

---

**BERICHT DER  
GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION  
DER STADT CHUR  
ZUR RECHNUNG 2017**

---

Kommissionsmitglieder

Romano Cahannes  
Präsidium

Anita Mazzetta  
Vizepräsidium

Markus Barth

Bruno W. Claus

Tina Gartmann-Albin

Walter Hegner

Dr. Dominik Infanger

# Inhaltsverzeichnis

<b>A. Einführung .....</b>	<b>3</b>
1. Auftrag .....	3
2. Ergebnisse der Prüfungen .....	3
3. Erfolgsrechnung.....	3
4. Investitionsrechnung.....	4
5. Vermögensrechnung.....	5
6. Kennzahlen.....	6
a) Selbstfinanzierungsgrad .....	6
b) Selbstfinanzierungsanteil .....	7
c) Nettozinsbelastung .....	8
7. Anträge der GPK.....	8
8. Anregungen der GPK.....	8
9. Dank .....	9
<b>B. Erfolgsrechnung.....</b>	<b>10</b>
Gemeinde .....	11
Gemeinderat .....	11
Stadtrat .....	12
Stadtkanzlei .....	14
Einwohnerdienste .....	16
Stadtarchiv .....	17
Rechtsdienst .....	18
Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung.....	19
Sportanlagen .....	20
Personaldienste .....	22
Finanzkontrolle .....	24
Finanzen und Steuern.....	25
Immobilien und Bewirtschaftung .....	28
Informatik .....	31
Stadtpolizei .....	33
Feuerwehr.....	36
Leitung BGK .....	38
Kulturfachstelle .....	39
Sportfachstelle .....	41
Stadtschule.....	43
Gewerbliche Berufsschule .....	46
Beiträge an Berufsschulen.....	48
Schulzahnpflege .....	49
Soziale Dienste .....	51
Grün und Werkbetrieb, Leitung.....	54
Wald und Alpen .....	55
Werkbetrieb .....	57
Stadtgärtnerei .....	59
Tiefbaudienste, Leitung.....	61
Tiefbau.....	62
Vermessung.....	64
ARA und Abwasser.....	65
Geoinformatik .....	67
Hochbaudienste, Leitung .....	68
Hochbau .....	69
Bausekretariat.....	70
Stadtentwicklung.....	71
Freiraumplanung.....	72
Grundbuchamt .....	73
<b>C. Investitionsrechnung.....</b>	<b>74</b>
<b>D. Anträge zur Rechnung.....</b>	<b>82</b>
<b>E. Anhang .....</b>	<b>83</b>

## A. Einführung

Sehr geehrte Damen und Herren

Im Sinne von Art. 12 Abs. 1 der Verordnung für die Geschäftsprüfungskommission vom 30. März 1995 (VO, RB 123) erstatten wir Ihnen nachstehend Bericht über unsere Prüfungen und Beratungen und unterbreiten Ihnen unsere Feststellungen und Anträge.

### 1. Auftrag

Die Geschäftsprüfungskommission (GPK) hat gemäss Abschnitt III. "Rechte und Pflichten" der VO die allgemeine Verwaltungstätigkeit anhand von Berichten, Akten und Beschlüssen zu prüfen. Ferner obliegt der GPK die Prüfung des Budgets und der Jahresrechnung. Zum Aufgabenbereich der GPK gehört gleichwohl die Prüfung der Anträge der Verwaltungsabteilungen, der Departemente und des Stadtrates zur Gewährung von Nachtragskrediten. Sie stellt dem Gemeinderat ihre Anträge.

### 2. Ergebnisse der Prüfungen

Die Geschäftsprüfungskommission hat in der Zeit vom 6. - 21. März 2018 sowie am 3. April 2018 die Verwaltungstätigkeit und die Jahresrechnung der Stadt Chur für das Jahr 2017 sorgfältig und auf der Basis von Stichproben geprüft. Im Anschluss an das Studium der Akten und Beschlüsse fand eine einvernehmliche Aussprache mit dem Stadtrat, dem Stadtschreiber sowie der Leitung der Finanzen statt. Die GPK erhielt zu zahlreichen Fragen ergänzende und klärende Auskünfte und Informationen. Zu den einzelnen Departementen und Abteilungen hat die GPK auf den Seiten 10 bis 81 die entsprechenden Bemerkungen angebracht.

### 3. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2017 der Stadt Chur schliesst bei einem Gesamtaufwand von 236.492 Mio. Franken (Budget 243.372 Mio. Franken) und einem Gesamtertrag von 263.050 Mio. Franken (Budget 249.021 Mio. Franken) mit einem Gewinn von 26.558 Mio. Franken (Budget 5.649 Mio. Franken Gewinn).

Im Gesamtergebnis von 26.56 Mio. Franken sind im Berichtsjahr 2017 keine ausserordentlichen Buchungen vorhanden.

Vergleich der Vorjahre in Tausend Franken

Jahr	* Aufwand ohne Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen	ausserordentliche Abschreibungen	** Ertrag	Gesamtergebnis
2008	231'282	12'789	11'800	260'155	4'284
2009	230'050	12'606	0	243'333	677
2010	228'117	13'004	0	238'843	-2'278
2011	225'626	13'965	0	238'560	-1'031
2012	225'753	14'728	0	241'908	1'427
2013	224'149	15'544	5'139	245'850	1'018
2014	221'223	16'572	4'300	245'334	3'239
2015	223'232	12'283	636	247'678	11'527
2016	219'732	12'967	4'822	252'755	15'234
2017	224'333	12'159	0	263'050	26'558

\* inkl. interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen

\*\* inkl. interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die internen Verrechnungen verzeichnen eine Abweichung von CHF 1'736'632.24 zum Budget (Rechnung CHF 23'690'267.76 / Budget CHF 25'426'900).

#### 4. Investitionsrechnung

Im Budget 2017 wurden CHF 39'280'000 Bruttoinvestitionen und CHF 30'060'000 Nettoinvestitionen budgetiert. Mit Nettoinvestitionen von CHF 21'485'053.13 wurde das Investitionsbudget um 71 % ausgeschöpft. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 189.4 %.

Gesamtübersicht der Investitionen der letzten 10 Jahre (in Tausend Franken)				
Jahr	Bruttoinvestition	Nettoinvestition	Selbstfinanzierung (ohne Abschreibungen Finanzvermögen)	Selbstfinanzierungs- grad
2008	29'848	24'448	28'971	118.5 %
2009	28'007	24'627	13'279	53.9 %
2010	19'106	13'331	9'687	72.7 %
2011	22'240	17'488	10'959	62.7 %
2012	25'157	19'144	15'156	79.2 %
2013	29'401	22'067	20'714	93.9 %
2014	29'414	24'356	24'088	98.9 %
2015	25'667	15'267	27'661	181.2 %
2016	23'361	16'902	33'080	195.7 %
2017	28'352	21'485	40'692	189.4 %

Gliederung der Investitionen nach Sachgruppen	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Budget 2017
<b>Ausgaben</b>	<b>29'413'981.35</b>	<b>25'667'344.51</b>	<b>23'360'636.66</b>	<b>28'351'920.35</b>	<b>39'280'000</b>
Tiefbauten	7'097'599.43	14'712'400.83	11'774'710.38	14'723'232.68	19'475'000
Hochbauten	7'292'117.65	8'097'774.33	7'961'201.73	11'518'577.76	16'930'000
Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	1'631'879.27	1'667'073.35	1'355'061.55	2'110'109.91	2'875'000
Investitionsbeiträge	13'392'385.00	1'190'096.00	2'269'663.00	-	-
<b>Einnahmen</b>	<b>5'057'640.48</b>	<b>10'400'256.81</b>	<b>6'458'242.59</b>	<b>6'866'867.22</b>	<b>9'220'000</b>
Bundesbeiträge	347'200.00	2'106'668.00	1'351'785.00	1'448'816.00	2'820'000
Kantonsbeiträge	1'417'715.30	1'517'165.20	900'002.65	1'286'298.05	3'660'000
Gemeindebeiträge	1'773'196.65	2'552'520.10	224'115.30	238'331.73	200'000
Perimeter, Klärbeiträge, übrige Beiträge	1'519'528.53	2'973'903.51	2'732'339.64	2'643'421.44	1'290'000
Rückzahlung von Darlehen		1'250'000.00	1'250'000.00	1'250'000.00	1'250'000
<b>NETTOINVESTITIONEN</b>	<b><u>24'356'340.87</u></b>	<b><u>15'267'087.70</u></b>	<b><u>16'902'394.07</u></b>	<b><u>21'485'053.13</u></b>	<b><u>30'060'000</u></b>

## 5. Vermögensrechnung

Im Berichtsjahr erhöhte sich das Nettovermögen um 18.9 Mio. Franken auf 320.1 Mio. Franken.

Finanzvermögen	CHF 534'825'855.27
Fremdkapital	./. CHF 214'718'528.27
Nettovermögen	CHF 320'107'327.00

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Veränderung
<b>Aktiven</b>	<b>748'130</b>	<b>750'378</b>	<b>2'248</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>542'329</b>	<b>534'826</b>	<b>-7'503</b>
Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	50'127	33'138	-16'989
Forderungen	22'859	26'462	3'602
Kurzfristige Finanzanlagen	2'000	0	-2'000
Aktive Rechnungsabgrenzungen	18'262	16'455	-1'807
Vorräte und angefangene Arbeiten	465	595	129
Finanzanlagen	26'268	26'194	-74
Sachanlagen FV	422'347	431'983	9'636
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>205'801</b>	<b>215'552</b>	<b>9'751</b>
Sachanlagen VV	101'568	112'017	10'450
Immaterielle Anlagen	510	1'012	502
Darlehen	40'250	39'049	-1'201
Beteiligungen	63'473	63'473	0
Investitionsbeiträge	0	0	0

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Veränderung
<b>Passiven</b>	<b>748'130</b>	<b>750'378</b>	<b>2'248</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>241'087</b>	<b>214'719</b>	<b>-26'368</b>
Laufende Verbindlichkeiten	33'816	31'772	-2'044
Passive Rechnungsabgrenzungen	4'548	4'972	424
Kurzfristige Rückstellungen	2'866	2'859	-7
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	198'000	173'000	-25'000
Langfristige Rückstellungen	1'823	2'081	258
Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	34	34	0
<b>Eigenkapital</b>	<b>507'043</b>	<b>535'659</b>	<b>28'616</b>
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	18'559	20'617	2'058
Übriges Eigenkapital	488'484	515'042	26'558

## 6. Kennzahlen

Die nachstehenden Kennzahlen Selbstfinanzierungsgrad sowie Selbstfinanzierungsanteil werden von der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen gesamtschweizerisch zur Anwendung empfohlen.

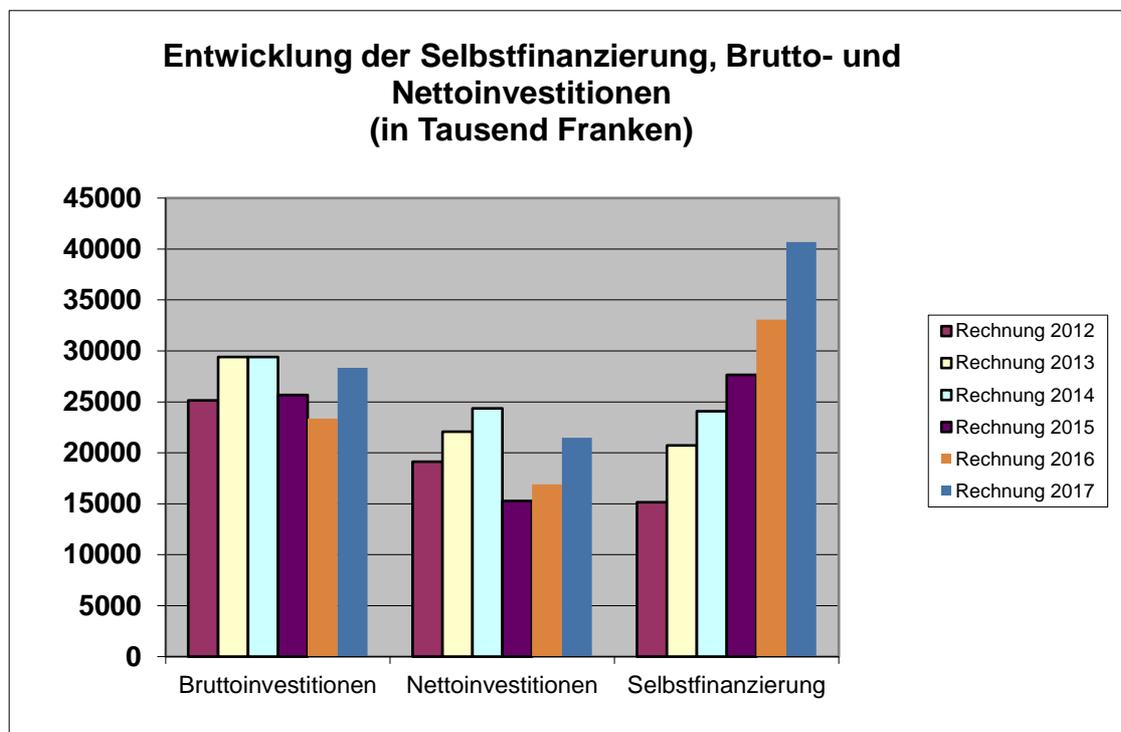
Die erwähnte Entwicklung der Erfolgsrechnung sowie der Investitionsrechnung zeigt für die Stadt Chur folgendes Bild:

### a) Selbstfinanzierungsgrad

Formel:	$\frac{\text{*Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$					
- 2008	28'970'774	x 100	:	24'448'219	=	118.5 %
- 2009	13'278'975	x 100	:	24'627'157	=	53.9 %
- 2010	9'686'675	x 100	:	13'330'744	=	72.7 %
- 2011	10'959'133	x 100	:	17'488'151	=	62.7 %
- 2012	15'156'273	x 100	:	19'143'973	=	79.2 %
- 2013	20'714'436	x 100	:	22'067'086	=	93.9 %
- 2014	24'088'028	x 100	:	24'356'341	=	98.9 %
- 2015	27'661'359	x 100	:	15'267'088	=	181.2 %
- 2016	33'079'984	x 100	:	16'902'394	=	195.7 %
- <b>2017</b>	<b>40'692'470</b>	<b>x 100</b>	<b>:</b>	<b>21'485'053</b>	<b>=</b>	<b>189.4 %</b>

	<b>2016</b>	<b>2017</b>
* Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'966'570.00	12'159'100.00
Ausserordentliche Abschreibungen	4'821'874.55	0.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	900'000.00
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-297'586.10	-120'430.17
Einlagen Spezialfinanzierungen	354'756.84	1'195'982.65
Gewinn Erfolgsrechnung	<u>15'234'369.15</u>	<u>26'557'817.14</u>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	33'079'984.44	40'692'469.62

Zielgrössen:	- anzustreben:	über 100 %
	- vertretbar:	70 - 100 %
	- problematisch:	unter 70 %



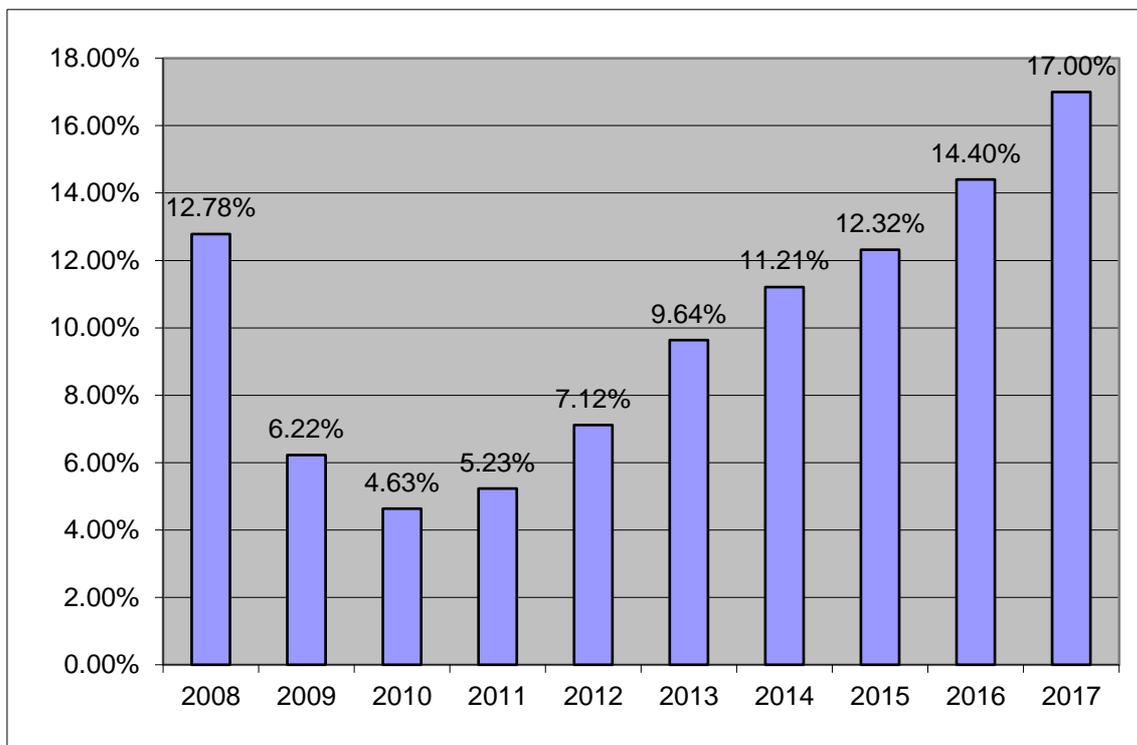
## b) Selbstfinanzierungsanteil

Formel:  $\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{* Laufender Ertrag}}$

- 2008	28'970'774	x 100	:	226'668'006	=	12.78 %
- 2009	13'278'975	x 100	:	213'648'473	=	6.22 %
- 2010	9'686'675	x 100	:	209'134'231	=	4.63 %
- 2011	10'959'133	x 100	:	209'445'650	=	5.23 %
- 2012	15'156'273	x 100	:	212'941'505	=	7.12 %
- 2013	20'714'436	x 100	:	214'803'410	=	9.64 %
- 2014	24'088'028	x 100	:	214'890'091	=	11.21 %
- 2015	27'661'359	x 100	:	224'529'262	=	12.32 %
- 2016	33'079'984	x 100	:	229'652'587	=	14.40 %
- <b>2017</b>	<b>40'692'470</b>	<b>x 100</b>	<b>:</b>	<b>239'238'867</b>	<b>=</b>	<b>17.00 %</b>

\* Ertrag Erfolgsrechnung abzüglich Durchlaufende Beiträge, Interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Zielgrößen: - gut: über 20 %  
- mittel: 10 - 20 %  
- schwach: unter 10 %



## c) Nettozinsbelastung

(im Verhältnis zum Steuerertrag) / (in Tausend Franken)

Jahr	Passivzinsen	J. Vermögensertrag *	Differenz	Steuerertrag	% Verhältnis
2008	6'481	17'020	-10'539	120'810	-8.72
2009	5'621	18'033	-12'412	111'170	-11.16
2010	5'385	18'215	-12'830	104'226	-12.30
2011	5'236	19'213	-13'977	102'707	-13.61
2012	5'226	17'453	-12'227	104'165	-11.74
2013	4'696	16'532	-11'836	105'527	-11.22
2014	4'604	14'569	-9'965	108'152	-9.21
2015	3'995	19'151	-15'156	111'286	-13.62
2016	3'712	19'511	-15'799	114'778	-13.76
<b>2017</b>	<b>2'877</b>	<b>20'542</b>	<b>-17'665</b>	<b>116'723</b>	<b>-15.13</b>

\* ohne Buchgewinne und abzüglich Unterhalt für Liegenschaften des Finanzvermögens

		2016	2017
44	Finanzertrag/Vermögensertrag	27'895'532.37	33'201'032.63
441	Realisierte Gewinne FV (Buchgewinne)	-216'966.00	-53'238.50
444	Wertberichtigungen Anlagen FV (Buchgewinne)	-5'690'286.00	-10'509'303.50
963	./. Unterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens	<u>-2'477'385.83</u>	<u>-2'096'298.01</u>
	Vermögensertrag *	<u>19'510'894.54</u>	<u>20'542'192.62</u>

Zielgrössen: Nettozinsbelastung	-	klein:	unter 2 %
	-	mittel:	2 - 5 %
	-	gross:	über 5 % (kaum noch tragbar)

## 7. Anträge der GPK

Keine Anträge.

## 8. Anregungen der GPK

### Erfolgsrechnung Kulturfachstelle 51.3920.05 Immobilienaufwand Stadttheater

Anregung GPK: Die Finanzkontrolle stellte bei einer Sichtung der Jahresrechnung 2016/17 der Stiftung Theater Chur fest, dass der Immobilienaufwand Stadttheater in dieser nicht ausgewiesen wird. Da es sich einerseits um einen wesentlichen Betrag handelt und andererseits der Rechnungslegungsgrundsatz der Vollständigkeit gilt, erachtet die Finanzkontrolle diesen Ausweis als durchlaufenden Betrag in der Erfolgsrechnung (Ertrag: Beiträge öffentliche Hand / Aufwand: Raumaufwand) als rechtlich zwingend notwendig. Auf das Ergebnis der Stiftung Theater Chur hat dieser durchlaufende Betrag keinen Einfluss, jedoch ist dieser für die Beurteilung eines Bilanzlesers aus Sicht der Finanzaufsicht als durchaus relevant zu betrachten.

Die GPK schliesst sich der Beurteilung der Finanzkontrolle an und regt an, diesen Ausweis des Immobilienaufwandes ab der Jahresrechnung 2017/18 der Stiftung Theater Chur mit Bilanzstichtag 31.07.2018 nach den Vollständigkeits- und Wesentlichkeitsgrundsätzen vorzunehmen.

### Erfolgsrechnung Gewerbliche Berufsschule 42

Anregung GPK: Das Gesamtergebnis fiel trotz reduziertem Aufwand um CHF 241'376 schlechter aus als budgetiert. Dabei fielen die Einlagen in die Pensionskasse mit ca. CHF 100'000 höher aus. Dazu kommen die sogenannten Überlöhne. Das ist Lohnaufwand, der infolge der Einreihung der Lehrpersonen in der städtischen Lohnskala höher ausfällt als die Entschädigung, die durch den Kanton bezahlt wird.

Die GPK regt deshalb an, diese Überlöhne zu überprüfen und mittelfristig die städtische Einreihung so vorzunehmen, dass keine Differenz mehr zur Entschädigung des Kantons zu Lasten der Stadt resultiert.

## **9. Dank**

Im Rahmen der Prüfungen konnte erneut festgestellt werden, dass in den Verwaltungsabteilungen gute Arbeit geleistet wird. Sich während den Besuchen ergebene Fragen konnten jeweils direkt mit den verantwortlichen Personen besprochen und im Laufe der Prüfung erledigt werden.

Die Buchhaltung hinterlässt einen guten und informativen Eindruck. Buchführung, Bilanzierung und Erfolgsermittlung erfüllen die Grundsätze der Ordnungsmässigkeit.

Für die kooperative und einvernehmliche Zusammenarbeit mit dem Stadtrat wie auch mit den städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern danken wir bestens. Einen besonderen Dank richtet die GPK an den Leiter der Finanzkontrolle für seine kompetente Unterstützung der GPK.

## B. Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
	<b><u>Ergebnis (- = Gewinn)</u></b>	<b><u>-26'557'817.14</u></b>	<b><u>-5'648'700</u></b>	<b><u>-20'909'117</u></b>	<b><u>-15'234'369.15</u></b>
	<b><u>Behörden</u></b>	<b><u>2'026'267.71</u></b>	<b><u>2'034'300</u></b>	<b><u>-8'032</u></b>	<b><u>2'308'529.62</u></b>
<b>92</b>	<b>Gemeinde</b>	<b>52'044.05</b>	<b>128'100</b>	<b>-76'056</b>	<b>161'652.00</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>52'333.05</u></b>	<b><u>128'100</u></b>	<b><u>-75'767</u></b>	<b><u>161'941.00</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>12'114.95</b>	<b>46'800</b>	<b>-34'685</b>	<b>45'876.35</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>39'361.15</b>	<b>80'400</b>	<b>-41'039</b>	<b>111'307.70</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>856.95</b>	<b>900</b>	<b>-43</b>	<b>4'756.95</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	856.95	900	-43	4'756.95
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-289.00</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-289</u></b>	<b><u>-289.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-289.00</b>	<b>0</b>	<b>-289</b>	<b>-289.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-289.00	0	-289	-289.00
<b>93</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>217'625.55</b>	<b>301'800</b>	<b>-84'174</b>	<b>276'403.29</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>217'625.55</u></b>	<b><u>301'800</u></b>	<b><u>-84'174</u></b>	<b><u>276'403.29</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>181'022.50</b>	<b>205'000</b>	<b>-23'978</b>	<b>190'072.45</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>31'203.05</b>	<b>91'500</b>	<b>-60'297</b>	<b>80'930.84</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>5'400.00</b>	<b>5'300</b>	<b>100</b>	<b>5'400.00</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'400.00	5'300	100	5'400.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>94</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>1'756'598.11</b>	<b>1'604'400</b>	<b>152'198</b>	<b>1'870'474.33</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'833'374.11</b>	<b>1'667'900</b>	<b>165'474</b>	<b>1'965'214.33</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'026'234.35</b>	<b>908'600</b>	<b>117'634</b>	<b>1'002'712.72</b>
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
Kinogutscheine 2016 CHF 30'800 Nachtragskredit von Stadtrat + CHF 75'000 Anerkennung Personal 2017. Beschluss Stadtrat pendent: 2 Gastropässe pro Mitarbeiter/in.					
3099.02	Personalanlässe	6'077.80	6'000	78	3'655.47
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>710'866.95</b>	<b>683'300</b>	<b>27'567</b>	<b>867'772.91</b>
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	0	4'000	0.00
Neue Jahresmitgliedschaft "Konferenz der Städt. Finanzdirektoren" gemäss Stadtratsbeschluss vom 29.01.2017.					
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
Wegfall Partnerschaftstag in Chur. Mehraufwand gegenüber Budget für Erstellung neuer Website. Nachtragskredit Departementsbeschluss CHF 15'000.					
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>74'592.41</b>	<b>76'000</b>	<b>-1'408</b>	<b>94'728.70</b>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	35'422.00	26'000	9'422	25'782.00
Bondo: Nachtragskredit Departementsbeschluss CHF 10'000.					
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	39'170.41	50'000	-10'830	68'946.70
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>21'680.40</b>	<b>0</b>	<b>21'680</b>	<b>0.00</b>
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	21'680.40	0	21'680	0.00
Betrifft Stadtratsbeschluss 343 vom 23.05.2017: 2 Personalgutscheine Obere Au.					
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-76'776.00</b>	<b>-63'500</b>	<b>-13'276</b>	<b>-94'740.00</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-16'680.00</b>	<b>-13'500</b>	<b>-3'180</b>	<b>-94'740.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-16'680.00	-13'500	-3'180	-94'740.00
Region Plessur neu unter Konto 4612.06.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-60'096.00</b>	<b>-50'000</b>	<b>-10'096</b>	<b>0.00</b>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-60'096.00	-50'000	-10'096	0.00

Bisher unter Konto 4260.01 verbucht.

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
	<b><u>Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit</u></b>	<b><u>-125'171'518.49</u></b>	<b><u>-108'644'300</u></b>	<b><u>-16'527'218</u></b>	<b><u>-111'259'046.14</u></b>
	<b><u>Allgemeine Verwaltung</u></b>	<b><u>5'382'377.26</u></b>	<b><u>5'429'400</u></b>	<b><u>-47'023</u></b>	<b><u>6'592'079.75</u></b>
<b>11</b>	<b>Stadtkanzlei</b>	<b>3'751'131.66</b>	<b>3'804'300</b>	<b>-53'168</b>	<b>4'975'771.11</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>4'946'097.71</u></b>	<b><u>5'034'200</u></b>	<b><u>-88'102</u></b>	<b><u>6'268'123.71</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>716'547.50</b>	<b>696'500</b>	<b>20'048</b>	<b>699'615.25</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>667'807.31</b>	<b>704'900</b>	<b>-37'093</b>	<b>725'876.41</b>
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
Projektkosten Fusion mit Maladers. Stadtratsbeschluss 2017.417.					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>28'400.00</b>	<b>28'400</b>	<b>0</b>	<b>1'362'500.00</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2'974'563.90</b>	<b>3'055'400</b>	<b>-80'836</b>	<b>3'019'450.75</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>558'779.00</b>	<b>549'000</b>	<b>9'779</b>	<b>460'681.30</b>
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-1'194'966.05</b>	<b>-1'229'900</b>	<b>34'934</b>	<b>-1'292'352.60</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-167'551.25</b>	<b>-147'000</b>	<b>-20'551</b>	<b>-238'437.80</b>
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
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-265'414.80</b>	<b>-325'900</b>	<b>60'485</b>	<b>-396'914.80</b>
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-265'414.80	-325'900	60'485	-396'914.80
Tiefere Belegung ALST-Anlage.					
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-215'000.00</b>	<b>-215'000</b>	<b>0</b>	<b>-110'000.00</b>
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
Umbuchung neues Konto 4612.06, in Rechnung 16 erfolgte Verbuchung unter Konto 4260.01 Verschiedene Rückerstattungen.					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-547'000.00</b>	<b>-542'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-547'000.00</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>12</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>863'671.97</b>	<b>886'800</b>	<b>-23'128</b>	<b>919'217.09</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'580'689.35</u></b>	<b><u>1'603'700</u></b>	<b><u>-23'011</u></b>	<b><u>1'580'423.40</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>967'619.55</b>	<b>971'100</b>	<b>-3'480</b>	<b>960'151.65</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>336'158.65</b>	<b>348'400</b>	<b>-12'241</b>	<b>338'367.75</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>276'911.15</b>	<b>284'200</b>	<b>-7'289</b>	<b>281'904.00</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-717'017.38</u></b>	<b><u>-716'900</u></b>	<b><u>-117</u></b>	<b><u>-661'206.31</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-716'117.38</b>	<b>-716'900</b>	<b>783</b>	<b>-661'206.31</b>
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
Tarifanpassungen					
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
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-900.00</b>	<b>0</b>	<b>-900</b>	<b>0.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-900.00	0	-900	0.00
Mitfinanzierung Übersetzungsgebühren Broschüre.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>15</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>501'242.80</b>	<b>513'200</b>	<b>-11'957</b>	<b>467'125.80</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>533'054.80</u></b>	<b><u>544'200</u></b>	<b><u>-11'145</u></b>	<b><u>498'461.80</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>408'622.10</b>	<b>407'900</b>	<b>722</b>	<b>363'159.65</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>40'607.60</b>	<b>51'000</b>	<b>-10'392</b>	<b>45'592.65</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>83'825.10</b>	<b>85'300</b>	<b>-1'475</b>	<b>89'709.50</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-31'812.00</u></b>	<b><u>-31'000</u></b>	<b><u>-812</u></b>	<b><u>-31'336.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-812.00</b>	<b>0</b>	<b>-812</b>	<b>-31'336.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-184.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-812.00	0	-812	-31'152.00
Neu Konto 4612.06.					
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-31'000.00</b>	<b>-31'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-31'000.00	-31'000	0	0.00
Neu von Konto 4290.01.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>17</b>	<b>Rechtsdienst</b>	<b>266'330.83</b>	<b>225'100</b>	<b>41'231</b>	<b>229'965.75</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>266'330.83</u></b>	<b><u>225'100</u></b>	<b><u>41'231</u></b>	<b><u>231'690.75</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>191'373.70</b>	<b>189'800</b>	<b>1'574</b>	<b>191'259.35</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>64'023.08</b>	<b>21'200</b>	<b>42'823</b>	<b>26'578.00</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>10'934.05</b>	<b>14'100</b>	<b>-3'166</b>	<b>13'853.40</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-1'725.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1'725.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-1'725.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>18</b>	<b>Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung</b>	<b>205'517.75</b>	<b>238'500</b>	<b>-32'982</b>	<b>393'685.80</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>280'517.75</u></b>	<b><u>238'500</u></b>	<b><u>42'018</u></b>	<b><u>396'925.80</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>178'941.25</b>	<b>140'400</b>	<b>38'541</b>	<b>115'803.25</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>89'660.75</b>	<b>63'000</b>	<b>26'661</b>	<b>267'574.75</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>0.00</b>
3636.13	Übrige Beiträge	0.00	20'000	-20'000	0.00
<p>Dieser Betrag wurde für mögliche Projekte budgetiert. Benötigt wurde er jedoch auch in den Vorjahren nie. Die Einlage in den Regionalentwicklungsfonds (Einlagen-Konto 3511.04, EK-Fondskonto 29005.05 Stand 31.12.2017: CHF 40'000) wurde ab der Rechnung 2016 sistiert (neue Regelung Regionalentwicklungs-Management).</p>					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>11'915.75</b>	<b>15'100</b>	<b>-3'184</b>	<b>13'547.80</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-75'000.00</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-75'000</u></b>	<b><u>-3'240.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'240.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-3'240.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-75'000.00</b>	<b>0</b>	<b>-75'000</b>	<b>0.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-75'000.00	0	-75'000	0.00
<p>Zahlung Kanton für den Masterplan Vertiefungsstudie Obere Au.</p>					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>8</b>	<b>Sportanlagen</b>	<b>5'483'268.67</b>	<b>5'353'800</b>	<b>129'469</b>	<b>4'815'741.79</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>8'451'311.14</u></b>	<b><u>8'807'100</u></b>	<b><u>-355'789</u></b>	<b><u>7'654'811.12</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>3'050'574.34</b>	<b>3'204'400</b>	<b>-153'826</b>	<b>3'005'442.46</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'556'302.99	2'683'700	-127'397	2'528'029.91
	z.Z. noch unbesetzte Stellen.				
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'995'288.77</b>	<b>3'376'000</b>	<b>-380'711</b>	<b>2'694'088.76</b>
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'837'500.00</b>	<b>1'574'700</b>	<b>262'800</b>	<b>1'436'400.00</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>41'698.00</b>	<b>42'400</b>	<b>-702</b>	<b>37'629.50</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>526'250.03</b>	<b>609'600</b>	<b>-83'350</b>	<b>481'250.40</b>
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
	Zu tief budgetiert und strenger Winter (Schneeräumung).				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-2'968'042.47</u></b>	<b><u>-3'453'300</u></b>	<b><u>485'258</u></b>	<b><u>-2'839'069.33</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-2'747'527.49</b>	<b>-3'218'000</b>	<b>470'473</b>	<b>-2'646'873.28</b>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'412'132.37	-2'652'000	239'868	-2'335'602.29
Zu optimistisch budgetiert. Einnahmen gegenüber Vorjahr gestiegen.					
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-193'171.62	-452'000	258'828	-146'073.64
Gebührenrechnungen an die Vereine wurden z.T. erst im 2018 erstellt.					
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
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-131'806.38</b>	<b>-153'500</b>	<b>21'694</b>	<b>-119'423.05</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-88'708.60</b>	<b>-81'800</b>	<b>-6'909</b>	<b>-72'773.00</b>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-88'708.60	-81'800	-6'909	-72'773.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>19</b>	<b>Personaldienste</b>	<b>847'157.77</b>	<b>1'366'000</b>	<b>-518'842</b>	<b>1'236'079.16</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'068'336.92</b>	<b>1'577'000</b>	<b>-508'663</b>	<b>1'447'389.56</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>778'893.61</b>	<b>1'197'500</b>	<b>-418'606</b>	<b>1'128'515.44</b>
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	Dienstaltersgeschenke in Zeit bezogen	0.00	-306'700	306'700	0.00
3/7 der anfallenden Dienstaltersgeschenke werden zentral als Kosten budgetiert. Der Bezug erfolgt dann aber in der entsprechenden Kostenstelle.					
3010.07	Mutationsgewinne infolge Altersrücktritt	0.00	-200'000	200'000	0.00
Der Posten wird zentral budgetiert. Die "Gutschrift" (bzw. die Auswirkung) erfolgt dann aber in der entsprechenden Kostenstelle.					
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
Der Posten wurde aufgrund der Abstimmung zentral bei den Personaldiensten budgetiert. In der Folge wurden (korrekterweise) die höheren Pensionskassenbeiträge bei den Kostenstellen der einzelnen Dienststellen gebucht bzw. belastet.					
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
Die geplante Führungsausbildung wurde ins 2018 verschoben.					
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
Der SIBE wurde zwar gewählt, die Ausbildung erfolgt aber erst im 2018.					
3099.08	Personalbeschaffung	45'763.65	70'000	-24'236	71'273.85
Die Personalsuche erfolgt häufiger online statt in den herkömmlichen Medien, was zu Kosteneinsparungen führte.					
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>35'588.01</b>	<b>80'800</b>	<b>-45'212</b>	<b>33'535.16</b>
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
Die Budgetierung erfolgte für den Fall, falls es zur Halbierung des Stufenanstiegs gekommen wäre.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
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
War vorher im Konto 3910.14 integriert. Netto keine Überschreitung.					
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>253'855.30</b>	<b>298'700</b>	<b>-44'845</b>	<b>285'338.96</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-221'179.15</u></b>	<b><u>-211'000</u></b>	<b><u>-10'179</u></b>	<b><u>-211'310.40</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-141'179.15</b>	<b>-131'000</b>	<b>-10'179</b>	<b>-131'310.40</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-80'000</b>	<b>0</b>	<b>-80'000.00</b>
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-80'000.00	-80'000	0	-80'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>21</b>	<b>Finanzkontrolle</b>	<b>614'479.42</b>	<b>609'500</b>	<b>4'979</b>	<b>576'363.05</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>620'979.42</u></b>	<b><u>616'000</u></b>	<b><u>4'979</u></b>	<b><u>584'863.05</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>577'185.55</b>	<b>568'200</b>	<b>8'986</b>	<b>538'386.70</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>8'724.07</b>	<b>13'100</b>	<b>-4'376</b>	<b>11'523.80</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>35'069.80</b>	<b>34'700</b>	<b>370</b>	<b>34'952.55</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-6'500.00</u></b>	<b><u>-6'500</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-8'500.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-6'500.00</b>	<b>-6'500</b>	<b>0</b>	<b>-8'500.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500.00	-6'500	0	-8'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>23</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>-140'210'050.14</b>	<b>-124'980'400</b>	<b>-15'229'650</b>	<b>-125'539'295.03</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>8'645'970.18</u></b>	<b><u>8'235'500</u></b>	<b><u>410'470</u></b>	<b><u>15'645'516.38</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'455'385.10</b>	<b>2'465'600</b>	<b>-10'215</b>	<b>2'474'837.20</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'760'354.03</b>	<b>1'795'000</b>	<b>-34'646</b>	<b>1'784'138.35</b>
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	Betriebsgebühren	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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74'970.00</b>
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	0.00	0	0	74'970.00
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>2'876'544.75</b>	<b>3'183'400</b>	<b>-306'855</b>	<b>3'769'063.23</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>838'740.85</b>	<b>0</b>	<b>838'741</b>	<b>-273'822.75</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7'071'874.55</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>714'945.45</b>	<b>791'500</b>	<b>-76'555</b>	<b>744'455.80</b>
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-148'856'020.32</b>	<b>-133'215'900</b>	<b>-15'640'120</b>	<b>-141'184'811.41</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>-116'539'985.37</b>	<b>-113'750'000</b>	<b>-2'789'985</b>	<b>-114'597'424.45</b>
4000.00	Einkommenssteuern	-67'144'474.95	-66'900'000	-244'475	-67'403'086.10
Der Saldo der Steuererträge von Zuzüglern/Wegzählern konnte gehalten werden. Es ist zur Kenntnis zu nehmen, dass die Zuzüglern tendenziell im unteren Einkommensbereich anzusiedeln sind.					
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
Aufgrund von Sondereffekten im Jahr 2017 wird sich dieses Ergebnis kaum wiederholen lassen (Nachzahlungen Banken, Abgrenzungspraxis).					
4021.01	Liegenschaftsteuern	-4'644'166.00	-4'700'000	55'834	-4'781'962.00
Das Ergebnis 2016 war geprägt von zahlreichen Nachträgen für Vorjahre, welche zu höheren Erträgen geführt haben.					
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
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-4'692'324.60</b>	<b>-4'850'000</b>	<b>157'675</b>	<b>-4'671'596.52</b>
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
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-933'868.47</b>	<b>-828'700</b>	<b>-105'168</b>	<b>-914'499.99</b>
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	Aufwandschädigung WSC	-200'000.00	-200'000	0	-200'000.00
4260.00	Rückerstattungen Betriebsgebühren	-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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
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

Aus Verlustscheinbewirtschaftung wurden zusätzlich CHF 149'000 an die Sozialen Dienste überwiesen sowie CHF 30'000 aus abgeschlossenen Sozialhilfeleistungen.

<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-21'477'743.68</b>	<b>-8'130'500</b>	<b>-13'347'244</b>	<b>-16'103'522.30</b>
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
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-1'807'766.60</b>	<b>-1'783'000</b>	<b>-24'767</b>	<b>-1'557'532.40</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-3'404'331.60</b>	<b>-3'873'700</b>	<b>469'368</b>	<b>-3'340'235.75</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>25</b>	<b>Immobilien und Bewirtschaftung</b>	<b>-4'495'918.70</b>	<b>-4'120'100</b>	<b>-375'819</b>	<b>-4'697'408.82</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>16'234'554.64</b>	<b>17'317'900</b>	<b>-1'083'345</b>	<b>15'804'347.64</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'026'801.79</b>	<b>1'995'300</b>	<b>31'502</b>	<b>1'836'444.90</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>5'942'326.18</b>	<b>6'178'900</b>	<b>-236'574</b>	<b>5'292'835.59</b>
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
Die externe Reinigung wurde bereits budgetiert und nicht umgesetzt. Der Aufwand des Amtes für Immobilienbewertung fiel zudem tiefer aus.					
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
Das Budget für Planungen und Gutachten wurde auch 2017 bei weitem nicht ausgeschöpft. Budgetiert waren hier verschiedene Abklärungen zu Baurechten wie in Chur West, Trist oder Industriestrasse, sowie für die Entwicklung des Werkhofs, des Schulstandorts Ringstrasse, des Schulhauses Stadtbaumgarten und für die Büroraum- und Umzugsplanung.					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>5'043'900.00</b>	<b>5'712'600</b>	<b>-668'700</b>	<b>5'283'100.00</b>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	400.00	436'000	-435'600	435'900.00
Im Budget ist ein Anteil der Altlastensanierung altes Gaswerk enthalten. Infolge Einmalabschreibung per 31.12.2016 fallen die Abschreibungen im 2017 nicht mehr an. Dies war bei der Budgetierung noch nicht bekannt.					
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>371'573.00</b>	<b>414'800</b>	<b>-43'227</b>	<b>365'520.30</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>423.25</b>	<b>3'500</b>	<b>-3'077</b>	<b>369.20</b>
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	423.25	3'500	-3'077	369.20
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'849'530.42</b>	<b>3'012'800</b>	<b>-163'270</b>	<b>3'026'077.65</b>
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
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-20'730'473.34</b>	<b>-21'438'000</b>	<b>707'527</b>	<b>-20'501'756.46</b>
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-72'887.34</b>	<b>-73'800</b>	<b>913</b>	<b>-72'925.29</b>
4120.01	Konzessionen	-25'729.00	-25'800	71	-25'729.00
4120.11	Wasserzinsen	-47'158.34	-48'000	842	-47'196.29
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-741'741.63</b>	<b>-729'800</b>	<b>-11'942</b>	<b>-882'821.64</b>
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
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-9'822'802.96</b>	<b>-9'720'000</b>	<b>-102'803</b>	<b>-9'663'731.38</b>
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
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-7'469.00</b>	<b>-10'400</b>	<b>2'931</b>	<b>-10'416.00</b>
4630.01	Bundesbeiträge	-7'469.00	-10'400	2'931	-10'416.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-10'085'572.41</b>	<b>-10'904'000</b>	<b>818'428</b>	<b>-9'871'862.15</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
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	Gebrauchslleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0	-42'600.00
4920.09	Gebrauchslleihe Stadtbibliothek	-63'500.00	-63'500	0	-63'500.00
4920.14	Immobilienaufwand Soziale Dienste	-163'133.30	0	-163'133	0.00

Im Hinblick auf den Wechsel der KITA's zur Stadtschule wurde der Immobilienaufwand verrechnet.

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>14</b>	<b>Informatik</b>	<b>-1'412'074.09</b>	<b>-1'365'100</b>	<b>-46'974</b>	<b>-2'360'991.67</b>

Die IT wurde von der Benchmark spezialisierten Firma Axeba AG überprüft. Sehr gutes Zeugnis der "Gesamtzufriedenheit" plus Kosten rund ein Drittel unter dem Datendurchschnitt. Zusätzlich wurde die IT durch die Finanzkontrolle einer detaillierten Überprüfung unterzogen. Ergebnis sehr gut, jedoch mit gewissen Umsetzungsempfehlungen. Die IT wird bei der nächsten Budgetdebatte sehr wahrscheinlich eine Erhöhung des Globalbudgets beantragen.

<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>7'933'792.65</b>	<b>8'218'300</b>	<b>-284'507</b>	<b>7'240'305.14</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'520'662.75</b>	<b>2'823'400</b>	<b>-302'737</b>	<b>2'343'715.50</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>5'034'721.80</b>	<b>4'904'000</b>	<b>130'722</b>	<b>4'610'201.74</b>
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
Neu unter Konto 3110.14.					
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
Mehraufwand infolge Lehrplan 21 und Präsentationstechnik.					
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
Ehemals Konto 3110.01.					
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
Zusätzlich externe Ressourcen notwendig, damit Projekte umgesetzt werden konnten.					
3130.05	Installationen	153'553.89	98'000	55'554	342'206.43
Mehraufwand infolge Kabelinstallationen Ringstrasse, jedoch weniger gegenüber Rechnung 16 infolge Wegfall Glasfaserkabel IG Spitäler.					
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	Rechencenter extern	265'973.70	507'800	-241'826	261'293.66
Der Bau Rechencenter Kantonsspital hat sich verzögert. Ebenfalls in Verzug Installation KAPO.					
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
3150.02	Unterhalt Maschinen	806.98	0	807	0.00
Neues Konto, bisher unter Konto 3150.12.					
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
Mobility Kosten schwierig budgetier bar.					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>336'800.00</b>	<b>458'900</b>	<b>-122'100</b>	<b>259'800.00</b>
3320.01	Abschreibungen Informatik	336'800.00	458'900	-122'100	259'800.00
Infolge Projektverzug Windows 10 und Telefonie wirkt sich dies auch auf den Zahlungsplan und die Abschreibungen aus (siehe auch Konto 3133.01)					
<b>9</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>41'608.10</b>	<b>32'000</b>	<b>9'608</b>	<b>26'587.90</b>
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
Es mussten wesentlich mehr Schächte geöffnet werden.					
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-9'345'866.74</b>	<b>-9'583'400</b>	<b>237'533</b>	<b>-9'601'296.81</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-2'699'946.76</b>	<b>-2'214'900</b>	<b>-485'047</b>	<b>-3'103'706.06</b>
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
Der Grossteil dieser Einnahmen resultierte aus einer einmaligen Entschädigung des Bundesamtes für Informatik und Telekommunikation (BIT) für den vorzeitigen Ausstieg aus verschiedenen Glasfaser-Mietverträgen.					
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-92'035.63</b>	<b>0</b>	<b>-92'036</b>	<b>-53'316.70</b>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-92'035.63	0	-92'036	-53'316.70
In dieser Position wurden Eigenleistungen der Informatik für die Investitionsprojekte Patientenverwaltungssystem Schulzahnklinik, Elektronisches Geschäftsverwaltungssystem 2. Etappe und für den Ausbau der Sportanlagen aktiviert.					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-6'553'884.35</b>	<b>-7'368'500</b>	<b>814'616</b>	<b>-6'444'274.05</b>
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-6'553'884.35	-7'368'500	814'616	-6'444'274.05
Schulbereich Lehrplan 21: Es wird jeweils das ganze Projekt budgetiert, wobei Erträge je nach Projektstand erst im nächsten Jahr anfallen.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>35</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>8'413'723.57</b>	<b>8'824'100</b>	<b>-410'376</b>	<b>7'724'699.83</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>13'282'549.16</u></b>	<b><u>13'635'400</u></b>	<b><u>-352'851</u></b>	<b><u>12'690'099.13</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>10'098'424.74</b>	<b>10'258'600</b>	<b>-160'175</b>	<b>9'710'579.35</b>
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
Neues Konto gemäss Stadtratsbeschluss 2016.841 vom 22.11.2016.					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'627'780.77</b>	<b>1'671'800</b>	<b>-44'019</b>	<b>1'377'517.88</b>
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
Vorwiegend neue Waffen und z.T. neue Uniformen.					
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
Gehört auf Konto 3130.43 Arbeitsleistungen Dritter.					
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>121'500.00</b>	<b>119'700</b>	<b>1'800</b>	<b>121'600.00</b>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	121'500.00	119'700	1'800	121'600.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>6'620.35</b>	<b>0</b>	<b>6'620</b>	<b>8'962.40</b>
3636.61	Beitrag an Fachverbände	6'620.35	0	6'620	8'962.40
Gehört auf Konto 3130.44 Mitglieder- und Verbandsbeiträge.					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>1'428'223.30</b>	<b>1'585'300</b>	<b>-157'077</b>	<b>1'471'439.50</b>
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-4'868'825.59</b>	<b>-4'811'300</b>	<b>-57'526</b>	<b>-4'965'399.30</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>-183'218.75</b>	<b>-180'000</b>	<b>-3'219</b>	<b>-180'362.50</b>
4033.01	Hundetaxen	-183'218.75	-180'000	-3'219	-180'362.50
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-220'473.35</b>	<b>-220'000</b>	<b>-473</b>	<b>-226'747.65</b>
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
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-3'509'577.34</b>	<b>-3'445'800</b>	<b>-63'777</b>	<b>-3'519'082.43</b>
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
Konkordatseinsätze (WEF etc.), Rückerstattungen Instruktoren Polizeischule.					
4290.07	Zweiradtaxen	-1'970.00	-1'800	-170	-1'820.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-293'114.15</b>	<b>-300'000</b>	<b>6'886</b>	<b>-281'552.40</b>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-293'114.15	-300'000	6'886	-281'552.40
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-656'000.00</b>	<b>-656'000</b>	<b>0</b>	<b>-750'677.00</b>
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-656'000.00	-656'000	0	-750'677.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-6'442.00</b>	<b>-9'500</b>	<b>3'058</b>	<b>-6'977.32</b>
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-6'442.00	-9'500	3'058	-6'977.32

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>53</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'523'762.95</b>	<b>1'386'100</b>	<b>137'663</b>	<b>1'419'219.70</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>715'151.25</b>	<b>606'100</b>	<b>109'051</b>	<b>618'260.70</b>
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
Sehr viele Einsätze (147) sowie die Anpassung des Besoldungsreglements (ca. 10 %) führten zur Budgetüberschreitung. Gegenüber Vorjahr konnten ca. CHF 40'000 mehr Einsatzkosten weiter verrechnet werden (vgl. Konto 4240.06).					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>354'810.85</b>	<b>283'600</b>	<b>71'211</b>	<b>284'896.40</b>
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
Seit 2017 erfolgt die Anschaffung neuer Hydranten direkt über die Erfolgsrechnung.					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	75'970.16	55'000	20'970	38'503.65
Der Ersatz eines Rettungsschlauches (ca. CHF 20'000) führte zur Budgetüberschreitung.					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>31'100.00</b>	<b>43'700</b>	<b>-12'600</b>	<b>21'600.00</b>
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
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>27'834.00</b>	<b>52'700</b>	<b>-24'866</b>	<b>104'644.85</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>394'866.85</b>	<b>400'000</b>	<b>-5'133</b>	<b>389'817.75</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'523'762.95</u></b>	<b><u>-1'386'100</u></b>	<b><u>-137'663</u></b>	<b><u>-1'419'219.70</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'336'942.10</b>	<b>-1'250'400</b>	<b>-86'542</b>	<b>-1'262'442.70</b>
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
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-819.85</b>	<b>0</b>	<b>-820</b>	<b>0.00</b>
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	-819.85	0	-820	0.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-184'931.00</b>	<b>-135'100</b>	<b>-49'831</b>	<b>-156'177.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-68'089.00	-20'100	-47'989	-39'335.00
Beinhaltet Löschwasserbeitrag des Kantons in Höhe von CHF 50'000.					
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'842.00	-115'000	-1'842	-116'842.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-1'070.00</b>	<b>-600</b>	<b>-470</b>	<b>-600.00</b>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-1'070.00	-600	-470	-600.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
	<b><u>Departement Bildung Gesellschaft Kultur</u></b>	<b><u>79'347'821.79</u></b>	<b><u>79'671'300</u></b>	<b><u>-323'478</u></b>	<b><u>77'199'385.69</u></b>
	<b><u>Leitung BGK und Fachstellen</u></b>	<b><u>3'788'552.66</u></b>	<b><u>3'809'800</u></b>	<b><u>-21'247</u></b>	<b><u>3'655'082.12</u></b>
<b>50</b>	<b>Leitung BGK</b>	<b>136'956.65</b>	<b>133'500</b>	<b>3'457</b>	<b>129'291.85</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>136'956.65</u></b>	<b><u>133'500</u></b>	<b><u>3'457</u></b>	<b><u>129'291.85</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>100'729.75</b>	<b>100'100</b>	<b>630</b>	<b>96'512.70</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>7'434.90</b>	<b>6'200</b>	<b>1'235</b>	<b>5'671.25</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>28'792.00</b>	<b>27'200</b>	<b>1'592</b>	<b>27'107.90</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>51</b>	<b>Kulturfachstelle</b>	<b>3'177'337.60</b>	<b>3'193'800</b>	<b>-16'462</b>	<b>3'028'758.15</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>3'178'337.60</u></b>	<b><u>3'193'800</u></b>	<b><u>-15'462</u></b>	<b><u>3'114'641.45</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>174'946.55</b>	<b>161'700</b>	<b>13'247</b>	<b>187'869.40</b>
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
Für das Projekt Stadtbibliothek und die intern erarbeitete Kulturstrategie sind Überstunden angefallen.					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>40'642.40</b>	<b>54'600</b>	<b>-13'958</b>	<b>128'248.65</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2'514'400.45</b>	<b>2'518'500</b>	<b>-4'100</b>	<b>2'393'052.50</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>448'348.20</b>	<b>459'000</b>	<b>-10'652</b>	<b>405'470.90</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	296'034.80	305'600	-9'565	253'174.65
<p><b>Anregung GPK:</b> Die Finanzkontrolle stellte bei einer Sichtung der Jahresrechnung 2016/17 der <b>Stiftung Theater Chur</b> fest, dass der Immobilienaufwand Stadttheater in dieser nicht ausgewiesen wird. Da es sich einerseits um einen wesentlichen Betrag handelt und andererseits der Rechnungslegungsgrundsatz der Vollständigkeit gilt, erachtet die Finanzkontrolle diesen Ausweis als durchlaufenden Betrag in der Erfolgsrechnung (Ertrag: Beiträge öffentliche Hand / Aufwand: Raumaufwand) als rechtlich zwingend notwendig. Auf das Ergebnis der Stiftung Theater Chur hat dieser durchlaufende Betrag keinen Einfluss, jedoch ist dieser für die Beurteilung eines Bilanzlesers aus Sicht der Finanzaufsicht als durchaus relevant zu betrachten. Die GPK schliesst sich der Beurteilung der Finanzkontrolle an und regt an, diesen Ausweis des Immobilienaufwandes ab der Jahresrechnung 2017/18 der Stiftung Theater Chur mit Bilanzstichtag 31.07.2018 nach den Vollständigkeits- und Wesentlichkeitsgrundsätzen vorzunehmen.</p>					
3920.08	Gebrauchslleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0	42'600.00
3920.09	Gebrauchslleihe Stadtbibliothek	63'500.00	63'500	0	63'500.00
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>0</b>	<b>-1'000</b>	<b>-85'883.30</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>0</b>	<b>-1'000</b>	<b>-85'883.30</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>52</b>	<b>Sportfachstelle</b>	<b>474'258.41</b>	<b>482'500</b>	<b>-8'242</b>	<b>497'032.12</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>578'985.41</u></b>	<b><u>512'500</u></b>	<b><u>66'485</u></b>	<b><u>596'884.62</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>145'063.40</b>	<b>138'300</b>	<b>6'763</b>	<b>138'787.20</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	116'085.10	106'800	9'285	107'280.65
Hier ist auch die 20 %-Stelle für den freiwilligen Schulsport verbucht.					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>92'408.41</b>	<b>35'300</b>	<b>57'108</b>	<b>109'269.67</b>
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	Ansaffung 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
Kosten für die Kindergarten-Skiwoche.					
3190.15	Einlagen in Fondskonten	43'042.30	0	43'042	0.00
Mit dem Legat Graber wurde der freiwillige Schulsport vorfinanziert. Nach Eintreffen der Kantons- und Bundesgelder wurde der Betrag in den Fonds zurückverbucht. Mit dem Legat wird das Defizit gedeckt.					
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>328'200.00</b>	<b>325'000</b>	<b>3'200</b>	<b>335'098.25</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>13'313.60</b>	<b>13'900</b>	<b>-586</b>	<b>13'729.50</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-104'727.00</u></b>	<b><u>-30'000</u></b>	<b><u>-74'727</u></b>	<b><u>-99'852.50</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-41'320.00</b>	<b>-30'000</b>	<b>-11'320</b>	<b>-99'852.50</b>
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
Rückzahlung von Idee Sport für den freiwilligen Schulsport auf Grund eines Rechnungsfehlers.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-63'407.00</b>	<b>0</b>	<b>-63'407</b>	<b>0.00</b>
4630.01	Bundesbeiträge	-6'317.00	0	-6'317	0.00
	Bundesbeiträge für den freiwilligen Schulsport.				
4631.03	Kantonsbeiträge	-57'090.00	0	-57'090	0.00
	Kantonsbeiträge für den freiwilligen Schulsport.				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>40</b>	<b>Stadtschule</b>	<b>46'372'501.56</b>	<b>47'081'900</b>	<b>-709'398</b>	<b>45'904'135.04</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>53'295'090.61</u></b>	<b><u>53'640'800</u></b>	<b><u>-345'709</u></b>	<b><u>52'646'796.34</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>39'576'363.27</b>	<b>38'871'000</b>	<b>705'363</b>	<b>39'084'002.48</b>
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
3 Klassen mehr als im Vorjahr führten zu höheren Lohnkosten. Die Anzahl Klassen ist beim Zeitpunkt der Budgetierung nicht definitiv bekannt.					
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
Die Kurskosten für die Lehrpersonen betreffend Lehrplan 21 werden mehrheitlich vom Kanton übernommen. Auf zusätzliche Weiterbildungen wurde aus Zeitgründen verzichtet. Dies führte zu einer Kostenunterschreitung.					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'765'057.93</b>	<b>2'885'500</b>	<b>-120'442</b>	<b>2'580'250.26</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	105'741.80	20'000	85'742	128'542.83
Geplant war, dass Drucksachen zu Schulzwecken/für Lehrpersonen dem Konto 3100.19 Lehrmittel belastet werden. Der Einfachheit halber wurde dies wieder rückgängig gemacht und die Handhabung der Vorjahre wieder angewandt. Netto keine Budgetüberschreitung.					
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
Es wurde neues Mobiliar beschafft und dadurch beim Unterhalt (Konto 3150.01) Kosten eingespart. Netto Budgetüberschreitung von rund CHF 7'000.					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	341'976.46	228'000	113'976	307'106.53
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerziehung	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	Schülerunfallversicherung	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
Erstmalige Verbuchung des Mittagstisches der Talentklassen.					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	56'480.76	70'000	-13'519	53'978.23
Minderkosten aufgrund von zusätzlichen Neubeschaffungen.					
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
3170.06	Schultransporte	329'587.80	295'000	34'588	239'546.95
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Neue Regelung aus dem kant. Schulgesetz ist im 2016 in Kraft getreten. Die Schulgemeinden resp. die Eltern haben nun Anrecht auf die Beiträge. Die Kantonsbeiträge 2016/17 und 2017/18 wurden den Gemeinden weiter erstattet.         </div>					
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
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Minderaufwand aufgrund Inkraftsetzung des Reglements der Geschäftsleitung für "Ausflüge, Klassenlager und Gemeinschaftsanlässe".         </div>					
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	20'740.24	23'000	-2'260	22'171.96
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>3'311'042.00</b>	<b>3'277'700</b>	<b>33'342</b>	<b>3'423'501.55</b>
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'272'300.00	1'300'000	-27'700	1'332'792.90
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Weniger Kosten aufgrund weniger Schüler (CHF 14'550/Schüler/in).         </div>					
3612.14	Schulgelder Talentschule Surselva	58'200.00	72'700	-14'500	87'300.00
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Weniger Kosten aufgrund weniger Schüler (-1).         </div>					
3636.10	Soziale Institutionen	1'043'385.00	900'000	143'385	999'098.65
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Erneut höherer Bedarf an sonderpädagogischen Massnahmen führte zu höheren Kosten.         </div>					
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
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Weniger Kosten aufgrund weniger Schüler.         </div>					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>7'642'627.41</b>	<b>8'606'600</b>	<b>-963'973</b>	<b>7'559'042.05</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	1'758'363.95	1'985'100	-226'736	1'707'937.90
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Die Informatikkosten stiegen im Vergleich zum Vorjahr, fielen aber tiefer aus, als budgetiert – auch wegen günstigerer Preise.         </div>					
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
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Weniger Kleinunterhalt führt zu Kostenunterschreitung.         </div>					
3920.10	Gebrauchleihe Musikschule Chur	64'500.00	64'500	0	64'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'563.75	9'400	-1'836	7'172.75
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-6'922'589.05</b>	<b>-6'558'900</b>	<b>-363'689</b>	<b>-6'742'661.30</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'110'854.35</b>	<b>-1'061'200</b>	<b>-49'654</b>	<b>-1'137'748.00</b>
4230.01	Schulgelder	-944'656.80	-870'000	-74'657	-943'919.10
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">           Mehr Einnahmen aufgrund von mehr Schülern.         </div>					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
4230.03	Schulgelder, Rückbelastung Vorjahre	75'000.00	0	75'000	0.00
Die Berechnung der Schulgelder von auswärtigen Schülern in den Regelklassen war ein Streitfall vor dem Verwaltungsgericht. Die Stadtschule hat sich mit den betroffenen Gemeinden aussergerichtlich auf einen tieferen Ansatz geeinigt. Die damit verbundenen Rückstellungen werden im 2018 aufgelöst.					
4240.02	Benützungsgebühren	-118'913.75	-126'200	7'286	-118'123.75
4240.19	Benützungsgebühren 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
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-5'553'830.55</b>	<b>-5'220'000</b>	<b>-333'831</b>	<b>-5'341'800.30</b>
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
Mehraufwand der Stadtschule wird teilweise entschädigt. Dies führt zu höheren Beiträgen des Kantons.					
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-15'763.10	-50'000	34'237	-15'930.30
Da der Kanton die Kosten für die Weiterbildungen bereits übernommen hat, entfallen dort die Beteiligungen.					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-257'904.15</b>	<b>-277'700</b>	<b>19'796</b>	<b>-263'113.00</b>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-257'904.15	-277'700	19'796	-263'113.00

<b>42</b>	<b>Gewerbliche Berufsschule</b>	<b>549'676.17</b>	<b>308'300</b>	<b>241'376</b>	<b>742'406.81</b>
-----------	---------------------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------------

**Anregung GPK:** Das Gesamtergebnis fiel trotz reduziertem Aufwand um CHF 241'376 schlechter aus als budgetiert. Dabei fielen die Einlagen in die Pensionskasse mit ca. CHF 100'000 höher aus. Dazu kommen die sogenannten Überlöhne. Das ist Lohnaufwand, der infolge der Einreihung der Lehrpersonen in der städtischen Lohnskala höher ausfällt als die Entschädigung, die durch den Kanton bezahlt wird. Die GPK regt deshalb an, diese Überlöhne zu überprüfen und mittelfristig die städtische Einreihung so vorzunehmen, dass keine Differenz mehr zur Entschädigung des Kantons zu Lasten der Stadt resultiert.

<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>25'142'090.09</b>	<b>26'547'900</b>	<b>-1'405'810</b>	<b>25'005'615.78</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>20'241'759.20</b>	<b>21'067'800</b>	<b>-826'041</b>	<b>20'569'609.91</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'905'300.13</b>	<b>2'207'800</b>	<b>-302'500</b>	<b>1'392'640.07</b>
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
An der GBC gibt es gesamthaft 12 Stufenzimmer. Im Berichtsjahr wurden 6 davon neu möbliert.					
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
Die ausgelagerte und gut funktionierende Reinigung wurde um CHF 110'000 zu hoch budgetiert.					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>5'600.00</b>	<b>5'400</b>	<b>200</b>	<b>5'300.00</b>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	5'600.00	5'400	200	5'300.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'989'430.76</b>	<b>3'266'900</b>	<b>-277'469</b>	<b>3'038'065.80</b>
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-24'592'413.92</b>	<b>-26'239'600</b>	<b>1'647'186</b>	<b>-24'263'208.97</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-594'238.97</b>	<b>-449'600</b>	<b>-144'639</b>	<b>-592'728.97</b>
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
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-23'973'774.95</b>	<b>-25'767'000</b>	<b>1'793'225</b>	<b>-23'627'439.00</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-24'400.00</b>	<b>-23'000</b>	<b>-1'400</b>	<b>-43'041.00</b>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-24'400.00	-23'000	-1'400	-43'041.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>45</b>	<b>Beiträge an Berufsschulen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-81'943.90</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-81'943.90</u></b>
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-81'943.90</b>
3611.02	Anteil Chur Gewerbbl. 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

<b>48</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>262'027.29</b>	<b>236'700</b>	<b>25'327</b>	<b>135'353.31</b>
-----------	------------------------	-------------------	----------------	---------------	-------------------

Im Vergleich zur Rechnung 2016 ist der Aufwandüberschuss stark gestiegen. Das hat mehrere Gründe: Die Kindergarten- und Klassenuntersuchungen sind leicht rückläufig, Chur hat mehr Kieferorthopäden und es stand weniger Zeit für Behandlungen zur Verfügung (krankheitsbedingter Ausfall der Kieferorthopädin, Dienstaltersurlaub, Schulung für neues IT-Programm etc.). Zudem fehlt der Leiterin wegen der zunehmenden administrativen Aufgaben immer mehr die Zeit für Behandlungen.

<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'250'360.14</b>	<b>1'339'800</b>	<b>-89'440</b>	<b>1'225'096.91</b>
----------	----------------	---------------------	------------------	----------------	---------------------

<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>889'097.35</b>	<b>891'700</b>	<b>-2'603</b>	<b>873'845.00</b>
-----------	------------------------	-------------------	----------------	---------------	-------------------

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

<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>261'303.49</b>	<b>293'000</b>	<b>-31'697</b>	<b>266'813.41</b>
-----------	--	-------------------	----------------	----------------	-------------------

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

Weniger Behandlungen, darum weniger Materialeinkauf.

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

<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>13'800.00</b>	<b>13'800</b>	<b>0</b>	<b>13'800.00</b>
-----------	---	------------------	---------------	----------	------------------

3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	13'800.00	13'800	0	13'800.00
---------	--	-----------	--------	---	-----------

<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>86'159.30</b>	<b>141'300</b>	<b>-55'141</b>	<b>70'638.50</b>
-----------	------------------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

3910.14	Dienstleistungen Informatik	84'654.70	139'700	-55'045	68'930.50
---------	-----------------------------	-----------	---------	---------	-----------

Im 2017 wurde das neue Softwareprogramm installiert und an die Bedürfnisse der Schulzahnklinik angepasst. Weitere Kosten werden im 2018 mit der Einführung anfallen.

3940.01	Kalkulatorische Zinsen	700.00	800	-100	1'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	804.60	800	5	708.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b><u>-988'332.85</u></b>	<b><u>-1'103'100</u></b>	<b><u>114'767</u></b>	<b><u>-1'089'743.60</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-965'532.85</b>	<b>-1'080'300</b>	<b>114'767</b>	<b>-1'066'943.60</b>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-316'489.30	-320'000	3'511	-316'798.85
Der Erlös aus den zahnärztlichen Behandlungen ist stabil. Dank der Anpassung des Zahnarzttarifs ab 01.01.2018 wird mit Mehreinnahmen gerechnet.					
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-642'954.85	-750'000	107'045	-741'737.55
In Chur gibt es heute 10 Kieferorthopäden, darum sind diese Behandlungen rückläufig. Mit der Anpassung der Zahnarzttarife ab 01.01.2018 wird es für die Privaten noch interessanter Kinder zu behandeln.					
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
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-22'800.00</b>	<b>-22'800</b>	<b>0</b>	<b>-22'800.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0	-22'800.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>55</b>	<b>Soziale Dienste</b>	<b>28'375'064.11</b>	<b>28'234'600</b>	<b>140'464</b>	<b>26'844'352.31</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>43'918'300.90</b>	<b>46'161'700</b>	<b>-2'243'399</b>	<b>43'180'763.73</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5'487'279.95</b>	<b>5'746'700</b>	<b>-259'420</b>	<b>5'533'164.25</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'613'037.00	4'970'300	-357'263	4'699'113.85
<p>Bei der Abteilung "Finanzielle Leistungen" konnten 2-3 befristete Stellen abgebaut werden. In der Leitung der Sozialen Dienste (SD) wurde 1 Stabstelle reduziert. Zusammen mit einem Mutationsgewinn konnten so CHF 357'263 im Vergleich zum Budget eingespart werden. Damit konnte ein Teil der Empfehlungen aus der Überprüfung der SD aus den Jahren 2016 und 2017 eingehalten werden. Dazu kommt, dass die Fallzahlen im 2017 nicht weiter angestiegen sind.</p>					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>907'275.97</b>	<b>1'124'100</b>	<b>-216'824</b>	<b>1'006'654.08</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	46'644.73	49'000	-2'355	40'702.05
<p>Auf diesem Konto sind im Jahr 2017 für die Broschüre "Leben im Alter in Chur" wiederum Kosten von CHF 9'840.70 enthalten bzw. verbucht. Diese Broschüre ist im Jahr 2015 lanciert worden. Die Kosten dieser Broschüre wurden nie richtig budgetiert, einzig im Budget 2015 mit CHF 6'000. Die Gesamtkosten für die Broschüre belaufen sich gemäss einer aktuellen Kostenzusammenstellung auf CHF 37'332.10, welche somit über 3 Jahre verteilt angefallen sind und über verschiedene Konten verbucht wurden.</p>					
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
<p>Es wurden keine Führungscoachings mehr in Anspruch genommen.</p>					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>113'600</b>	<b>-113'600</b>	<b>0.00</b>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	113'600	-113'600	0.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>36'515'529.23</b>	<b>38'052'300</b>	<b>-1'536'771</b>	<b>35'744'775.80</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	5'628'841.05	4'700'000	928'841	4'751'538.85
Die Belegung in Churer Heimen hat um 19 % im 2017 zugenommen. Ebenso hat sich die Pflegeintensität (BESA Stufen) erhöht. Die Fachstelle Alter und Gesundheit geht bis 2030 davon aus, dass sich diese Kosten ohne Gegenmassnahmen auf jährlich 10 Mio. Franken erhöhen werden.					
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
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>1'008'215.75</b>	<b>1'125'000</b>	<b>-116'784</b>	<b>896'169.60</b>
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-15'543'236.79</b>	<b>-17'927'100</b>	<b>2'383'863</b>	<b>-16'336'411.42</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-7'317'306.62</b>	<b>-7'512'200</b>	<b>194'893</b>	<b>-6'942'812.17</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-7'840.87</b>	<b>-25'000</b>	<b>17'159</b>	<b>-45'080.50</b>
4511.02	Sozialhilfefonds	-7'840.87	-25'000	17'159	-45'080.50
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-8'183'109.30</b>	<b>-10'349'900</b>	<b>2'166'791</b>	<b>-9'316'438.75</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-34'980.00</b>	<b>-40'000</b>	<b>5'020</b>	<b>-32'080.00</b>
4910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	-34'980.00	-40'000	5'020	-32'080.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
	<b><u>Departement Bau Planung Umwelt</u></b>	<b><u>17'239'611.85</u></b>	<b><u>21'290'000</u></b>	<b><u>-4'050'388</u></b>	<b><u>16'516'761.68</u></b>
	<b><u>Grün und Werkbetrieb</u></b>	<b><u>6'539'410.18</u></b>	<b><u>8'055'800</u></b>	<b><u>-1'516'390</u></b>	<b><u>6'201'056.87</u></b>
<b>60</b>	<b><i>Grün und Werkbetrieb, Leitung</i></b>	<b><i>447'462.20</i></b>	<b><i>479'700</i></b>	<b><i>-32'238</i></b>	<b><i>447'184.25</i></b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>447'462.20</u></b>	<b><u>479'700</u></b>	<b><u>-32'238</u></b>	<b><u>447'184.25</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>429'365.10</b>	<b>437'300</b>	<b>-7'935</b>	<b>416'420.35</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>8'356.40</b>	<b>33'500</b>	<b>-25'144</b>	<b>21'220.30</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>9'740.70</b>	<b>8'900</b>	<b>841</b>	<b>9'543.60</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>61</b>	<b>Wald und Alpen</b>	<b>-527'831.66</b>	<b>-12'000</b>	<b>-515'832</b>	<b>-458'260.14</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>2'849'586.29</b>	<b>2'803'000</b>	<b>46'586</b>	<b>2'364'869.57</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'177'676.90</b>	<b>1'208'900</b>	<b>-31'223</b>	<b>953'781.95</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'021'804.79</b>	<b>937'500</b>	<b>84'305</b>	<b>796'433.42</b>
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>400'900.00</b>	<b>413'800</b>	<b>-12'900</b>	<b>393'300.00</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>17'971.00</b>	<b>18'000</b>	<b>-29</b>	<b>19'243.50</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>231'233.60</b>	<b>224'800</b>	<b>6'434</b>	<b>202'110.70</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b><u>-3'377'417.95</u></b>	<b><u>-2'815'000</u></b>	<b><u>-562'418</u></b>	<b><u>-2'823'129.71</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'135'520.92</b>	<b>-960'000</b>	<b>-175'521</b>	<b>-925'860.72</b>
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
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-116'921.03</b>	<b>0</b>	<b>-116'921</b>	<b>-126'051.90</b>
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
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-1'183'849.21</b>	<b>-1'150'000</b>	<b>-33'849</b>	<b>-1'184'090.98</b>
4470	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'183'849.21	-1'150'000	-33'849	-1'184'090.98
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-876'026.90</b>	<b>-670'000</b>	<b>-206'027</b>	<b>-546'509.65</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-65'099.89</b>	<b>-35'000</b>	<b>-30'100</b>	<b>-40'616.46</b>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-65'099.89	-35'000	-30'100	-40'616.46

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>76</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>4'214'554.37</b>	<b>4'838'100</b>	<b>-623'546</b>	<b>3'968'621.23</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>11'905'912.88</b>	<b>12'476'700</b>	<b>-570'787</b>	<b>10'936'799.09</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>4'096'289.99</b>	<b>4'206'800</b>	<b>-110'510</b>	<b>3'801'880.22</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'400'906.50	3'514'500	-113'594	3'167'176.60
Eine Anstellung erfolgte später im Jahr als budgetiert.					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'658'457.56</b>	<b>7'136'600</b>	<b>-478'142</b>	<b>6'279'815.80</b>
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
Es mussten weniger externe Transporte durchgeführt werden. Die Reinigung der Personenunterstände wurde höher budgetiert.					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>185'300.00</b>	<b>276'000</b>	<b>-90'700</b>	<b>59'500.00</b>
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
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>130'482.00</b>	<b>0</b>	<b>130'482</b>	<b>0.00</b>
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	130'482.00	0	130'482	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>835'383.33</b>	<b>857'300</b>	<b>-21'917</b>	<b>795'603.07</b>
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
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
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-7'691'358.51</b>	<b>-7'638'600</b>	<b>-52'759</b>	<b>-6'968'177.86</b>
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-576'423.83</b>	<b>-445'500</b>	<b>-130'924</b>	<b>-341'509.40</b>
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 Plakatschlag	-412'809.15	-335'000	-77'809	-275'918.65
Das Reklamewesen (Bushaltestelle/Banner/Fahrzeugwerbung) konnte um ca. CHF 100'000 gesteigert werden.					
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-55'152.23	-60'000	4'848	-51'041.10
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-6'052'864.46</b>	<b>-6'133'100</b>	<b>80'236</b>	<b>-6'030'015.87</b>
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
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>0.00</b>	<b>-100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>-42'312.36</b>
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	0.00	-100'000	100'000	-42'312.36
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-224'900.71</b>	<b>-227'000</b>	<b>2'099</b>	<b>-28'490.82</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-837'169.51</b>	<b>-733'000</b>	<b>-104'170</b>	<b>-525'849.41</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>86</b>	<b>Stadtgärtnerei</b>	<b>2'405'225.27</b>	<b>2'750'000</b>	<b>-344'775</b>	<b>2'243'511.53</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>4'517'669.48</u></b>	<b><u>4'670'600</u></b>	<b><u>-152'931</u></b>	<b><u>4'275'213.92</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'128'094.35</b>	<b>2'152'300</b>	<b>-24'206</b>	<b>2'062'317.75</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'300'584.24</b>	<b>1'302'500</b>	<b>-1'916</b>	<b>1'190'108.74</b>
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>676'900.00</b>	<b>769'500</b>	<b>-92'600</b>	<b>653'100.00</b>
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
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>128'844.89</b>	<b>110'000</b>	<b>18'845</b>	<b>115'833.48</b>
3511.03	Gräberfonds	128'844.89	110'000	18'845	115'833.48
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>283'246.00</b>	<b>336'300</b>	<b>-53'054</b>	<b>253'853.95</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b><u>-2'112'444.21</u></b>	<b><u>-1'920'600</u></b>	<b><u>-191'844</u></b>	<b><u>-2'031'702.39</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-978'797.66</b>	<b>-780'500</b>	<b>-198'298</b>	<b>-918'002.08</b>
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	Anderer Benützungsgebühren	-218'594.87	-200'000	-18'595	-218'645.18
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
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-34'346.45</b>	<b>-35'000</b>	<b>654</b>	<b>-32'852.46</b>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-34'346.45	-35'000	654	-32'852.46
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-111'769.45</b>	<b>-103'000</b>	<b>-8'769</b>	<b>-88'345.85</b>
4511.03	Gräberfonds	-111'769.45	-103'000	-8'769	-88'345.85
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-41'713.90</b>	<b>-45'000</b>	<b>3'286</b>	<b>0.00</b>
4612.07	Entschädigung Gemeinde Haldenstein	-41'713.90	-45'000	3'286	0.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-945'816.75</b>	<b>-957'100</b>	<b>11'283</b>	<b>-992'502.00</b>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-945'816.75	-957'100	11'283	-992'502.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
	<b><u>Tiefbaudienste</u></b>	<b><u>8'931'779.07</u></b>	<b><u>10'519'300</u></b>	<b><u>-1'587'521</u></b>	<b><u>9'022'169.52</u></b>
<b>70</b>	<b><i>Tiefbaudienste, Leitung</i></b>	<b>2'911'426.52</b>	<b>2'936'800</b>	<b>-25'373</b>	<b>2'773'598.43</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>3'169'659.27</u></b>	<b><u>3'199'300</u></b>	<b><u>-29'641</u></b>	<b><u>3'116'543.04</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>626'564.40</b>	<b>638'200</b>	<b>-11'636</b>	<b>625'503.40</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>218'635.37</b>	<b>234'000</b>	<b>-15'365</b>	<b>201'174.74</b>
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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2'224'482.90</b>	<b>2'233'400</b>	<b>-8'917</b>	<b>2'190'000.00</b>
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	14'482.90	23'400	-8'917	0.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'210'000.00	2'210'000	0	2'190'000.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>99'976.60</b>	<b>93'700</b>	<b>6'277</b>	<b>99'864.90</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-258'232.75</u></b>	<b><u>-262'500</u></b>	<b><u>4'267</u></b>	<b><u>-342'944.61</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-296.00</b>	<b>-500</b>	<b>204</b>	<b>-160.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-296.00	-500	204	-160.00
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-155'936.75</b>	<b>-160'000</b>	<b>4'063</b>	<b>-198'647.61</b>
4310.02	Leistungen für Investitionen Tiefbau	-15'670.10	-160'000	144'330	-198'647.61
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten (bisher 4310.01-.05)	-140'266.65	0	-140'267	0.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-52'137.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-52'137.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-102'000.00</b>	<b>-102'000</b>	<b>0</b>	<b>-92'000.00</b>
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-102'000.00	-102'000	0	-92'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>72</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>5'982'282.33</b>	<b>7'358'500</b>	<b>-1'376'218</b>	<b>6'195'296.15</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>6'286'902.98</u></b>	<b><u>7'413'500</u></b>	<b><u>-1'126'597</u></b>	<b><u>6'345'790.78</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>747'655.80</b>	<b>795'700</b>	<b>-48'044</b>	<b>778'046.40</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'288'336.33</b>	<b>1'724'000</b>	<b>-435'664</b>	<b>1'363'824.13</b>
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
Dieses Konto wurde durch ein neues Konto bei der Spezialfinanzierung ARA und Abwasser ersetzt (78.3140.05).					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'296'700.00</b>	<b>3'684'200</b>	<b>-387'500</b>	<b>3'265'200.00</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>954'210.85</b>	<b>1'209'600</b>	<b>-255'389</b>	<b>938'720.25</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-304'620.65</u></b>	<b><u>-55'000</u></b>	<b><u>-249'621</u></b>	<b><u>-150'494.63</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-100'840.65</b>	<b>-15'000</b>	<b>-85'841</b>	<b>-100'494.63</b>
4210.01	Arbeiten für Dritte	-100'840.65	-15'000	-85'841	-100'494.63

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>0.00</b>	<b>-40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>0.00</b>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	0.00	-40'000	40'000	0.00
<p>In diesem Konto werden neu die intern verrechneten Erträge (dies betrifft vor allem die Abteilung Vermessung) verbucht, die einem Investitionskonto belastet werden. Bisher waren diese Buchungen im Konto "Arbeiten für Dritte" enthalten. Gemäss Kontenrahmen HRM2 sind sie über das Konto "Eigenleistungen für Investitionen" zu verbuchen, da es nicht möglich ist, diese wie die üblichen "Internen Verrechnungen" über die Kontengruppe 39../49.. zu verbuchen. Somit sind alle stadtinternen Leistungsverrechnungen offen ausgewiesen. Auf den Total-Ertrag hat dies keinen Einfluss.</p> <p>Die bis anhin verrechneten aktivierbaren Projektierungsleistungen (Vorleistungen Dritter für Investitionsprojekte) werden neu ab 1. Januar 2017 über das Konto 4312.01 "Aktivierbare Projektierungskosten" verbucht. Im 2018 sind diese Positionen entsprechend ausgewiesen.</p>					
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-11'140.00</b>	<b>0</b>	<b>-11'140</b>	<b>-50'000.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-11'140.00	0	-11'140	-50'000.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-192'640.00</b>	<b>0</b>	<b>-192'640</b>	<b>0.00</b>
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-192'640.00	0	-192'640	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>74</b>	<b>Vermessung</b>	<b>-121'507.19</b>	<b>64'200</b>	<b>-185'707</b>	<b>-105'271.26</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'085'677.06</u></b>	<b><u>1'094'200</u></b>	<b><u>-8'523</u></b>	<b><u>1'043'613.24</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>692'463.45</b>	<b>711'300</b>	<b>-18'837</b>	<b>653'933.30</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>226'055.01</b>	<b>205'000</b>	<b>21'055</b>	<b>223'687.24</b>
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
Die Mehrausgaben wurden weiterverrechnet und führten entsprechend auch zu einem höheren Entgelt (74.4210.15 - 20).					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	8'043.65	4'000	4'044	4'411.09
Es musste ein Vermessungssensor ersetzt werden.					
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>167'158.60</b>	<b>177'900</b>	<b>-10'741</b>	<b>165'992.70</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'207'184.25</u></b>	<b><u>-1'030'000</u></b>	<b><u>-177'184</u></b>	<b><u>-1'148'884.50</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-947'525.85</b>	<b>-920'000</b>	<b>-27'526</b>	<b>-976'520.70</b>
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
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-89'851.30</b>	<b>0</b>	<b>-89'851</b>	<b>0.00</b>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-89'851.30	0	-89'851	0.00
Siehe Kommentar zu Konto 72.4310.01.					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-169'807.10</b>	<b>-110'000</b>	<b>-59'807</b>	<b>-172'363.80</b>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-169'807.10	-110'000	-59'807	-172'363.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>78</b>	<b>ARA und Abwasser</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>6'460'888.43</u></b>	<b><u>4'955'600</u></b>	<b><u>1'505'288</u></b>	<b><u>4'771'073.03</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'001'031.99</b>	<b>1'086'300</b>	<b>-85'268</b>	<b>1'058'999.75</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'998'161.87</b>	<b>2'612'400</b>	<b>385'762</b>	<b>2'758'058.96</b>
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
Energiegewinnung und -verbrauch der ARA werden neu digital aussen angezeigt.					
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
Mit der kantonalen Verfügung "Erlass einer Ersatzregelung betreffend Erhebung kostendeckender und verursachergerechter Abwassergebühren für die Stadt Chur" vom 15. November 2016 musste die Stadt per 1. Januar 2017 die Klärggebühr um CHF 0.60 erhöhen. Die Einführung der Gebühr bedingte die entsprechende Projektierung für neue Abwasserprojekte, damit mit diesen Mehreinnahmen die Investitionsprojekte umgesetzt werden können. Zum Zeitpunkt der Budgetierung im Sommer 2016 war noch nicht bekannt, ob und wann der Kanton die neue Abwassergebühr verfügen wird. Aus diesem Grund existierte das Konto noch nicht und es wurde kein Betrag in das Budget 2017 aufgenommen. Neu müssen diese Kosten seit dem 1. Januar 2017 bei "ARA und Abwasser" gebucht werden, damit sie auch in die Spezialfinanzierung "ARA und Abwasser" einfließen.					
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	323'847.32	0	323'847	0.00
Siehe Kommentar zu Konto 72.3140.05.					
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>166'000.00</b>	<b>0</b>	<b>166'000</b>	<b>0.00</b>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	166'000.00	0	166'000	0.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>908'821.76</b>	<b>412'500</b>	<b>496'322</b>	<b>134'278.51</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>491'490.00</b>	<b>490'600</b>	<b>890</b>	<b>490'581.00</b>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	491'490.00	490'600	890	490'581.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>895'382.81</b>	<b>353'800</b>	<b>541'583</b>	<b>329'154.81</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-6'460'888.43</u></b>	<b><u>-4'955'600</u></b>	<b><u>-1'505'288</u></b>	<b><u>-4'771'073.03</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-5'538'570.62</b>	<b>-4'181'000</b>	<b>-1'357'571</b>	<b>-4'109'297.24</b>
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
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-21'567.31</b>	<b>0</b>	<b>-21'567</b>	<b>0.00</b>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten (bisher 4310.01-.05)	-21'567.31	0	-21'567	0.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-121'847.39</b>
4510.02	Spezialfinanzierung ARA	0.00	0	0	-121'847.39
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-897'212.50</b>	<b>-763'600</b>	<b>-133'613</b>	<b>-533'814.40</b>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-897'212.50	-763'600	-133'613	-533'814.40
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-3'538.00</b>	<b>-11'000</b>	<b>7'462</b>	<b>-6'114.00</b>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-3'538.00	-11'000	7'462	-6'114.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>79</b>	<b>Geoinformatik</b>	<b>159'577.41</b>	<b>159'800</b>	<b>-223</b>	<b>158'546.20</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>406'698.27</u></b>	<b><u>404'800</u></b>	<b><u>1'898</u></b>	<b><u>373'898.70</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>337'302.10</b>	<b>336'600</b>	<b>702</b>	<b>307'081.95</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>25'414.92</b>	<b>24'000</b>	<b>1'415</b>	<b>22'245.20</b>
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>11'700.00</b>	<b>11'700</b>	<b>0</b>	<b>11'600.00</b>
3320.01	Abschreibungen Informatik	11'700.00	11'700	0	11'600.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>32'281.25</b>	<b>32'500</b>	<b>-219</b>	<b>32'971.55</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-247'120.86</u></b>	<b><u>-245'000</u></b>	<b><u>-2'121</u></b>	<b><u>-215'352.50</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-136'424.61</b>	<b>-147'000</b>	<b>10'575</b>	<b>-119'252.50</b>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-136'424.61	-147'000	10'575	-119'252.50
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-110'696.25</b>	<b>-98'000</b>	<b>-12'696</b>	<b>-96'100.00</b>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-110'696.25	-98'000	-12'696	-96'100.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
	<b><u>Hochbaudienste</u></b>	<b><u>2'271'511.22</u></b>	<b><u>3'063'000</u></b>	<b><u>-791'489</u></b>	<b><u>1'761'927.95</u></b>
<b>80</b>	<b><i>Hochbaudienste, Leitung</i></b>	<b>580'083.91</b>	<b>605'500</b>	<b>-25'416</b>	<b>585'424.57</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>580'083.91</u></b>	<b><u>605'500</u></b>	<b><u>-25'416</u></b>	<b><u>585'424.57</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>430'483.30</b>	<b>437'900</b>	<b>-7'417</b>	<b>424'176.30</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>32'848.06</b>	<b>52'000</b>	<b>-19'152</b>	<b>49'224.72</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>116'752.55</b>	<b>115'600</b>	<b>1'153</b>	<b>112'023.55</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>81</b>	<b>Hochbau</b>	<b>392'326.45</b>	<b>771'800</b>	<b>-379'474</b>	<b>431'539.85</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>553'904.33</u></b>	<b><u>871'800</u></b>	<b><u>-317'896</u></b>	<b><u>639'019.70</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>365'801.85</b>	<b>493'400</b>	<b>-127'598</b>	<b>395'941.10</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>98'995.33</b>	<b>300'000</b>	<b>-201'005</b>	<b>159'668.85</b>
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
Es fehlten interne Kapazitäten, um die externen Vergaben und Ausschreibungen vorzubereiten.					
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>89'107.15</b>	<b>78'400</b>	<b>10'707</b>	<b>83'409.75</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-161'577.88</u></b>	<b><u>-100'000</u></b>	<b><u>-61'578</u></b>	<b><u>-207'479.85</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-7'786.80</b>	<b>0</b>	<b>-7'787</b>	<b>0.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-7'786.80	0	-7'787	0.00
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-153'791.08</b>	<b>-100'000</b>	<b>-53'791</b>	<b>-207'479.85</b>
4310.03	Leistungen für Investitionen HBA	0.00	-100'000	100'000	-207'479.85
Es wurden keine Umbuchungen aus getätigten Investitionen vorgenommen.					
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten (bisher 4310.01-.05)	-153'791.08	0	-153'791	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>82</b>	<b>Bausekretariat</b>	<b>-284'876.33</b>	<b>1'400</b>	<b>-286'276</b>	<b>-657'538.97</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>766'168.02</u></b>	<b><u>762'400</u></b>	<b><u>3'768</u></b>	<b><u>694'373.28</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>608'453.80</b>	<b>576'100</b>	<b>32'354</b>	<b>566'283.10</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	499'060.65	473'300	25'761	466'388.65
Es wurde Personal temporär angestellt, um Daten in ein neues Bauprogramm zu migrieren (siehe auch 82.3910.14).					
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>13'502.02</b>	<b>37'500</b>	<b>-23'998</b>	<b>35'413.73</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>144'212.20</b>	<b>148'800</b>	<b>-4'588</b>	<b>92'676.45</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'051'044.35</u></b>	<b><u>-761'000</u></b>	<b><u>-290'044</u></b>	<b><u>-1'351'912.25</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-883'819.35</b>	<b>-566'000</b>	<b>-317'819</b>	<b>-1'063'467.25</b>
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
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>8'045.00</b>	<b>-20'000</b>	<b>28'045</b>	<b>-113'445.00</b>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	8'045.00	-20'000	28'045	-113'445.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-175'270.00</b>	<b>-175'000</b>	<b>-270</b>	<b>-175'000.00</b>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'270.00	-175'000	-270	-175'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>84</b>	<b>Stadtentwicklung</b>	<b>1'190'644.69</b>	<b>1'205'900</b>	<b>-15'255</b>	<b>1'000'362.50</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'252'644.69</u></b>	<b><u>1'260'900</u></b>	<b><u>-8'255</u></b>	<b><u>1'018'362.50</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>742'723.65</b>	<b>741'000</b>	<b>1'724</b>	<b>693'945.90</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>403'669.99</b>	<b>408'200</b>	<b>-4'530</b>	<b>222'899.00</b>
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
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>106'251.05</b>	<b>111'700</b>	<b>-5'449</b>	<b>101'517.60</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-62'000.00</u></b>	<b><u>-55'000</u></b>	<b><u>-7'000</u></b>	<b><u>-18'000.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-62'000.00</b>	<b>-55'000</b>	<b>-7'000</b>	<b>-18'000.00</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>85</b>	<b>Freiraumplanung</b>	<b>393'332.50</b>	<b>478'400</b>	<b>-85'068</b>	<b>402'140.00</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>393'332.50</u></b>	<b><u>478'400</u></b>	<b><u>-85'068</u></b>	<b><u>402'140.00</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>308'316.05</b>	<b>306'500</b>	<b>1'816</b>	<b>298'666.20</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>13'083.65</b>	<b>44'000</b>	<b>-30'916</b>	<b>32'081.50</b>
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
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>3'000.00</b>	<b>34'300</b>	<b>-31'300</b>	<b>4'800.00</b>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'000.00	34'300	-31'300	4'800.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>68'932.80</b>	<b>93'600</b>	<b>-24'667</b>	<b>66'592.30</b>
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

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung	Rechnung 2016
<b>90</b>	<b>Grundbuchamt</b>	<b>-503'088.62</b>	<b>-348'100</b>	<b>-154'989</b>	<b>-468'392.66</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>843'755.67</u></b>	<b><u>828'700</u></b>	<b><u>15'056</u></b>	<b><u>823'412.70</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>471'010.35</b>	<b>462'100</b>	<b>8'910</b>	<b>489'430.75</b>
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
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>57'071.12</b>	<b>71'000</b>	<b>-13'929</b>	<b>68'066.90</b>
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	Gebühreuvorschuss	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
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>90'814.60</b>	<b>70'000</b>	<b>20'815</b>	<b>85'151.00</b>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	90'814.60	70'000	20'815	85'151.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>224'859.60</b>	<b>225'600</b>	<b>-740</b>	<b>180'764.05</b>
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
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'346'844.29</u></b>	<b><u>-1'176'800</u></b>	<b><u>-170'044</u></b>	<b><u>-1'291'805.36</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'342'907.14</b>	<b>-1'171'800</b>	<b>-171'107</b>	<b>-1'289'510.36</b>
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
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-3'937.15</b>	<b>-5'000</b>	<b>1'063</b>	<b>-2'295.00</b>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-3'937.15	-5'000	1'063	-2'295.00

## C. Investitionsrechnung

Konto	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamt- kredit	Budget 2017	Rechnung 2017	Stand 31.12.2017
<b>TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>				<b>30'060</b>	<b>21'485</b>	
<b>DEPARTEMENT FWS</b>				<b>13'270</b>	<b>7'139</b>	
	<b>11</b>	<b>Stadtkanzlei</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>23</b>	<b>Finanzen</b>		<b>-1'250</b>	<b>-1'250</b>	
6420.00	23.9010	Amortisation Darlehen Gemeindekorp. Kraftwerk Chur-Sand	-15'000	-1'250	-1'250	10'000
	<b>25</b>	<b>Immobilien &amp; Bewirtschaftung</b>		<b>4'820</b>	<b>1'060</b>	
5040.01	25.9...	Theater Chur, Betriebskonzept, Machbarkeitsstudie	200	100	-	-
5040.01	25.9...	Rathaus - Reichsg.60, Dachsanierung/Ausbau Dachgeschoss	3'650	150	-	-
5040.01	25.9130	Stadtbaumgarten, Nutzungsstudie Arealentwicklung	80	150	-	-
5040.01	25.9120	Stadtbaumgarten, Sanierung Turnhallendach	120	120	122	122
6310.01	25.9121	Stadtbaumgarten, Sanierung Turnhallendach Kantonsbeitrag	0	0	-48	-48
5040.01	25.9070	Alter Forstwerkhof, Abbruch	300	250	0	23
5040.01	25.9090	Alter Forstwerkhof, Altlastensanierung	1'300	2'000	21	21
5040.01	25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau	2'200	1'900	949	970
5040.01	25.9140	Tennisanlage Obere AU, Sanierung Flachdach	160	150	16	16
	<b>28</b>	<b>Sportanlagen Betrieb</b>		<b>550</b>	<b>97</b>	
5030.01	28.9...	Badi Sand, Technik, Beckensanierung, Gastronomie	900	400	-	-
5040.01	28.9100	Obere Au, Hallenbaddecke	1'100	0	35	1'008
5060.01	28.9110	Obere Au, Ersatz Rutschbahn Hallenbad	750	0	1	763
5040.01	28.9140	Obere Au, Sanierung Flachdach Restaurant	380	0	61	342
5030.01	28.9...	Obere Au, Sanierung Freibad um Becken (Umgebung)	1'500	0	-	-
5040.01	28.9...	Obere Au, Innenbereich/Hallenbad	1'250	150	-	-
	<b>28</b>	<b>Sportanlagen Masterplan</b>		<b>7'650</b>	<b>6'235</b>	
5030.01	28.9...	Obere Au, Fussballplatz Sanierung/Übergangslösung 1. Et.	200	150	-	-
5030.01	28.9170	Obere Au, Fussball-Kunstrasenplatz 2	2'490	0	1'613	2'284
5030.01	28.9210	Obere Au, Fussball-Kunstrasenplätze 3	2'500	0	9	9
5040.01	28.9150	Obere Au, Kauf Hallenstadion Chur	2'980	2'900	2'974	2'974
5040.01	28.9151	Obere Au, Hallenstadion, Umbuchung Land ab Baurechte	0	0	970	970
5040.01	28.9...	Verschiedene Nutzung (Boccia, Reithalle)	500	600	-	-
5030.01	28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	2'000	2'000	-	-
5030.01	28.9190	Obere Au, Bereitstellung für Eventnutzung (Kiesplatz 1)	450	500	314	314
5030.01	28.9195	Parkplatz/Freiraumnutzfläche Teil 2 (Kiesplatz 2)	500	500	-	-
5040.01	28.9180	Obere Au, Planungs- und Wettbew.kredite Masterplan	1'150	1'000	355	355
5040.01		- Fussball / Eis	600	600	-	-
5040.01		- Parkierung Umgebung	200	200	-	-
5040.01		- Messeareal	200	100	-	-
5040.01		- Gesamtkoordination	150	100	-	-

Konto	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamt- kredit	Budget 2017	Rechnung 2017	Stand 31.12.2017
	<b>14</b>	<b>Informatik</b>		<b>1'100</b>	<b>850</b>	
5200.01	14.9020	Erweiterung Elektr. Geschäftsverwaltung, 2. Etappe	500	50	35	194
5200.01	14.9050	Erneuerung Telefonie + UCC	870	850	477	477
5200.01	14.9040	Ablösung Patientenverw. Schulzahnklinik	150	100	124	124
5200.01	14.9030	LWL Erschliessung Kindergärten	300	100	214	265
	<b>53</b>	<b>Feuerwehr</b>		<b>400</b>	<b>146</b>	
5010.01	53.9020	Hydranten / Hydrantenleitungen (vom Tiefbau verschoben)	110	0	2	91
5060.01	53.9030	Neuanschaffung Kleinhöhenrettungsgerät ADL	861	800	287	287
6310.01	53.9031	Rückerstattung Fahrzeugbeschaffung GVGR	-430	-400	-144	-144

Konto	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamt- kredit	Budget 2017	Rechnung 2017	Stand 31.12.2017
<b>DEPARTEMENT BGK</b>				<b>5'585</b>	<b>5'429</b>	
	<b>40</b>	<b>Stadtschule</b>		<b>3'615</b>	<b>3'373</b>	
5040.01	40.9080	Barblan, San. Beleuchtung und Kunststoffbelag aussen	120	0	1	106
5040.01	40.9170	Giacometti, Sanierung Dusche Plättli/Decke	280	200	188	188
5040.01	40.9180	Giacometti, Komplettsanierung Küche	360	300	237	237
5040.01	40.9070	Giacometti, Sanierung Decke Untergeschoss	680	0	4	674
5040.01	40.9110	Giacometti, Sanierung Turnhallendach, Oblicht	750	0	11	537
5040.01	40.9...	Herold, Sanierung Wärmeverteilung	115	115	-	-
5040.01	40.9040	Montalin, Anschluss Fernwärme 2. Etappe	390	0	28	324
5040.01	40.9120	Rheinau, Sanierung Gebäudehülle	1'200	550	702	1'283
5040.01	40.9130	Rheinau, Sanierung Schulzimmer	3'100	1'450	1'415	2'605
6310.01	40.9131	Rheinau, San. Schulzimmer, Kantonsbeitrag	0	0	-38	-38
5040.01	40.9150	Rheinau, Totalsanierung Kunststoffbelag mit Entsorgung	100	100	101	101
5040.01	40.9190	Schulhaus "Ringstrasse", Ersatz Florentini, Daleu, TH Herold	42'000	250	101	101
5040.01	40.9160	Tittwiesenstrasse Kindergarten, Sanierung Hülle	650	650	600	600
6310.01	40.9161	Kindergarten Tittwiesen, Kantonsbeitrag	0	0	-1	-1
5040.01	40.9010	Alte KEB Calanda, Doppelkindergarten	3'564	0	5	3'477
5040.01	40.9020	Quader, Renovation Altbau	23'045	0	19	21'174
	<b>42</b>	<b>Gewerbliche Berufsschule</b>		<b>220</b>	<b>76</b>	
5040.01	42.9070	Ersatz Lüftung	150	0	36	100
5040.01	42.9080	Erneuerung Eingangstüren (2. Etappe)	120	120	40	40
5040.01	42.9090	Strat. Planung Gesamtsanierung GBC, Entwicklung Daleu	150	100	-	-
	<b>55</b>	<b>Soziale Dienste</b>		<b>1'750</b>	<b>1'980</b>	
5040.01	55.9010	Kindertagesstätte Montalin	2'150	1'750	1'734	1'949
5040.01	55.9020	Kindertagesstätte Rheinau, Modulcontainer	1'580	0	214	1'308
5040.01	55.9030	Kindertagesstätte Daleu, Modulcontainer	375	0	32	354

Konto	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2017	Rechnung 2017	Stand 31.12.2017
<b>DEPARTEMENT BPU</b>				<b>11'205</b>	<b>8'918</b>	
	<b>60</b>	<b>Grün und Werkbetrieb</b>		<b>100</b>	<b>0</b>	
5040.01	60.9010	Werkhof 2020	2'200	100	-	-
	<b>61</b>	<b>Wald und Alpen</b>		<b>650</b>	<b>238</b>	
5030.01	61.9070	Instandstellung Erschliessung: Folgeprojekte	800	0	11	249
6310.01	61.9071	Instandstellung Erschliessung, Beiträge	-400	0	-102	-175
5030.01	61.9050	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekte 1 bis 3	200	0	2	97
5030.01	61.9080	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekte 2015	100	0	1	91
5030.01	61.9110	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekte 2017	100	100	31	31
5040.01	61.9060	Sennerei Maran, Anbau und WC	200	0	113	309
5030.01	61.9090	Erschliessung: Folgeprojekt 2017	200	200	194	194
6310.01	61.9091	Erschliessung: Folgeprojekt 2017	-100	-100	-131	-131
		Kantonsbeiträge				
5040.01	61.9100	Sennerei Maran, An- und Umbau, 2. Etappe	250	250	120	120
5040.01	61.9...	Carmennahütte, Munggaloch	500	200	-	-
	<b>76</b>	<b>Werkbetrieb</b>		<b>1'740</b>	<b>954</b>	
5040.01	76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen und Umbau	400	0	1	423
5010.01	76.9040	Industriegeleise, Sanierung und Erneuerung	3'200	1'600	1'814	1'904
6300.01	76.9041	Industriegeleise, Bundesbeitrag	-1'280	0	-700	-700
6310.01	76.9042	Industriegeleise, Kantonsbeitrag	-960	-1'860	-630	-630
6370.01	76.9043	Industriegeleise, Beiträge Dritter	-740	0	-303	-352
5060.01	76.9050	Ersatz Mercedes Actros (Muldenfahrzeug)	300	350	170	170
5060.01	76.9030	Ersatz Mercedes Econic 71034 (Kehrichtwagen)	450	350	193	410
5060.01	76.9060	Ersatz Bucher Ladog 44950 (Winterdienst/Unterhalt/Entsorg.)	120	120	120	120
5060.01	76.9...	Ersatz Bucher City Cat (Kleine Wischmaschine)	350	155	-	-
5020.01	76.9080	Mühlbach, Instandstellung betrieblich	300	150	150	150
5040.01	76.9...	Multisammelstelle, Anpassung Inkasso und Administration	150	150	-	-
5040.01	76.9...	Salzsilo 300 m3 mit Kanton (Grossfahrzeuge)	450	450	-	-
5040.01	76.9...	Brunnen, Instandstellung	250	125	-	-
5040.01	76.9070	Bahnhof, Instandstellung Unterstände	150	150	140	140
	<b>86</b>	<b>Stadtgärtnerei</b>		<b>200</b>	<b>150</b>	
5000.01	86.9160	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 2 2016	100	0	21	32
5000.01	86.9080	Alleenkonzept, 2. Etappe	100	0	4	84
5030.01	86.9050	Projekte Zus. mit öffentl./priv. Bauten	100	0	21	100
5030.01	86.9090	Projekte in Zusammenhang mit privaten Bauten	100	0	21	84
5030.01	86.9170	Projekte in Zusammenhang mit privaten Bauten 2016	100	0	49	53
5030.01	86.9190	Strassenbäume, Ersatzpflanzung 2016	100	0	33	39
5030.01	86.9230	Strassenbäume, Ersatzpflanzung 2017	100	100	16	16
6300.01	86.9131	Seidengut Sanierung Stützmauern, Bundesbeitrag	-75	0	-122	-122
6310.01	86.9132	Seidengut Sanierung Stützmauern, Kantonsbeitrag	-124	0	-124	-124
5040.01	86.9210	FH Fürstenwald, San. Flachdach Kapelle + Aufbahrung	180	0	119	193
5030.01	86.9100	Spielplatz Oberalp. Totalsanierung	100	100	103	103
6310.01	86.9101	Spielplatz Oberalp. Kantonsbeitrag	0	0	-10	-10
5030.01	86.9110	Spielplätze Sicherheitsmassnahmen 2015	100	0	18	94

Konto	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2017	Rechnung 2017	Stand 31.12.2017
	<b>72</b>	<b>Tiefbau</b>		<b>6'965</b>	<b>7'200</b>	
		<u>Strassen</u>				
5010.01	72.9400	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz - Postplatz	2'350	50	106	2'486
5010.01	72.9040	Rossbodenstrasse, Rossboden West 2. Etappe	177	0	3	114
5010.01	72.9140	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	2'055	0	7	2'326
5010.01	72.9540	Sattelweg (Tschuggenstrasse) Scalärastr.-Kirchgasse, 1.Et.	200	100	137	445
6370.01	72.9542	Sattelweg, Perimeterbeiträge	-90	-90	-	-
5010.01	72.9...	Sattelweg (Tschuggenstrasse) Scalärastr.-Kirchgasse, 2.Et.	300	100	-	-
5010.01	72.9290	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Spur	300	0	-	361
6300.01	72.9291	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo2 = 40%	-120	-60	-	-181
6300.01	72.9301	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo2 = 40%	-140	-70	-	-175
6370.01	72.9281	Rossbodenstrasse, Beiträge Dritter	0	0	-179	-179
5010.01	72.9200	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse	860	0	9	916
6300.01	72.9201	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse, Einnahmen	-340	-50	-	-362
5010.01	72.9380	Zeughausstrasse, Quaderstrasse-Grabenstr.	375	0	5	366
5010.01	72.9180	Masanserstrasse 2. Et., Giacomettistrasse - Weisstorkelgasse	1'950	0	226	1'900
6300.01	72.9181	Masanserstrasse 2. Et., Einnahmen Agglo2, öV, WL	-1'232	-50	-60	-595
5010.01	72.9495	Masanserstrasse 3. Et., Scalärastrasse - Kreisel Masans	2'000	1'600	-	29
6300.01	72.9496	Masanserstrasse 3. Et., Einnahmen Agglo2, öV, WL	-1'420	-800	-	-
5010.01	72.9120	Masanserstrasse, Ringstr. - Giacomettistr.	2'510	0	-127	2'528
5030.01	72.9230	Masanserstrasse, Ringstr. - Giacomettistr. (Kanalisation)	590	0	-102	503
5030.01	72.9250	Masanserstrasse, Bus- und Radspur 2.Et.	575	0	102	565
5010.01	72.9190	Rheinfelsstrasse, Ringstrasse - Raschärenstrasse	2'550	100	107	3'464
6370.04	72.9193	Rheinfelsstrasse, Perimeterbeiträge	0	0	-254	-1'826
6310.01	72.9...	Rheinfelsstrasse, Einnahmen Beitragsverfahren	-2'000	-400	-	-
5010.01	72.9440	Emserstrasse / Waffenplatzstrasse, Bypass und Busspur	395	125	5	294
6300.01	72.9...	Emserstrasse, Einnahmen Agglo2, öV 65%	-260	-260	-	-
5010.01	72.9590	Grabenstrasse, Postplatz - Fontanastrasse, 1. Etappe	1'200	400	86	86
5010.01	72.9485	Postplatz, Anpassung zu Poststrasse	500	100	187	655
6370.01	72.9487	Postplatz, Beiträge Dritter	0	0	-110	-110
5010.01	72.9000	Postplatz, Sanierung Calandagärtli	100	100	78	78
5010.01	72.9450	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz	350	50	-	428
6310.01	72.9451	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz, Einnahmen Kanton	-50	-50	-	-124
6300.01	72.9271	Ringstrasse, Einnahmen Agglo1 40%	-656	-50	-	-375
5010.01	72.9...	Sennhofstrasse	500	300	-	-
5010.01	72.9490	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein	2'400	1'600	1'754	1'942
6300.01	72.9491	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein, Bundesbeitr.	-960	-500	-363	-363
6310.01	72.9492	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein, Kantonsbeitr.	-691	-450	-	-
6320.01	72.9493	Rad- und Fussgängerbrücke Chur - Haldenstein, Gemeindeb.	-400	-200	-200	-200
5010.01	72.9520	Veloweg Chur - Trimmis	1'700	1'000	26	44
6300.01	72.9...	Veloweg, Einnahmen Agglo1 + TBA GR 65% + Trimmis	-1'400	-700	-	-
6300.01	72.9421	Rossbodenstrasse, Einnahmen Agglo1 + LV 65%	-225	0	-92	-103
5010.01	72.9525	Rossboden, Erschliessung Arbeitszone 2, La Nicca Strasse	250	50	40	178
6350.01	72.9...	Rossboden, Erschliessung, Einnahmen Baurechtsnehmer	-100	-100	-	-

Konto	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2017	Rechnung 2017	Stand 31.12.2017
5010.01	72.9...	Bodmerbrücke	1'400	0	-	-
5010.01	72.9555	Emserstrasse, Plankis - Pargherarüfe, Anteil Radweg+Bush. Linksabbieger Juchserweg	500	300	406	406
5010.01	72.9595	Emserstrasse, Velo-und Fussgängerunterf. (Ausbau LV)	490	450	711	711
6310.01	72.9597	Emserstrasse, Unterführung, Kantonsbeitrag	0	0	-136	-136
5010.01	72.9545	Gäuggelistrasse, Trottoir Gürtel-/Rheinstrasse	500	200	166	254
5010.01	72.9530	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege	135	0	10	186
6300.01	72.9531	Kleinprojekte öV, Rad-u.Gehwege, Bundesbeitrag	0	0	-36	-36
5010.01	72.9605	Kleinprojekte öV, Rad- und Gewege, Velomassnahmen 2017	laufend	200	189	189
6300.01	72.9...	Kleinprojekte öV, Einnahmen Agglo 2	-80	-80	-	-
5010.01	72.9550	Pulvermühlestrasse, Kreisel Industriestrasse	500	100	146	528
6370.01	72.9551	Pulvermühlestrasse, Kreisel Beiträge Dritte	0	0	-3	-3
5010.01	72.9430	Öffentliche Beleuchtung, Umstellung auf LED	4'000	800	1'206	3'698
5010.01	72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	1'640	0	26	1'532
5010.01	72.9515	Ringstrasse, Belagssan. Kreisel Scalettastr./Tittwiesenstr.	400	0	12	404
5010.01	72.9575	Ringstrasse, Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse	350	300	304	304
5010.01	72.9580	Personenunterstände Bus APG, Kauf	200	200	190	190
5010.01	72.9600	Ringstrasse, Nordstrasse - Calandastrasse	480	400	364	364
5010.01	72.9635	Bushaltestellen, Umsetzung BehiG. Bus (Haltekanten)	250	50	43	43
5010.01	72.9565	Masanserstr., Quaderstrasse - Brandisstrasse Neubruchstrasse	1'100	900	262	262
6310.01	72.9...	Masanserstrasse, Quaderstr.-Brandisstr., 1. Et. Einnahmen Kt.	-800	-400	-	-
5010.01	72.9615	Fürstenwald, Neubau Parkplatzerweiterung	495	300	284	284
5010.01	72.9630	Unt. Plessurstrasse, Rätusstr.- Bereich Bener Park	100	100	109	109
5010.01	72.9610	Öffentliche Beleuchtung Netzbau 2017	250	250	240	240
5060.01	72.9585	Lichtwellenleiter Stadtnetz (ITSC=Informatik Stadt Chur)	laufend	150	150	150
5010.01	72.9570	SBC AG rechnergestütztes Betriebsleitsystem (RBL)	150	150	149	149
<u>Gewässerverbauung</u>						
5020.01	72.9560	Plessur, Sanierung Verbauungen	0	0	198	318
5020.01	72.9625	Plessur, Sanierung Verbauungen 2017	1'462	700	660	660
6300.00	73.9626	Plessur, Sanierung Verbauungen 2017, Beitrag Bund	-466	-150	-	-
6310.01	74.9627	Plessur, Sanierung Verbauungen 2017, Beitrag Kanton	-332	-50	-	-
5020.01	72.9510	Mühlbäche, Erneuerung und Verbauungen Abschnitt KEB	295	0	16	293
5020.01	72.9620	Mühlbäche, Erneuerung und Verbauungen Obertormühlbach	189	250	145	145
<b>72/78 Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)</b>				<b>1'700</b>	<b>1'227</b>	
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	laufend	-400	-451	-5'037
5030.01	78.9...	Brunnenversickerung	450	100	-	-
5030.01	72.9500	Masanserstrasse, Kanalisation	440	350	-	-
5030.01	72.9505	Rheinfelsstrasse Kleinbruggen, Kanalisationsum., Neubau	985	250	71	704
5030.01	78.9...	Sennhofstrasse	300	200	-	-
5030.01	78.9...	Hangwasser Mittenberg, Retentionsbecken	200	100	-	-
5010.01	72.9535	Rossboden, Erschliessung Arbeitszone 2, La Nicca Strasse	150	100	49	109
5030.01	78.9100	Scalettastrasse, Adlerweg - Giacomettistrasse	125	0	85	85
5030.01	78.9...	Sattelweg 2. Etappe	100	50	-	-

Konto	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2017	Rechnung 2017	Stand 31.12.2017
5030.01	78.9070	Masanserstr., Quaderstrasse - Brandisstrasse Neubuchstrasse	455	450	399	399
5030.01	78.9080	Ringstrasse, Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse	390	300	332	332
5030.01	78.9090	Grabenstrasse, Postplatz - Fontanastrasse, 1. Etappe	400	200	216	216
5030.01	78.9120	Turnerweg	250	0	200	200
5030.01	78.9110	Nordstrasse, Neubau Kanalisation (Daleu- Ringstr.)	785	0	326	326
	<b>78</b>	<b>ARA (Spezialfinanzierung)</b>		<b>-350</b>	<b>-1'325</b>	
6370.03	78.9011	Klärbeiträge	laufend	-700	-1'343	-12'167
6320.01	78.9051	Fremdsandannahmestelle, Gemeindebeiträge	0	0	1	-153
6320.01	78.9041	Ersatz Sandwäscher, Gemeindebeiträge	0	0	-40	-40
5030.01	78.9...	Kanalnetzsanierung, etappenweiser Ausbau	laufend	200	-	-
5040.01	78.9...	Unterhalt Bauwerke	laufend	100	-	-
5040.01	78.9140	Weitergehende Schlammbehandlung, Desintegration	200	50	57	57
	<b>79</b>	<b>Geoinformatik</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>85</b>	<b>Freiraumplanung</b>		<b>200</b>	<b>473</b>	
5000.01	85.9030	Stadtgarten, Sanierung	490	0	371	371
5040.01	85.9010	Alte KEB öffentliche Anlage	880	100	-	120
5000.01	85.9020	Aufwertungs- und Sanierungsmassnahmen öffentliche Anlagen	100	0	21	93
5000.01	85.9040	Aufwertungs- und Sanierungsmassn. öff. Anlagen 2017	100	100	81	81
		<b>TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen*</b>		<b>800</b>	<b>148</b>	
5950.01	95.9010	Durannaweg Böschengut 3, 1. Etappe	350	0	10	235
5950.01	95.9020	Böschengut 3 Quartierstrasse, 2. Etappe	146	0	-28	143
6950.01	95.9021	Böschengut 3 Quartierplankosten, Beiträge Dritter	-100	-100	-281	-562
5950.01	95.9050	Durannaweg Böschengut 3, 2. Etappe	350	0	233	233
5950.01	95.9060	Durannaweg Böschengut 3, Kanalisation 2. Etappe	146	0	65	65
5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	200	100	45	50
5950.01	95.9..	Planung QP Geviert Barblanstrasse	100	150	-	-
5950.01	95.9..	Entwicklung im Trist	150	150	-	-
5950.01	95.9070	Erschliessungsstrasse, La-Nicca-Str.-Wendepl.	390	320	101	237
6950.01	95.9071	Erschliessungsstr. La Nicca, Beiträge Dritter	0	0	4	-
5950.01	95.9..	Planung Alter Forstwerkhof	100	30	-	-
5950.01	95.9..	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtspital	100	50	-	-
5950.01	95.9..	Beitragsverfahren Sattelweg (Grundstück Nr. 493)	100	100	-	-

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

## D. Anträge zur Rechnung

### Jahresrechnung 2017

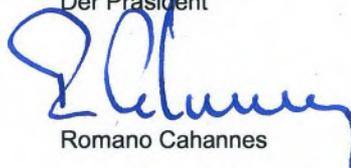
Gestützt auf unsere Prüfungen und Abklärungen beantragen wir Ihnen, die Jahresrechnung 2017,

die mit Erträgen von CHF 263'049'564.73 und Aufwendungen von CHF 236'491'747.59 mit einem Gewinn von CHF 26'557'817.14 abschliesst, zu genehmigen.

Ferner beantragen wir die Nachtragskredite, welche in die Genehmigungskompetenz des Gemeinderates fallen, zu genehmigen.

**Geschäftsprüfungskommission  
der Stadt Chur**

Der Präsident



Romano Cahannes

18. Mai 2018

## E. Anhang