abwasser	0.00	0	0	0.00
3	Aufwand	6'460'888.43	4'955'600	1'505'288	4'771'073.03
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'001'031.99</u>	<u>1'086'300</u>	<u>-85'268</u>	<u>1'058'999.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	820'308.55	895'600	-75'291	871'491.25
3040.01	Dienstkleider	3'712.59	3'600	113	2'384.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	65'107.50	71'800	-6'693	69'255.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	81'777.45	86'000	-4'223	82'705.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'457.95	12'700	-242	12'623.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'196.05	4'600	-404	4'444.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung	13'471.90	12'000	1'472	16'094.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'998'161.87</u>	<u>2'612'400</u>	<u>385'762</u>	<u>2'758'058.96</u>
3100.06	Verbrauchsmaterial	30'160.00	30'000	160	21'784.18
3100.17	Hilfsstoffe ARA	301'102.59	315'000	-13'897	317'499.49
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	33'491.19	29'000	4'491	76'231.20
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	620'859.44	637'000	-16'141	652'717.22
3120.06	Erdgas	257'080.64	270'000	-12'919	280'844.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	96'742.06	68'000	28'742	105'274.21
3130.28	Telefonentschädigungen	0.00	1'500	-1'500	0.00
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	76'753.69	68'000	8'754	78'720.94
3130.38	Entsorgungsgebühren	97'052.53	96'000	1'053	88'549.32
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	71'455.47	0	71'455	0.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	323'847.32	0	323'847	0.00
3140.08	Unterhalt Gebäude	220'732.19	230'000	-9'268	184'832.83
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'120.84	7'200	-5'079	6'401.11
3150.13	Unterhalt Anlagen	714'535.16	709'000	5'535	791'149.83
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	145'209.00	145'200	9	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'686.40	1'500	1'186	3'128.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'333.35	5'000	-667	5'716.08
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>166'000.00</u>	<u>0</u>	<u>166'000</u>	<u>0.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	166'000.00	0	166'000	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>908'821.76</u>	<u>412'500</u>	<u>496'322</u>	<u>134'278.51</u>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	760'983.69	362'500	398'484	0.00
3510.02	Spezialfinanzierung TRAC Klärschlamm-trocknung	147'838.07	50'000	97'838	134'278.51
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>491'490.00</u>	<u>490'600</u>	<u>890</u>	<u>490'581.00</u>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	491'490.00	490'600	890	490'581.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>895'382.81</u>	<u>353'800</u>	<u>541'583</u>	<u>329'154.81</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	81'482.95	80'500	983	77'127.25
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau	192'640.00	0	192'640	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'704.00	2'000	1'704	312.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	280'241.41	9'000	271'241	2'953.01
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	14'160.00	0	14'160	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	4'103.25	5'000	-897	4'633.10
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	64'500.00	0	64'500	0.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	138'000.00	138'000	0	138'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	102'000.00	102'000	0	92'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	14'551.20	17'300	-2'749	14'129.45

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
4	Ertrag	-6'460'888.43	-4'955'600	-1'505'288	-4'771'073.03
42	<u>Entgelte</u>	<u>-5'538'570.62</u>	<u>-4'181'000</u>	<u>-1'357'571</u>	<u>-4'109'297.24</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-5'243'584.82	-3'904'000	-1'339'585	-3'776'642.49
4240.06	Arbeiten für Dritte	-288'699.45	-277'000	-11'699	-332'654.75
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-6'286.35	0	-6'286	0.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-21'567.31</u>	<u>0</u>	<u>-21'567</u>	<u>0.00</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten (bisher 4310.01-.05)	-21'567.31	0	-21'567	0.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-121'847.39</u>
4510.02	Spezialfinanzierung ARA	0.00	0	0	-121'847.39
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-897'212.50</u>	<u>-763'600</u>	<u>-133'613</u>	<u>-533'814.40</u>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-897'212.50	-763'600	-133'613	-533'814.40
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'538.00</u>	<u>-11'000</u>	<u>7'462</u>	<u>-6'114.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-3'538.00	-11'000	7'462	-6'114.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
79	Geoinformatik	159'577.41	159'800	-223	158'546.20
3	Aufwand	406'698.27	404'800	1'898	373'898.70
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>337'302.10</u>	<u>336'600</u>	<u>702</u>	<u>307'081.95</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	275'602.85	278'000	-2'397	253'279.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	21'766.55	22'000	-233	20'127.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	34'419.60	31'300	3'120	28'714.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'107.75	3'900	208	3'668.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'405.35	1'400	5	1'291.55
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>25'414.92</u>	<u>24'000</u>	<u>1'415</u>	<u>22'245.20</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0	0	171.70
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'203.50	500	1'704	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	21'544.02	20'000	1'544	19'732.70
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'109.40	1'000	109	1'262.80
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	558.00	2'000	-1'442	1'078.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>11'700.00</u>	<u>11'700</u>	<u>0</u>	<u>11'600.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	11'700.00	11'700	0	11'600.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>32'281.25</u>	<u>32'500</u>	<u>-219</u>	<u>32'971.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	18'281.25	18'400	-119	18'771.55
3920.01	Miete Räume	13'400.00	13'400	0	13'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	600.00	700	-100	800.00
4	Ertrag	-247'120.86	-245'000	-2'121	-215'352.50
42	<u>Entgelte</u>	<u>-136'424.61</u>	<u>-147'000</u>	<u>10'575</u>	<u>-119'252.50</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-136'424.61	-147'000	10'575	-119'252.50
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-110'696.25</u>	<u>-98'000</u>	<u>-12'696</u>	<u>-96'100.00</u>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-110'696.25	-98'000	-12'696	-96'100.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
	<u>Hochbaudienste</u>	<u>2'271'511.22</u>	<u>3'063'000</u>	<u>-791'489</u>	<u>1'761'927.95</u>
80	Hochbaudienste, Leitung	580'083.91	605'500	-25'416	585'424.57
3	Aufwand	580'083.91	605'500	-25'416	585'424.57
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>430'483.30</u>	<u>437'900</u>	<u>-7'417</u>	<u>424'176.30</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	17'010.40	22'000	-4'990	12'217.30
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	339'813.90	345'700	-5'886	342'304.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	27'088.65	27'400	-311	27'257.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	38'595.55	34'500	4'096	34'849.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'023.75	5'200	-176	4'781.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'733.05	1'700	33	1'745.75
3099.02	Personalanlässe	1'218.00	1'400	-182	1'020.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>32'848.06</u>	<u>52'000</u>	<u>-19'152</u>	<u>49'224.72</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'507.94	26'000	-9'492	23'505.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'799.80	2'000	-200	1'964.80
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'629.00	8'000	-371	8'149.00
3160.01	Mietzinse	5'786.57	13'000	-7'213	15'183.97
3170.01	Reisekosten und Spesen	221.30	2'000	-1'779	331.80
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	903.45	1'000	-97	89.55
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>116'752.55</u>	<u>115'600</u>	<u>1'153</u>	<u>112'023.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	24'127.55	26'000	-1'872	22'423.55
3920.01	Miete Räume	91'275.00	88'700	2'575	88'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'350.00	900	450	900.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
81	Hochbau	392'326.45	771'800	-379'474	431'539.85
3	Aufwand	553'904.33	871'800	-317'896	639'019.70
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>365'801.85</u>	<u>493'400</u>	<u>-127'598</u>	<u>395'941.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	305'125.25	420'100	-114'975	329'286.15
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	3'700	-3'700	2'944.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	24'155.55	33'400	-9'244	26'342.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	30'305.45	28'000	2'305	30'970.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'658.95	6'100	-1'441	4'702.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'556.65	2'100	-543	1'694.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>98'995.33</u>	<u>300'000</u>	<u>-201'005</u>	<u>159'668.85</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'014.45	2'500	-486	2'264.80
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'877.35	4'500	377	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	87'834.90	287'000	-199'165	153'316.80
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'905.58	2'000	906	2'583.30
3170.01	Reisekosten und Spesen	954.05	2'000	-1'046	1'223.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	409.00	2'000	-1'591	280.35
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>89'107.15</u>	<u>78'400</u>	<u>10'707</u>	<u>83'409.75</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	34'634.55	29'300	5'335	33'208.10
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	0	0	120.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'082.35	5'000	-2'918	7'118.90
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	8'521.15	0	8'521	0.00
3920.01	Miete Räume	35'200.00	35'200	0	35'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'950.00	4'500	450	4'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	3'719.10	4'400	-681	3'262.75
4	Ertrag	-161'577.88	-100'000	-61'578	-207'479.85
42	<u>Entgelte</u>	<u>-7'786.80</u>	<u>0</u>	<u>-7'787</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-7'786.80	0	-7'787	0.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-153'791.08</u>	<u>-100'000</u>	<u>-53'791</u>	<u>-207'479.85</u>
4310.03	Leistungen für Investitionen HBA	0.00	-100'000	100'000	-207'479.85
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten (bish.4310.01-.05)	-153'791.08	0	-153'791	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
82	Bausekretariat	-284'876.33	1'400	-286'276	-657'538.97
3	Aufwand	766'168.02	762'400	3'768	694'373.28
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>608'453.80</u>	<u>576'100</u>	<u>32'354</u>	<u>566'283.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	499'060.65	473'300	25'761	466'388.65
3040.01	Dienstkleider	0.00	1'000	-1'000	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	39'506.15	37'600	1'906	37'064.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	59'721.40	54'900	4'821	53'696.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'620.65	6'900	721	6'755.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'544.95	2'400	145	2'378.55
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>13'502.02</u>	<u>37'500</u>	<u>-23'998</u>	<u>35'413.73</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0	0	76.90
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'769.05	1'000	769	1'964.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'282.35	30'000	-20'718	32'384.30
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'858.12	3'000	-1'142	574.73
3170.01	Reisekosten und Spesen	592.50	1'500	-908	413.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>144'212.20</u>	<u>148'800</u>	<u>-4'588</u>	<u>92'676.45</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	90'092.80	95'800	-5'707	38'427.20
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'727.40	2'000	727	2'577.25
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	10'920.00	10'000	920	10'750.00
3920.01	Miete Räume	35'800.00	35'800	0	35'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'050.00	4'500	-450	4'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	622.00	700	-78	622.00
4	Ertrag	-1'051'044.35	-761'000	-290'044	-1'351'912.25
42	<u>Entgelte</u>	<u>-883'819.35</u>	<u>-566'000</u>	<u>-317'819</u>	<u>-1'063'467.25</u>
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-31'958.00	-40'000	8'042	-47'350.00
4210.06	Reversgebühren	-48'717.00	-60'000	11'283	-144'985.50
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-787'144.35	-455'000	-332'144	-864'381.75
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	0.00	-7'000	7'000	0.00
4270.01	Bussen	-16'000.00	-4'000	-12'000	-5'050.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	-1'700.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>8'045.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>28'045</u>	<u>-113'445.00</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	8'045.00	-20'000	28'045	-113'445.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-175'270.00</u>	<u>-175'000</u>	<u>-270</u>	<u>-175'000.00</u>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'270.00	-175'000	-270	-175'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
84	Stadtentwicklung	1'190'644.69	1'205'900	-15'255	1'000'362.50
3	Aufwand	1'252'644.69	1'260'900	-8'255	1'018'362.50
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>742'723.65</u>	<u>741'000</u>	<u>1'724</u>	<u>693'945.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	618'692.25	621'000	-2'308	580'453.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'975.75	49'400	-424	46'128.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	62'454.20	58'400	4'054	55'996.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'446.30	9'000	446	8'407.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'155.15	3'200	-45	2'960.35
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>403'669.99</u>	<u>408'200</u>	<u>-4'530</u>	<u>222'899.00</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0	0	49.80
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'769.05	2'000	-231	2'064.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'671.40	15'000	-3'329	18'006.70
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	389'493.44	389'000	493	202'480.10
3170.01	Reisekosten und Spesen	736.10	1'200	-464	264.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	33.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>106'251.05</u>	<u>111'700</u>	<u>-5'449</u>	<u>101'517.60</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	46'398.90	45'000	1'399	42'718.45
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	7'191.00	15'000	-7'809	8'879.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	14'880.00	14'000	880	12'240.00
3920.01	Miete Räume	37'100.00	37'100	0	37'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	681.15	600	81	580.15
4	Ertrag	-62'000.00	-55'000	-7'000	-18'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-62'000.00</u>	<u>-55'000</u>	<u>-7'000</u>	<u>-18'000.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-34'000.00	-30'000	-4'000	-6'000.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-28'000.00	-25'000	-3'000	-12'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2017	2017	Re17-Bu17	2016
85	Freiraumplanung	393'332.50	478'400	-85'068	402'140.00
3	Aufwand	393'332.50	478'400	-85'068	402'140.00
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>308'316.05</u>	<u>306'500</u>	<u>1'816</u>	<u>298'666.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	257'897.00	257'900	-3	251'401.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	20'416.35	20'500	-84	19'978.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	23'449.80	21'100	2'350	21'054.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'937.70	3'700	238	3'642.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'315.20	1'300	15	1'282.20
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	1'300.00	2'000	-700	1'308.20
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>13'083.65</u>	<u>44'000</u>	<u>-30'916</u>	<u>32'081.50</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'632.80	2'000	-367	1'964.80
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	11'019.55	40'000	-28'980	29'510.15
3170.01	Reisekosten und Spesen	244.00	1'000	-756	549.35
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	187.30	1'000	-813	57.20
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>3'000.00</u>	<u>34'300</u>	<u>-31'300</u>	<u>4'800.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'000.00	34'300	-31'300	4'800.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>68'932.80</u>	<u>93'600</u>	<u>-24'667</u>	<u>66'592.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	32'554.75	36'700	-4'145	30'894.40
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	6'584.20	11'000	-4'416	4'114.30
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	6'120.00	9'000	-2'880	7'080.00
3920.01	Miete Räume	21'000.00	21'000	0	21'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	2'200.00	15'500	-13'300	3'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	473.85	400	74	403.60

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17-Bu17	Rechnung 2016
90	<u>Grundbuchamt</u>	<u>-503'088.62</u>	<u>-348'100</u>	<u>-154'989</u>	<u>-468'392.66</u>
3	Aufwand	843'755.67	828'700	15'056	823'412.70
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>471'010.35</u>	<u>462'100</u>	<u>8'910</u>	<u>489'430.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	397'487.80	391'100	6'388	417'159.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	30'533.00	31'100	-567	31'847.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	36'103.60	31'900	4'204	33'615.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'630.50	1'700	-70	1'745.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'030.20	2'000	30	2'133.25
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'925.25	4'000	-1'075	2'570.80
3099.02	Personalanlässe	300.00	300	0	360.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>57'071.12</u>	<u>71'000</u>	<u>-13'929</u>	<u>68'066.90</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'772.77	13'000	-5'227	13'340.15
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	-500	631.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	5'000	-5'000	3'354.00
3130.20	Gebührevorschuss	27.95	400	-372	0.00
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	2'010.40	3'000	-990	1'935.85
3160.01	Mietzinse	46'590.00	46'600	-10	46'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	133.00	500	-367	265.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	537.00	2'000	-1'463	1'950.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>90'814.60</u>	<u>70'000</u>	<u>20'815</u>	<u>85'151.00</u>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	90'814.60	70'000	20'815	85'151.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>224'859.60</u>	<u>225'600</u>	<u>-740</u>	<u>180'764.05</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	198'149.90	198'900	-750	154'054.35
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	709.70	700	10	709.70
4	Ertrag	-1'346'844.29	-1'176'800	-170'044	-1'291'805.36
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'342'907.14</u>	<u>-1'171'800</u>	<u>-171'107</u>	<u>-1'289'510.36</u>
4210.48	Gebühren der Stadt Chur	-1'117'414.12	-1'000'000	-117'414	-1'076'851.47
4210.49	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-202'525.02	-149'000	-53'525	-195'463.44
4240.05	Grundbucheinführung Aussengemeinden	-8'400.00	-8'400	0	-4'000.00
4260.08	Parteikosten	-27.95	-2'400	2'372	-1'401.60
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-14'540.05	-12'000	-2'540	-11'793.85
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'937.15</u>	<u>-5'000</u>	<u>1'063</u>	<u>-2'295.00</u>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-3'937.15	-5'000	1'063	-2'295.00

Investitionsrechnung

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung

Investitionsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17 - Bu17	Rechnung 2016
---	--------------------------------	------------------------------	---	--------------------------------

Nettoinvestitionen	21'485'053.13	30'060'000	-8'574'947	16'902'394.07
---------------------------	----------------------	-------------------	-------------------	----------------------

5 Ausgaben	28'351'920.35	39'280'000	-10'928'080	23'360'636.66
-------------------	----------------------	-------------------	--------------------	----------------------

500	Grundstücke	493'418.31	100'000	393'418	79'004.75
501	Strassen	8'944'196.11	12'175'000	-3'230'804	8'996'136.71
502	Wasserbau	1'168'370.46	1'100'000	68'370	396'774.00
503	Übriger Tiefbau	4'117'247.80	6'100'000	-1'982'752	2'302'794.92
504	Hochbauten	11'518'577.76	16'930'000	-5'411'422	7'961'201.73
506	Mobilien	1'259'615.32	1'775'000	-515'385	1'215'523.48
520	Software, Patente, Lizenzen	850'494.59	1'100'000	-249'505	139'538.07
529	Übrige immaterielle Anlagen	-	-	-	-
565	Investitionsbeiträge	-	-	-	2'269'663.00

6 Einnahmen	-6'866'867.22	-9'220'000	2'353'133	-6'458'242.59
--------------------	----------------------	-------------------	------------------	----------------------

630	Bundesbeiträge	-1'448'816.00	-2'820'000	1'371'184	-1'351'785.00
631	Kantonsbeiträge	-1'286'298.05	-3'660'000	2'373'702	-900'002.65
632	Gemeindebeiträge	-238'331.73	-200'000	-38'332	-224'115.30
635	Investitionsbeiträge von priv. Unternehmungen	-	-100'000	100'000	-89'510.40
637	Investitionsbeiträge von priv. Haushalten	-2'643'421.44	-1'190'000	-1'453'421	-2'642'829.24
642	Rückzahlung von Darlehen Gemeinwesen	-1'250'000.00	-1'250'000	-	-1'250'000.00

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017 nicht erfasst	Rechnung 2016
--	--------------------------------	--	--------------------------------

	Nettoinvestitionen	21'485'053.13	0	16'902'394.07
	Ausgaben	28'351'920.35	0	23'360'636.66
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'820'477.49	0	183'082.61
021	Gemeindeverwaltung	850'494.59	0	139'538.07
029	Verwaltungsliegenschaften	969'982.90	0	43'544.54
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	289'312.55	0	88'602.65
150	Feuerwehr	289'312.55	0	88'602.65
2	BILDUNG	5'589'653.20	0	5'551'438.09
217	Schulliegenschaften	3'609'995.43	0	3'920'170.14
218	Tagesstrukturen	1'979'657.77	0	1'631'267.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	7'226'408.09	0	5'938'990.85
341	Sport	6'347'997.80	0	2'857'843.83
342	Freizeit	878'410.29	0	3'081'147.02
6	VERKEHR	7'737'872.97	0	8'633'065.81
615	Gemeindestrassen	7'477'918.60	0	8'633'065.81
619	Werkbetrieb	259'954.37	0	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'251'134.16	0	2'522'606.09
720	Abwasserbeseitigung	1'871'323.62	0	1'213'456.49
730	Abfallwirtschaft	2'177'560.43	0	727'476.25
741	Gewässerverbauungen	1'202'250.11	0	490'722.00
771	Friedhof und Bestattung	0.00	0	90'951.35
8	VOLKSWIRTSCHAFT	437'061.89	0	442'850.56
811	Landwirtschaft	232'609.49	0	196'532.95
820	Forstwirtschaft	204'452.40	0	246'317.61
	Einnahmen	-6'866'867.22	0	-6'458'242.59
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	-143'500.00	0	0.00
150	Feuerwehr	-143'500.00	0	0.00
2	BILDUNG	-86'545.00	0	-326'858.00
217	Schulliegenschaften	-86'545.00	0	-326'858.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-255'360.00	0	0.00
342	Freizeit	-255'360.00	0	0.00
6	VERKEHR	-1'433'195.60	0	-3'448'571.05
615	Gemeindestrassen	-1'433'195.60	0	-3'448'571.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-3'465'573.57	0	-1'341'881.09
720	Abwasserbeseitigung	-1'832'307.27	0	-1'286'171.64
730	Abfallwirtschaft	-1'633'266.30	0	-49'109.45
771	Friedhof und Bestattung	0.00	0	-6'600.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-1'482'693.05	0	-1'340'932.45
820	Forstwirtschaft	-232'693.05	0	-90'932.45
871	Elektrizität	-1'250'000.00	0	-1'250'000.00

Investitionsrechnung 2017									
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)									
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2017	2017	31.12.2017	Zuständig
8			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen						
9			DEPARTEMENT FWS			13'270	7'139		
10	11		Stadtkanzlei			0	0		
11	23		Finanzen			-1'250	-1'250		
12	25		Immobilien & Bewirtschaftung			4'820	1'060		
13	28		Sportanlagen Betrieb			550	97		
14	28		Sportanlagen Masterplan			7'650	6'235		
15	14		Informatik			1'100	850		
16	53		Feuerwehr			400	146		
17			DEPARTEMENT BGK			5'585	5'429		
18	40		Stadtschule			3'615	3'373		
19	42		Gewerbliche Berufsschule			220	76		
20	55		Soziale Dienste			1'750	1'980		
21			DEPARTEMENT BPU			11'205	8'918		
22	60		Grün und Werkbetrieb			100	0		
23	61		Wald und Alpen			650	238		
24	76		Werkbetrieb			1'740	954		
25	86		Stadtgärtnerei			200	150		
26	72		Tiefbau			6'965	7'200		
27	72/78		Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)			1'700	1'227		
28	78		ARA (Spezialfinanzierung)			-350	-1'325		
29	79		Geoinformatik			0	0		
30	85		Freiraumplanung			200	473		
31			TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			30'060	21'485		
32			davon für Spezialfinanzierung Abwasser			1'350	-98		
33			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung Abwasser			28'710	21'583		
35			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen			800	148		

38			TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			30'060	21'485		
39			DEPARTEMENT FWS			13'270	7'139		
40	11		Stadtkanzlei			0	0		
42	23		Finanzen			-1'250	-1'250		
43	6420.00	23.9010	Amortisation Darlehen Gemeindekorp. Kraftwerk Chur-Sand	12.09.2011	-15'000	-1'250	-1'250	10'000	FIN
44	25		Immobilien & Bewirtschaftung			4'820	1'060		
45	5040.01	25.9...	Theater Chur, Betriebskonzept, Machbarkeitsstudie	n. beschl.	200	100	-	-	HBD/Immo
46	5040.01	25.9...	Rathaus - Reichsg.60, Dachsanierung/Ausbau Dachgeschoss	n. beschl.	3'650	150	-	-	HBD
47	5040.01	25.9130	Stadtbaumgarten, Nutzungsstudie Arealentwicklung	07.12.2017	80	150	-	-	Immo
48	5040.01	25.9120	Stadtbaumgarten, Sanierung Turnhallendach	16.05.2017	120	120	122	122	HBD/Immo
49	6310.01	25.9121	Stadtbaumgarten, Sanierung Turnhallendach Kantonsbeitrag	16.05.2017			-48	-48	HBD/Immo
50	5040.01	25.9070	Alter Forstwerkhof, Abbruch	24.05.2016	300	250	0	23	Immo
51	5040.01	25.9090	Alter Forstwerkhof, Altlastensanierung	18.05.2017	1'300	2'000	21	21	Immo
52	5040.01	25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau	10.03.2016	2'200	1'900	949	970	Immo
53	5040.01	25.9140	Tennisanlage Obere AU, Sanierung Flachdach	17.10.2017	160	150	16	16	Immo
54	28		Sportanlagen Betrieb			550	97		
55	5030.01	28.9...	Badi Sand, Technik, Beckensanierung, Gastronomie	n. beschl.	900	400	-	-	SA
56	5040.01	28.9100	Obere Au, Hallenbaddecke	15.03.2016	1'100		35	1'008	HBD
57	5060.01	28.9110	Obere Au, Ersatz Rutschbahn Hallenbad	07.04.2016	750		1	763	SA
58	5040.01	28.9140	Obere Au, Sanierung Flachdach Restaurant	31.05.2016	380		61	342	HBD
59	5030.01	28.9...	Obere Au, Sanierung Freibad um Becken (Umgebung)	n. beschl.	1'500		-	-	FRP
60	5040.01	28.9...	Obere Au, Innenbereich/Hallenbad	n. beschl.	1'250	150	-	-	SA
61	28		Sportanlagen Masterplan			7'650	6'235		
62	5030.01	28.9...	Obere Au, Fussballplatz Sanierung/Übergangslösung 1. Et.	n. beschl.	200	150	-	-	SA
63	5030.01	28.9170	Obere Au, Fussball-Kunstrasenplatz 2	23.06.2016	2'490		1'613	2'284	SA
64	5030.01	28.9210	Obere Au, Fussball-Kunstrasenplätze 3		2'500		9	9	TBD
65	5040.01	28.9150	Obere Au, Kauf Hallenstadion Chur	09.03.2017	2'980	2'900	2'974	2'974	SA
66	5040.01	28.9151	Obere Au, Hallenstadion, Umbuchung Land ab Baurechte	09.03.2017			970	970	SA
67	5040.01	28.9...	Verschiedene Nutzung (Boccia, Reithalle)	n. beschl.	500	600	-	-	SA
68	5030.01	28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	n. beschl.	2'000	2'000	-	-	TBD
69	5030.01	28.9190	Obere Au, Bereitstellung für Eventnutzung (Kiesplatz 1)	22.06.2017	450	500	314	314	TBD
70	5030.01	28.9195	Parkplatz/Freiraumnutzfläche Teil 2 (Kiesplatz 2)	n. beschl.	500	500	-	-	TBD
71	5040.01	28.9180	Obere Au, Planungs- und Wettbew.kredite Masterplan	09.03.2017	1'150	1'000	355	355	KW
72	5040.01		- Fussball / Eis	09.03.2017	600	600	-	-	KW
73	5040.01		- Parkierung Umgebung	09.03.2017	200	200	-	-	KW
74	5040.01		- Messeareal	09.03.2017	200	100	-	-	KW
75	5040.01		- Gesamtkoordination	09.03.2017	150	100	-	-	KW

Investitionsrechnung 2017

Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)

Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2017	2017	31.12.2017	Zuständig
76		14	Informatik			1'100	850		
77	5200.01	14.9020	Erweiterung Elektr. Geschäftsverwaltung, 2. Etappe	29.04.2014	500	50	35	194	ITSC
78	5200.01	14.9050	Erneuerung Telefonie + UCC	15.02.2017	870	850	477	477	ITSC
79	5200.01	14.9040	Ablösung Patientenverw.Schulzahnklinik	06.12.2016	150	100	124	124	ITSC
80	5200.01	14.9030	LWL Erschliessung Kindergärten	23.08.2016	300	100	214	265	ITSC
81		53	Feuerwehr			400	146		
82	5010.01	53.9020	Hydranten / Hydrantenleitungen (vom Tiefbau verschoben)	17.05.2016	110		2	91	FW
83	5060.01	53.9030	Neuanschaffung Kleinhöhenrettungsgerät ADL	06.07.2017	861	800	287	287	FW
84	6310.01	53.9031	Rückerstattung Fahrzeugbeschaffung GVGR	06.07.2017	-430	-400	-144	-144	FW
85			DEPARTEMENT BGK			5'585	5'429		
86		40	Stadtschule			3'615	3'373		
87	5040.01	40.9080	Barblan, San. Beleuchtung und Kunststoffbelag aussen	07.06.2016	120		1	106	STGA
88	5040.01	40.9170	Giacometti, Sanierung Dusche Plättli/Decke	06.06.2017	280	200	188	188	HBD
89	5040.01	40.9180	Giacometti, Komplettsanierung Küche	20.06.2017	360	300	237	237	HBD
90	5040.01	40.9070	Giacometti, Sanierung Decke Untergeschoss	23.02.2016	680		4	674	HBD
91	5040.01	40.9110	Giacometti, Sanierung Turnhallendach, Oblicht	05.04.2016	750		11	537	HBD
92	5040.01	40.9...	Herold, Sanierung Wärmeverteilung	n. beschl.	115	115	-	-	Immo
93	5040.01	40.9040	Montalin, Anschluss Fernwärme 2. Etappe	04.03.2014	390		28	324	HBD
94	5040.01	40.9120	Rheinau, Sanierung Gebäudehülle	12.04.2016	1'200	550	702	1'283	HBD
95	5040.01	40.9130	Rheinau, Sanierung Schulzimmer	12.04.2016	3'100	1'450	1'415	2'605	HBD
96	6310.01	40.9131	Rheinau, San. Schulzimmer, Kantonsbeitrag	12.04.2016			-38	-38	HBD
97	5040.01	40.9150	Rheinau, Totalsanierung Kunststoffbelag mit Entsorgung	15.08.2017	100	100	101	101	STGA
98	5040.01	40.9190	Schulhaus "Ringsstrasse", Ersatz Florentini, Daleu, TH Herold	12.09.2017	42'000	250	101	101	HBD
99	5040.01	40.9160	Tittwiesenstrasse Kindergarten, Sanierung Hülle	11.04.2017	650	650	600	600	HBD
100	6310.01	40.9161	Kindergarten Tittwiesen, Kantonsbeitrag	11.04.2017			-1	-1	HBD
101	5040.01	40.9010	Alte KEB Calanda, Doppelkindergarten	12.06.2014	3'564		5	3'477	HBD
102	5040.01	40.9020	Quader, Renovation Altbau	10.11.2011	23'045		19	21'174	HBD
103		42	Gewerbliche Berufsschule			220	76		
104	5040.01	42.9070	Ersatz Lüftung	18.10.2016	150		36	100	HBD
105	5040.01	42.9080	Erneuerung Eingangstüren (2. Etappe)	15.08.2017	120	120	40	40	HBD
106	5040.01	42.9090	Strat. Planung Gesamtsanierung GBC, Entwicklung Daleu	n. beschl.	150	100	-	-	HBD
107		55	Soziale Dienste			1'750	1'980		
108	5040.01	55.9010	Kindertagesstätte Montalin	23.06.2016	2'150	1'750	1'734	1'949	HBD
109	5040.01	55.9020	Kindertagesstätte Rheinau, Modulcontainer	15.03.2016	1'580		214	1'308	HBD
110	5040.01	55.9030	Kindertagesstätte Daleu, Modulcontainer	23.06.2016	375		32	354	HBD
111			DEPARTEMENT BPU			11'205	8'918		
112		60	Grün und Werkbetrieb			100	0		
113	5040.01	60.9010	Werkhof 2020	17.10.2017	2'200	100	-	-	GUW
114		61	Wald und Alpen			650	238		
115	5030.01	61.9070	Instandstellung Erschliessung: Folgeprojekte	12.04.2016	800		11	249	WUA
116	6310.01	61.9071	Instandstellung Erschliessung, Beiträge	12.04.2016	-400		-102	-175	WUA
117	5030.01	61.9050	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekte 1 bis 3	24.06.2015	200		2	97	WUA
118	5030.01	61.9080	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekte 2015	21.06.2016	100		1	91	WUA
119	5030.01	61.9110	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekte 2017	19.12.2017	100	100	31	31	WUA
120	5040.01	61.9060	Sennerei Maran, Anbau und WC	22.03.2016	200		113	309	WUA
121	5030.01	61.9090	Erschliessung: Folgeprojekt 2017	07.03.2017	200	200	194	194	WUA
122	6310.01	61.9091	Erschliessung: Folgeprojekt 2017 Kantonsbeiträge	07.03.2017	-100	-100	-131	-131	WUA
123	5040.01	61.9100	Sennerei Maran, An- und Umbau, 2. Etappe	28.03.2017	250	250	120	120	WUA
124	5040.01	61.9...	Carmennahütte, Munggaloch	n. beschl.	500	200	-	-	WUA
125		76	Werkbetrieb			1'740	954		
126	5040.01	76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen und Umbau	15.12.2015	400		1	423	WBE
127	5010.01	76.9040	Industriegelände, Sanierung und Erneuerung	16.08.2016	3'200	1'600	1'814	1'904	WBE
128	6300.01	76.9041	Industriegelände, Bundesbeitrag	16.08.2016	-1'280		-700	-700	WBE
129	6310.01	76.9042	Industriegelände, Kantonsbeitrag	16.08.2016	-960	-1'860	-630	-630	WBE
130	6370.01	76.9043	Industriegelände, Beiträge Dritter	16.08.2016	-740		-303	-352	WBE
131	5060.01	76.9050	Ersatz Mercedes Actros (Muldenfahrzeug)	23.05.2017	300	350	170	170	WBE
132	5060.01	76.9030	Ersatz Mercedes Econic 71034 (Kehrichtwagen)	07.06.2016	450	350	193	410	WBE
133	5060.01	76.9060	Ersatz Bucher Ladog 44950 (Winterdienst/Unterhalt/Entsorg.)	30.05.2017	120	120	120	120	WBE
134	5060.01	76.9...	Ersatz Bucher City Cat (Kleine Wischmaschine)	n. beschl.	350	155	-	-	WBE
135	5020.01	76.9080	Mühlbach, Instandstellung betrieblich	12.09.2017	300	150	150	150	WBE
136	5040.01	76.9...	Multisammelstelle, Anpassung Inkasso und Administration	n. beschl.	150	150	-	-	WBE
137	5040.01	76.9...	Salzsilo 300 m3 mit Kanton (Grossfahrzeuge)	n. beschl.	450	450	-	-	WBE
138	5040.01	76.9...	Brunnen, Instandstellung	n. beschl.	250	125	-	-	WBE
139	5040.01	76.9070	Bahnhof, Instandstellung Unterstände	05.09.2017	150	150	140	140	WBE
140		86	Stadtgärtnerei			200	150		
141	5000.01	86.9160	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 2 2016	07.06.2016	100		21	32	STGA
142	5000.01	86.9080	Alleenkonzept, 2. Etappe	24.03.2015	100		4	84	STGA
143	5030.01	86.9050	Projekte Zus. mit öffentl./priv. Bauten	15.04.2014	100		21	100	STGA
144	5030.01	86.9090	Projekte in Zusammenhang mit privaten Bauten	24.03.2015	100		21	84	STGA
145	5030.01	86.9170	Projekte in Zusammenhang mit privaten Bauten 2016	07.06.2016	100		49	53	STGA
146	5030.01	86.9190	Strassenbäume, Ersatzpflanzung 2016	07.06.2016	100		33	39	STGA
147	5030.01	86.9230	Strassenbäume, Ersatzpflanzung 2017	14.11.2017	100	100	16	16	STGA
148	6300.01	86.9131	Seidengut Sanierung Stützmauern, Bundesbeitrag	27.10.2015	-75		-122	-122	STGA
149	6310.01	86.9132	Seidengut Sanierung Stützmauern, Kantonsbeitrag	27.10.2015	-124		-124	-124	STGA
150	5040.01	86.9210	FH Fürstenwald, San. Flachdach Kappelle + Aufbahrung	25.10.2016	180		119	193	STGA
151	5030.01	86.9100	Spielplatz Oberalp. Totalsanierung	08.03.2016	100	100	103	103	STGA/FRP
152	6310.01	86.9101	Spielplatz Oberalp. Kantonsbeitrag	08.03.2016			-10	-10	STGA/FRP
153	5030.01	86.9110	Spielplätze Sicherheitsmassnahmen 2015	08.04.2015	100		18	94	STGA

Investitionsrechnung 2017

Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)

Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2017	2017	31.12.2017	Zuständig
154	72		Tiefbau			6'965	7'200		
			Strassen						
156	5010.01	72.9400	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz - Postplatz	11.06.2015	2'350	50	106	2'486	TBD
157	5010.01	72.9040	Rosshodenstrasse, Rosshoden West 2. Etappe	27.07.2004	177		3	114	TBD
158	5010.01	72.9140	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	2'055		7	2'326	TBD
159	5010.01	72.9540	Sattelweg (Tschuggenstrasse) Scalärastr.-Kirchgasse, 1.Et.	30.08.2016	200	100	137	445	TBD
160	6370.01	72.9542	Sattelweg, Perimeterbeiträge	n. beschl.	-90	-90	-	-	TBD
161	5010.01	72.9...	Sattelweg (Tschuggenstrasse) Scalärastr.-Kirchgasse, 2.Et.	n. beschl.	300	100	-	-	TBD
162	5010.01	72.9290	Sommerastrasse, Ausbau 3. Spur	16.12.2014	300		-	361	TBD
163	6300.01	72.9291	Sommerastrasse, Einnahmen Agglo2 = 40%	16.12.2014	-120	-60	-	-181	TBD
164	6300.01	72.9301	Sommerastrasse, Einnahmen Agglo2 = 40%	16.12.2014	-140	-70	-	-175	TBD
165	6370.01	72.9281	Rosshodenstrasse, Beiträge Dritter	28.09.2009			-179	-179	TBD
166	5010.01	72.9200	Sommerastrasse, Kreisel Rosshodenstrasse	23.10.2014	860		9	916	TBD
167	6300.01	72.9201	Sommerastrasse, Kreisel Rosshodenstrasse, Einnahmen	23.10.2014	-340	-50	-	-362	TBD
168	5010.01	72.9380	Zeughausstrasse, Quaderstrasse-Grabenstr.	08.04.2015	375		5	366	TBD
169	5010.01	72.9180	Masanserstrasse 2. Et., Giacomettistrasse - Weisstorkelgasse	25.09.2014	1'950		226	1'900	TBD
170	6300.01	72.9181	Masanserstrasse 2. Et., Einnahmen Agglo2, öV, WL	25.09.2014	-1'232	-50	-60	-595	TBD
171	5010.01	72.9495	Masanserstrasse 3. Et., Scalärastrasse - Kreisel Masans	12.05.2016	2'000	1'600	-	29	TBD
172	6300.01	72.9496	Masanserstrasse 3. Et., Einnahmen Agglo2, öV, WL	12.05.2016	-1'420	-800	-	-	TBD
173	5010.01	72.9120	Masanserstrasse, Ringstr. - Giacomettistr.	26.06.2013	2'510		-127	2'528	TBD
174	5030.01	72.9230	Masanserstrasse, Ringstr. - Giacomettistr. (Kanalisation)	20.06.2013	590		-102	503	TBD
175	5030.01	72.9250	Masanserstrasse, Bus- und Radspur 2.Et.	25.09.2014	575		102	565	TBD
176	5010.01	72.9190	Rheinfeldstrasse, Ringstrasse - Raschärenstrasse	10.01.2017	2'550	100	107	3'464	TBD
177	6370.04	72.9193	Rheinfeldstrasse, Perimeterbeiträge	20.11.2014			-254	-1'826	TBD
178	6310.01	72.9...	Rheinfeldstrasse, Einnahmen Beitragsverfahren	20.11.2014	-2'000	-400	-	-	TBD
179	5010.01	72.9440	Emserstrasse / Waffenplatzstrasse, Bypass und Busspur	30.06.2015	395	125	5	294	TBD
180	6300.01	72.9...	Emserstrasse, Einnahmen Agglo2, öV 65%	30.06.2015	-260	-260	-	-	TBD
181	5010.01	72.9590	Grabenstrasse, Postplatz - Fontanastrasse, 1. Etappe	06.07.2017	1'200	400	86	86	TBD
182	5010.01	72.9485	Postplatz, Anpassung zu Poststrasse	05.04.2016	500	100	187	655	TBD
183	6370.01	72.9487	Postplatz, Beiträge Dritter	05.04.2016			-110	-110	TBD
184	5010.01	72.9000	Postplatz, Sanierung Calandagärthli	03.10.2017	100	100	78	78	TBD
185	5010.01	72.9450	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz	18.08.2015	350	50	-	428	TBD
186	6310.01	72.9451	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz, Einnahmen Kanton	18.08.2015	-50	-50	-	-124	TBD
187	6300.01	72.9271	Ringstrasse, Einnahmen Agglo1 40%	09.04.2015	-656	-50	-	-375	TBD
188	5010.01	72.9...	Sennhofstrasse	n. beschl.	500	300	-	-	TBD
189	5010.01	72.9490	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein	07.06.2016	2'400	1'600	1'754	1'942	TBD
190	6300.01	72.9491	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein, Bundesbeitr.	07.06.2016	-960	-500	-363	-363	TBD
191	6310.01	72.9492	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein, Kantonsbeitr.	07.06.2016	-691	-450	-	-	TBD
192	6320.01	72.9493	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein, Gemeindeb.	07.06.2016	-400	-200	-200	-200	TBD
193	5010.01	72.9520	Veloweg Chur - Trimmis	07.06.2016	1'700	1'000	26	44	TBD
194	6300.01	72.9...	Veloweg, Einnahmen Agglo1 + TBA GR 65% + Trimmis	07.06.2016	-1'400	-700	-	-	TBD
195	6300.01	72.9421	Rosshodenstrasse, Einnahmen Agglo1 + LV 65%	24.06.2015	-225		-92	-103	TBD
196	5010.01	72.9525	Rosshoden, Erschliessung Arbeitszone 2, La Nicca Strasse	14.06.2016	250	50	40	178	TBD
197	6350.01	72.9...	Rosshoden, Erschliessung, Einnahmen Baurechtsnehmer	n. beschl.	-100	-100	-	-	TBD
198	5010.01	72.9...	Bodmerbrücke	n. beschl.	1'400		-	-	TBD
199	5010.01	72.9555	Emserstrasse, Plankis - Pargherarüfe, Anteil Radweg+Bush.	22.11.2016	500	300	406	406	TBD
			Linksabbieger Juchserweg						
200	5010.01	72.9595	Emserstrasse, Velo- und Fussgängerunterf. (Ausbau LV)	11.04.2017	490	450	711	711	TBD
201	6310.01	72.9597	Emserstrasse, Unterführung, Kantonsbeitrag	11.04.2017			-136	-136	TBD
202	5010.01	72.9545	Gäuggelistrasse, Trottoir Gürtel-/Rheinstrasse	13.09.2016	500	200	166	254	TBD
203	5010.01	72.9530	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege	14.06.2016	135		10	186	TBD
204	6300.01	72.9531	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege, Bundesbeitrag	14.06.2016			-36	-36	TBD
205	5010.01	72.9605	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege, Velomassnahmen 2017	23.05.2017	laufend	200	189	189	TBD
206	6300.01	72.9...	Kleinprojekte öV, Einnahmen Agglo 2		-80	-80	-	-	TBD
207	5010.01	72.9550	Pulvermühlestrasse, Kreisel Industriestrasse	06.09.2016	500	100	146	528	TBD
208	6370.01	72.9551	Pulvermühlestrasse, Kreisel Beiträge Dritte	06.09.2016			-3	-3	TBD
209	5010.01	72.9430	Öffentliche Beleuchtung, Umstellung auf LED	07.05.2015	4'000	800	1'206	3'698	TBD
210	5010.01	72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	09.04.2015	1'640		26	1'532	TBD
211	5010.01	72.9515	Ringstrasse, Belagssan. Kreisel Scalettastr./Tittwiesenstr.	07.06.2016	400		12	404	TBD
212	5010.01	72.9575	Ringstrasse, Schönbühlstrasse - Rheinfeldstrasse	15.02.2017	350	300	304	304	TBD
213	5010.01	72.9580	Personenunterstände Bus APG, Kauf	21.02.2017	200	200	190	190	TBD
214	5010.01	72.9600	Ringstrasse, Nordstrasse - Calandastrasse	11.04.2017	480	400	364	364	TBD
215	5010.01	72.9635	Bushaltestellen, Umsetzung BehiG. Bus (Haltekanten)	28.11.2017	250	50	43	43	TBD
216	5010.01	72.9565	Masanserstr., Quaderstrasse - Brandisstrasse Neubruchstrasse	15.02.2017	1'100	900	262	262	TBD
217	6310.01	72.9...	Masanserstrasse, Quaderstr.-Brandisstr., 1. Et. Einnahmen Kt.	15.02.2017	-800	-400	-	-	TBD
218	5010.01	72.9615	Fürstenwald, Neubau Parkplatzerweiterung	27.06.2017	495	300	284	284	TBD
219	5010.01	72.9630	Unt. Plessurstrasse, Rätusstr. - Bereich Bener Park	03.10.2017	100	100	109	109	TBD
220	5010.01	72.9610	Öffentliche Beleuchtung Netzbau 2017	30.05.2017	250	250	240	240	TBD
221	5060.01	72.9585	Lichtwellenleiter Stadtnetz (ITSC=Informatik Stadt Chur)	21.02.2017	laufend	150	150	150	TBD
222	5010.01	72.9570	SBC AG rechnergestütztes Betriebsleitsystem (RBL)	21.02.2017	150	150	149	149	TBD
224			Gewässerverbauung						
225	5020.01	72.9560	Plessur, Sanierung Verbauungen	15.11.2016			198	318	TBD
226	5020.01	72.9625	Plessur, Sanierung Verbauungen 2017	21.11.2017	1'462	700	660	660	TBD
227	6300.00	73.9626	Plessur, Sanierung Verbauungen 2017, Beitrag Bund	21.11.2017	-466	-150	-	-	TBD
228	6310.01	74.9627	Plessur, Sanierung Verbauungen 2017, Beitrag Kanton	21.11.2017	-332	-50	-	-	TBD
229	5020.01	72.9510	Mühlbäche, Erneuerung und Verbauungen Abschnitt KEB	24.05.2016	295		16	293	TBD
230	5020.01	72.9620	Mühlbäche, Erneuerung und Verbauungen Obertormühlbach	03.10.2017	189	250	145	145	TBD

Investitionsrechnung 2017

Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)

Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2017	2017	31.12.2017	Zuständig
231	72/78		Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)			1'700	1'227		
232	6370.02	72.9011	Kanalbeiträge		laufend	-400	-451	-5'037	TBD
233	5030.01	78.9...	Brunnenversickerung	n. beschl.	450	100	-	-	TDB
234	5030.01	72.9500	Masanserstrasse, Kanalisation	12.05.2016	440	350	-	-	TBD
235	5030.01	72.9505	Rheinfelsstrasse Kleinbruggen, Kanalisationsum., Neubau	07.06.2016	985	250	71	704	TBD
236	5030.01	78.9...	Sennhofstrasse	n. beschl.	300	200	-	-	TBD
237	5030.01	78.9...	Hangwasser Mittenberg, Retentionsbecken	n. beschl.	200	100	-	-	TBD
238	5010.01	72.9535	Rosboden, Erschliessung Arbeitszone 2, La Nicca Strasse	14.06.2016	150	100	49	109	TBD
239	5030.01	78.9100	Scalettastrasse, Adlerweg - Giacomettistrasse	09.05.2017	125		85	85	TBD
240	5030.01	78.9...	Sattelweg 2. Etappe	n. beschl.	100	50	-	-	TBD
241	5030.01	78.9070	Masanserstr., Quaderstrasse - Brandisstrasse Neubruchstrasse	15.02.2017	455	450	399	399	ARA
242	5030.01	78.9080	Ringstrasse, Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse	15.02.2017	390	300	332	332	ARA
243	5030.01	78.9090	Grabenstrasse, Postplatz - Fontanastrasse, 1. Etappe	06.07.2017	400	200	216	216	TBD
244	5030.01	78.9120	Turnerweg	20.06.2017	250		200	200	TBD
245	5030.01	78.9110	Nordstrasse, Neubau Kanalisation (Daleu-Ringstr.)	27.06.2017	785		326	326	TBD
246	78		ARA (Spezialfinanzierung)			-350	-1'325		
247	6370.03	78.9011	Klärbeiträge		laufend	-700	-1'343	-12'167	ARA
248	6320.01	78.9051	Fremdsandannahmestelle, Gemeindebeiträge	31.03.2015			1	-153	ARA
249	6320.01	78.9041	Ersatz Sandwäscher, Gemeindebeiträge	31.03.2015			-40	-40	ARA
250	5030.01	78.9...	Kanalnetzsanierung, etappenweiser Ausbau	n. beschl.	laufend	200	-	-	ARA
251	5040.01	78.9...	Unterhalt Bauwerke	n. beschl.	laufend	100	-	-	ARA
252	5040.01	78.9140	Weitergehende Schlammbehandlung, Desintergration	21.11.2017	200	50	57	57	ARA
253	79		Geoinformatik			0	0		
254	85		Freiraumplanung			200	473		
255	5000.01	85.9030	Stadtgarten, Sanierung	20.12.2016	490		371	371	FRP
256	5040.01	85.9010	Alte KEB öffentliche Anlage	10.09.2015	880	100	-	120	FRP
257	5000.01	85.9020	Aufwertungs- und Sanierungsmassnahmen öffentliche Anlagen	01.12.2015	100		21	93	FRP
258	5000.01	85.9040	Aufwertungs- und Sanierungsmassn. öff. Anlagen 2017	09.05.2017	100	100	81	81	FRP
			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen			800	148		
264	5950.01	95.9010	Durannaweg Böschengut 3, 1. Etappe	08.10.2013	350		10	235	Immo
265	5950.01	95.9020	Böschengut 3 Quartierstrasse, 2. Etappe	08.10.2013	146		-28	143	Immo
266	6950.01	95.9021	Böschengut 3 Quartierplankosten, Beiträge Dritter	08.10.2013	-100	-100	-281	-562	Immo
267	5950.01	95.9050	Durannaweg Böschengut 3, 2. Etappe	26.01.2016	350		233	233	Immo
268	5950.01	95.9060	Durannaweg Böschengut 3, Kanalisation 2. Etappe	26.01.2016	146		65	65	Immo
269	5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	21.11.2015	200	100	45	50	Immo
270	5950.01	95.9..	Planung QP Geviert Barblanstrasse	n. beschl.	100	150	-	-	Immo
271	5950.01	95.9..	Entwicklung im Trist	n. beschl.	150	150	-	-	Immo
272	5950.01	95.9070	Erschliessungsstrasse, La-Nicca-Str.-Wendepl.	14.06.2016	390	320	101	237	Immo
273	6950.01	95.9071	Erschliessungsstr. La Nicca, Beiträge Dritter	14.06.2016			4	-	Immo
274	5950.01	95.9..	Planung Alter Forstwerkhof	n. beschl.	100	30	-	-	Immo
275	5950.01	95.9..	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtpital	n. beschl.	100	50	-	-	Immo
276	5950.01	95.9..	Beitragsverfahren Sattelweg (Grundstück Nr. 493)	n. beschl.	100	100	-	-	Immo

Die Investitionen ins Finanzvermögen werden unter HRM2 nicht über die Investitionsrechnung abgerechnet und sind hier deshalb nur aus Transparenzgründen aufgeführt.

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung

Indirekte Methode (Beträge in Franken)

Konto	Positionen	2017	2016
Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)			
9000, 9001	Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	26'557'817.14	15'234'369.15
33	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'159'100.00	12'966'570.00
3440	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	0.00	56'610.00
3441	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00	0.00
35	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'195'982.65	354'756.84
364	+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	900'000.00	0.00
365	+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
366	+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0.00	3'487'874.55
383	+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	1'334'000.00
387	+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge VV	0.00	0.00
388	+ Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
389	+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00	0.00
4440	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	-51'915.00	-529'997.00
4443	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	-10'457'388.50	-5'160'289.00
4490	- Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
45	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-112'589.30	-297'586.10
483, 487	- Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00
489	- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00	0.00
101	- Zunahme / + Abnahme Forderungen	-3'602'366.96	10'352'812.80
1040	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	1'061'693.26	-2'334'982.81
106	- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-129'470.13	25'552.09
200	+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	-2'043'961.36	2'478'080.23
2040	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	889'486.60	-1'548'490.68
205	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	-6'921.00	331'713.00
208	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	258'000.00	-177'000.00
209	+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen/Fonds im FK *	6.65	16.05
29099	+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto *	-350'000.00	-200'000.00
291	+ Zunahme / - Abnahme Fonds im Eigenkapital *	0.00	964'490.00
Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit		26'267'474.05	37'338'499.12
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
50 - 58	- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-28'351'920.35	-23'360'636.66
61 - 68	+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6'866'867.22	6'458'242.59
1046	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	745'365.00	-31'901.79
2046	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-465'000.00	-589'700.00
Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-21'204'688.13	-17'523'995.86
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
3440	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	0.00	-56'610.00
3441	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00	0.00
4440	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	51'915.00	529'997.00
4449	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	10'457'388.50	5'160'289.00
102	- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	2'000'000.00	-2'000'000.00
107	- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	74'165.69	-14'975'426.07
108	- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen	-9'635'721.45	-6'615'566.60
Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		2'947'747.74	-17'957'316.67
Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-18'256'940.39	-35'481'312.53
Finanzierungstätigkeit			
201	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
206	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'000'000.00	-25'000'000.00
Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit		-25'000'000.00	-25'000'000.00
Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld		-16'989'466.34	-23'142'813.41
Fonds Geld			
1000	Kasse	-5'188.30	4'566.00
1001	Post	-6'723'721.10	-10'461'360.67
1002	Bank	-10'260'556.94	-12'686'018.74
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00	0.00
Total (Veränderung Fonds Geld)		-16'989'466.34	-23'142'813.41

* Sofern Veränderung nicht bereits in 35/45 berücksichtigt.

Anhang

Erläuterungen zur Jahresrechnung
Rückstellungsspiegel
Spezialfinanzierungen
Anlagespiegel
Beteiligungen und Finanzanlagen
Beteiligungsspiegel
Gewährleistungsspiegel
Grösste Beitragsempfänger
Eigenkapitalnachweis
Offene Verpflichtungskredite
Nutzungsvermögen
Kennzahlen

Gesetzliche Grundlagen

Die Rechnung 2017 der Stadt wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) erstellt. Grundlage bildet das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie die Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVg, BR 710.200).

Jahresrechnung (Art. 11 FHG)

Die Jahresrechnung ist wie folgt aufgebaut:

- Bilanz
- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung
- Geldflussrechnung
- Anhang

Die Bilanz, die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung und die Geldflussrechnung gliedern sich nach den kantonalen Vorgaben zum HRM2-Kontenrahmen.

Bilanz (Art. 10 FHVg)

Die Bilanz enthält unter den Aktiven das Finanzvermögen und das Verwaltungsvermögen sowie unter den Passiven das Fremdkapital und das Eigenkapital. Das Eigenkapital entspricht dem Vermögen, das die Verpflichtungen übersteigt.

Erfolgsrechnung (Art. 11 FHVg)

Die Erfolgsrechnung weist die Aufwände und Erträge des Kalenderjahres aus. Sie ist dreistufig und zeigt auf der ersten Stufe den operativen, auf der zweiten Stufe den ausserordentlichen und auf der dritten Stufe den Gesamterfolg. Sie ist zudem nach Arten, nach Funktionen und nach Institutionen gegliedert.

Investitionsrechnung (Art. 12 FHVg)

Die Investitionsrechnung enthält die Ausgaben für Verwaltungsvermögen sowie die damit zusammenhängenden Einnahmen. Sie weist als Ergebnis die von der Stadt zu finanzierenden Nettoinvestitionen aus. Sie ist nach Arten, nach Funktionen und nach Institutionen gegliedert. Investitionen ins Finanzvermögen sind nicht Teil der Investitionsrechnung.

Geldflussrechnung (Art. 13 FHVg)

Die Geldflussrechnung gibt Auskunft über die Herkunft und die Verwendung der Geldmittel. Sie stellt den Geldfluss aus operativer Tätigkeit, aus Investitionstätigkeit/Anlagetätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit gestuft dar.

Anhang

Der Anhang enthält:

- die Rechnungslegungsgrundsätze
- die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze
- den Rückstellungsspiegel
- die Spezialfinanzierungen
- den Anlagespiegel
- die Beteiligungen und Finanzanlagen
- den Beteiligungsspiegel
- den Gewährleistungsspiegel
- die grössten Beitragsempfänger
- den Eigenkapitalnachweis
- die offenen Verpflichtungskredite
- das nicht bilanzierte Nutzungsvermögen
- die Kennzahlen

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung erfolgte nach den kantonalen Vorgaben zu HRM2 (Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden FHG (BR 710.100) vom 19. Oktober 2011 und Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden FHVg (BR 710.200) vom 19. Oktober 2011.

Sie vermitteln ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage (true and fair view). Sie richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Finanzvermögen (Art. 20 FHVg)

Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der Erfüllung öffentlicher Aufgaben veräussert werden können. Es wird per Bilanzstichtag nach kaufmännischen Grundsätzen bewertet. Ausgenommen sind Grundstücke und Gebäude, deren Bewertung mindestens alle 10 Jahre erfolgt.

Die Umstellung auf HRM2 bedingte eine Neubewertung des Finanzvermögens. Das Finanzvermögen wurde am Bilanzstichtag wie folgt bewertet:

- a) Flüssige Mittel zu Nominalwerten
- b) Forderungen zu Nominalwerten
- c) Wertschriften mit Kurswert zum Kurswert
- d) Wertschriften ohne Kurswert zum Anschaffungswert
- e) Aktive Rechnungsabgrenzungen zu Nominalwerten
- f) Vorräte/angefangene Arbeiten zum Anschaffungswert, Herstellkosten oder Marktwert
- g) Sachanlagen zum Marktwert
- h) Baurechte zum indexierten Bodenwert
- i) Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital zu Nominalwerten

Das Finanzvermögen wurde beim Wechsel HRM1 auf HRM2 per 01.01.2015 neu bewertet.

Aufgrund neuer Schätzungen wurden die Buchwerte des Finanzvermögens laufend angepasst. Im Berichtsjahr wurden Aufwertungen von Baurechtsgrundstücken (Fr. 10.5 Mio.) vorgenommen, worin eine Wertberichtigung von Fr. 1.3 Mio. Franken für die Altlastensanierung alter Forstwerkhof (inkl. Abbruch) enthalten ist. Diese Aufwertungen werden erfolgswirksam im "Finanzertrag" ausgewiesen.

Verwaltungsvermögen (Art. 2 Abs. 2 FHG)

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar und auf längere Zeit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben dienen. Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens werden bilanziert, wenn sie über mehrere Jahre genutzt werden können und die für die Gemeinde geltende Aktivierungsgrenze übersteigen (Art. 12 FHVG). Das Verwaltungsvermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Sind keine Kosten entstanden, wird es zum Marktwert bilanziert. Das Verwaltungsvermögen, das durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegt, wird ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte und die ordentliche Nutzung übersteigende Wertminderung absehbar, wird deren Buchwert berichtigt. Darlehen, Beteiligungen und Grundstücke werden nicht abgeschrieben, solange keine Wertminderung eintritt. Das Verwaltungsvermögen ist zu Anschaffungswerten korrigiert um die getätigten Abschreibungen bewertet. Eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens ist nicht erfolgt.

Nutzungsvermögen (nicht bilanziert)

Das Nutzungsvermögen liegt im Eigentum der Bürgergemeinde, der Nutzen jedoch bei der politischen Gemeinde. Das Nutzungsvermögen wurde deshalb nicht bilanziert.

Ordentliche Abschreibungen (Art. 22 und Art. 23 FHVG)

Investitionen ins Verwaltungsvermögen mit Beschlussdatum vor dem 01.01.2015 (Altbestände), sind linear während längstens 12 Jahren abzuschreiben (Art. 32 FHVG). Die Sachgüter und Investitionsbeiträge des Verwaltungsvermögens wurden ohne Ausnahmen wie folgt linear abgeschrieben:

Anlagen	10 Jahre
Mobilien	5 Jahre
Beiträge	2 Jahre

Investitionen mit Beschlussdatum nach dem 01.01.2015 (Neubestände), wurden gemäss HRM2 wie folgt linear abgeschrieben:

Hochbauten	33 Jahre
Tiefbauten	40 Jahre
Kanal- und Leitungsnetze	50 Jahre
Mobilien	8 Jahre
Spezialfahrzeuge	15 Jahre
Informatik/Kommunikation	5 Jahre

Die Aktivierungsgrenze beträgt Fr. 100'000.00 im Einzelfall. Die ordentlichen Abschreibungen wurden in der Bilanz bei den Anlagen als Wertberichtigungen ausgewiesen.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 24 FHVG)

Zusätzliche Abschreibungen sind erlaubt, wenn

- dadurch kein Aufwandüberschuss entsteht
- kein Bilanzfehlbetrag vorhanden ist

Finanzpolitisch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen wurden im Geschäftsjahr keine getätigt.

Rechnungsabgrenzungen (Art. 15 FHVG)

Aktive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

- vor dem Bilanzstichtag getätigte Ausgaben oder Aufwände, wenn die Leistung in der folgenden Rechnungsperiode bezogen wird.
- Einnahmen oder Erträge, die der Rechnungsperiode vor dem Bilanzstichtag zuzuordnen sind, aber erst in der folgenden Rechnungsperiode fakturiert werden.

Passive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

- vor dem Bilanzstichtag fakturierte oder bereits eingegangene Einnahmen oder Erträge, die der folgenden Rechnungsperiode gutzuschreiben sind.
- vor dem Bilanzstichtag bezogene Leistungen (Ausgaben oder Aufwände), die erst in der neuen Rechnungsperiode in Rechnung gestellt werden.

Rückstellungen (Art. 14 FHVG), Anhang 1

Eine Rückstellung ist zu bilden, wenn folgende Voraussetzungen kumulativ erfüllt sind:

- es handelt sich um eine gegenwärtige Verpflichtung, deren Ursprung in einem Ereignis vor dem Bilanzstichtag liegt
- der Mittelabfluss ist zur Erfüllung der Verpflichtung wahrscheinlich
- die Höhe der Verpflichtung kann zuverlässig geschätzt werden
- der Betrag ist wesentlich

Hier sind die Verpflichtungen der Stadt gegenüber dem Personal ausgewiesen. Zusätzlich wurde im Berichtsjahr eine Rückstellung für mögliche Steuerrisiken vorgenommen. Die Rückstellungen sind im Anhang an Hand eines Rückstellungsspiegels dargestellt.

Spezialfinanzierungen (Art. 17 FHVG), Anhang 2

Spezialfinanzierungen werden geführt, wenn Mittel gesetzlich zur Erfüllung bestimmter öffentlicher Aufgaben zweckgebunden sind. Sie werden in solche im Fremdkapital und solche im Eigenkapital unterschieden. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierungen werden in der Erfolgsrechnung verbucht, Investitionsausgaben und -einnahmen in der Investitionsrechnung. Die Nettoinvestitionen werden im Bereich ARA und Hauptsammelkanäle jährlich zu 100% abgeschrieben. Der Saldo der Erfolgsrechnung einer Spezialfinanzierung wird über das zugehörige Bilanzkonto im Fremd- oder Eigenkapital ausgeglichen. Eine Spezialfinanzierung beeinflusst das Ergebnis der Erfolgsrechnung nicht. Spezialfinanzierungen werden hauptsächlich für die Bereiche Abfall, Abwasser und Feuerwehr geführt.

Ab 01.01.2017 werden alle Kosten aus Investitionen und Unterhalt der Bereiche "Kanalisation und ARA" aufgrund der neu verfügbaren "Abwassergebühr" in einer einheitlichen Spezialfinanzierung "Abwasser" zusammengeführt.

Vorfinanzierungen (Art. 18 FHVG)

Vorfinanzierungen sind zweckgebundene Mittel für noch nicht beschlossene Investitionsvorhaben. Die finanzielle Belastung von grossen Investitionsvorhaben wird damit auf mehrere Jahre verteilt. Vorfinanzierungen für Aufwendungen der Erfolgsrechnung sind nicht erlaubt.

Vorfinanzierungen gelten als ausserordentlicher Aufwand. Die Auflösung der Vorfinanzierungen erfolgt ab Beginn der Inbetriebnahme der Investition über die gesamte Nutzungsdauer als ausserordentlicher Ertrag. Der jährliche Abschreibungsaufwand reduziert sich dadurch (ordentliche Abschreibungen abzüglich Auflösung der Vorfinanzierungen = Nettoaufwand Abschreibungen).

Es wurden keine Vorfinanzierungen gebildet.

Anlagenbuchhaltung / Anlagespiegel (Art. 19 FHVG), Anhang 4

Die Vermögenswerte, die über mehrere Jahre genutzt werden, sind in einer Anlagenbuchhaltung zu führen. Diese weist detaillierte Angaben über die Entwicklung dieser Vermögenswerte aus. Der Anlagespiegel enthält die Summe der Anlagenbuchwerte und die kumulierten Abschreibungen zu Beginn und am Ende der Periode.

Beteiligungsspiegel (Art. 25 FHVG), Anhang 5 + 6

Anstatt einer aufwendigen und schwierig zu interpretierenden Konsolidierung, soll mit einer weitgehenden Offenlegung der Beteiligungen im Anhang die Transparenz verbessert werden. Der Beteiligungsspiegel enthält insbesondere:

- Darlehen und Beteiligungen, die mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung oder Interessenz im Zusammenhang stehen.
- Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften, an der die Gemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist.

Gewährleistungsspiegel (Art. 25 FHVG), Anhang 7

Im Gewährleistungsspiegel sind die Tatbestände aufzuführen, aus denen sich in Zukunft eine wesentliche Verpflichtung ergeben kann. Er umfasst insbesondere:

- Eventualverbindlichkeiten, bei denen die Gemeinde zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht, insbesondere Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Defizitgarantien.
- Leasingverbindlichkeiten.
- Sonstige Sachverhalte mit Eventualcharakter, falls diese noch nicht als Rückstellungen verbucht wurden, wie Konventionalstrafen und Reuegelder.

Grösste Beitragsempfänger, Anhang 8

In diesem Verzeichnis sind Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (Artengliederung 363) aufzuführen, die aufgrund einer selber eingegangenen Verpflichtung geleistet worden sind, keine angemessene Gegenleistung zur Folge haben und die Gemeinde nicht selber an der Gesellschaft beteiligt ist.

Eigenkapitalnachweis (Art. 26 FHVG), Anhang 9

Der Eigenkapitalnachweis zeigt die Ursachen der Veränderung des Eigenkapitals. Folgende Bilanzkonten sind detailliert aufzuführen:

- Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen
- Fonds
- Vorfinanzierungen
- Aufwertungsreserven aus der Umstellung auf HRM2
- Neubewertungsreserve Finanzvermögen
- Übriges Eigenkapital
- Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag

Offene Verpflichtungskredite (Art. 7 FHVG und Art. 27 FHVG), Anhang 10

Es sind die eingegangenen Verpflichtungen, die Beanspruchung der Kredite, die erfolgten Zahlungen sowie die Aufteilung von Rahmenkrediten auf die Einzelvorhaben zu führen.

Nutzungsvermögen, Anhang 11

In Anbetracht des grossen Umfangs wird hier auf eine parzellenweise Darstellung des Nutzungsvermögens verzichtet.

Finanzkennzahlen (Art. 30 FHVG), Anhang 13

Die Jahresrechnung enthält einen finanzstatistischen Ausweis. Dieser umfasst einen Zeitreihenvergleich und muss auf die Vorgaben der eidgenössischen Finanzstatistik abgestimmt, sowie zwischen Gemeinwesen gleicher Ebene sowie zwischen Gemeinwesen verschiedener Ebenen vergleichbar sein. Die Ermittlung der Finanzkennzahlen erfolgte nach den kantonalen Vorgaben.

Internes Kontrollsystem IKS (Art. 28 FHVG)

Die Exekutive sorgt für ein zweckmässiges, risikoorientiertes internes Kontrollsystem. Sie trifft die notwendigen Massnahmen, um das Vermögen zu schützen, die zweckmässige Verwendung der Mittel sicherzustellen, Fehler und Unregelmässigkeiten bei der Buchführung zu verhindern oder aufzudecken sowie die Ordnungsmässigkeit der Rechnungslegung und die verlässliche Berichterstattung zu gewährleisten.

Sonderbehandlung des Verwaltungsvermögens beim Übergang zu HRM2 (Art. 32 FHVG)

Das beim Übergang zu HRM2 vorhandene Verwaltungsvermögen ist nicht neu zu bewerten. Es ist linear während längstens 12 Jahren abzuschreiben. Wesentliche Investitionen der letzten 5 Jahre vor Einführung von HRM2 oder solche, deren Restnutzungsdauer wesentlich über die Übergangsphase von 12 Jahren hinausreicht, können gesondert behandelt werden. Eine Sonderbehandlung des Verwaltungsvermögens hat im vorliegenden Geschäftsjahr nicht stattgefunden.

Ausserordentliche Geschäftsfälle

Als ausserordentliche Geschäftsfälle gelten Aufwand/Ertrag sowie Investitionsausgaben/-einnahmen, wenn mit Ihnen nicht gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Dazu zählen auch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, Vorfinanzierungen und das Abtragen eines Bilanzfehlbetrages.

Branchenregelungen (Art. 22 FHVG)

Für die gebührenfinanzierten Ver- und Entsorgungsbereiche (Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Stromversorgung usw.) können die linearen Abschreibungssätze der entsprechenden Branchenregelungen angewendet werden.

In der vorliegenden Rechnung wurden keine speziellen Abschreibungssätze angewendet.

Abweichungen von den HRM2-Fachempfehlungen

Die Stadt Chur schreibt die Nettoinvestitionen innerhalb der Spezialfinanzierungen "ARA und Hauptsammelkanäle" jährlich vollständig ab, da diese über die "Klärbeiträge" vollständig finanziert werden können.

Anlagen im Bau sollten gemäss Fachempfehlung gesondert verbucht werden und erst bei Inbetriebnahme abgeschrieben werden. Diese Praxis ist nur schwer anwendbar. Bisher wurden deshalb keine Anlagen im Bau aktiviert.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Aktuell sind keine Ereignisse bekannt, welche für die Beurteilung der Rechnung 2017 von Bedeutung sind.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2017	Rechnung 2016	Veränderung	Grund
205	<u>Kurzfristige Rückstellungen</u>				
20500	Rückstellung für Mehrleistungen des Personals	2'841'639	2'850'024	-8'385	1)
20520	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20530	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20580	Rückstellung für Sachanlagen der Investitionsr.	0	0	0	
20590	Übrige Rückstellungen	17'444	15'980	1'464	
208	<u>Langfristige Rückstellungen</u>				
20810	Rückstellung für Ansprüche des Personals	0	0	0	
20820	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20880	Rückstellung für Sachanlagen der Investitionsr.	0	0	0	
20890	Übrige Rückstellungen	2'081'000	1'823'000	258'000	2)
TOTAL Rückstellungen		4'940'083	4'689'004	251'079	

1) Neue Rückstellung im Rahmen von HRM2

2) Für mögliche Steuerrisiken wurde ein Rückstellung gebildet.

Konto	Bezeichnung Beträge in Fr.	Rechnung 2017	Einlage in Spezialfinanzierung 2017 kumuliert		Entnahme aus Spezialfinanzierung 2017	Finanziert durch
29002	<u>Abwasser</u> ¹⁾					
	Aufwand	5'552'067				
	Ertrag	-6'460'888				
	Saldo	-908'822	-908'822	-15'478'418		Klärgebühr, Klärbeitrag, Kanalbeitrag
29003	<u>Abfall</u> ¹⁾					
	Aufwand	5'166'847				
	Ertrag	-5'297'329				
	Saldo	-130'482	-130'482	231'225		Sackgebühr, Kehrichtgrundgebühr
29005	<u>Feuerwehr</u> ¹⁾					
	Aufwand	1'495'929				
	Ertrag	-1'522'943				
	Saldo	-27'014	-27'834	-616'104	820	Feuerwehrepflichtersatz, Beiträge Feuerwehrstützpunkt A13
div.	<u>Übrige</u> ²⁾					
	Aufwand	119'610				
	Ertrag	-128'845				
	Saldo	-9'235	-128'845	-1'501'304	119'610	Diverse
TOTAL			-1'195'982.65	-17'364'601	120'430	

¹⁾ Details siehe nachfolgende Seiten

²⁾ Bestehend aus Gräberfonds, Regionalentwicklungsfonds, Forstdepositum

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2017	Rechnung 2016
	Kehrichtentsorgung		.00	.00
3	Aufwand		5'297'328.92	5'389'789.35
30	Personalaufwand		1'223.98	
3040.01	Dienstkleider		1'223.98	
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand		2'298'727.72	2'478'949.29
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		6'300.00	6'574.40
3100.16	Materialeinkauf		86'645.06	107'958.04
3100.18	Gebührenträger für Kehrichtentsorgung		205'100.87	210'676.34
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte		.00	168.01
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		5'545.00	185'759.78
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie		3'028.52	2'076.71
3120.09	Aufwand Altmaterial		12'689.15	13'224.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter		39'153.93	46'976.62
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG		1'721'571.32	1'729'911.39
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle		113'682.31	109'175.46
3137.01	Verkehrssteuern		.00	920.00
3140.10	Baulicher Unterhalt (bis 2016)		.00	48'252.35
3140.20	Betrieblicher Unterhalt (ab 2017)		103'263.93	.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar		1'747.63	17'090.25
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		.00	185.19
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		52'900.00	.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge		52'900.00	.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen		130'482.00	.00
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung		130'482.00	.00
39	Interne Verrechnungen		220'239.91	234'186.97
3910.23	Dienstleistungen Finanzen		9'460.00	22'040.00
3910.31	Dienstleistungen Steuern		27'796.00	25'000.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		1'528.50	2'490.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik		.00	960.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei		74'455.41	80'396.97
3920.01	Miete Räume		3'300.00	3'300.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen		3'700.00	.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		100'000.00	100'000.00
71	Interne Leistungen und Umlagen		2'593'755.31	2'676'653.09
7276.01	IV BE Personal		2'054'713.63	2'019'662.42
7276.03	IV BE Fahrzeuge		527'221.91	652'247.18
7376.04	UL BE Gebäude beheizt (761050)		920.03	908.91
7376.05	UL BE Gebäude unbeheizt (761051)		2'839.39	3'105.48
7376.06	UL BE Tierkörpersammelstelle (761052)		8'060.35	729.10
4	Ertrag		-5'297'328.92	-5'389'789.35
42	Entgelte		-5'251'298.12	-5'296'583.62
4240.06	Arbeiten für Dritte		-18'177.23	-13'688.40
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle		-473'237.53	-426'437.51
4240.11	Kehrichtgebühren		-2'667'631.51	-2'848'936.96
4240.13	Kehrichtgrundgebühren		-2'078'550.75	-2'003'250.75
4250.06	Materialabgabe an Dritte		-561.10	.00
4270.03	Ordnungsbussen		-13'140.00	-4'270.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		.00	-42'312.36
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung		.00	-42'312.36
46	Transferertrag		-25'762.66	-28'490.82
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden		-25'762.66	-28'490.82
49	Interne Verrechnungen		-20'001.14	-20'000.00
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb		-1.14	.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur		-20'000.00	-20'000.00
81	Interne Leistungen		-267.00	-2'402.55
8276.04	IV GU Übriger Aufwand		-267.00	-2'402.55
Investitionsrechnung			Ausgaben 2017	Ausgaben 2016
KST 76.9030	Ersatz Kehrichtwagen		192'992.10	217'080.00
KST 76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen		880.00	420'460.45
	Total		193'872.10	637'540.45
Verwaltungsvermögen			Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2016
14060.01	Fahrzeuge		334'123.15	193'731.05
14040.01	Hochbauten: Werkhöfe		370'060.45	422'080.45
	Total		704'183.60	615'811.50

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2017	Rechnung 2016
	Feuerwehr		0.00	0.00
3	Aufwand		1'523'762.95	1'419'219.70
30	<u>Personalaufwand</u>		715'151.25	618'260.70
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal		142'136.35	145'865.65
3010.02	Fixum Feuerwehrkader		82'504.00	61'800.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr		389'740.75	336'349.15
3010.04	Jugendfeuerwehr		842.75	2'051.85
3040.02	Persönliche Ausrüstung		41'273.70	19'135.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK		16'576.85	15'673.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse		15'186.00	15'777.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung		789.65	817.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung		991.75	975.65
3099.03	Personalarzt		5'396.75	2'709.35
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr		13'640.40	11'976.90
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr		6'072.30	5'129.25
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>		354'810.85	284'896.40
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		4'244.17	5'517.17
3100.06	Verbrauchsmaterial		11'185.16	12'872.25
3100.08	Treibstoffe		10'576.99	9'798.88
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte		0.00	1'332.95
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		43'560.90	114'287.85
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13		11'308.55	1'346.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter		14'328.65	8'804.40
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)		100'000.00	80'000.05
3140.1	Baulicher Unterhalt		4'224.40	1'051.20
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)		59'400.00	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar		0.00	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge		75'970.16	38'503.65
3150.08	Unterhalt Ausrüstung		1'282.15	1'202.60
3170.01	Reisekosten und Spesen		8'053.90	4'339.10
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		10'675.82	5'839.95
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>		31'100.00	21'600.00
3300.4	Abschreibungen Hochbauten		2'400.00	2'500.00
3300.6	Abschreibungen Mobilien		28'700.00	19'100.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>		27'834.00	104'644.85
3510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr		0.00	76'810.85
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13		27'834.00	27'834.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>		394'866.85	389'817.75
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei		5'000.00	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik		23'840.35	21'518.30
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		0.00	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat		175'000.00	175'000.00
3920.01	Miete Räume		135'400.00	135'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen		3'700.00	1'800.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		41'000.00	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien		10'926.50	10'099.45
4	Ertrag		-1'523'762.95	-1'419'219.70
42	<u>Entgelte</u>		-1'336'942.10	-1'262'442.70
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz		-1'178'941.00	-1'152'288.00
4240.06	Arbeiten für Dritte		-146'732.70	-104'184.70
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		-10'668.40	-5'430.00
4270.01	Bussen		-600.00	-540.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>		-819.85	0.00
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr		-819.85	0.00
46	<u>Transferertrag</u>		-184'931.00	-156'177.00
4631.03	Kantonsbeiträge		-68'089.00	-39'335.00
4631.1	Kantonsbeiträge Entschädigung A13		-116'842.00	-116'842.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>		-1'070.00	-600.00
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr		-1'070.00	-600.00

Investitionsrechnung		Ausgaben 2017	Ausgaben 2016
KST 53.9020-31	Erneuerung Hydranten und Neuanschaffung Kleinrettungsfahrzeug (netto)	145'812.55	88'602.65
	Total	145'812.55	88'602.65
Verwaltungsvermögen		Buchwert 31.12.2017	Buchwert 31.12.2016
14060.01	Fahrzeuge	149'934.55	23'645.35
14060.01	Hydranten	68'326.00	77'502.65
	Total	218'260.55	101'148.00

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2017	Rechnung 2016
	Abwasserreinigungsanlage		0.00	0.00
3	Aufwand		6'460'888.43	4'771'073.03
30	<u>Personalaufwand</u>		<u>1'001'031.99</u>	<u>1'058'999.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal		820'308.55	871'491.25
3040.01	Dienstkleider		3'712.59	2'384.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK		65'107.50	69'255.10
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse		81'777.45	82'705.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung		12'457.95	12'623.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung		4'196.05	4'444.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung		13'471.90	16'094.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>		<u>2'998'161.87</u>	<u>2'758'058.96</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		0.00	0.00
3100.06	Verbrauchsmaterial		30'160.00	21'784.18
3100.17	Hilfsstoffe ARA		301'102.59	317'499.49
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar		33'491.19	76'231.20
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien		620'859.44	652'717.22
3120.06	Erdgas		257'080.64	280'844.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter		96'742.06	105'274.21
3130.28	Telefonentschädigungen		0.00	0.00
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG		76'753.69	78'720.94
3130.38	Entsorgungsgebühren		97'052.53	88'549.32
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen		71'455.47	0.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationen		323'847.32	0.00
3140.08	Unterhalt Gebäude		220'732.19	184'832.83
3150.01	Unterhalt Mobiliar		0.00	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge		2'120.84	6'401.11
3150.13	Unterhalt Anlagen		714'535.16	791'149.83
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen		145'209.00	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen		2'686.40	3'128.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		4'333.35	5'716.08
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>		<u>166'000.00</u>	<u>0.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten		166'000.00	
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>		<u>908'821.76</u>	<u>134'278.51</u>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser		760'983.69	0.00
3510.02	Spezialfinanzierung TRAC Klärschlamm-trocknung		147'838.07	134'278.51
36	<u>Transferaufwand</u>		<u>491'490.00</u>	<u>490'581.00</u>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen		491'490.00	490'581.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>		<u>895'382.81</u>	<u>329'154.81</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik		81'482.95	77'127.25
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau		192'640.00	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		3'704.00	312.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb		280'241.41	2'953.01
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik		14'160.00	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei		4'103.25	4'633.10
3940.01	Kalkulatorische Zinsen		64'500.00	0.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		138'000.00	138'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD		102'000.00	92'000.00
3990.08	Versicherungsprämien		14'551.20	14'129.45
4	Ertrag		-6'460'888.43	-4'771'073.03
42	<u>Entgelte</u>		<u>-5'538'570.62</u>	<u>-4'109'297.24</u>
4240.02	Benützungsgebühren		-5'243'584.82	-3'776'642.49
4240.06	Arbeiten für Dritte		-288'699.45	-332'654.75
4290.01	Verschiedene Einnahmen		-6'286.35	0.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>		<u>-21'567.31</u>	
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten (bisher 4310.01-.05)		-21'567.31	
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>		<u>0.00</u>	<u>-121'847.39</u>
4510.02	Spezialfinanzierung ARA		0.00	-121'847.39
46	<u>Transferertrag</u>		<u>-897'212.50</u>	<u>-533'814.40</u>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden		-897'212.50	-533'814.40
49	<u>Interne Verrechnungen</u>		<u>-3'538.00</u>	<u>-6'114.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen		-3'538.00	-6'114.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>		<u>0.00</u>	<u>-600.00</u>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr		0.00	-600.00
Investitionsrechnung			Ausgaben 2017	
Diverse Projekte	Nettoausgaben (bzw. Einnahmen infolge Kanal- und Klärbeiträge sowie Subventionsbeiträge)		-97'768.00	
	Total		-97'768.00	
Verwaltungsvermögen			Buchwert 31.12.2017	
14032.01	Kanalisationenbauten		3'727'038.58	
14032.01	Hauptsammelkanäle		1.00	
14042.01	Abwasserbeseitigung (ARA)		1.00	
	Total		3'727'040.58	

Anlagenspiegel

Anhang 4

Aktivierungsgrenze: Fr. 100'000.--, Abschreibungsmethode: Linear, Abschreibungssätze gemäss FHV Art. 23

Buchwerte, Zugänge/Abgänge und jährliche Abschreibungen (Beträge in Fr.)

Anlagekategorien	Abschr. Satz HRM1	Abschr. Satz HRM2	Buchwerte 31.12.2016	+ Zugänge - Abgänge	Wertberich- tigungen	Buchwerte vor Abschreibungen	Abschreibungen 2017		Buchwerte 31.12.2017
							ordentliche	ausserordentl.	
Finanzvermögen									
Liegenschaften, Grundstücke	0.0%	0.0%	102'145'226	149'141	0	102'294'368	0	0	102'294'368
Baurechtsgrundstücke	0.0%	0.0%	279'576'299	3'717'198	10'457'388	293'750'885	0	0	293'750'885
Gebäude	0.0%	0.0%	40'625'271	-4'688'007	0	35'937'264	0	0	35'937'264
Verwaltungsvermögen									
<u>Sachanlagen</u>									
Grundstücke	0.0%	0.0%	1'229'445	0	0	1'229'445	0	0	1'229'445
Strassen	10.0%	2.5%	33'204'932	6'219'909	0	39'424'841	3'334'800	0	36'090'041
Übrige Tiefbauten	10.0%	2.5%	1'561'552	2'098'901	0	3'660'454	153'600	0	3'506'854
Abwasserbeseitigung Tiefb.	10.0%	2.0%	2'665'881	1'156'141	0	3'822'022	166'000	0	3'656'022
Altlastenbeseitigung	10.0%	2.0%	0	20'562	0	20'562	400	0	20'162
Hochbauten	10.0%	3.0%	58'759'940	11'952'251	0	70'712'192	7'163'500	0	63'548'692
Abwasserbeseitigung Hochb.	0.0%	0.0%	1	0	0	1	0	0	1
Waldungen	10.0%	2.5%	1'064'576	5'639	0	1'070'215	95'000	0	975'215
Mobilien	20.0%	12.5%	3'081'381	806'822	0	3'888'203	897'300	0	2'990'903
Software	20.0%	20.0%	509'656	850'495	0	1'360'150	348'500	0	1'011'650
<u>Finanzanlagen</u>									
Darlehen	0.0%	0.0%	40'250'000	-300'741	-900'000	39'049'259	0	0	39'049'259
Beteiligungen	0.0%	0.0%	63'473'474		0	63'473'474	0	0	63'473'474
<u>Beiträge</u>									
Investitionsbeiträge	50.0%	3.0%	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL			628'147'634	21'988'312	9'557'388	659'693'334	12'159'100	0	647'534'234

Konto	Gesellschaft (Beträge in Fr.)	Beteiligung Anteil	Bilanz 31.12.2017
14540.01	IBC Energie Wasser Chur, Chur (IBC) *	100.0%	60'000'000
14540.01	Stadtbus Chur AG, Chur (SBC) *	81.6%	1'658'300
14540.01	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (GKC) *	49.5%	1'237'500
14540.01	Stiftung Theater Chur		400'000
14540.01	Wertberichtigung Beteiligungen		-400'000
10702.02	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur, Chur (WSC) *	100.0%	146'000
14550.01	Stadthalle Chur AG, 150'142 Namenaktien	41.9%	509'675
14550.01	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG, 5181 Namensaktien	13.0%	1
14550.01	Baugenossenschaft für Beschaffung billiger Wohnungen	11.6%	68'000
10700.03	Parkhaus Chur AG, 1653 Namenaktien	25.4%	1'466'934
10700.01	Rhätische Bahn, 327 Stammaktien x Fr. 650.--		93'671
10702.04	Zentralwäscherei Chur, 20 Anteilscheine x Fr. 500.--		10'000
10702.05	Reziaholz GmbH, 6 Anteilscheine		6'000
10710....	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (Darlehen)		22'000'000
14440....	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (Darlehen)		10'000'000
14440....	IBC Energie Wasser Chur, Chur (Darlehen)		29'000'000
14440....	Stiftung Stadtbibliothek Chur		969'839
14440....	Wertberichtigung Darlehen VV		-900'000
10710.03	Vereinigte Schützengesellschaft (Darlehen)		120'000
10701.01	Anna Calonder, Fonds und Barbestand		1'750'059
10710.04	Stiftung Ferienkolonie Stadt Chur		117'000
10711...	Diverse Stiftungen und Legate		463'629
Total			128'716'608

* Details nachfolgende Seiten

Weitere Vertretungen:

- Pensionskasse Stadt Chur (Paritätische Vertretung von Arbeitgeber / Arbeitnehmer in der Verwaltungskommission).
Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt mit Sitz in Chur (Vorsorgeeinrichtung)
- Gemeindeverband für Abfallentsorgung in Graubünden (GEVAG) (23 von Total 100 Delegierten)
- Gemeindeverband „Spitalregion Churer Rheintal“ (9 von 44 Delegierten)
- Chur Tourismus (Verein)

Zudem bestehen verschiedene Vertretungen der Stadt in diversen kleineren Vereinen und Stiftungen.

Beteiligungsspiegel**Anhang 6**

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	IBC Energie Wasser Chur (IBC), Chur
Rechtsform	Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Versorgung der Churer Bevölkerung mit Elektrizität, Erdgas, Wärme, Wasser und erbringen von Energiedienstleistungen.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	60 Mio. Franken Dotationskapital 100%
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der IBC	• Fernwärme Chur AG (60%) • Repartner Produktions AG • Swiss Eco Line AG • Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand (Keine Beteiligung der IBC, nur Geschäfts- und Betriebsführungsauftrag)
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Mittelablieferung der IBC an die Stadt in Form von Dividende, Konzessionsabgaben und Verzinsung Dotationskapital von gesamthaft rund 10.0 Mio. Franken. Darlehen der Stadt an die IBC von 29 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Gemäss jährlichem Risk-Management der IBC
Wesentliche Verflechtungen	Der Churer Gemeinderat erteilt die Konzession. Er nimmt vom Budget, vom Jahresbericht und von der Jahresrechnung Kenntnis. Der Churer Stadtrat wahrt die Eigentümerinteressen und übernimmt die Aufsichtsfunktion. Er legt die Eigentümerstrategie fest und wählt die Mitglieder des Verwaltungsrates, des Verwaltungsratspräsidiums und der Revisionsstelle. Amtierende Mitglieder des Churer Stadtrates sind nicht in den Verwaltungsrat wählbar.
Rechnungslegungsnorm	Swiss GAAP FER

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Stadtbus Chur AG, Chur (SBC)
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Personentransport mittels Busbetrieb in der Stadt Chur, in der Region Chur (TransReno-Gebiet), im Ober- bis Unterengadin und diverse Nachtbuslinien (St. Galler Rheintal, Davos).
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2 Mio. Franken Aktienkapital 81.6 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Politische Gemeinde Domat/Ems 12.5 %
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der SBC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Betriebsbeitrag der Stadt Chur 2.2 Mio. Franken Darlehen der Stadt an die SBC: Keine
Spezifische Risiken	Strukturelle Anpassungen im Öffentlichen Verkehr auf Bundesebene, die zu neuen Finanzierungsschlüssel führen. Tendenz, dass SBB und Postauto Schweiz kleinere und mittlere ÖV-Unternehmen vom Markt verdrängen.
Wesentliche Verflechtungen	Leistungsvertrag zwischen der Stadt und der SBC. Leistungsvertrag zwischen dem Kreis Oberengadin und der SBC. Beteiligungsstrategie vorhanden.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht, Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen (RKV)

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC), Chur
Rechtsform	Genossenschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Kauf, Überbauung, Vermietung und Verkauf sowie Verwaltung von städtischen Immobilien. Bedeutendste Immobilie ist das Stadthaus.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	146'000.-- Franken Genossenschaftskapital. 100 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der WSC	Die WSC ist mit 54.1% an der Stadthalle Chur AG beteiligt.
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die WSC betragen 22 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Es sind keine grösseren Risiken bekannt, die WSC untersteht jedoch den Marktrisiken im Immobilienbereich.
Wesentliche Verflechtungen	Die Verwaltung besteht aus dem Stadtrat, dem Stadtschreiber und dem Leiter Immobilien & Bewirtschaftung. Die Stadt leistet eine Bürgschaft gegenüber der Graubündner Kantonalbank zu Gunsten der WSC im Betrag von 10 Mio. Franken auf unbestimmte Zeit.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand (GKC)
Rechtsform	Korporation des öffentlichen Rechts
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Wasserkraftnutzung der Plessur und der Rabiosa im Kraftwerk Chur-Sand mit einer Jahresproduktion 50 GWh. Die Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2.5 Mio. Franken 49.5 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Partnergemeinden: Arosa (Lüen, Castiel und Calfreisen), Maladers, Tschierschen-Praden, Churwalden
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der GKC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die GKC betragen 11.25 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Produktionsausfälle infolge unerwarteter Ereignisse. Die Partner haften nach aussen solidarisch.
Wesentliche Verflechtungen	Die Geschäfts- und Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Weitere Minderheitsbeteiligungen und Vertretungen:

- Stadthalle Chur AG (Anteil Stadt 41.9 %)
- Parkhaus Chur AG (Anteil Stadt 25 %)
- Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG (Anteil Stadt 13 %)
- Pensionskasse Stadt Chur (Paritätische Vertretung von Arbeitgeber / Arbeitnehmer in der Verwaltungskommission). Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt mit Sitz in Chur (Vorsorgeeinrichtung)
- Gemeindeverband für Abfallentsorgung in Graubünden (GEVAG) (23 von Total 100 Delegierten)
- Gemeindeverband „Spitalregion Churer Rheintal“ (9 von 44 Delegierten)
- Chur Tourismus (Verein)
- Genossenschaft für die Beschaffung billiger Wohnungen in Chur (11.6% des Anteilscheinkapitals)
- Stiftung Stadtbibliothek Chur

Zudem bestehen verschiedene Vertretungen der Stadt in diversen kleineren Vereinen und Stiftungen.

Stand 31.12.2017

Bürgschaft der Stadt Chur gegenüber der Gaubündner Kantonalbank für ein unbefristetes Darlehen zugunsten der Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC).

Fr. 10'000'000

Staatsgarantie der Stadt Chur gegenüber der Pensionskasse Stadt Chur auf die gesetzlichen Leistungen und die Erfüllung der Bestimmungen des Bundesrechts bis maximal 31. Dezember 2020 (Gesetz über die Pensionskasse Stadt Chur, Art. 70).

Betrag unbestimmt

Der Deckungsgrad der Pensionskasse Stadt Chur per 31.12.2016 betrug 108.5 %.

Verpflichtungen der Stadt gegenüber dem Personal (Gleitzeitsaldi, Überstunden, nicht bezogene Ferienguthaben, nicht bezogene Dienstaltersgeschenke).

Fr. 2'841'639

Weitere Eventualverbindlichkeiten, Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien oder Konventionalstrafen bestehen nicht.

Ausgewiesen werden die grössten Beitragsempfänger der Erfolgsrechnung (Kontengruppe 361 bis 363) und der Investitionsrechnung (Kontengruppe 56), grösser als Fr. 500'000.--, sortiert nach Grösse.

Konto	Beitragsempfänger (Beträge in Fr.)	Betrag Fr.	Anteil %	Zuständig
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'742'477	36%	Soziale Dienste
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	5'628'841	11%	Soziale Dienste
3612.02	Spitalfinanzierung	4'441'041	9%	Soziale Dienste
3612.13	Region Plessur	2'177'381	4%	Stadtkanzlei
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'210'000	4%	Tiefbaudienste
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	1'590'988	3%	Soziale Dienste
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'646'500	3%	Soziale Dienste
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'565'894	3%	Soziale Dienste
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasien	1'272'300	3%	Stadtschule
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'238'844	3%	Soziale Dienste
3636.10	Soziale Institutionen	1'043'385	2%	Stadtschule
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	922'157	2%	Stadtschule
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	900'164	2%	Soziale Dienste
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000	2%	Kulturfachstelle
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	867'068	2%	Soziale Dienste
3636.38	Bibliotheken	505'000	1%	Kulturfachstelle
	Übrige	4'818'531	10%	
36	Total Beiträge (Transferaufwand)	49'430'569	100%	

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Rechnung 2017	Veränderung	Rechnung 2016	Grund
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-17'364'601	-2'408'319	-14'956'282	
2909	Bodenerlöskonto	-3'252'531	350'000	-3'602'531	
2910	Fonds im Eigenkapital	0	0	0	
2911	Zweckgebundenen Zuwendungen	0	0	0	
2930	Vorfinanzierungen	0	0	0	
2950	Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0	
2980	Neubewertungsreserve Finanzvermögen aus HRM2	0	0	0	
2980	Übriges Eigenkapital	-488'484'095	0	-488'484'095	
2980	Jahresergebnis	-26'557'817	-26'557'817	0	Ergebnis Berichtsjahr
TOTAL Eigenkapital		-535'659'044	-28'616'136	-507'042'908	

Eigenkapitalquote

71.4%

67.8%

Offene Verpflichtungskredite

Anhang 10

Bestehende finanzielle Verpflichtungen zu Lasten der Investitionsrechnung der Folgejahre. Verpflichtungen > Fr. 200'000 sind einzeln aufgeführt.

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Beschluss vom	Gesamt- kredit Fr.	Ausgaben bis 31.12.2017 Fr.	Verpflichtungen per 31.12.2017 Fr.
72.9495	Masanserstrasse, Weissstorkelg.-Kr.Masans 3.Et.	12.05.2016	2'000'000	29'223.85	1'970'776.15
25.9090	Alter Forstwerkhof Altlastensanierung	18.05.2017	1'300'000	20'561.65	1'279'438.35
25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau	10.03.2016	2'200'000	969'838.64	1'230'161.36
72.9625	Plessur Sanierung Verbauungen 2017	03.10.2017	1'462'000	659'663.50	802'336.50
28.9180	Obere Au, Planungs- und Wettbew.kredite Masterplan	09.03.2017	1'150'000	354'944.95	795'055.05
85.9010	Alte Kunsteisbahn (KEB), öffentliche Anlage	10.09.2015	880'000	119'886.25	760'113.75
53.9030	Neuanschaffung Kleinhöhenrettungsgerät ADL	06.07.2017	861'000	287'089.20	573'910.80
85.9050	Grünzone Rosenhügel, Erschl. Anlage üb. Hirschbühl	20.12.2016	500'000		500'000.00
40.9130	Rheinau, Sanierung Schulzimmer	12.04.2016	3'100'000	2'604'874.53	495'125.47
78.9110	Nordstrasse, Neubau Kanalisation (Daleu-Ringstr.)	27.06.2017	785'000	325'787.45	459'212.55
72.9490	Rad- und Fussgängerbrücke Chur-Haldenstein	07.06.2016	2'400'000	1'941'505.60	458'494.40
72.9500	Masanserstrasse, Kanalisation	12.05.2016	440'000		440'000.00
72.9590	Grabenstrasse Postplatz-Fontanastrasse	06.07.2017	495'000	85'825.20	409'174.80
14.9050	Erneuerung Telefonie + UCC	15.02.2017	870'000	477'084.81	392'915.19
14.9020	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	500'000	193'872.32	306'127.68
72.9430	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	07.05.2015	4'000'000	3'698'348.95	301'651.05
72.9520	Veloweg Chur - Trimmis	07.06.2016	340'000	44'225.90	295'774.10
72.9505	Rheinfelsstrasse, Kleinbruggen Kanalisationsuml.	07.06.2016	985'000	704'396.21	280'603.79
25.9070	Alter Forstwerkhof, Abbruch	24.05.2016	300'000	23'127.15	276'872.85
55.9020	KITA Rheinau, Modulcontainer	15.03.2016	1'580'000	1'307'959.71	272'040.29
72.9630	Untere Plessurstr., Rätusstr. - Einfahrt Benerpark	15.02.2017	380'000	108'636.25	271'363.75
72.9545	Gäggelistrasse, Trottoir Gürtel-/Rheinstrasse	13.09.2016	500'000	253'729.65	246'270.35
40.9110	Giacometti, San. Flachdach Turnhallentrakt	05.04.2016	750'000	537'066.95	212'933.05
72.9615	Fürstenwald, Neubau Parkplatzerweiterung	27.06.2017	495'000	284'245.80	210'754.20
72.9635	Bushaltestelle, Umsetzung BehiG. Bus	28.11.2017	250'000	42'619.30	207'380.70
28.9170	Obere Au, Fussball Kunstrasenplatz 2	23.06.2016	2'490'000	2'283'898.10	206'101.90
55.9010	KITA Montalin, Neubau	23.06.2016	2'150'000	1'948'846.91	201'153.09
76.9040	Industriegeleise, Sanierung und Erneuerung	16.08.2016	3'200'000	1'904'064.13	200'000.00
	Restliche Kleinbeträge (< Fr. 200'000.00)				3'226'706.10
TOTAL Offene Verpflichtungskredite					17'282'447.27

Per 31. Dezember 2017 waren aus der Investitionsrechnung Verpflichtungskredite im Betrag von 17.3 Mio. Franken vorhanden.

Begriff

Beim Nutzungsvermögen handelt es sich um Grundstücke, die der Sicherstellung der Holzversorgung und der Weidebewirtschaftung dienen (Art. 30 Gemeindegesetz). Der Nutzen liegt bei der Politischen Gemeinde (Art. 30 Gemeindegesetz), das Eigentum hingegen bei der Bürgergemeinde (Art. 79 lit. d Gemeindegesetz). In der städtischen Bilanz wird somit kein Nutzungsvermögen bilanziert. Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Nutzung des Nutzungsvermögens werden in der Abteilung Wald und Alpen ausgewiesen. Die Stadt führt in ihrer Bilanz ein Bodenerlöskonto (Art. 38 Gemeindegesetz). Daraus bezieht sie einen jährlichen Betrag von Fr. 200'000.-- für die Verbesserung des Nutzungsvermögens.

Umfang

Das Nutzungsvermögen besteht vor allem aus Grundeigentum. Mit einer Fläche von rund 4000 Hektaren übersteigt dieses das Territorium der Stadt (2810 ha). Der grösste Teil davon befindet sich ausserhalb von Chur (Arosa, Bivio/Marmorera, Churwalden, Domat/Ems und Tschierschen), wobei Arosa mit den Churer Alpen an vorderster Stelle steht.

In Anbetracht des grossen Umfangs wird hier auf eine parzellenweise Darstellung des Nutzungsvermögens verzichtet.

Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung an den Nettoinvestitionen

Messgrösse

Selbst finanzierter Investitionsanteil

Bewertung

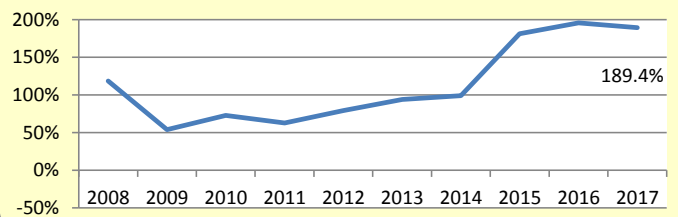
> 100% ideal, Schulden können abgebaut werden

80% - 100% gut bis vertretbar, Schulden nehmen zu

50% - 80% problematisch, Schulden nehmen stark zu

< 50% ungenügend

Selbstfinanzierungsgrad



2. Selbstfinanzierungsanteil

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung am Laufenden Ertrag.

Messgrösse

Finanzkraft und finanzieller Spielraum einer Gemeinde

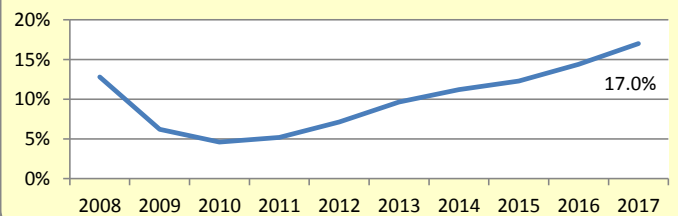
Bewertung

> 20% gut

10% - 20% mittel

< 10% schwach

Selbstfinanzierungsanteil



3. Kapitaldienstanteil

Berechnung

Anteil des Kapitaldienstes

(Abschreibungen + Nettozinsen) am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe des Abschreibungsbedarfs und des Schuldendienstes

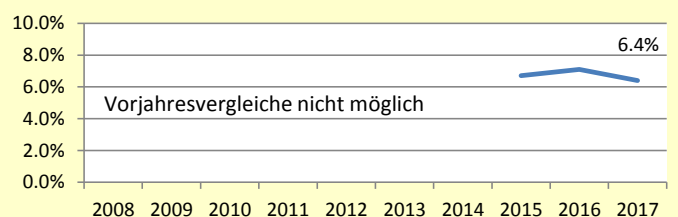
Bewertung

< 5% geringe Bealstung

5% - 15% tragbare Bealstung

> 15% hohe Bealstung

Kapitaldienstanteil



4. Zinsbelastungsanteil

Berechnung

Anteil des Nettozinsaufwands am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe des Zinsaufwands

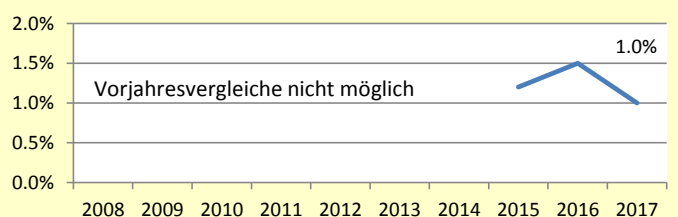
Bewertung

0% - 4% gut

4% - 9% genügend

> 9% schlecht

Zinsbelastungsanteil



5. Bruttoverschuldungsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoschulden am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe der Verschuldungssituation

Bewertung

< 50% sehr gut

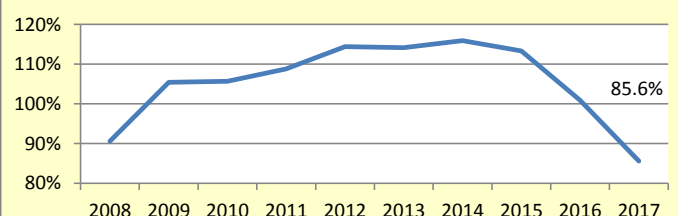
50% - 100% gut

100% - 150% mittel

150% - 200% schlecht

> 200% kritisch

Bruttoverschuldungsanteil



6. Investitionsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoinvestitionen an den Gesamtausgaben

Messgrösse

Aktivität im Bereich der Investitionen

Bewertung

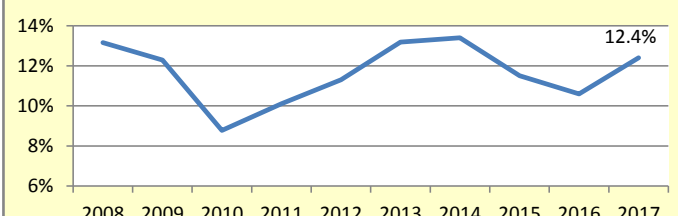
< 10% schwache Investitionstätigkeit

10% - 20% mittlere Investitionstätigkeit

20% - 30% starke Investitionstätigkeit

> 30% sehr starke Investitionstätigkeit

Investitionsanteil





Stadt Chur

Stadtkanzlei
Rathaus, Poststrasse 33
CH-7000 Chur
Telefon 081 254 41 11
stadtkanzlei@chur.ch
www.chur.ch