



Stadt Chur
Rechnung 2015

<u>ERLÄUTERUNGEN</u>	3
-----------------------------	---

<u>GESAMTÜBERSICHT</u>	13
-------------------------------	----

<u>BILANZ</u>	17
----------------------	----

ERFOLGSRECHNUNG

Gestufter Erfolgsausweis	21
Artengliederung	23
Funktionale Gliederung	25

Institutionelle Gliederung

Behörden

92 Gemeinde	27
93 Gemeinderat	27
94 Stadtrat	28

Departement 1

Allgemeine Verwaltung	
11 Stadtkanzlei	29
12 Einwohnerdienste	31
15 Stadtarchiv	32
17 Rechtsdienst	33

Kontaktstelle Wirtschaft	
18 Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	34
28 Sportanlagen	35

19 Personalamt	37
----------------	----

21 Finanzkontrolle	38
--------------------	----

Finanzen und Steuern	
23 Finanzen	39
31 Steuern	41

25 Immobilien & Bewirtschaftung	43
---------------------------------	----

14 Amt für Telematik	45
----------------------	----

35 Stadtpolizei	46
-----------------	----

53 Feuerwehr	48
--------------	----

Departement 2

50 Leitung Departement 2	50
--------------------------	----

40 Stadtschule	51
----------------	----

42 Gewerbliche Berufsschule	53
-----------------------------	----

45	Ausgehende Beiträge an Berufsschulen	55
48	Schulzahnpflege	56
51	Kulturfachstelle	57
52	Sportfachstelle	59
55	Soziale Dienste	60

Departement 3

	Grün und Werkbetrieb	
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	62
61	Wald und Alpen	63
76	Werkbetrieb	65
86	Stadtgärtnerei	67
	Tiefbaudienste	
70	Tiefbaudienste, Leitung	69
72	Tiefbau	70
74	Vermessung	71
78	Abwasserreinigungsanlage	72
79	Geoinformatik	73
	Hochbaudienste	
80	Hochbaudienste, Leitung	74
81	Hochbau	75
82	Bausekretariat	76
84	Stadtentwicklung	77
85	Freiraumplanung	78
90	Grundbuchamt	79

INVESTITIONSRECHNUNG

	Artengliederung	83
	Funktionale Gliederung	84
	Institutionelle Gliederung	85

GELDFLUSSRECHNUNG 91

ANHANG

	Rückstellungsspiegel	95
	Spezialfinanzierungen	96
	Spezialfinanzierung Abfall	97
	Anlagenspiegel	98
	Beteiligungen und Finanzanlagen	99
	Beteiligungsspiegel	100
	Gewährleistungsspiegel	104
	Grösste Beitragsempfänger	105
	Eigenkapitalnachweis	106
	Offene Verpflichtungskredite	107
	Nicht bilanziertes Nutzungsvermögen	108
	Finanzaufwand	109
	Kennzahlen	110

Gesetzliche Grundlagen

Die Rechnung 2015 der Stadt wurde erstmals nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) erstellt. Grundlage bildet das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie die Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200).

Jahresrechnung (Art 11 FHG)

Die Jahresrechnung ist wie folgt aufgebaut:

- Bilanz
- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung
- Geldflussrechnung
- Anhang

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

Bilanz (Art. 10 FHVG)

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

Erfolgsrechnung (Art. 11 FHVG)

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

Investitionsrechnung (Art. 12 FHVG)

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

Geldflussrechnung (Art. 13 FHVG)

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

Anhang

Der Anhang enthält:

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

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Finanzvermögen (Art 20 FHVg)

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

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

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

Das Finanzvermögen wurde per 1.1.2015 neu bewertet. Abweichungen vom Verkehrswert haben keine stattgefunden. Die Anpassung der Bilanz per 1.1.2015 (Restatement) wird vom Gemeinderat an seiner Sitzung vom 7. April 2016 zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Der Neubewertungsgewinn wurde in der Eröffnungsbilanz per 1.1.2015 der „Neubewertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2“ bzw. zugewiesen und der Saldo wurde per 31.12.2015 auf das Konto „Übriges Eigenkapital“ umgebucht.

Verwaltungsvermögen (Art. 2 Abs. 2 FHVG)

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

Nutzungsvermögen (nicht bilanziert)

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

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

Investitionen ins Verwaltungsvermögen mit Beschlussdatum vor dem 1. Januar 2015 (Altbestände) ist linear während längstens 12 Jahren abzuschreiben (FHVG Art. 32). Die Sachgüter und Investitionsbeiträge des Verwaltungsvermögens wurden ohne Ausnahmen wie folgt linear abgeschrieben:

Anlagen	10 Jahre
Mobilien	5 Jahre
Beiträge	2 Jahre

Investitionen, mit Beschlussdatum nach dem 1. Januar 2015 (Neubestände), wurden gemäss HRM2 wie folgt linear abgeschrieben:

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

Die Aktivierungsgrenze beträgt Fr. 100'000.-- im Einzelfall. Es sind ausserhalb des Restatement keine Übertragungen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder umgekehrt erfolgt. Die ordentlichen Abschreibungen wurden in der Bilanz bei den Anlagen als Wertberichtigungen ausgewiesen.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 24 FHVG)

Zusätzliche Abschreibungen sind erlaubt, wenn

- Dadurch kein Aufwandüberschuss entsteht
- Kein Bilanzfehlbetrag vorhanden ist

Im Geschäftsjahr wurden zusätzliche Abschreibungen auf dem Restbestand der Betriebsbeiträge an den Um- und Ausbau der Alters- und Pflegeheime im Betrag von Fr. 0.6 Mio. vorgenommen und als ausserordentlichen Aufwand verbucht.

Rechnungsabgrenzungen (Art 15 FHVG)

Aktive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

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

Passive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

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

Rückstellungen (Art. 14 FHVG), Anhang 1

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

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

Hier sind auch die Verpflichtungen der Stadt gegenüber dem Personal aufzuführen. Rückstellungen sind im Anhang an Hand eines Rückstellungsspiegels dargestellt.

Spezialfinanzierungen (Art. 17 FHVG), Anhang 2 + 3

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

Vorfinanzierungen (Art. 18 FHVG)

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

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

Es wurden keine Vorfinanzierungen gebildet.

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

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

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

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

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

Gewährleistungsspiegel (Art. 25 FHVG), Anhang 7

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

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

Grösste Beitragsempfänger, Anhang 8

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

Eigenkapitalnachweis (FHVG Art. 26), Anhang 9

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

- Verpflichtungen/Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen
- Fonds

- Vorfinanzierungen
- Aufwertungsreserven aus der Umstellung auf HRM2
- Neubewertungsreserve Finanzvermögen
- Übriges Eigenkapital
- Bilanzüberschuss / Bilanzfehlbetrag

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

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

Finanzkennzahlen (Art 30 FHVG), Anhang 13

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

Internes Kontrollsystem IKS (Art 28 FHVG)

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

Ein IKS wurde noch nicht eingeführt. Die Stadt wartet auf die kantonalen Vorgaben.

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

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

Eine Sonderbehandlung des Verwaltungsvermögens hat im vorliegenden Geschäftsjahr nicht stattgefunden.

Ausserordentliche Geschäftsfälle

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

Die ausserordentlichen Geschäftsfälle wurden in der Kontogruppe 38 verbucht.

Branchenregelungen (Art 22 FHVG)

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

Branchenregelungen angewendet werden.

In der vorliegenden Rechnung wurden keine speziellen Abschreibungssätze angewendet.

Abweichungen von den HRM2-Fachempfehlungen

Die Stadt Chur schreibt die Nettoinvestitionen innerhalb der Spezialfinanzierungen jährlich vollständig ab. Das betrifft speziell die Spezialfinanzierung „ARA und Hauptsammelkanäle“.

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

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Aktuell sind keine Ereignisse bekannt, welche für die Beurteilung der Rechnung 2015 von Bedeutung sind.

Gesamtübersicht

Gesamtübersicht (Beträge in Franken)	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung Re15 / Bu15	Rechnung 2014
1. BILANZ				
Finanzvermögen	549'039'076.55	*	*	156'240'410.35
Verwaltungsvermögen	207'330'494.19	*	*	192'805'813.75
Total Aktiven	756'369'570.74	*	*	349'046'224.10
Fremdkapital	-265'592'298.78	*	*	-258'476'340.38
Eigenkapital / Spezialfinanzierungen	-490'777'271.96	*	*	-90'569'883.72
Total Passiven	-756'369'570.74	*	*	-349'046'224.10
Eigenkapitalquote	64.9%			25.9%
2. ERFOLGSRECHNUNG				
Laufende Ausgaben	196'867'903.13	200'191'900	-3'323'997	190'802'062.84
Übriger Aufwand	39'282'941.87	40'109'400	-826'458	51'293'168.62
Total Aufwand	236'150'845.00	240'301'300	-4'150'455	242'095'231.46
Laufende Einnahmen	-224'529'262.10	-215'612'400	8'916'862	-214'890'091.14
Übriger Ertrag	-23'148'997.33	-25'340'200	-2'191'203	-30'444'064.63
Total Ertrag	-247'678'259.43	-240'952'600	6'725'659	-245'334'155.77
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-11'527'414.43	-651'300	10'876'114	-3'238'924.31
3. INVESTITIONSRECHNUNG				
Ausgaben	25'667'344.51	30'369'000	-4'701'655	29'413'981.35
Einnahmen	-10'400'256.81	-8'105'000	2'295'257	-5'057'640.48
Nettoinvestitionen	15'267'087.70	22'264'000	-6'996'912	24'356'340.87
4. GELDFLUSSRECHNUNG				
Cash Flow aus operativer Tätigkeit	49'472'520.74	*	*	18'116'562.50
Cash Flow aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-14'924'905.15	*	*	-23'137'660.53
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	5'000'000.00	*	*	4'077'614.05
Veränderung des Fonds "Geld"	39'547'615.59	*	*	-943'483.98
5. KENNZAHLEN				
Selbstfinanzierung	-27'661'358.97	-15'420'500	-12'240'859	-24'088'028.30
Finanzierungssaldo	-12'394'271.27	6'843'500	-19'237'771	268'312.57
Selbstfinanzierungsgrad	181.2%	69.3%		98.9%
Bruttoschuld	254'338'125.30	*	*	249'149'362.90
Nettovermögen/Nettoschuld **	-283'446'777.77	*	*	102'235'930.03
Nettovermögen/Nettoschuld pro Kopf (STATPOP)	-8'145.02	*	*	2'959.33

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Ausgaben / Verlust / Schuld

Wert mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Einnahmen / Gewinn / Vermögen

* Diese Werte werden im Budget nicht ausgewiesen.

**Als Folge der Neubewertung des Finanzvermögens im Rahmen von HRM2 ergibt sich 2015 ein Nettovermögen.

Bilanz

Bilanz Beträge in Fr.		Rechnung 2015	Restatement* 1.1.2015	Veränderung Re 15 / Rest 15	Rechnung 2014
1	AKTIVEN	756'369'570.74	733'702'288.05	22'667'282.69	349'046'224.10
10	FINANZVERMÖGEN	549'039'076.55	532'156'875.75	16'882'200.80	156'240'410.35
100	Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	73'270'010.48	33'722'394.89	39'547'615.59	33'722'394.89
1000	Kasse	78'888.00	70'979.80	7'908.20	70'979.80
1001	Post	39'838'838.10	17'492'317.17	22'346'520.93	17'492'317.17
1002	Bank	33'352'284.38	16'159'097.92	17'193'186.46	16'159'097.92
101	Forderungen	33'212'129.93	56'570'017.25	-23'357'887.32	57'010'017.25
1010	Forderungen aus Lieferungen/L. Dritten	5'250'765.85	7'297'594.47	-2'046'828.62	7'337'594.47
1011	Kontokorrente mit Dritten	18'409'512.29	37'756'069.95	-19'346'557.66	37'756'069.95
1012	Steuerforderungen	9'327'310.27	11'238'570.63	-1'911'260.36	11'638'570.63
1019	Übrige Forderungen	224'541.52	277'782.20	-53'240.68	277'782.20
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	15'895'579.90	15'161'427.40	734'152.50	11'142'420.50
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen ER	14'750'696.69	15'161'427.40	-410'730.71	11'142'420.50
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	1'144'883.21	0.00	1'144'883.21	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	490'724.60	331'463.81	159'260.79	331'463.81
1060	Handelswaren	490'724.60	331'463.81	159'260.79	331'463.81
107	Finanzanlagen	11'292'614.05	11'415'938.10	-123'324.05	10'707'978.60
1070	Aktien und Anteilscheine	3'679'119.20	3'731'551.50	-52'432.30	3'023'592.00
1071	Verzinsliche Anlagen	7'613'494.85	7'684'386.60	-70'891.75	7'684'386.60
108	Sachanlagen FV	414'878'017.59	414'955'634.30	-77'616.71	43'326'135.30
1080	Grundstücke FV	376'481'233.29	376'455'670.30	25'562.99	29'944'997.45
1084	Gebäude FV	38'396'784.30	38'499'964.00	-103'179.70	13'381'137.85
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN	207'330'494.19	201'545'412.30	5'785'081.89	192'805'813.75
140	Sachanlagen VV	101'242'195.66	93'748'806.29	7'493'389.37	85'077'207.74
1400	Grundstücke VV unüberbaut	1'176'351.20	1'420'086.65	-243'735.45	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	30'673'031.89	25'115'462.47	5'557'569.42	25'115'462.47
1403	Übrige Tiefbauten	7'185'716.26	3'604'259.14	3'581'457.12	3'604'259.14
1404	Hochbauten	58'814'302.58	61'418'638.80	-2'604'336.22	54'167'126.90
1405	Waldungen	910'143.24	862'779.67	47'363.57	862'779.67
1406	Mobilien VV (Fahrzeuge, Maschinen, etc.)	2'482'650.49	1'327'579.56	1'155'070.93	1'327'579.56
142	Immaterielle Anlagen	641'517.53	543'756.01	97'761.52	543'756.01
1420	Software	641'517.53	543'756.01	97'761.52	543'756.01
144	Darlehen	41'500'000.00	42'750'000.00	-1'250'000.00	42'750'000.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	41'500'000.00	42'750'000.00	-1'250'000.00	42'750'000.00
145	Beteiligungen	63'473'474.00	62'963'802.00	509'672.00	62'895'802.00
1454	Beteiligungen an öff. Unternehmungen	62'895'800.00	62'895'801.00	-1.00	62'895'801.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	577'674.00	68'001.00	509'673.00	1.00
146	Investitionsbeiträge	473'307.00	1'539'048.00	-1'065'741.00	1'539'048.00
1464	Investitionsbeiträge an öff. Unternehmungen	473'307.00	1'539'048.00	-1'065'741.00	1'539'048.00

Bilanz Beträge in Fr.		Rechnung 2015	Restatement* 1.1.2015	Veränderung Re 15 / Rest 15	Rechnung 2014
2	PASSIVEN	-756'369'570.74	-733'702'288.05	-22'667'282.69	-349'046'224.10
20	FREMDKAPITAL	-265'592'298.78	-258'933'095.60	-6'659'203.18	-254'512'582.60
200	Laufende Verbindlichkeiten	-31'338'125.30	-30'234'756.04	-1'103'369.26	-30'234'756.04
2000	Lieferungen/Leistungen von Dritten	-13'328'525.34	-12'122'445.75	-1'206'079.59	-12'122'445.75
2001	Kontokorrente mit Dritten	-13'514'814.04	-13'546'790.34	31'976.30	-13'546'790.34
2002	Steuern	-497'440.59	-464'308.37	-33'132.22	-464'308.37
2005	Interne Kontokorrente	0.00	-3'969.35	3'969.35	-3'969.35
2006	Depotgelder und Kautionen	-263'037.01	-282'218.00	19'180.99	-282'218.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-3'734'308.32	-3'815'024.23	80'715.91	-3'815'024.23
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-6'685'816.93	-8'266'560.91	1'580'743.98	-6'224'560.91
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	-5'326'116.93	-8'266'560.91	2'940'443.98	-6'224'560.91
2046	Passive Rechnungsabgrenzung IR	-1'359'700.00	0.00	-1'359'700.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'534'290.70	-2'393'005.50	-141'285.20	-14'492.50
2050	Mehrleistungen des Personals	-2'519'775.00	-2'378'513.00	-141'262.00	0.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-14'515.70	-14'492.50	-23.20	-14'492.50
208	Langfristige Rückstellungen	-2'000'000.00	0.00	-2'000'000.00	0.00
2081	Rückst. für langfr. Ansprüche des Personals	-2'000'000.00	0.00	-2'000'000.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-223'000'000.00	-218'000'000.00	-5'000'000.00	-218'000'000.00
2064	Darlehen	-223'000'000.00	-218'000'000.00	-5'000'000.00	-218'000'000.00
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	-34'065.85	-38'773.15	4'707.30	-38'773.15
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-34'065.85	-38'773.15	4'707.30	-38'773.15
29	EIGENKAPITAL	-490'777'271.96	-474'769'192.45	-16'008'079.51	-94'533'641.50
290	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	-17'701'863.93	-13'221'198.85	-4'480'665.08	-13'221'198.85
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-13'899'333.00	-9'218'667.92	-4'680'665.08	-9'218'667.92
2909	Bodenerlöskonto	-3'802'530.93	-4'002'530.93	200'000.00	-4'002'530.93
295	Aufwertungsreserve	0.00	841'506.10	-841'506.10	0.00
2950	Aufwertungsreserve aus Umstellung auf HRM2	0.00	841'506.10	-841'506.10	0.00
296	Neubewertungsreserve	0.00	-381'077'057.05	381'077'057.05	0.00
2960	Neubewertungsres.FV aus Umstellung a/HRM2	0.00	-381'077'057.05	381'077'057.05	0.00
298	Übriges Eigenkapital	-473'075'408.03	-81'312'442.65	-391'762'965.38	-81'312'442.65
2980	Übriges Eigenkapital	-473'075'408.03	-81'312'442.65	-391'762'965.38	-81'312'442.65

* Restatement: Neubewertung des Finanzvermögens, der Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungen per 1.1.2015 im Rahmen der Umstellung auf das neue Rechnungslegungsmodell HRM2.
Auswirkung auf das Eigenkapital: Fr. 380'235'550.95. Die Saldi der Konten 2950 und 2960 wurden per 31.12.2015 auf das Eigenkapitalkonto umgebucht.

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Gestufferter Erfolgsausweis (in Franken)		2015	2015	Re 15 / Bu 15	2014
30 Personalaufwand	102'633'288.03	104'142'900	-1'509'611.97	99'857'536.52	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	35'609'870.69	38'090'100	-2'480'229.31	35'524'608.76	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'282'700.00	14'311'500	-2'028'800.00	16'571'938.62	
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'656'150.74	715'700	940'450.74	164'060.88	
36 Transferaufwand	54'010'449.41	52'927'600	1'082'849.41	50'815'457.91	
39 Interne Verrechnungen	22'707'629.13	25'082'200	-2'374'570.87	30'257'169.12	
Betrieblicher Aufwand	228'900'088.00	235'270'000	-6'369'912.00	233'190'771.81	
40 Fiskalertrag	-111'285'957.13	-106'910'000	-4'375'957.13	-108'328'371.50	
41 Regalien und Konzessionen	-5'589'014.62	-5'258'600	-330'414.62	-5'405'047.65	
42 Entgelte	-38'196'522.07	-38'093'500	-103'022.07	-37'636'682.46	
43 Verschiedene Erträge	-756'917.35	-428'000	-328'917.35	-551'749.40	
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-441'368.20	-258'000	-183'368.20	-186'895.51	
46 Transferertrag	-46'766'606.41	-46'225'600	-541'006.41	-44'818'414.88	
49 Interne Verrechnungen	-22'707'629.13	-25'082'200	2'374'570.87	-30'257'169.12	
Betrieblicher Ertrag	-225'744'014.91	-222'255'900	-3'488'114.91	-227'184'330.52	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'156'073.09	13'014'100	-9'858'026.91	6'006'441.29	
34 Finanzaufwand	4'614'295.00	5'031'300	-417'005.00	4'604'459.65	
44 Finanzertrag	-21'934'244.52	-18'696'700	-3'237'544.52	-18'149'825.25	
Ergebnis aus Finanzierung	-17'319'949.52	-13'665'400	-3'654'549.52	-13'545'365.60	
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	-14'163'876.43	-651'300	-13'512'576.43	-7'538'924.31	
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'636'462.00	0	2'636'462.00	4'300'000.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)	2'636'462.00	0	2'636'462.00	4'300'000.00	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)	-11'527'414.43	-651'300	-10'876'114.43	-3'238'924.31	

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Wert mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)		Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung Re 15 / Bu 15	Rechnung 2014
ERGEBNIS		-11'527'414.43	-651'300	-10'876'114.43	-3'238'924.31
3	AUFWAND	236'150'845.00	240'301'300	-4'150'455.00	242'095'231.46
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>102'633'288.03</u>	<u>104'142'900</u>	<u>-1'509'611.97</u>	<u>99'857'536.52</u>
300	Behörden und Kommissionen	999'194.20	1'082'800	-83'605.80	1'035'450.70
301	Löhne des Verwaltungs- + Betriebspersonals	39'677'328.08	39'868'900	-191'571.92	37'946'160.05
302	Löhne der Lehrkräfte	44'830'212.85	45'437'500	-607'287.15	44'015'432.40
304	Zulagen	188'531.59	221'600	-33'068.41	225'753.63
305	Arbeitgeberbeiträge	15'354'287.75	15'922'600	-568'312.25	15'324'741.85
306	Arbeitgeberleistungen	116'666.00	116'600	66.00	173'919.00
309	Übriger Personalaufwand	1'467'067.56	1'492'900	-25'832.44	1'136'078.89
31	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	<u>35'609'870.69</u>	<u>38'090'100</u>	<u>-2'480'229.31</u>	<u>35'524'608.76</u>
310	Material- + Warenaufwand	4'713'422.23	5'230'200	-516'777.77	4'484'078.61
311	Nicht aktivierbare Anlagen (Anschaffungen)	2'733'907.80	3'102'600	-368'692.20	2'920'028.85
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'326'322.65	4'663'600	-337'277.35	4'356'442.31
313	Dienstleistungen und Honorare	8'768'467.67	9'042'000	-273'532.33	8'624'194.96
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	6'961'247.88	7'171'100	-209'852.12	6'981'195.25
315	Unterhalt Mobilien + immaterielle Anlagen	3'057'368.85	3'534'800	-477'431.15	3'539'058.52
316	Mieten, Pachten, Benützungsgeb., Leasing	2'237'345.94	2'385'300	-147'954.06	2'333'489.75
317	Spesenentschädigungen	780'457.05	851'500	-71'042.95	743'825.87
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	559'221.61	520'000	39'221.61	413'987.84
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'472'109.01	1'589'000	-116'890.99	1'128'306.80
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>12'282'700.00</u>	<u>14'311'500</u>	<u>-2'028'800.00</u>	<u>16'571'938.62</u>
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	12'043'500.00	13'971'100	-1'927'600.00	16'571'938.62
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	239'200.00	340'400	-101'200.00	0.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>4'614'295.00</u>	<u>5'031'300</u>	<u>-417'005.00</u>	<u>4'604'459.65</u>
340	Zinsaufwand	3'994'591.65	4'419'300	-424'708.35	4'604'459.65
341	Realisierte Kursverluste	1'933.35	0	1'933.35	0.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	544'195.00	612'000	-67'805.00	0.00
344	Wertberichtigung Anlagen FV	73'575.00	0	73'575.00	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>1'656'150.74</u>	<u>715'700</u>	<u>940'450.74</u>	<u>164'060.88</u>
351	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	1'656'150.74	715'700	940'450.74	164'060.88
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>54'010'449.41</u>	<u>52'927'600</u>	<u>1'082'849.41</u>	<u>50'815'457.91</u>
360	Ertragsanteile an Dritte	102'800.15	80'000	22'800.15	87'607.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	18'965'014.67	20'041'200	-1'076'185.33	17'748'737.91
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'780'118.50	1'653'500	126'618.50	1'663'227.60
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	33'162'516.09	31'152'900	2'009'616.09	31'315'885.40
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>2'636'462.00</u>	<u>0</u>	<u>2'636'462.00</u>	<u>4'300'000.00</u>
380	Ausserordentlicher Personalaufwand	2'000'000.00	0	2'000'000.00	0.00
387	Zusätzliche Abschreibungen	636'462.00	0	636'462.00	4'300'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>22'707'629.13</u>	<u>25'082'200</u>	<u>-2'374'570.87</u>	<u>30'257'169.12</u>
391	Dienstleistungen	8'817'033.23	9'748'900	-931'866.77	8'566'613.95
392	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	9'867'272.05	10'688'700	-821'427.95	10'248'125.55
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'036'137.00	3'712'900	-676'763.00	2'977'674.00
399	Diverses	987'186.85	931'700	55'486.85	8'464'755.62

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)		Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung Re 15 / Bu 15	Rechnung 2014
4	ERTRAG	-247'678'259.43	-240'952'600	-6'725'659.43	-245'334'155.77
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-111'285'957.13</u>	<u>-106'910'000</u>	<u>-4'375'957.13</u>	<u>-108'328'371.50</u>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-82'479'582.23	-80'440'000	-2'039'582.23	-79'683'261.26
401	Direkte Steuern juristische Personen	-15'942'595.80	-14'900'000	-1'042'595.80	-14'984'361.90
402	Übrige Direkte Steuern	-12'686'222.85	-11'400'000	-1'286'222.85	-13'484'442.84
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-177'556.25	-170'000	-7'556.25	-176'305.50
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-5'589'014.62</u>	<u>-5'258'600</u>	<u>-330'414.62</u>	<u>-5'405'047.65</u>
412	Konzessionen	-5'589'014.62	-5'258'600	-330'414.62	-5'405'047.65
42	<u>Entgelte</u>	<u>-38'196'522.07</u>	<u>-38'093'500</u>	<u>-103'022.07</u>	<u>-37'636'682.46</u>
420	Ersatzabgaben	-1'181'073.00	-1'195'000	13'927.00	-1'208'433.90
421	Gebühren für Amtshandlungen	-3'238'405.91	-3'136'100	-102'305.91	-3'531'809.65
423	Schul- und Kursgelder	-1'308'338.95	-1'474'400	166'061.05	-1'029'672.90
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'682'130.32	-20'561'800	-120'330.32	-20'672'902.58
425	Erlös aus Verkäufen	-547'492.95	-866'900	319'407.05	-751'211.77
426	Rückerstattungen	-9'588'677.13	-9'467'000	-121'677.13	-9'025'525.21
427	Bussen	-1'130'113.10	-1'043'500	-86'613.10	-929'204.75
429	Übrige Entgelte	-520'290.71	-348'800	-171'490.71	-487'921.70
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-756'917.35</u>	<u>-428'000</u>	<u>-328'917.35</u>	<u>-551'749.40</u>
431	Aktivierung Eigenleistungen	-724'794.95	-428'000	-296'794.95	-551'749.40
432	Bestandesveränderungen	-32'122.40	0	-32'122.40	0.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-21'934'244.52</u>	<u>-18'696'700</u>	<u>-3'237'544.52</u>	<u>-18'149'825.25</u>
440	Zinsertrag FV	-1'299'292.67	-1'095'700	-203'592.67	-1'743'748.64
441	Realisierte Gewinne FV	-283'430.35	0	-283'430.35	-497'937.10
442	Beteiligungsertrag FV	-531'420.80	-443'600	-87'820.80	-448'534.15
443	Liegenschaftenertrag FV	-7'394'696.76	-7'124'200	-270'496.76	-7'137'355.42
445	Finanzertrag aus Darlehen/Beteiligungen VV	-150'845.10	-255'000	104'154.90	0.00
446	Finanzertrag von öffentl. Unternehmungen VV	-8'038'604.55	-5'735'000	-2'303'604.55	-4'230'969.15
447	Liegenschaftenertrag VV	-4'235'954.29	-4'018'200	-217'754.29	-4'069'636.97
449	Übriger Finanzertrag VV	0.00	-25'000	25'000.00	-21'643.82
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-441'368.20</u>	<u>-258'000</u>	<u>-183'368.20</u>	<u>-186'895.51</u>
450	Entnahme Spezialfinanzierungen FK	-4'724.75	-108'000	103'275.25	-68'591.85
451	Entnahme Spezialfinanzierungen EK	-436'643.45	-150'000	-286'643.45	-118'303.66
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-46'766'606.41</u>	<u>-46'225'600</u>	<u>-541'006.41</u>	<u>-44'818'414.88</u>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-13'716'935.95	-12'194'200	-1'522'735.95	-11'880'785.83
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-33'049'670.46	-34'031'400	981'729.54	-32'937'629.05
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-22'707'629.13</u>	<u>-25'082'200</u>	<u>2'374'570.87</u>	<u>-30'257'169.12</u>
491	Dienstleistungen	-8'817'033.23	-9'748'900	931'866.77	-8'566'613.95
492	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	-9'867'272.05	-10'688'700	821'427.95	-8'523'319.18
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3'036'137.00	-3'712'900	676'763.00	-2'977'674.00
499	Übrige Interne Verrechnungen	-987'186.85	-931'700	-55'486.85	-10'189'561.99

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		2015	2015	Re 15 / Bu 15	2014
	ERGEBNIS	-11'527'414.43	0	0	0.00
3	AUFWAND	236'150'845.00	0	0	0.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	<u>31'518'389.26</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
011	Legislative	256'654.87	0	0	0.00
012	Exekutive	1'782'205.65	0	0	0.00
021	Gemeindeverwaltung	26'085'608.53	0	0	0.00
029	Verwaltungsliegenschaften	3'393'920.21	0	0	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	<u>17'084'893.50</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
111	Polizei	11'921'817.45	0	0	0.00
140	Allgemeines Rechtswesen	2'353'611.08	0	0	0.00
150	Feuerwehr	2'088'816.25	0	0	0.00
161	Militärische Verteidigung	372'622.47	0	0	0.00
162	Zivile Verteidigung	348'026.25	0	0	0.00
2	BILDUNG	<u>90'269'761.64</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
211	Kindergarten	4'925'121.50	0	0	0.00
212	Primarstufe	21'708'030.64	0	0	0.00
213	Oberstufe	13'125'945.61	0	0	0.00
217	Schulliegenschaften	14'243'612.37	0	0	0.00
219	Volksschule Übriges	3'962'314.15	0	0	0.00
230	Berufliche Grundbildung	32'304'737.37	0	0	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	<u>15'823'637.26</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
311	Museen und bildende Kunst	139'239.50	0	0	0.00
321	Bibliotheken	568'500.00	0	0	0.00
322	Konzert und Theater	2'534'595.95	0	0	0.00
329	Kultur, übriges	254'243.92	0	0	0.00
341	Sport	8'574'530.88	0	0	0.00
342	Freizeit	3'752'527.01	0	0	0.00
4	GESUNDHEIT	<u>11'883'126.02</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
490	Gesundheitswesen	11'883'126.02	0	0	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	<u>31'462'127.39</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
544	Jugendschutz	700'228.17	0	0	0.00
545	Leistungen an Familien	1'842'643.96	0	0	0.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	25'468'689.96	0	0	0.00
579	Fürsorge, übriges	3'450'565.30	0	0	0.00
6	VERKEHR	<u>13'442'778.65</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
615	Gemeindestrassen	7'919'318.92	0	0	0.00
619	Werkbetrieb	5'315'134.28	0	0	0.00
621	Bahninfrastruktur	208'325.45	0	0	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	<u>10'074'822.04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
720	Abwasserbeseitigung	5'137'736.50	0	0	0.00
730	Abfallwirtschaft	2'847'697.80	0	0	0.00
741	Gewässerverbauungen	171'959.33	0	0	0.00
771	Friedhof und Bestattung	748'415.63	0	0	0.00
790	Raumordnung	1'169'012.78	0	0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	<u>2'825'894.24</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
811	Landwirtschaft	301'576.45	0	0	0.00
820	Forstwirtschaft	1'793'530.55	0	0	0.00
840	Tourismus	502'033.69	0	0	0.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	228'753.55	0	0	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	<u>11'765'415.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
910	Steuern	5'178'531.00	0	0	0.00
961	Zinsen	4'086'914.95	0	0	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'499'969.05	0	0	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		2015	2015	Re 15 / Bu 15	2014
	ERTRAG	-247'678'259.43	0	0	0.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	<u>-14'834'975.98</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
012	Exekutive	-14'320.00	0	0	0.00
021	Gemeindeverwaltung	-11'978'460.86	0	0	0.00
029	Verwaltungsliegenschaften	-2'842'195.12	0	0	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	<u>-9'554'103.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
111	Polizei	-4'407'403.02	0	0	0.00
140	Allgemeines Rechtswesen	-2'527'938.88	0	0	0.00
150	Feuerwehr	-2'064'516.65	0	0	0.00
161	Militärische Verteidigung	-346'882.80	0	0	0.00
162	Zivile Verteidigung	-207'361.65	0	0	0.00
2	BILDUNG	<u>-41'890'040.44</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
211	Kindergarten	-658'674.55	0	0	0.00
212	Primarstufe	-1'634'528.30	0	0	0.00
213	Oberstufe	-1'781'458.35	0	0	0.00
217	Schulliegenschaften	-11'138'404.98	0	0	0.00
219	Volksschule Übriges	-219'557.95	0	0	0.00
230	Berufliche Grundbildung	-26'457'416.31	0	0	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	<u>-4'778'333.35</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
311	Museen und bildende Kunst	-6'811.44	0	0	0.00
322	Konzert und Theater	-296'497.60	0	0	0.00
341	Sport	-3'123'420.76	0	0	0.00
342	Freizeit	-1'351'603.55	0	0	0.00
4	GESUNDHEIT	<u>-1'303'864.40</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
490	Gesundheitswesen	-1'303'864.40	0	0	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	<u>-19'312'832.34</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
544	Jugendschutz	-200.00	0	0	0.00
545	Leistungen an Familien	-920'568.11	0	0	0.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	-18'202'797.78	0	0	0.00
579	Fürsorge, übriges	-189'266.45	0	0	0.00
6	VERKEHR	<u>-1'652'741.09</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
615	Gemeindestrassen	-1'001'131.61	0	0	0.00
619	Werkbetrieb	-615'336.19	0	0	0.00
621	Bahninfrastruktur	-36'273.29	0	0	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	<u>-11'246'110.36</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
720	Abwasserbeseitigung	-4'947'366.91	0	0	0.00
730	Abfallwirtschaft	-5'538'676.53	0	0	0.00
741	Gewässerverbauungen	-157'994.38	0	0	0.00
771	Friedhof und Bestattung	-585'919.54	0	0	0.00
790	Raumordnung	-16'153.00	0	0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	<u>-3'065'452.37</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
811	Landwirtschaft	-476'970.10	0	0	0.00
820	Forstwirtschaft	-1'477'084.18	0	0	0.00
840	Tourismus	-1'111'398.09	0	0	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	<u>-140'039'806.10</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
910	Steuern	-113'506'637.03	0	0	0.00
961	Zinsen	-17'830'251.93	0	0	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-8'702'917.14	0	0	0.00

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

Für 2015 ist kein Budget nach Funktionaler Gliederung vorhanden.
Die Werte 2014 sind wegen der Umstellung auf HRM2 mit 2015 nicht vergleichbar und deshalb nicht aufgeführt.

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

	Aufwand	236'150'845.00	240'301'300	-4'150'455.00	242'095'231.46
	Ertrag	-247'678'259.43	-240'952'600	-6'725'659.43	-245'334'155.77
	Ergebnis	-11'527'414.43	-651'300	-10'876'114	-3'238'924.31
0	Behörden	2'024'540.52	2'044'400	-19'859	1'922'461.94
92	Gemeinde	43'253.35	144'800	-101'547	122'424.19
3	Aufwand	43'253.35	144'800	-101'547	122'424.19
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>20'683.45</u>	<u>63'100</u>	<u>-42'417</u>	<u>57'206.45</u>
3000.03	Urnenamt und Wahlbüro	20'076.00	63'100	-43'024	56'631.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	576.70	0	577	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.25	0	0	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	30.50	0	31	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	575.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>18'562.95</u>	<u>75'800</u>	<u>-57'237</u>	<u>64'360.80</u>
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	0.00	51'800	-51'800	35'545.35
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	18'562.95	24'000	-5'437	28'815.45
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>4'006.95</u>	<u>5'900</u>	<u>-1'893</u>	<u>856.94</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	4'006.95	5'900	-1'893	856.94
93	Gemeinderat	213'401.52	245'900	-32'498	164'860.20
3	Aufwand	213'401.52	245'900	-32'498	164'860.20
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>185'161.25</u>	<u>215'000</u>	<u>-29'839</u>	<u>146'388.10</u>
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	67'700.00	85'000	-17'300	78'650.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	104'958.60	120'000	-15'041	57'190.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'472.05	10'000	2'472	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	30.60	0	31	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	10'548.10
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>22'840.27</u>	<u>25'500</u>	<u>-2'660</u>	<u>15'952.10</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	407.55
3170.01	Reisekosten und Spesen	19'624.86	13'000	6'625	14'344.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'230.50	1'500	-270	1'200.25
3190.08	Jugendparlament	1'984.91	10'000	-8'015	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>5'400.00</u>	<u>5'400</u>	<u>0</u>	<u>2'520.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	5'400.00	5'400	0	2'520.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
94	Stadtrat	1'767'885.65	1'653'700	114'186	1'635'177.55
3	Aufwand	1'782'205.65	1'672'700	109'506	1'646'457.55
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'111'906.10</u>	<u>1'065'600</u>	<u>46'306</u>	<u>1'117'022.00</u>
3000.01	Löhne Stadtrat	766'320.00	766'700	-380	766'792.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	58'955.10	74'200	-15'245	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	107'064.00	93'300	13'764	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'465.50	4'200	-1'735	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'910.45	4'600	-690	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	176'311.00
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	116'666.00	116'600	66	173'919.00
3099.02	Personalanlässe	56'525.05	6'000	50'525	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>595'994.35</u>	<u>536'100</u>	<u>59'894</u>	<u>43'165.30</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	303.20	0	303	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	20'967.95	12'000	8'968	33'459.95
3170.08	Empfänge	35'287.05	33'000	2'287	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	2'000	-2'000	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	7'237.80	10'000	-2'762	9'705.35
3191.00	Erlass städtischer Leistungen	463'792.15	409'100	54'692	0.00
3192.01	Erlass Leistungen IBC	68'406.20	70'000	-1'594	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>74'305.20</u>	<u>71'000</u>	<u>3'305</u>	<u>486'270.25</u>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	26'537.00	26'000	537	25'673.00
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	47'768.20	45'000	2'768	48'757.55
3637.12	Erlass städtischer Leistungen (alt)	0.00	0	0	411'839.70
4	Ertrag	-14'320.00	-19'000	4'680	-11'280.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-14'320.00</u>	<u>-19'000</u>	<u>4'680</u>	<u>-11'280.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-14'320.00	-19'000	4'680	-11'280.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
1	Departement 1	-103'149'636.16	-98'508'900	-4'640'736	-86'405'475.91
	<u>Allgemeine Verwaltung</u>	<u>8'123'057.41</u>	<u>8'547'400</u>	<u>-424'343</u>	<u>7'961'525.78</u>
11	Stadtkanzlei	6'591'623.41	6'814'900	-223'277	6'215'036.01
3	Aufwand	7'925'624.46	7'925'100	524	7'300'513.16
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>666'109.80</u>	<u>644'300</u>	<u>21'810</u>	<u>629'920.45</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	561'976.50	540'400	21'577	527'236.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	44'219.80	43'500	720	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	54'829.80	54'700	130	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'742.45	2'500	-758	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'861.25	2'700	161	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	102'233.70
3099.02	Personalanlässe	480.00	500	-20	450.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>760'524.21</u>	<u>697'600</u>	<u>62'924</u>	<u>571'063.19</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	36'985.35	40'000	-3'015	33'471.80
3100.07	Reinigungsmaterial	12'116.65	11'000	1'117	11'223.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'178.50	7'000	179	18'861.05
3110.17	Anschaffung Mobiliar und Geschirr	5'321.00	11'000	-5'679	0.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	119'516.80	90'000	29'517	85'845.50
3130.01	Dienstleistungen Dritter	59'219.95	25'000	34'220	5'675.35
3130.03	Hauptreinigung	26'514.00	26'000	514	26'514.00
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	232'813.80	230'000	2'814	242'810.80
3130.15	Dienstleistungen für Betrieb "chur.ch"	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3130.21	Bundesfeier	14'842.20	15'000	-158	10'562.50
3130.23	Neuzuzügeranlass	3'600.00	4'000	-400	2'277.95
3130.24	Reinigung der Wäsche	10'662.20	12'000	-1'338	9'527.55
3140.08	Unterhalt Gebäude	179'886.86	177'000	2'887	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	16'244.05	14'900	1'344	91'948.60
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'591.44	3'500	-1'909	3'337.47
3160.03	Miete und Benützungskosten	4'956.75	0	4'957	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'191.90	5'000	192	5'912.10
3170.08	Empfänge	202.00	0	202	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	8'680.76	11'200	-2'519	8'095.42
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>426'700.00</u>	<u>44'800</u>	<u>381'900</u>	<u>0.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'400.00	28'400	0	0.00
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	398'300.00	16'400	381'900	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>5'648'212.80</u>	<u>6'098'500</u>	<u>-450'287</u>	<u>5'675'284.61</u>
3612.01	Kreisverwaltung	2'270'400.05	2'699'800	-429'400	2'246'345.31
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	454'394.05	453'400	994	453'424.10
3634.02	Schweizerischer Städteverband	20'610.00	21'000	-390	20'452.20
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbüs Chur AG	2'160'000.00	2'160'000	0	2'160'000.00
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	371'295.00	374'000	-2'705	372'669.00
3636.01	Chur-Tourismus	320'000.00	320'000	0	320'000.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	300.00	300	0	315.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	1'535.00	2'400	-865	2'225.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	1'000.00	1'000	0	1'000.00
3636.05	Regionalverband Nordbünden	34'350.00	34'000	350	96'254.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	2'600.00	2'600	0	2'600.00
3636.77	Region Plessur	11'728.70	30'000	-18'271	0.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>424'077.65</u>	<u>439'900</u>	<u>-15'822</u>	<u>424'244.91</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	299'884.55	311'300	-11'415	268'196.76
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'160.00	3'000	-1'840	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'517.10	1'000	4'517	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	3'000	-3'000	0.00
3920.01	Miete Räume	90'500.00	90'500	0	97'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'500.00	4'500	0	4'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	15'000.00	13'300	1'700	9'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'516.00	13'300	-5'784	13'148.15
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	31'600.00
4	Ertrag	-1'334'001.05	-1'110'200	-223'801	-1'085'477.15
42	<u>Entgelte</u>	<u>-144'847.45</u>	<u>-101'000</u>	<u>-43'847</u>	<u>-140'314.15</u>
4240.01	Entschädigung SO-Print	-51'000.00	-50'000	-1'000	-102'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-93'847.45	-51'000	-42'847	-38'314.15
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-408'353.60</u>	<u>-325'000</u>	<u>-83'354</u>	<u>-262'463.00</u>
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-408'353.60	-325'000	-83'354	-262'463.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-233'800.00</u>	<u>-242'200</u>	<u>8'400</u>	<u>-240'700.00</u>
4612.01	Verwaltungskostenbeitrag Kreis	-213'800.00	-211'700	-2'100	-210'300.00
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'000.00	-30'500	10'500	-30'400.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-547'000.00</u>	<u>-442'000</u>	<u>-105'000</u>	<u>-442'000.00</u>
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000.00	0	-5'000	0.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-542'000.00	-442'000	-100'000	-442'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
12	Einwohnerdienste	862'839.21	1'005'200	-142'361	1'063'697.73
3	Aufwand	1'560'881.14	1'758'300	-197'419	1'786'884.69
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>967'089.40</u>	<u>1'046'500</u>	<u>-79'411</u>	<u>1'134'957.80</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	812'847.60	880'600	-67'752	955'258.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	64'782.70	69'500	-4'717	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	82'227.60	87'400	-5'172	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'485.35	4'000	-1'515	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'146.15	4'300	-154	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	179'049.75
3099.02	Personalanlässe	600.00	700	-100	650.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>343'135.84</u>	<u>391'000</u>	<u>-47'864</u>	<u>357'224.74</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'716.05	14'000	-2'284	13'612.85
3100.02	Identitätskarten/Churcard	61'142.10	95'000	-33'858	68'666.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'627.10	5'800	-1'173	3'875.35
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	23'672.05	26'000	-2'328	24'479.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	383.40	2'000	-1'617	286.85
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'382.00	1'500	-118	1'845.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'324.25	2'000	-676	5'568.75
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	238'888.89	244'700	-5'811	238'888.89
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>250'655.90</u>	<u>320'800</u>	<u>-70'144</u>	<u>294'702.15</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	126'980.90	197'000	-70'019	176'902.15
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	4'875.00	5'000	-125	0.00
3920.01	Miete Räume	118'800.00	118'800	0	117'800.00
4	Ertrag	-698'041.93	-753'100	55'058	-723'186.96
42	<u>Entgelte</u>	<u>-698'041.93</u>	<u>-753'100</u>	<u>55'058</u>	<u>-723'186.96</u>
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-93'312.00	-98'000	4'688	-102'456.50
4210.10	Adressauskünfte	-28'000.70	-30'000	1'999	-27'364.47
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-23'228.30	-26'000	2'772	-25'253.65
4210.13	Verschiedene Gebühren	-187'369.08	-210'000	22'631	-193'298.16
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-67'956.90	-80'000	12'043	-79'156.05
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	-297'159.95	-307'100	9'940	-293'628.13
4270.03	Ordnungsbussen	-1'015.00	-2'000	985	-2'030.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
15	Stadtarchiv	450'493.55	501'900	-51'406	453'953.65
3	Aufwand	450'941.65	501'900	-50'958	454'740.55
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>326'326.05</u>	<u>372'600</u>	<u>-46'274</u>	<u>332'196.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	276'805.25	318'200	-41'395	282'517.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	21'814.70	22'900	-1'085	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	25'445.35	28'800	-3'355	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	849.35	1'300	-451	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'411.40	1'400	11	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	49'678.75
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>42'823.85</u>	<u>49'000</u>	<u>-6'176</u>	<u>38'128.95</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'769.00	2'000	-231	1'204.25
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	5'355.00	4'500	855	5'964.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'110.65	2'000	111	1'873.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	426.80	1'500	-1'073	394.80
3150.06	Übriger Unterhalt	29'601.55	30'000	-398	27'699.05
3170.01	Reisekosten und Spesen	676.00	2'500	-1'824	992.80
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'884.85	6'500	-3'615	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>81'791.75</u>	<u>80'300</u>	<u>1'492</u>	<u>84'415.25</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	25'296.75	23'800	1'497	27'920.25
3920.01	Miete Räume	46'100.00	46'100	0	46'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'395.00	10'400	-5	10'395.00
4	Ertrag	-448.10	0	-448	-786.90
42	<u>Entgelte</u>	<u>-448.10</u>	<u>0</u>	<u>-448</u>	<u>-786.90</u>
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-448.10	0	-448	-786.90

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

17	Rechtsdienst	218'101.24	225'400	-7'299	228'838.39
3	Aufwand	218'101.24	225'400	-7'299	233'838.39
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>187'978.10</u>	<u>188'600</u>	<u>-622</u>	<u>188'691.45</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	156'091.00	156'100	-9	156'091.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'295.40	13'700	-1'405	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	18'310.20	17'200	1'110	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	485.30	800	-315	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	796.20	800	-4	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	32'600.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>15'188.54</u>	<u>21'200</u>	<u>-6'011</u>	<u>29'110.39</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'103.84	4'800	-2'696	3'517.64
3131.10	Prozesse und Gutachten	10'879.30	10'000	879	24'644.70
3131.12	Übrige Honorare	1'067.90	4'000	-2'932	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	513.15	900	-387	137.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	624.35	1'500	-876	811.05
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>14'934.60</u>	<u>15'600</u>	<u>-665</u>	<u>16'036.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	3'834.60	4'500	-665	4'436.55
3920.01	Miete Räume	11'100.00	11'100	0	11'600.00
4	Ertrag	0.00	0	0	-5'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-5'000.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-5'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
18	Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	228'753.55	187'400	41'354	59'790.00
3	Aufwand	228'753.55	289'900	-61'146	59'790.00
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>159'369.35</u>	<u>184'400</u>	<u>-25'031</u>	<u>37'576.05</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	131'066.00	151'600	-20'534	31'260.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	10'445.05	13'000	-2'555	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	16'729.80	16'300	430	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	400.25	700	-300	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	668.25	800	-132	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	6'316.05
3099.02	Personalanlässe	60.00	2'000	-1'940	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>37'926.10</u>	<u>55'000</u>	<u>-17'074</u>	<u>553.60</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'483.60	1'000	484	553.60
3131.14	Projektkosten	35'002.65	50'000	-14'997	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'439.85	3'000	-1'560	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>20'000.00</u>	<u>20'000</u>	<u>0</u>	<u>20'000.00</u>
3511.04	Regionalentwicklungsfonds	20'000.00	20'000	0	20'000.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>20'000</u>	<u>-20'000</u>	<u>0.00</u>
3636.13	Übrige Beiträge	0.00	20'000	-20'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>11'458.10</u>	<u>10'500</u>	<u>958</u>	<u>1'660.35</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	4'158.10	3'200	958	1'660.35
3920.01	Miete Räume	7'300.00	7'300	0	0.00
4	Ertrag	0.00	-102'500	102'500	0.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>20'000</u>	<u>0.00</u>
4511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	-20'000	20'000	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-82'500</u>	<u>82'500</u>	<u>0.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-82'500	82'500	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

28	Sportanlagen	4'781'508.58	5'044'600	-263'091	4'868'554.21
3	Aufwand	7'735'897.74	8'045'500	-309'602	7'790'529.11
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'924'224.03</u>	<u>2'904'100</u>	<u>20'124</u>	<u>2'718'038.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'468'441.57	2'429'900	38'542	2'277'632.78
3040.01	Dienstkleider	13'255.27	15'500	-2'245	15'432.35
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	196'846.50	170'600	26'247	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	183'108.10	214'400	-31'292	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'430.10	9'700	-2'270	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	12'611.35	10'500	2'111	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	373'174.55
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	15'097.86	20'000	-4'902	17'517.32
3099.02	Personalanlässe	3'018.05	0	3'018	1'857.15
3099.06	Sicherheitsüberprüfung	24'415.23	33'500	-9'085	32'424.20
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>3'006'734.61</u>	<u>3'184'700</u>	<u>-177'965</u>	<u>3'041'476.38</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'947.90	9'500	-552	7'795.88
3100.04	Tickets und Keycards	18'227.40	36'000	-17'773	7'263.66
3100.06	Verbrauchsmaterial	154'249.20	160'500	-6'251	225'945.49
3100.07	Reinigungsmaterial	34'038.24	49'500	-15'462	0.00
3100.08	Treibstoffe	6'276.07	23'000	-16'724	0.00
3100.11	Einkauf Handelswaren	46'115.29	45'000	1'115	41'954.19
3100.23	Werbung	50'930.00	60'000	-9'070	44'559.43
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	121'152.53	206'500	-85'347	201'336.16
3110.14	Anschaffung Mobiliar	18'502.93	10'000	8'503	0.00
3120.11	Strom	773'924.65	800'000	-26'075	787'529.30
3120.12	Wasser und Abwasser	87'634.40	90'000	-2'366	91'151.90
3120.13	Gas und Heizmaterialien	118'472.15	80'000	38'472	69'142.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter	403'222.04	326'400	76'822	324'320.31
3140.08	Unterhalt Gebäude	551'359.52	623'100	-71'740	545'042.81
3150.06	Übriger Unterhalt	487'840.79	500'000	-12'159	556'844.04
3160.03	Miete und Benützungskosten	76'724.25	120'100	-43'376	95'350.34
3170.01	Reisekosten und Spesen	48'290.85	42'000	6'291	40'310.55
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	826.40	3'100	-2'274	2'929.47
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>1'261'600.00</u>	<u>1'300'000</u>	<u>-38'400</u>	<u>0.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	938'300.00	1'294'300	-356'000	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	323'300.00	5'700	317'600	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>36'196.00</u>	<u>42'400</u>	<u>-6'204</u>	<u>36'298.00</u>
3635.03	Beiträge (Pauschale an Eishalle)	32'400.00	32'400	0	32'400.00
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	3'796.00	10'000	-6'204	3'898.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>507'143.10</u>	<u>614'300</u>	<u>-107'157</u>	<u>1'994'716.38</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	85'227.60	102'200	-16'972	90'877.05
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	23'923.25	0	23'923	0.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'609.20	2'500	-891	0.00
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	8'535.40	9'000	-465	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	128'674.00	180'000	-51'326	200'863.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	242'400.00	299'600	-57'200	286'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	16'773.65	19'000	-2'226	19'456.00
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	1'397'320.33

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

4	Ertrag	-2'954'389.16	-3'000'900	46'511	-2'921'974.90
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-2'769'337.62</u>	<u>-2'767'000</u>	<u>-2'338</u>	<u>-2'752'368.86</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'475'527.13	-2'440'000	-35'527	-2'297'919.11
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-128'002.34	-172'000	43'998	-170'547.06
4250.05	Verkauf Handelswaren	-91'376.81	-75'000	-16'377	-82'016.41
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-74'431.34	-80'000	5'569	-201'886.28
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-122'779.54</u>	<u>-152'100</u>	<u>29'320</u>	<u>-169'606.04</u>
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-109'965.00	-127'100	17'135	-147'962.22
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-12'814.54	0	-12'815	0.00
4490.01	Übrige Vermögenserträge VV (neu = Kto.4479.01)	0.00	-25'000	25'000	-21'643.82
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-62'272.00</u>	<u>-81'800</u>	<u>19'528</u>	<u>0.00</u>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-62'272.00	-81'800	19'528	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
19	<u>Personalamt</u>	<u>1'096'983.23</u>	<u>455'500</u>	<u>641'483</u>	<u>899'745.23</u>
3	Aufwand	1'317'134.98	733'600	583'535	1'097'767.43
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'041'090.33</u>	<u>390'300</u>	<u>650'790</u>	<u>852'945.73</u>
3000.02	Kommissionen	529.20	5'000	-4'471	2'200.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	558'134.05	574'300	-16'166	550'540.50
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	0.00	-271'600	271'600	0.00
3010.07	Mutationsgewinne infolge Altersrücktritt	0.00	-200'000	200'000	0.00
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	141'262.00	0	141'262	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	44'195.95	50'700	-6'504	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	67'875.00	63'700	4'175	0.00
3052.02	Pensionskasse, Anp. Finanzierungsverh.	0.00	-127'000	127'000	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'718.40	2'900	-1'182	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'846.75	3'100	-253	0.00
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-167'133.10	-42'100	-125'033	-119'899.05
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	116'123.15
3090.01	Aus- und Weiterbildung	162'812.48	200'000	-37'188	194'991.80
3099.01	Übriger Personalaufwand	134'935.35	35'000	99'935	35'900.65
3099.02	Personalanlässe	300.00	300	0	250.00
3099.03	Personalarzt	6'041.35	6'000	41	5'605.25
3099.05	Arbeitssicherheit	9'918.30	20'000	-10'082	16'573.28
3099.08	Personalbeschaffung	77'654.60	70'000	7'655	50'660.15
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>34'547.60</u>	<u>30'300</u>	<u>4'248</u>	<u>43'051.25</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'232.55	17'000	-767	17'810.45
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'177.20	500	677	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'526.90	1'800	727	2'526.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'263.20	3'000	263	3'879.05
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	11'347.75	8'000	3'348	18'834.85
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>241'497.05</u>	<u>313'000</u>	<u>-71'503</u>	<u>201'770.45</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	209'597.05	281'100	-71'503	169'870.45
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0	31'900.00
4	Ertrag	-220'151.75	-278'100	57'948	-198'022.20
42	<u>Entgelte</u>	<u>-137'951.75</u>	<u>-90'800</u>	<u>-47'152</u>	<u>-118'022.20</u>
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-70'000.00	-70'000	0	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-61'309.55	-15'800	-45'510	-47'192.55
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-6'642.20	-5'000	-1'642	-829.65
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-82'200.00</u>	<u>-187'300</u>	<u>105'100</u>	<u>-80'000.00</u>
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-82'200.00	-187'300	105'100	-80'000.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

<u>21</u>	<u>Finanzkontrolle</u>	<u>547'653.40</u>	<u>601'400</u>	<u>-53'747</u>	<u>597'175.99</u>
3	Aufwand	555'253.40	607'900	-52'647	603'675.99
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>510'332.95</u>	<u>557'300</u>	<u>-46'967</u>	<u>548'400.65</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	431'689.90	465'400	-33'710	457'826.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	34'114.40	38'600	-4'486	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	40'762.75	48'500	-7'737	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'328.80	2'200	-871	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'197.10	2'400	-203	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	90'363.55
3099.02	Personalanlässe	240.00	200	40	210.30
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>10'266.90</u>	<u>14'100</u>	<u>-3'833</u>	<u>18'363.69</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'810.40	8'500	-2'690	6'992.89
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'354.40	2'000	354	9'064.40
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	100	-100	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'375.25	1'500	-125	1'424.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	726.85	2'000	-1'273	882.20
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>34'653.55</u>	<u>36'500</u>	<u>-1'846</u>	<u>36'911.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	14'353.55	16'200	-1'846	16'611.65
3920.01	Miete Räume	19'400.00	19'400	0	19'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0	900.00
4	Ertrag	-7'600.00	-6'500	-1'100	-6'500.00
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-7'600.00</u>	<u>-6'500</u>	<u>-1'100</u>	<u>-6'500.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-7'600.00	-6'500	-1'100	-6'500.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

	<u>Finanzen und Steuern</u>	<u>-117'819'237.55</u>	<u>-113'972'100</u>	<u>-3'847'138</u>	<u>-100'133'841.90</u>
23	Finanzen	-9'491'131.52	-9'845'000	353'868	5'503'778.42
3	Aufwand	8'983'258.19	6'614'900	2'368'358	27'700'778.53
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'025'000.10</u>	<u>1'065'600</u>	<u>-40'600</u>	<u>1'042'109.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	855'354.65	885'900	-30'545	866'787.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	67'538.80	71'100	-3'561	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	87'249.70	89'400	-2'150	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'639.25	4'100	-1'461	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'367.45	4'400	-33	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	166'759.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'285.35	4'000	-715	2'722.90
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'424.90	4'500	-1'075	3'310.25
3099.02	Personalanlässe	1'140.00	2'200	-1'060	2'529.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>680'932.09</u>	<u>702'100</u>	<u>-21'168</u>	<u>581'783.26</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'977.54	12'000	-1'022	11'558.89
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	0.00
3130.00	Betriebungsgebühren	36'021.75	35'000	1'022	38'472.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'986.70	21'000	-11'013	13'672.50
3130.09	Bankspesen	8'308.50	10'000	-1'692	7'049.73
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	22'792.65	28'000	-5'207	22'722.80
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	11'225.23	10'000	1'225	10'462.36
3130.29	Kommissionen und Gebühren	64'500.00	15'000	49'500	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	333'786.35	381'100	-47'314	374'743.30
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	84'507.87	85'000	-492	21'088.30
3150.01	Unterhalt Mobiliar	192.75	200	-7	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	51'452.52	52'000	-547	52'003.32
3170.01	Reisekosten und Spesen	561.00	1'200	-639	666.80
3181.02	Debitorenverluste allgemein	46'397.68	50'000	-3'602	29'148.06
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	221.55	600	-378	194.45
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>75'000.00</u>	<u>0</u>	<u>75'000</u>	<u>16'571'938.62</u>
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	75'000.00	0	75'000	0.00
3399.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	16'571'938.62
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>4'006'842.65</u>	<u>4'319'300</u>	<u>-312'457</u>	<u>4'531'308.15</u>
3401.01	Kurzfristige Schulden	26'870.56	25'000	1'871	23'695.80
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	3'904'463.74	4'290'800	-386'336	4'505'066.00
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	0.00	3'500	-3'500	2'546.35
3410.01	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen	1'933.35	0	1'933	0.00
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	73'575.00	0	73'575	0.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>2'636'462.00</u>	<u>0</u>	<u>2'636'462</u>	<u>4'300'000.00</u>
3800.01	Rückstellung für Pensionskasse	2'000'000.00	0	2'000'000	0.00
3876.01	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	636'462.00	0	636'462	4'300'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>559'021.35</u>	<u>527'900</u>	<u>31'121</u>	<u>673'638.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	550'484.35	525'900	24'584	670'064.65
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	900.00	0	900	0.00
3940.02	Betriebskapitalzinsen GBC	0.00	2'000	-2'000	3'574.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	7'637.00	0	7'637	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

4	Ertrag	-18'474'389.71	-16'459'900	-2'014'490	-22'197'000.11
<u>41</u>	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-4'853'555.21</u>	<u>-4'702'000</u>	<u>-151'555</u>	<u>-4'801'100.60</u>
4120.01	Konzessionen	-63'421.81	0	-63'422	0.00
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'350'098.65	-4'280'000	-70'099	-4'384'097.50
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-440'034.75	-422'000	-18'035	-417'003.10
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-368'729.88</u>	<u>-295'000</u>	<u>-73'730</u>	<u>-319'666.00</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-9'000.00	-9'000	0	-9'000.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	0.00	-1'000	1'000	0.00
4240.30	Aufwandsentschädigung WSC	-200'000.00	-200'000	0	-200'000.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-21'209.35	-5'000	-16'209	-23'936.67
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-9'896.54	-5'000	-4'897	-63'782.30
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-4'621.64	-5'000	378	-3'803.08
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-21'263.90	-25'000	3'736	-19'143.95
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-102'238.45	-45'000	-57'238	0.00
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-500.00	0	-500	0.00
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-9'748'196.72</u>	<u>-7'229'300</u>	<u>-2'518'897</u>	<u>-6'144'172.59</u>
4400.01	Bank- und Postzinsen	-1'028.09	-40'000	38'972	-20'553.02
4401.01	Verzugszinsen auf Debitoren	-3'529.00	-5'000	1'471	-3'735.30
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-723'865.50	-630'000	-93'866	-811'103.10
4401.04	Kontokorrentzinsen diverse	-248'065.58	0	-248'066	-217'536.97
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-50'838.10	-120'700	69'862	-411'740.90
4420.02	Dividenden auf Aktien	-521'000.80	-432'500	-88'501	-437'514.15
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-10'420.00	-11'100	680	-11'020.00
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-150'845.10	-255'000	104'155	0.00
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-6'100'000.00	-2'900'000	-3'200'000	-1'800'000.00
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-1'776'000.00	-2'400'000	624'000	-2'016'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-162'604.55	-435'000	272'395	-414'969.15
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'503'907.90</u>	<u>-4'233'600</u>	<u>729'692</u>	<u>-10'932'060.92</u>
4910.23	Dienstleistungen Finanzen	-142'221.05	-145'000	2'779	-101'262.70
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-3'028'500.00	-3'710'900	682'400	-2'974'100.00
4990.05	Dienstl. Kehrrechtgrundgebühr	0.00	0	0	-13'778.50
4990.08	Versicherungsprämien	-333'186.85	-377'700	44'513	-374'277.75
4999.01	Verrechnung Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	-7'468'641.97

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
31	Steuern	-108'328'106.03	-104'127'100	-4'201'006	-105'637'620.32
3	Aufwand	5'178'531.00	4'998'500	180'031	4'878'976.04
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'790'770.75</u>	<u>1'800'500</u>	<u>-9'729</u>	<u>1'778'976.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'512'901.45	1'518'900	-5'999	1'501'723.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	120'691.20	118'000	2'691	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	141'945.20	148'300	-6'355	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'620.00	6'700	-2'080	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'729.90	7'300	430	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	275'647.35
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	1'563.00	0	1'563	555.55
3099.02	Personalanlässe	1'320.00	1'300	20	1'050.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'175'248.05</u>	<u>1'066'800</u>	<u>108'448</u>	<u>1'020'250.84</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'539.95	18'000	-1'460	16'481.40
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'832.80	6'000	-1'167	89.00
3130.00	Betreibungsgebühren	99'758.95	130'000	-30'241	105'575.90
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	41'107.42	45'000	-3'893	42'535.62
3130.13	Einzugsgebühren	495'845.95	390'000	105'846	467'022.74
3131.11	Prozess- und Steuerrekurskosten	0.00	3'000	-3'000	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	911.85	1'000	-88	1'144.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'336.70	2'800	-1'463	1'262.90
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	512'823.93	470'000	42'824	384'839.78
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'090.50	1'000	1'091	1'298.70
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>63'257.35</u>	<u>100'000</u>	<u>-36'743</u>	<u>73'151.50</u>
3409.03	Vergütungszinsen	63'257.35	100'000	-36'743	73'151.50
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>1'776'953.30</u>	<u>1'650'000</u>	<u>126'953</u>	<u>1'660'057.35</u>
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	1'776'953.30	1'650'000	126'953	1'660'057.35
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>372'301.55</u>	<u>381'200</u>	<u>-8'898</u>	<u>346'539.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	213'401.55	222'300	-8'898	197'139.65
3920.01	Miete Räume	158'900.00	158'900	0	149'400.00
4	Ertrag	-113'506'637.03	-109'125'600	-4'381'037	-110'516'596.36
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-111'108'400.88</u>	<u>-106'740'000</u>	<u>-4'368'401</u>	<u>-108'152'066.00</u>
4000.00	Einkommenssteuern	-66'957'613.00	-65'040'000	-1'917'613	-64'359'320.00
4000.04	Aufwandsteuer	-765'306.00	-700'000	-65'306	-610'407.00
4001.00	Vermögenssteuern	-9'590'172.00	-9'500'000	-90'172	-9'734'976.00
4002.00	Quellensteuern	-3'879'846.93	-3'900'000	20'153	-4'292'334.21
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-1'109'294.00	-1'150'000	40'706	-510'705.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-177'350.30	-150'000	-27'350	-175'519.05
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-15'942'595.80	-14'900'000	-1'042'596	-14'984'361.90
4021.01	Liegenschaftsteuern	-4'605'360.00	-4'100'000	-505'360	-4'333'999.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-2'607'141.85	-1'700'000	-907'142	-2'174'280.84
4023.01	Handänderungssteuern	-4'279'169.00	-4'250'000	-29'169	-3'226'707.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-981'220.00	-1'300'000	318'780	-3'465'122.00
4024.02	Schenkungssteuern	-213'332.00	-50'000	-163'332	-284'334.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-454'565.10</u>	<u>-523'200</u>	<u>68'635</u>	<u>-463'499.46</u>
4240.17	Dienstleistung für Steuerbezugsverein	-11'808.00	-12'000	192	-11'856.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-144'967.30	-180'000	35'033	-174'230.95
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'105.00	-1'200	95	-1'105.00
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-296'684.80	-330'000	33'315	-276'307.51

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-271'966.40</u>	<u>-300'000</u>	<u>28'034</u>	<u>-279'079.35</u>
4401.02	Verzugszinsen und Kosten	-271'966.40	-300'000	28'034	-279'079.35
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-1'637'304.65</u>	<u>-1'560'000</u>	<u>-77'305</u>	<u>-1'621'951.55</u>
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'473'912.65	-1'400'000	-73'913	-1'460'185.55
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-163'392.00	-160'000	-3'392	-161'766.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-34'400.00</u>	<u>-2'400</u>	<u>-32'000</u>	<u>0.00</u>
4910.31	Dienstleistungen Steuern	-34'400.00	-2'400	-32'000	0.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

25	<u>Immobilien & Bewirtschaftung</u>	<u>-5'112'542.58</u>	<u>-4'772'000</u>	<u>-340'543</u>	<u>-5'598'489.26</u>
3	Aufwand	15'507'441.18	16'115'800	-608'359	15'469'178.77
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'637'324.45</u>	<u>1'698'900</u>	<u>-61'576</u>	<u>1'655'422.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'244'723.70	1'302'300	-57'576	1'271'447.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	99'451.15	89'900	9'551	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	86'688.80	113'000	-26'311	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'792.60	5'100	-1'307	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'335.25	5'600	735	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	209'377.90
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'199.25	3'000	199	3'923.00
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	193'133.70	180'000	13'134	170'674.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>5'055'359.03</u>	<u>5'460'500</u>	<u>-405'141</u>	<u>5'857'041.77</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'874.05	11'000	874	10'504.19
3100.06	Verbrauchsmaterial	63'722.76	64'000	-277	63'204.05
3100.07	Reinigungsmaterial	0.00	8'000	-8'000	16'757.05
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	98'552.20	108'500	-9'948	134'098.95
3120.02	Energie Miete/Pacht	0.00	0	0	310'184.30
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	1'536'850.69	1'750'000	-213'149	1'229'035.12
3120.08	Ökostrom Energiestadt Chur	0.00	0	0	30'000.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	150'424.15	215'100	-64'676	275'582.60
3130.12	Bewachung	21'959.75	24'500	-2'540	23'687.35
3130.25	Radio und TV-Gebühren	7'775.30	7'700	75	7'763.60
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	4'325.15	5'000	-675	7'497.00
3131.13	Planungen und Gutachten	69'437.35	200'000	-130'563	0.00
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'326.00	3'000	-674	2'326.00
3140.09	Unterhalt i.S. Energiekonzept 2020	21'714.25	30'000	-8'286	50'410.30
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'034'454.80	2'000'000	34'455	2'621'691.27
3150.06	Übriger Unterhalt	141'714.33	141'000	714	141'557.14
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	19'486.80	19'000	487	18'106.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	859'734.40	864'700	-4'966	907'137.55
3170.01	Reisekosten und Spesen	968.70	1'000	-31	1'073.70
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	10'038.35	8'000	2'038	6'425.60
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'317'900.00</u>	<u>4'918'500</u>	<u>399'400</u>	<u>0.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	436'000.00	234'500	201'500	0.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	4'864'000.00	4'649'300	214'700	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	17'900.00	34'700	-16'800	0.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>544'195.00</u>	<u>612'000</u>	<u>-67'805</u>	<u>0.00</u>
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	481'805.15	550'000	-68'195	0.00
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	62'389.85	62'000	390	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>3'165.20</u>	<u>3'500</u>	<u>-335</u>	<u>3'170.25</u>
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	3'165.20	3'500	-335	3'170.25
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'949'497.50</u>	<u>3'422'400</u>	<u>-472'903</u>	<u>7'953'543.85</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	122'118.15	126'400	-4'282	129'790.60
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'697.60	3'000	698	0.00
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	221'924.65	234'000	-12'075	224'458.85
3910.42	Dienstleistungen GBC	17'318.40	17'300	18	24'387.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0.00	3'000	-3'000	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	5'000	-5'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	11'486.65	5'000	6'487	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	657'943.40	655'500	2'443	663'598.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	1'681.60	1'000	682	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'751'700.00	2'197'900	-446'200	2'404'200.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	141'627.05	154'300	-12'673	154'526.35
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	4'332'583.05
4	Ertrag	-20'619'983.76	-20'887'800	267'816	-21'067'668.03
<u>41</u>	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-73'054.05</u>	<u>-73'800</u>	<u>746</u>	<u>-72'830.15</u>
4120.01	Konzessionen	-25'729.00	-25'800	71	-25'729.00
4120.11	Wasserzinsen	-47'325.05	-48'000	675	-47'101.15
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-762'060.34</u>	<u>-718'900</u>	<u>-43'160</u>	<u>-768'454.99</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-38'807.31	-12'000	-26'807	-62'356.76
4250.04	Verkauf Reinigungsmaterial	0.00	-8'000	8'000	-13'916.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-84'331.80	-68'400	-15'932	-58'795.60
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-462'216.00	-457'000	-5'216	-447'119.40
4260.24	Verwaltungserträge/Schreibgebühren	-131'516.20	-134'000	2'484	-133'147.95
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-39'363.75	-32'500	-6'864	-46'911.75
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-5'825.28	-7'000	1'175	-6'207.03
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-9'821'096.57</u>	<u>-9'263'300</u>	<u>-557'797</u>	<u>-9'824'041.09</u>
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	-283'430.35	0	-283'430	-497'937.10
4430.01	Baurechtszinsen	-5'942'800.25	-5'711'100	-231'700	-5'780'109.00
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'299'902.85	-1'253'000	-46'903	-1'214'195.25
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-88'192.21	-87'000	-1'192	-85'826.75
4430.05	Pachtzinsen	-34'628.75	-38'100	3'471	-38'294.75
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'454'913.20	-1'460'100	5'187	-1'465'048.00
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-111'946.44	-134'000	22'054	-139'522.23
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-605'282.52	-580'000	-25'283	-603'108.01
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-4'724.75</u>	<u>-48'000</u>	<u>43'275</u>	<u>-43'591.85</u>
4501.01	Schutzraumfonds	-4'724.75	-48'000	43'275	-43'591.85
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-17'692.00</u>	<u>-16'900</u>	<u>-792</u>	<u>-24'547.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-17'692.00	-16'900	-792	-24'547.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-9'941'356.05</u>	<u>-10'766'900</u>	<u>825'544</u>	<u>-10'334'202.95</u>
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-41'251.45	-50'000	8'749	0.00
4910.42	Dienstleistungen GBC	-32'832.55	-28'200	-4'633	-32'020.00
4920.01	Miete Räume	-2'450'864.95	-2'483'200	32'335	-2'414'181.15
4920.02	Miete Parkplätze	-81'500.00	-81'500	0	-81'200.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-874'473.30	-970'300	95'827	0.00
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-232'292.85	-256'100	23'807	0.00
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-355'816.20	-412'200	56'384	0.00
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-5'766'224.75	-6'379'300	613'075	-6'027'938.03
4920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0	0.00
4920.09	Gebrauchtsleihe Bündner Volksbibl.	-63'500.00	-63'500	0	0.00
4990.05	Dienstl. Kehrichtgrundgebühr	0.00	0	0	-54'057.40
4999.02	Kostenübernahme Kulturstelle (alt)	0.00	0	0	-439'947.36
4999.03	Kostenübernahme GBC (alt)	0.00	0	0	-1'284'859.01

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung 2015-2015	Rechnung 2014
<u>14</u>	<u>Amt für Telematik</u>	<u>-2'510'226.63</u>	<u>-2'112'200</u>	<u>-398'027</u>	<u>-2'089'045.02</u>
3	Aufwand	6'661'935.82	7'093'300	-431'364	6'598'830.20
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'167'986.15</u>	<u>2'308'600</u>	<u>-140'614</u>	<u>2'150'357.18</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'829'752.70	1'919'700	-89'947	1'818'932.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	144'651.85	148'200	-3'548	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	159'342.20	186'200	-26'858	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'597.35	8'400	-2'803	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'331.70	9'200	132	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	320'675.90
3090.01	Aus- und Weiterbildung	9'772.75	30'000	-20'227	5'649.17
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'139.15	5'700	-561	5'099.26
3099.02	Personalanlässe	1'260.00	1'200	60	0.00
3099.08	Personalbeschaffung	3'138.45	0	3'138	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>4'244'546.27</u>	<u>4'419'200</u>	<u>-174'654</u>	<u>4'063'177.98</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'795.55	13'500	-3'704	10'246.99
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	43'071.78	24'000	19'072	11'132.92
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	1'841.40	0	1'841	0.00
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	817'287.27	1'119'900	-302'613	1'006'452.70
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	424'552.91	365'000	59'553	331'137.56
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	39'773.25	42'900	-3'127	46'947.09
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	0	0	1'086.99
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	608'310.09	672'000	-63'690	663'230.64
3130.05	Installationen	324'592.30	98'000	226'592	80'900.05
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	310'181.82	342'000	-31'818	285'195.45
3131.09	Beratungsaufwand	19'065.00	50'000	-30'935	52'844.40
3133.01	Rechenzenter extern	268'022.55	292'700	-24'677	270'601.90
3133.02	Druckaufträge extern	59'493.66	55'000	4'494	48'433.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'927.59	3'600	-1'672	2'202.11
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	90.00	0	90	0.00
3150.05	Systemwartung (Verträge)	911'246.10	914'500	-3'254	847'772.56
3160.01	Mietzinse	164'458.90	173'600	-9'141	172'628.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'699.35	11'000	-301	7'673.24
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'498.75	1'500	-1	1'525.38
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	228'638.00	240'000	-11'362	223'166.00
<u>33</u>	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>227'600.00</u>	<u>328'800</u>	<u>-101'200</u>	<u>0.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	227'600.00	328'800	-101'200	0.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>21'803.40</u>	<u>36'700</u>	<u>-14'897</u>	<u>385'295.04</u>
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'169.80	2'000	170	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	2'000	-2'000	0.00
3920.01	Miete Räume	5'900.00	5'900	0	5'900.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	13'400.00	26'400	-13'000	16'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	333.60	400	-66	344.90
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	362'550.14
4	Ertrag	-9'172'162.45	-9'205'500	33'338	-8'687'875.22
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-2'673'528.45</u>	<u>-2'474'500</u>	<u>-199'028</u>	<u>-2'552'553.37</u>
4240.03	Dienstleistungen	-2'576'202.45	-2'474'500	-101'702	-2'541'144.35
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-97'326.00	0	-97'326	-11'409.02
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-208'873.40</u>	<u>0</u>	<u>-208'873</u>	<u>-111'373.40</u>
4310.01	Leistungen für Investitionen	-208'873.40	0	-208'873	-111'373.40
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'289'760.60</u>	<u>-6'731'000</u>	<u>441'239</u>	<u>-6'023'948.45</u>
4910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	-6'289'760.60	-6'731'000	441'239	-6'023'948.45

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
35	<u>Stadtpolizei</u>	<u>7'514'414.43</u>	<u>7'511'100</u>	<u>3'314</u>	<u>7'364'938.01</u>
3	Aufwand	11'921'817.45	12'474'000	-552'183	11'552'302.55
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>9'225'459.39</u>	<u>9'720'600</u>	<u>-495'141</u>	<u>8'904'776.43</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'418'751.60	7'774'600	-355'848	7'120'176.65
3040.01	Dienstkleider	95'184.52	118'800	-23'615	135'009.53
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	592'860.70	601'500	-8'639	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	685'312.65	755'800	-70'487	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	22'623.15	34'300	-11'677	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	37'886.55	37'100	787	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	1'337'340.15
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'150.70	0	2'151	0.00
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	353'836.42	393'800	-39'964	308'350.10
3099.01	Übriger Personalaufwand	11'990.10	0	11'990	0.00
3099.02	Personalanlässe	4'863.00	4'700	163	3'900.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'190'998.56</u>	<u>1'250'500</u>	<u>-59'501</u>	<u>1'181'629.52</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	76'084.87	89'000	-12'915	78'974.02
3100.06	Verbrauchsmaterial	31'138.90	33'000	-1'861	12'052.85
3100.08	Treibstoffe	31'456.58	45'000	-13'543	34'684.29
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	9'718.25	10'000	-282	10'588.56
3100.10	Verbrauch Strassenmarkierungsfarbe	0.00	0	0	10'474.95
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	85'918.57	87'900	-1'981	53'937.96
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	110'353.00	115'000	-4'647	115'673.81
3110.07	Anschaffung Parkuhren	18'363.80	20'000	-1'636	17'781.75
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	19'003.38	18'900	103	77'780.71
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	116'744.65	123'000	-6'255	103'557.15
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	17'281.35	20'000	-2'719	19'535.90
3130.00	Betriebsgebühren	637.40	5'000	-4'363	610.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'924.60	4'000	3'925	3'030.80
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	17'443.85	27'000	-9'556	26'179.00
3130.29	Kommissionen und Gebühren	14'004.84	20'000	-5'995	11'965.24
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	74'516.45	95'000	-20'484	80'952.60
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	100'544.20	100'000	544	61'500.34
3131.13	Planungen und Gutachten	4'968.00	5'000	-32	4'910.90
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	39'976.15	35'000	4'976	28'234.30
3140.03	Unterhalt Parkuhren	25'981.75	25'000	982	22'756.10
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	48'722.47	60'000	-11'278	71'676.35
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	25'170.85	25'000	171	24'922.30
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	24'592.44	10'000	14'592	60'919.24
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	10'577.60	11'000	-422	7'128.35
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	72'376.76	73'000	-623	66'701.87
3160.01	Mietzinse	20'096.00	32'700	-12'604	18'343.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	115'599.55	80'000	35'600	84'144.70
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	9'827.35	12'000	-2'173	10'434.45
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	46'262.40	50'000	-3'738	47'437.60
3190.03	Polizeihunde	13'413.85	16'000	-2'586	12'399.83
3190.04	Katastrophen-Organisation	2'298.70	3'000	-701	2'340.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>119'700.00</u>	<u>50'000</u>	<u>69'700</u>	<u>0.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien	119'700.00	50'000	69'700	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>11'478.15</u>	<u>5'500</u>	<u>5'978</u>	<u>5'160.00</u>
3636.61	Beitrag an Fachverbände	11'478.15	5'500	5'978	5'160.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'374'181.35</u>	<u>1'447'400</u>	<u>-73'219</u>	<u>1'460'736.60</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	538'957.65	576'500	-37'542	503'181.95
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	1'800.00	1'800	0	0.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	600.00	600	0	560.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'836.00	2'000	1'836	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	335'755.80	380'000	-44'244	300'000.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	1'270.85	0	1'271	0.00
3920.01	Miete Räume	439'800.00	439'800	0	439'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	32'600.00	32'600	0	32'300.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	11'700.00	5'600	6'100	10'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'861.05	8'500	-639	8'194.65
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	166'700.00
4	Ertrag	-4'407'403.02	-4'962'900	555'497	-4'187'364.54
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-177'556.25</u>	<u>-170'000</u>	<u>-7'556</u>	<u>-176'305.50</u>
4033.01	Hundetaxen	-177'556.25	-170'000	-7'556	-176'305.50
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-222'574.00</u>	<u>-175'000</u>	<u>-47'574</u>	<u>-206'703.00</u>
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-88'695.00	-75'000	-13'695	-93'065.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-113'464.00	-80'000	-33'464	-90'943.00
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-20'415.00	-20'000	-415	-22'695.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-3'398'461.97</u>	<u>-4'081'400</u>	<u>682'938</u>	<u>-3'250'735.64</u>
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-79'450.00	-68'600	-10'850	-82'770.00
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-28'980.00	-20'000	-8'980	-22'380.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-1'513'943.52	-1'925'000	411'056	-1'584'074.70
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-26'800.00	-30'000	3'200	-40'600.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-4'255.98	-3'000	-1'256	-4'443.35
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	-37'283.17	0	-37'283	0.00
4240.20	Dienstleistungen für Dritte	-319'450.68	-290'000	-29'451	-305'356.30
4240.26	Vermietung Material	-33'545.67	-16'000	-17'546	-19'912.62
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-7'530.55	-5'000	-2'531	-6'800.15
4260.10	Rückerstattung Löhne	-624.00	-12'000	11'376	-666.00
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-79'811.85	-90'000	10'188	-77'531.15
4260.37	Rückerstattungen Bussen/Strafbef. durch Kanton	0.00	-500'000	500'000	0.00
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-39'165.15	-30'000	-9'165	-41'004.45
4270.03	Ordnungsbussen	-1'074'992.95	-1'000'000	-74'993	-877'075.47
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-150'813.45	-90'000	-60'813	-186'476.45
4290.07	Zweiradtaxen	-1'815.00	-1'800	-15	-1'645.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-325'570.55</u>	<u>-250'000</u>	<u>-75'571</u>	<u>-276'128.40</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-325'570.55	-250'000	-75'571	-276'128.40
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-277'212.00</u>	<u>-277'000</u>	<u>-212</u>	<u>-277'492.00</u>
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-277'212.00	-277'000	-212	-277'492.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'028.25</u>	<u>-9'500</u>	<u>3'472</u>	<u>0.00</u>
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-6'028.25	-9'500	3'472	0.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

53	<u>Feuerwehr</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-335'828.95</u>
3	Aufwand	1'417'522.20	1'429'000	-11'478	1'117'858.55
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>523'594.68</u>	<u>555'300</u>	<u>-31'705</u>	<u>533'800.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	142'998.80	140'900	2'099	142'745.15
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	59'800.00	59'900	-100	59'900.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	250'106.20	280'000	-29'894	258'520.70
3010.04	Jugendfeuerwehr	947.73	3'000	-2'052	2'733.70
3040.02	Persönliche Ausrüstung	19'273.10	23'000	-3'727	17'856.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	15'309.65	12'200	3'110	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	15'979.80	15'300	680	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	565.85	700	-134	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	962.05	800	162	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	33'665.85
3099.03	Personalarzt	3'017.60	4'500	-1'482	3'281.85
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	9'404.90	9'000	405	9'754.00
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	5'229.00	6'000	-771	5'343.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>203'038.69</u>	<u>218'000</u>	<u>-14'961</u>	<u>211'934.35</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'934.78	9'000	-4'065	5'937.54
3100.06	Verbrauchsmaterial	9'741.70	12'000	-2'258	10'571.47
3100.08	Treibstoffe	8'975.51	13'000	-4'024	12'497.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	22'975.70	30'500	-7'524	7'832.45
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	10'641.20	9'000	1'641	1'699.55
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0.00	0	0	6'295.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'182.20	10'000	182	4'719.60
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	80'000.05	80'000	0	80'000.05
3140.10	Baulicher Unterhalt	4'672.05	4'000	672	30'451.96
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	44'905.00	35'000	9'905	37'163.85
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	621.80	2'000	-1'378	289.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	0.00	0	0	7'220.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'269.20	5'000	-2'731	2'065.58
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'119.50	7'000	-3'881	5'190.35
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>10'400.00</u>	<u>20'500</u>	<u>-10'100</u>	<u>0.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'400.00	2'500	-100	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	8'000.00	18'000	-10'000	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>288'661.98</u>	<u>237'000</u>	<u>51'662</u>	<u>27'834.00</u>
3510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	260'827.98	210'000	50'828	0.00
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'834.00	27'000	834	27'834.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>391'826.85</u>	<u>398'200</u>	<u>-6'373</u>	<u>344'289.85</u>
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000.00	0	5'000	0.00
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	19'718.95	27'100	-7'381	18'523.80
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	34'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	2'000.00	2'600	-600	2'100.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000.00	41'000	0	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	13'707.90	15'100	-1'392	13'866.05
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	59'600.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

4	Ertrag	-1'417'522.20	-1'429'000	11'478	-1'453'687.50
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'287'857.50</u>	<u>-1'295'400</u>	<u>7'543</u>	<u>-1'326'733.15</u>
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz	-1'181'073.00	-1'195'000	13'927	-1'208'433.90
4240.06	Arbeiten für Dritte	-97'167.50	-95'000	-2'168	-112'278.25
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'817.00	-4'900	-3'917	-5'871.00
4270.01	Bussen	-800.00	-500	-300	-150.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-129'064.70</u>	<u>-133'000</u>	<u>3'935</u>	<u>-126'394.35</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-12'222.70	-18'000	5'777	-9'552.35
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'842.00	-115'000	-1'842	-116'842.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-600.00</u>	<u>-600</u>	<u>0</u>	<u>-560.00</u>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-600.00	-600	0	-560.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

2	Departement 2	74'937'679.22	78'887'700	-3'950'021	72'161'863.32
50	<u>Leitung Departement 2</u>	<u>129'820.60</u>	<u>155'900</u>	<u>-26'079</u>	<u>161'450.05</u>
3	Aufwand	129'820.60	155'900	-26'079	161'450.05
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>98'070.25</u>	<u>122'500</u>	<u>-24'430</u>	<u>126'485.40</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	79'414.65	99'200	-19'785	103'215.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	6'347.85	7'800	-1'452	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	7'448.40	9'800	-2'352	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	241.80	400	-158	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	404.95	500	-95	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	18'683.50
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'912.60	4'500	-587	4'486.90
3099.02	Personalanlässe	300.00	300	0	100.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>4'591.05</u>	<u>6'200</u>	<u>-1'609</u>	<u>5'920.75</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'591.05	4'500	91	3'816.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	700	-700	1'978.25
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	125.90
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>27'159.30</u>	<u>27'200</u>	<u>-41</u>	<u>29'043.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	9'359.30	9'400	-41	11'243.90
3920.01	Miete Räume	17'800.00	17'800	0	17'800.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

40	<u>Stadtschule</u>	<u>41'522'178.80</u>	<u>42'381'400</u>	<u>-859'221</u>	<u>41'994'867.34</u>
3	Aufwand	50'507'944.45	51'617'600	-1'109'656	50'695'895.39
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>38'614'150.15</u>	<u>39'002'000</u>	<u>-387'850</u>	<u>38'521'616.60</u>
3000.05	Schulrat	0.00	0	0	42'484.90
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'009'669.24	2'869'000	140'669	2'958'154.20
3020.01	Löhne Lehrpersonal	29'567'867.10	29'915'000	-347'133	29'410'962.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'593'479.60	2'546'700	46'780	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	3'039'321.70	3'200'000	-160'678	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	98'904.15	145'000	-46'096	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	166'989.40	157'300	9'689	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	5'985'929.25
3090.01	Aus- und Weiterbildung	110'427.66	140'000	-29'572	104'327.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'775.80	3'000	-224	462.00
3099.02	Personalanlässe	24'715.50	26'000	-1'285	19'297.20
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'420'661.25</u>	<u>2'528'800</u>	<u>-108'139</u>	<u>2'555'335.66</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'935.21	20'000	2'935	23'295.41
3100.06	Verbrauchsmaterial	129'486.75	140'000	-10'513	121'529.35
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	11'066.55	27'000	-15'933	27'228.75
3100.19	Lehrmittel	1'175'545.52	1'225'000	-49'454	1'186'935.41
3110.06	Anschaffung Turngeräte	50'219.95	50'000	220	42'191.35
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	157'984.84	165'000	-7'015	168'372.54
3130.01	Dienstleistungen Dritter	272'557.20	272'100	457	270'431.20
3130.02	Telefongebühren	259.90	4'200	-3'940	2'420.00
3130.13	Einzugsgebühren	122.25	0	122	0.00
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerzziehung	44'720.20	45'000	-280	45'747.10
3130.25	Radio und TV-Gebühren	8'205.50	7'500	706	6'741.40
3130.26	Gebühren Sportanlagen	3'470.00	2'000	1'470	61'347.50
3130.31	Schülerunfallversicherung	7'081.80	12'000	-4'918	7'169.65
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	21'021.10	12'000	9'021	5'759.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	85'525.74	50'000	35'526	115'557.18
3150.03	Unterhalt Turngeräte	27'819.75	35'000	-7'180	37'055.80
3160.01	Mietzinse	53'303.60	56'000	-2'696	54'375.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	28'064.96	68'000	-39'935	33'459.95
3170.06	Schultransporte	150'201.50	160'000	-9'799	152'139.00
3171.01	Maiensäss	11'884.70	15'000	-3'115	15'179.80
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	133'338.65	140'000	-6'661	160'313.15
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	25'845.58	23'000	2'846	18'086.52
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>1'895'263.10</u>	<u>1'705'000</u>	<u>190'263</u>	<u>1'849'191.70</u>
3636.10	Soziale Institutionen	915'679.10	700'000	215'679	849'151.70
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	964'584.00	990'000	-25'416	985'040.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>7'577'869.95</u>	<u>8'381'800</u>	<u>-803'930</u>	<u>7'769'751.43</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	1'614'794.35	1'765'400	-150'606	1'612'129.00
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	2'200.00	0	2'200	0.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	5'143.90	0	5'144	0.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	60'472.00	70'000	-9'528	0.00
3910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	35'115.00	40'000	-4'885	38'070.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'119.00	6'000	-2'881	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'611.35	25'000	-23'389	0.00
3920.01	Miete Räume	79'832.30	84'500	-4'668	82'142.50
3920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	5'701'724.75	6'314'800	-613'075	5'963'438.03
3920.10	Gebrauchslleihe Musikschule Chur	64'500.00	64'500	0	64'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	9'357.30	11'600	-2'243	9'471.90

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

4	Ertrag	-8'985'765.65	-9'236'200	250'434	-8'701'028.05
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'364'092.85</u>	<u>-1'565'100</u>	<u>201'007</u>	<u>-1'093'657.50</u>
4230.01	Schulgelder	-1'180'258.95	-1'373'900	193'641	-911'165.90
4240.02	Benützungsgebühren	-112'424.40	-126'200	13'776	-110'035.00
4240.19	Benutzungsgebühren Vereine	4'410.00	0	4'410	0.00
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-397.00	-5'000	4'603	-5'626.80
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-75'422.50	-60'000	-15'423	-66'829.80
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-7'364'248.15</u>	<u>-7'399'600</u>	<u>35'352</u>	<u>-7'347'411.70</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-67'158.00	-60'000	-7'158	-58'903.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-7'253'629.35	-7'289'600	35'971	-7'282'408.70
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-43'460.80	-50'000	6'539	-6'100.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-257'424.65</u>	<u>-271'500</u>	<u>14'075</u>	<u>-259'958.85</u>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-257'424.65	-271'500	14'075	-224'458.85
4910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	0.00	0	0	-35'500.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

42	<u>Gewerbliche Berufsschule</u>	<u>626'246.54</u>	<u>514'800</u>	<u>111'447</u>	<u>-402'828.67</u>
3	Aufwand	24'975'787.87	25'941'300	-965'512	24'003'672.14
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>20'248'364.59</u>	<u>20'800'600</u>	<u>-552'235</u>	<u>19'424'468.37</u>
3000.05	Schulrat	11'089.60	10'000	1'090	1'260.70
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'678'798.54	1'771'300	-92'501	1'647'604.82
3020.01	Löhne Lehrpersonal	15'262'345.75	15'522'500	-260'154	14'604'470.35
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'341'792.00	1'389'800	-48'008	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	1'672'650.50	1'746'400	-73'750	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	51'512.95	79'200	-27'687	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	86'621.00	85'900	721	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	3'106'968.75
3090.01	Aus- und Weiterbildung	119'269.85	157'500	-38'230	50'358.20
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'682.00	6'000	-2'318	4'571.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	8'479.35	8'000	479	0.00
3099.02	Personalanlässe	11'061.35	12'000	-939	9'234.55
3099.08	Personalbeschaffung	1'061.70	12'000	-10'938	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'679'818.13</u>	<u>1'890'800</u>	<u>-210'982</u>	<u>1'714'889.56</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'176.09	36'500	-13'324	9'749.02
3100.06	Verbrauchsmaterial	68'572.86	69'000	-427	253'493.45
3100.19	Lehrmittel	436'748.33	503'100	-66'352	147'814.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	867.65	2'000	-1'132	75'399.34
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	133'949.75	113'400	20'550	187'505.77
3110.06	Anschaffung Turngeräte	0.00	0	0	23'663.46
3110.14	Anschaffung Mobiliar	31'682.05	41'500	-9'818	0.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	2'217.95	2'500	-282	2'279.10
3120.09	Aufwand Altmaterial	1'824.55	3'000	-1'175	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	279'939.20	267'800	12'139	164'155.20
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	8'289.60	12'000	-3'710	8'312.35
3130.17	Veranstaltungen	9'425.30	18'500	-9'075	6'831.10
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'725.00	4'800	-1'075	3'494.00
3140.08	Unterhalt Gebäude	4'505.10	5'000	-495	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	10'422.40	13'900	-3'478	64'536.15
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	41'122.50	54'900	-13'778	0.00
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	6'150.25	2'500	3'650	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	531'516.80	611'000	-79'483	545'606.94
3170.01	Reisekosten und Spesen	63'928.10	91'900	-27'972	43'388.50
3170.03	Blockkurs BMS	0.00	0	0	569.70
3170.04	Sportkurse	0.00	0	0	4'400.00
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	610.60	6'000	-5'389	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	21'144.05	31'500	-10'356	173'691.38
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'300.00</u>	<u>9'800</u>	<u>-4'500</u>	<u>0.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien	5'300.00	9'800	-4'500	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>3'042'305.15</u>	<u>3'240'100</u>	<u>-197'795</u>	<u>2'864'314.21</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	149'146.75	186'200	-37'053	1'049'890.25
3910.15	Dienstleistungen Aft Schulinformatik GBC	1'151'261.00	1'057'400	93'861	0.00
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	80'000.00	187'300	-107'300	80'000.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	62'888.65	59'000	3'889	65'618.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	6'871.00	6'000	871	0.00
3920.01	Miete Räume	118'000.00	118'000	0	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	874'473.30	970'300	-95'827	958'088.04
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	355'816.20	412'200	-56'384	326'770.97
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	600.00	200	400	600.00
3990.03	Abschreibung Investitionen	0.00	0	0	22'087.25

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000.00	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'248.25	6'500	-252	6'259.70
4	Ertrag	-24'349'541.33	-25'426'500	1'076'959	-24'406'500.81
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-636'377.43</u>	<u>-530'700</u>	<u>-105'677</u>	<u>-575'998.91</u>
4230.01	Schulgelder	-117'350.00	-94'500	-22'850	-93'350.00
4230.02	Kursgelder	-10'730.00	-6'000	-4'730	-25'157.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-30'586.00	-45'000	14'414	-42'528.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-73'775.00	-45'000	-28'775	-60'850.00
4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	-269.73	-5'000	4'730	-1'754.64
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-51'265.15	-61'000	9'735	-97'277.20
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-276'476.39	-150'000	-126'476	-156'872.59
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-41'282.91	-88'000	46'717	-91'475.48
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-33'636.65	-36'200	2'563	0.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'005.60	0	-1'006	-6'734.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-23'665'789.40</u>	<u>-24'845'700</u>	<u>1'179'911</u>	<u>-23'768'942.90</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-9'473'375.30	-10'057'300	583'925	-9'084'292.25
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-2'944'270.00	-3'000'000	55'730	-3'000'940.00
4631.15	Beiträge Kanton GR: Nachzahlung Vorjahre	0.00	0	0	-899'721.00
4632.01	Gemeindebeiträge	-10'856'313.10	-11'370'000	513'687	-10'417'781.65
4632.05	Standortbeitrag GBC Stadt Chur	-391'831.00	-418'400	26'569	-366'208.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-47'374.50</u>	<u>-50'100</u>	<u>2'726</u>	<u>-61'559.00</u>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-47'374.50	-48'100	726	-57'985.00
4940.02	Betriebskapitalzinsen GBC	0.00	-2'000	2'000	-3'574.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

45	<u>Beiträge an Berufsschulen</u>	<u>5'626'128.20</u>	<u>5'981'400</u>	<u>-355'272</u>	<u>5'695'469.80</u>
3	Aufwand	5'626'128.20	5'981'400	-355'272	5'695'469.80
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>5'626'128.20</u>	<u>5'981'400</u>	<u>-355'272</u>	<u>5'695'469.80</u>
3611.02	Anteil Chur Gewerbl. Berufsschulen GR	2'660'057.85	2'700'000	-39'942	2'598'202.65
3611.03	Standortbeitrag Stadt Chur GBC	391'831.00	418'400	-26'569	366'208.00
3611.04	Anteil Stadt Chur Berufswahlschulen GR	421'038.85	435'000	-13'961	406'764.95
3611.05	Anteil Chur für ausw.Schulbesuch	596'281.20	800'000	-203'719	824'400.00
3611.06	Gastgewerbliche Fachschulen GR	139'531.55	165'000	-25'468	137'546.60
3611.07	Standortbeitrag Gastgew.Fachschule GR	0.00	38'000	-38'000	0.00
3611.08	Anteil Stadt Chur an KV-Schulen GR	1'242'218.75	1'265'000	-22'781	1'201'037.60
3611.09	Standortbeitrag Stadt Chur KV-Schule	175'169.00	160'000	15'169	161'310.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
48	<u>Schulzahnpflege</u>	<u>91'744.50</u>	<u>252'700</u>	<u>-160'956</u>	<u>75'881.41</u>
3	Aufwand	1'250'523.25	1'225'000	25'523	1'128'729.46
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>855'332.25</u>	<u>871'000</u>	<u>-15'668</u>	<u>775'525.60</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	725'327.85	735'700	-10'372	651'620.05
3040.01	Dienstkleider	1'495.50	1'500	-5	1'118.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	57'176.25	56'000	1'176	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	64'217.20	70'400	-6'183	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'230.45	3'200	-970	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'698.70	3'500	199	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	122'427.10
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	520.00	0	520	0.00
3099.02	Personalanlässe	666.30	700	-34	360.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>333'465.35</u>	<u>284'000</u>	<u>49'465</u>	<u>251'695.96</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'982.15	5'000	982	5'271.72
3100.07	Reinigungsmaterial	5'903.39	6'500	-597	5'383.00
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	29'831.21	30'000	-169	25'998.19
3100.13	Zahnärztliches Material	23'944.20	22'000	1'944	15'944.73
3100.14	Material für Prophylaxe	3'549.52	3'500	50	2'738.87
3100.15	Zahnpflegemittel	4'314.15	4'500	-186	3'094.51
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	71'493.60	21'000	50'494	4'439.35
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	12'196.50	14'000	-1'804	13'347.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'363.50	4'000	364	392.00
3130.24	Reinigung der Wäsche	0.00	1'000	-1'000	22.50
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	53'309.80	42'000	11'310	43'858.55
3150.01	Unterhalt Mobiliar	10'900.85	20'000	-9'099	21'560.15
3160.01	Mietzinse	98'130.00	98'000	130	98'130.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'672.65	3'500	-1'827	2'922.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'873.83	9'000	-1'126	8'592.34
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>13'800.00</u>	<u>13'200</u>	<u>600</u>	<u>0.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien	13'800.00	13'200	600	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>47'925.65</u>	<u>56'800</u>	<u>-8'874</u>	<u>101'507.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	45'602.75	54'400	-8'797	53'634.45
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'500.00	1'500	0	1'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	822.90	900	-77	873.45
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	46'000.00
4	Ertrag	-1'158'778.75	-972'300	-186'479	-1'052'848.05
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'135'978.75</u>	<u>-949'500</u>	<u>-186'479</u>	<u>-1'037'445.05</u>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-360'557.95	-260'000	-100'558	-285'538.45
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-764'491.85	-680'000	-84'492	-742'017.60
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-3'800.00	-3'000	-800	-4'300.00
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-7'128.95	-6'500	-629	-5'589.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-22'800.00</u>	<u>-22'800</u>	<u>0</u>	<u>-15'403.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0	-15'403.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

51	<u>Kulturfachstelle</u>	<u>2'997'884.27</u>	<u>3'009'500</u>	<u>-11'616</u>	<u>2'935'156.66</u>
3	Aufwand	2'997'884.27	3'009'500	-11'616	2'936'156.66
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>139'697.40</u>	<u>126'900</u>	<u>12'797</u>	<u>124'602.80</u>
3000.02	Kommissionen	11'920.80	10'000	1'921	9'361.80
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	109'807.00	100'500	9'307	99'034.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	8'776.50	6'900	1'877	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	8'299.20	8'700	-401	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	333.95	400	-66	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	559.95	400	160	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	16'207.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>16'288.32</u>	<u>14'800</u>	<u>1'488</u>	<u>57'343.35</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'385.92	7'000	-2'614	5'276.55
3130.01	Dienstleistungen Dritter	899.10	0	899	0.00
3140.13	Unterhalt Stadtgalerie	667.00	0	667	190.55
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	6'337.15	3'000	3'337	2'115.55
3160.01	Mietzinse	0.00	0	0	5'993.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	535.00	800	-265	993.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'464.15	4'000	-536	42'774.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'456'690.70</u>	<u>2'456'500</u>	<u>191</u>	<u>2'266'178.15</u>
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	132'000.00	132'000	0	131'000.00
3636.20	Grundbeiträge prof. Theatergruppen	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	102'000.00	102'000	0	102'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	103'345.40	120'000	-16'655	122'148.00
3636.24	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	18'800.00	19'000	-200	16'600.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	17'600.00	17'500	100	15'700.00
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
3636.29	Churer Orgelkonzerte	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3636.30	Konzertstudio Chur	4'500.00	4'500	0	4'500.00
3636.31	Ensemble ö!	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.32	Churer Sommerkonzerte	4'000.00	4'000	0	4'000.00
3636.33	Klassikforum Chur	0.00	0	0	10'000.00
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	69'010.80	75'000	-5'989	66'152.00
3636.37	Museen (diverse)	18'000.00	18'000	0	18'000.00
3636.38	Bibliotheken	505'000.00	505'000	0	327'000.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	1'000.00	1'000	0	1'000.00
3636.41	Palazzo	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3636.42	Kinder in der Kammerphilharmonie	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3636.43	Zirkus Lollypop	18'000.00	18'000	0	18'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.46	Singschule	22'000.00	22'000	0	22'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.48	Postremise	18'000.00	18'000	0	18'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	78'512.00	64'000	14'512	69'937.05
3636.50	Langer Samstag	15'000.00	15'000	0	19'000.00
3636.51	Literarischer Werkbeitrag	0.00	0	0	10'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	24'741.10	25'000	-259	24'641.10
3636.53	Städtekonferenz für Kultur	7'500.00	7'500	0	7'500.00
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	38'681.40	30'000	8'681	0.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>385'207.85</u>	<u>411'300</u>	<u>-26'092</u>	<u>488'032.36</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	8'148.00	7'500	648	8'138.35
3920.01	Miete Räume	38'667.00	41'600	-2'933	39'946.65
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	232'292.85	256'100	-23'807	333'847.36
3920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0	42'600.00
3920.09	Gebrauchtsleihe Stadtbibliothek	63'500.00	63'500	0	63'500.00
4	Ertrag	0.00	0	0	-1'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1'000.00</u>
4290.05	Einnahmen Atelier Calonder/Stadtgalerie	0.00	0	0	-1'000.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

52	<u>Sportfachstelle</u>	<u>481'845.54</u>	<u>443'200</u>	<u>38'646</u>	<u>447'304.30</u>
3	Aufwand	501'745.54	503'200	-1'454	479'625.60
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>107'077.85</u>	<u>100'600</u>	<u>6'478</u>	<u>87'165.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	92'009.00	86'000	6'009	74'048.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	7'354.10	6'100	1'254	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	6'965.95	7'700	-734	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	279.60	400	-120	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	469.20	400	69	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	13'117.70
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>26'819.74</u>	<u>11'900</u>	<u>14'920</u>	<u>10'413.00</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'230.29	3'000	-1'770	2'308.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	945.00	0	945	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	517.75	6'100	-5'582	6'126.95
3170.01	Reisekosten und Spesen	988.20	500	488	127.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	681.50	500	182	50.00
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	20'657.00	0	20'657	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>354'375.00</u>	<u>385'000</u>	<u>-30'625</u>	<u>378'057.85</u>
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	2'950.00	10'000	-7'050	35'842.85
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	351'425.00	315'000	36'425	317'215.00
3636.75	Projektbeiträge zu Lasten Fondskonto	0.00	60'000	-60'000	25'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>13'472.95</u>	<u>5'700</u>	<u>7'773</u>	<u>3'989.05</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	6'872.95	5'700	1'173	3'989.05
3920.01	Miete Räume	6'600.00	0	6'600	0.00
4	Ertrag	-19'900.00	-60'000	40'100	-32'321.30
42	<u>Entgelte</u>	<u>-19'900.00</u>	<u>0</u>	<u>-19'900</u>	<u>-7'321.30</u>
4260.47	Rückerstattung für Sportanlässe und Projekte	-19'900.00	0	-19'900	0.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	-7'321.30
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>-60'000</u>	<u>60'000</u>	<u>-25'000.00</u>
4501.02	Entnahme aus Fondskonto FK	0.00	-60'000	60'000	-25'000.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

55	<u>Soziale Dienste</u>	<u>23'461'830.77</u>	<u>26'148'800</u>	<u>-2'686'969</u>	<u>21'254'562.43</u>
3	Aufwand	42'795'803.56	43'466'200	-670'396	38'181'087.43
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'625'968.10</u>	<u>4'281'300</u>	<u>344'668</u>	<u>4'109'953.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'958'578.15	3'649'000	309'578	3'496'072.70
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	315'397.35	253'300	62'097	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	302'424.40	318'500	-16'076	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'062.75	14'400	-2'337	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20'291.60	15'700	4'592	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	587'401.90
3090.01	Aus- und Weiterbildung	0.00	0	0	9'728.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	8'033.90	10'000	-1'966	9'740.75
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	6'404.35	16'400	-9'996	4'360.00
3099.02	Personalanlässe	2'775.60	4'000	-1'224	2'650.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>791'709.33</u>	<u>784'900</u>	<u>6'809</u>	<u>760'945.38</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	46'558.74	39'700	6'859	31'248.62
3100.06	Verbrauchsmaterial	2'758.65	2'500	259	3'067.65
3100.20	Lebensmittel	261'918.50	220'000	41'919	225'303.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	33'174.35	26'800	6'374	26'642.05
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	11'644.85	9'000	2'645	20'369.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	182'871.55	207'600	-24'728	171'612.75
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	1'795.38	2'500	-705	1'698.23
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'442.00	10'500	2'942	0.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	0.00	18'000	-18'000	11'940.15
3160.01	Mietzinse	116'190.40	113'100	3'090	136'404.15
3170.01	Reisekosten und Spesen	48'240.25	55'400	-7'160	62'609.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	73'114.66	79'800	-6'685	70'048.88
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>636'400.00</u>	<u>3'151'300</u>	<u>-2'514'900</u>	<u>0.00</u>
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	636'400.00	3'151'300	-2'514'900	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>35'936'262.03</u>	<u>34'340'800</u>	<u>1'595'462</u>	<u>32'595'723.45</u>
3611.01	Zahlung Chur an Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	2'143'555.00	2'100'000	43'555	2'020'134.00
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	4'774'336.47	5'010'000	-235'664	3'497'367.25
3612.02	Spitalfinanzierung	4'150'594.95	4'250'000	-99'405	4'289'421.55
3632.02	Rückzahlung an Gemeinden und Kantone	18'256.15	30'000	-11'744	39'349.30
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'707'671.35	1'675'000	32'671	1'612'395.09
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	905'659.48	775'000	130'659	665'633.65
3636.55	Freizeitorganisationen	15'220.00	15'000	220	13'680.00
3636.56	Verein Überlebenshilfe	69'636.40	69'000	636	68'908.35
3636.57	Präventionsprojekte	55'091.70	57'000	-1'908	57'246.30
3636.58	Suchtberatung	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	61'863.10	70'000	-8'137	61'363.10
3636.60	Mütter- und Väterberatung	183'000.00	180'000	3'000	178'320.00
3636.62	Ludothek Chur	37'000.00	22'000	15'000	22'000.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	109'200.00	109'200	0	109'200.00
3636.70	Anbieter Tagesstrukturen	0.00	0	0	40'223.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	45'212.95	0	45'213	13'878.30
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	13'990.00	6'000	7'990	0.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'301'280.41	15'000'000	2'301'280	15'320'372.97
3637.03	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	1'893.40	5'000	-3'107	3'843.10
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'033'101.29	2'700'000	-666'899	2'348'692.04
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	746'246.00	770'000	-23'754	763'804.00
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'341'620.78	1'300'000	41'621	1'284'015.50
3637.07	Heimatliche Kostenbeteiligung gem. ZUG	93'195.45	80'000	13'195	74'394.85
3637.08	Prämien/Kostenanteile oblig. Versicherte	3'221.05	20'000	-16'779	26'844.45

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
3637.09	Beiträge aus Fondserträgen	23'973.60	25'000	-1'026	24'706.25
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	9'840.00	2'000	7'840	1'200.10
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	31'149.30	30'000	1'149	33'730.30
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	35'453.20	15'600	19'853	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>805'464.10</u>	<u>907'900</u>	<u>-102'436</u>	<u>714'465.25</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	317'148.65	298'600	18'549	277'395.25
3910.23	Dienstleistungen Finanzen	125'930.05	130'000	-4'070	101'262.70
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	0.00	10'000	-10'000	0.00
3910.31	Dienstleistungen Steuern	2'400.00	2'400	0	0.00
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	35'500.00	35'500	0	35'500.00
3920.01	Miete Räume	295'665.65	309'200	-13'534	295'392.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	23'900.00	118'200	-94'300	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'919.75	4'000	920	4'915.30
4	Ertrag	-19'333'972.79	-17'317'400	-2'016'573	-16'926'525.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-7'114'988.33</u>	<u>-6'661'500</u>	<u>-453'488</u>	<u>-6'669'639.57</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-28'924.85	-21'500	-7'425	-26'490.20
4260.07	Elternbeiträge	-578'628.55	-390'000	-188'629	-445'102.15
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-31'149.30	-30'000	-1'149	-33'730.30
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-1'056'499.14	-900'000	-156'499	-829'910.69
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-27'940.70	-40'000	12'059	-83'019.74
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-69'297.90	-80'000	10'702	-116'268.05
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-2'017'594.35	-2'100'000	82'406	-2'038'805.76
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-2'862'110.54	-2'400'000	-462'111	-2'548'955.34
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-442'843.00	-700'000	257'157	-547'357.34
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-23'973.60</u>	<u>-25'000</u>	<u>1'026</u>	<u>-24'706.25</u>
4511.02	Sozialhilfefonds	-23'973.60	-25'000	1'026	-24'706.25
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-12'159'895.86</u>	<u>-10'590'900</u>	<u>-1'568'996</u>	<u>-10'194'109.18</u>
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-2'424'128.10	-1'500'000	-924'128	-1'760'151.02
4611.02	Anteil der übrigen Kantone	-394'837.35	-320'000	-74'837	-360'605.86
4611.04	Rückerstattungen aus Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	-5'524'417.00	-5'250'000	-274'417	-4'631'429.00
4611.05	Kantonsanteil nach Lastenausgleich	-3'128'771.60	-3'000'000	-128'772	-2'913'097.55
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-41'856.40	-42'000	144	-41'620.00
4612.03	Rückerstattung Bürgergemeinde	-186'735.20	-200'000	13'265	-208'190.40
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-145'085.65	-80'000	-65'086	-103'040.45
4630.01	Bundesbeiträge	0.00	-11'700	11'700	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-45'200.00	-7'700	-37'500	0.00
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-214'473.90	-138'000	-76'474	-132'681.00
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-41'890.66	-29'000	-12'891	-30'793.90
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde Chur	-12'500.00	-12'500	0	-12'500.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-35'115.00</u>	<u>-40'000</u>	<u>4'885</u>	<u>-38'070.00</u>
4910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	-35'115.00	-40'000	4'885	-38'070.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

3	Departement 3	14'660'001.99	16'925'500	-2'265'498	9'082'226.34
	<u>Grün und Werkbetrieb</u>	<u>5'886'540.62</u>	<u>7'980'600</u>	<u>-2'094'059</u>	<u>6'428'312.26</u>
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	432'274.55	392'800	39'475	0.00
3	Aufwand	432'274.55	392'800	39'475	0.00
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>417'229.80</u>	<u>374'000</u>	<u>43'230</u>	<u>0.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	348'403.30	309'100	39'303	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	27'379.60	27'200	180	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	34'910.00	34'200	710	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'700.20	1'600	3'100	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'776.70	1'700	77	0.00
3099.02	Personalanlässe	60.00	200	-140	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'405.70</u>	<u>6'500</u>	<u>-4'094</u>	<u>0.00</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	122.60	1'000	-877	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	1'000	-1'000	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'205.50	1'000	206	0.00
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	1'077.60	3'000	-1'922	0.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>12'639.05</u>	<u>12'300</u>	<u>339</u>	<u>0.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	5'039.05	4'700	339	0.00
3920.01	Miete Räume	6'200.00	6'200	0	0.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'400.00	1'400	0	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
61	Wald und Alpen	-468'311.68	-120'700	-347'612	-79'548.28
3	Aufwand	2'597'140.69	2'580'300	16'841	2'789'246.13
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>969'213.65</u>	<u>1'076'300</u>	<u>-107'086</u>	<u>1'245'926.65</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	3'750.00	3'000	750	2'200.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	793'826.35	882'400	-88'574	1'024'291.50
3040.01	Dienstkleider	11'642.55	12'000	-357	10'231.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	62'381.00	73'600	-11'219	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	75'669.55	92'400	-16'730	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'932.95	4'200	8'733	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'080.45	4'500	-420	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	205'501.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'270.80	3'500	771	3'002.05
3099.02	Personalanlässe	660.00	700	-40	700.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>990'719.09</u>	<u>803'900</u>	<u>186'819</u>	<u>852'108.93</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'350.85	4'000	1'351	2'997.13
3100.08	Treibstoffe	43'067.40	50'000	-6'933	38'844.89
3100.16	Materialeinkauf	72'790.48	60'000	12'790	64'016.97
3100.22	Inventarveränderungen Holzlager	0.00	0	0	1'306.48
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'662.60	50'500	-25'837	46'892.30
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	55'834.40	59'200	-3'366	60'398.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	255'112.58	137'000	118'113	453'162.72
3130.02	Telefongebühren	2'895.70	3'000	-104	4'138.90
3130.28	Telefonentschädigungen	0.00	1'500	-1'500	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'293.00	7'000	293	5'840.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	294.05	3'000	-2'706	672.30
3131.09	Beratungsaufwand	4'731.80	4'000	732	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	2'547.45	2'700	-153	2'817.45
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	10'245.55	13'000	-2'754	12'410.05
3140.10	Baulicher Unterhalt	374'717.89	292'000	82'718	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	83'261.99	73'000	10'262	106'228.79
3170.01	Reisekosten und Spesen	41'254.30	40'500	754	41'636.40
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	0.00	0	0	2'278.40
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'659.05	3'500	3'159	8'467.90
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>381'700.00</u>	<u>438'000</u>	<u>-56'300</u>	<u>0.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	288'700.00	307'200	-18'500	0.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	89'200.00	127'000	-37'800	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	3'800.00	3'800	0	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>26'435.00</u>	<u>25'000</u>	<u>1'435</u>	<u>25'464.50</u>
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	21'404.00	20'000	1'404	19'368.50
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	5'031.00	5'000	31	6'096.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>229'072.95</u>	<u>237'100</u>	<u>-8'027</u>	<u>665'746.05</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	8'825.50	10'300	-1'475	14'976.25
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	3'098.85	0	3'099	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	34'210.00	29'000	5'210	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'320.00	0	1'320	0.00
3920.01	Miete Räume	68'500.00	68'500	0	74'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'800.00	2'800	0	4'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	91'100.00	100'400	-9'300	118'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	19'218.60	24'100	-4'881	23'669.80
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	429'600.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

4	Ertrag	-3'065'452.37	-2'701'000	-364'452	-2'868'794.41
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'157'108.75</u>	<u>-1'122'000</u>	<u>-35'109</u>	<u>-1'165'624.95</u>
4240.20	Dienstleistungen für Dritte	-496'415.73	-180'000	-316'416	-335'043.61
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-71'295.50	-66'500	-4'796	-79'874.00
4250.08	Holzverkauf	-304'146.30	-600'000	295'854	-463'593.30
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-9'267.65	-8'000	-1'268	-8'998.50
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-13'231.50	-11'000	-2'232	-11'959.50
4260.32	Rückerstattungen für Strom und Telefon	-46'757.17	-44'000	-2'757	-50'152.84
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-15'994.90	-12'500	-3'495	-16'003.20
4290.04	Entnahme Bodenerlöskonto	-200'000.00	-200'000	0	-200'000.00
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-112'666.90</u>	<u>0</u>	<u>-112'667</u>	<u>-47'452.50</u>
4310.01	Leistungen für Investitionen	-80'544.50	0	-80'545	-47'452.50
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	-32'122.40	0	-32'122	0.00
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-1'192'733.94</u>	<u>-1'122'000</u>	<u>-70'734</u>	<u>-1'153'640.11</u>
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'192'733.94	-1'122'000	-70'734	-1'153'640.11
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-575'806.70</u>	<u>-413'000</u>	<u>-162'807</u>	<u>-502'076.85</u>
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-94'551.85	-45'000	-49'552	-57'286.00
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-71'200.00	-30'000	-41'200	-14'283.20
4631.03	Kantonsbeiträge	-321'769.50	-250'000	-71'770	-296'016.30
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-31'198.85	-30'000	-1'199	-64'177.55
4632.03	Beförsterungsbeitrag Arosa	-57'086.50	-58'000	914	-70'313.80
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-27'136.08</u>	<u>-44'000</u>	<u>16'864</u>	<u>0.00</u>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-27'136.08	-44'000	16'864	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
76	Werkbetrieb	3'350'139.98	4'780'600	-1'430'460	3'954'488.90
3	Aufwand	10'734'294.90	12'219'000	-1'484'705	10'875'209.19
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>3'781'742.28</u>	<u>4'066'000</u>	<u>-284'258</u>	<u>3'783'841.07</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'143'024.95	3'366'100	-223'075	3'134'277.15
3040.01	Dienstkleider	29'116.73	30'000	-883	29'313.42
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	250'250.45	277'800	-27'550	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	287'234.15	349'100	-61'866	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	50'802.40	15'800	35'002	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	16'013.60	17'200	-1'186	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	612'445.50
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	5'300.00	10'000	-4'700	7'805.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'002'707.11</u>	<u>7'075'800</u>	<u>-1'073'093</u>	<u>6'274'371.02</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'018.09	30'000	-17'982	30'418.03
3100.08	Treibstoffe	149'556.51	190'000	-40'443	177'125.54
3100.16	Materialeinkauf	699'736.75	809'000	-109'263	471'348.20
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	203'599.68	200'000	3'600	244'949.92
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'991.21	9'000	-2'009	21'187.73
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	106'501.15	130'800	-24'299	15'816.16
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	10'042.78	15'000	-4'957	12'433.57
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	451'581.41	460'000	-8'419	439'519.38
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	14'979.00	16'000	-1'021	11'527.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	67'606.21	80'000	-12'394	164'174.22
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'819'851.30	2'164'000	-344'149	1'835'142.43
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	102'917.82	103'000	-82	175'683.93
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	29'646.00	30'000	-354	0.00
3131.09	Beratungsaufwand	7'407.41	8'000	-593	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	64'344.70	68'000	-3'655	60'088.85
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	430'000.00	430'000	0	438'370.83
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	795'216.83	795'000	217	1'594'386.58
3140.15	Winterdienst	245'757.43	500'000	-254'243	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	25'710.93	85'000	-59'289	31'771.32
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	348'477.39	425'000	-76'523	152'179.45
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	19'650.00	10'000	9'650	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'632.13	10'000	-4'368	3'398.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	168.38	1'000	-832	743.58
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	185'314.00	307'000	-121'686	194'105.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>31'500.00</u>	<u>91'400</u>	<u>-59'900</u>	<u>0.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien	31'500.00	91'400	-59'900	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>62'184.58</u>	<u>63'000</u>	<u>-815</u>	<u>51'525.00</u>
3631.01	Betriebsbeitrag an Kanton (Tierkörpersam.)	62'184.58	63'000	-815	51'525.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>856'160.93</u>	<u>922'800</u>	<u>-66'639</u>	<u>765'472.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	94'517.00	152'100	-57'583	127'206.20
3910.23	Dienstleistungen Finanzen	16'371.00	15'000	1'371	0.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	9'085.45	50'000	-40'915	0.00
3910.31	Dienstleistungen Steuern	32'000.00	0	32'000	0.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	721.45	4'000	-3'279	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	17'604.50	30'000	-12'396	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	63'729.50	66'000	-2'271	50'565.45
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	10'620.00	10'000	620	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	118'721.43	180'000	-61'279	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
3920.01	Miete Räume	332'900.00	345'200	-12'300	345'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	3'500.00	6'500	-3'000	6'300.00
3990.05	Dienstleistungen Kehrichtgrundgebühr	0.00	0	0	67'835.90
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00	0	100'000	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	41'390.60	49'000	-7'609	48'564.55
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	104'800.00
4	Ertrag	-7'384'154.92	-7'438'400	54'245	-6'920'720.29
<u>41</u>	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-439'831.36</u>	<u>-307'800</u>	<u>-132'031</u>	<u>-324'413.90</u>
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-148'427.45	-29'000	-119'427	-6'952.80
4120.05	Ertrag aus Mühlbachnutzung	-462.95	-800	337	-462.95
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-240'420.16	-240'000	-420	-265'261.50
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-50'520.80	-38'000	-12'521	-51'736.65
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'091'573.07</u>	<u>-6'541'600</u>	<u>450'027</u>	<u>-6'256'326.94</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-950'702.67	-976'200	25'497	-1'006'587.48
4240.08	Miete und Deponiegebühren	-1'505.00	-2'000	495	-1'781.25
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-404'446.31	-450'000	45'554	-456'740.11
4240.11	Kehrichtgebühren	-2'721'506.01	-3'150'000	428'494	-2'793'782.15
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'006'069.05	-1'940'000	-66'069	-1'985'682.90
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-1'004.03	-7'400	6'396	-898.62
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-9'000	9'000	-2'409.60
4270.03	Ordnungsbussen	-6'340.00	-7'000	660	-8'444.83
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-319'395.09</u>	<u>0</u>	<u>-319'395</u>	<u>0.00</u>
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	-319'395.09	0	-319'395	0.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-19'420.15</u>	<u>-22'000</u>	<u>2'580</u>	<u>-19'979.45</u>
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-19'420.15	-22'000	2'580	-19'979.45
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-513'935.25</u>	<u>-567'000</u>	<u>53'065</u>	<u>-320'000.00</u>
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-493'935.25	-547'000	53'065	-300'000.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-20'000.00	-20'000	0	-20'000.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

86	Stadtgärtnerei	2'572'437.77	2'927'900	-355'462	2'553'371.64
3	Aufwand	4'448'861.94	4'911'700	-462'838	5'064'616.70
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'073'318.20</u>	<u>2'115'000</u>	<u>-41'682</u>	<u>2'234'291.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'732'645.35	1'770'100	-37'455	1'868'106.55
3040.01	Dienstkleider	12'577.40	12'000	577	11'022.65
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	137'339.10	136'800	539	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	145'981.55	171'900	-25'918	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	28'364.45	7'800	20'564	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'845.00	8'500	345	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	349'298.35
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'665.35	6'000	-335	5'864.20
3099.02	Personalanlässe	1'900.00	1'900	0	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'302'067.24</u>	<u>1'306'600</u>	<u>-4'533</u>	<u>1'444'116.92</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'997.40	1'500	497	0.00
3100.06	Verbrauchsmaterial	110'479.63	123'000	-12'520	120'285.32
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	138'070.45	102'900	35'170	92'786.25
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	42'977.90	42'000	978	49'661.60
3130.01	Dienstleistungen Dritter	107'470.76	113'300	-5'829	156'282.35
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'135.80	2'700	-564	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	9'053.40	10'000	-947	27'614.65
3131.09	Beratungsaufwand	4'623.20	5'000	-377	0.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	813'504.49	818'000	-4'496	852'040.50
3150.01	Unterhalt Mobiliar	32'807.61	55'000	-22'192	125'245.50
3160.01	Mietzinse	1'200.00	1'200	0	1'200.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	35'000.00	30'000	5'000	16'200.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'746.60	2'000	747	2'800.75
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>624'700.00</u>	<u>980'100</u>	<u>-355'400</u>	<u>0.00</u>
3300.01	Abschreibungen Grundstücke	0.00	100'300	-100'300	0.00
3300.10	Abschreibungen Strassen	194'000.00	199'500	-5'500	0.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	32'300.00	14'900	17'400	0.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	372'700.00	624'500	-251'800	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	25'700.00	40'900	-15'200	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>144'297.00</u>	<u>120'000</u>	<u>24'297</u>	<u>116'226.88</u>
3511.03	Gräberfonds	144'297.00	120'000	24'297	116'226.88
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>304'479.50</u>	<u>390'000</u>	<u>-85'521</u>	<u>1'269'981.15</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	40'252.35	48'000	-7'748	72'333.90
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'074.50	3'000	75	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	62'249.10	60'000	2'249	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	4'500.00	3'000	1'500	11'687.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	0	0	506'095.00
3920.01	Miete Räume	36'700.00	42'200	-5'500	70'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	144'100.00	219'300	-75'200	117'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	11'803.55	12'700	-896	12'963.55
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	477'001.20

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

4	Ertrag	-1'876'424.17	-1'983'800	107'376	-2'511'245.06
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-846'734.71</u>	<u>-791'300</u>	<u>-55'435</u>	<u>-1'028'642.08</u>
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-2'568.00	-4'000	1'432	-3'164.44
4240.22	Benützungsgebühren	-304'227.05	-262'300	-41'927	-510'283.07
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-226'753.92	-215'000	-11'754	-198'912.13
4250.02	Verkäufe	-79'003.58	-100'000	20'996	-103'531.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-234'182.16	-210'000	-24'182	-212'750.94
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-29'172.70</u>	<u>-35'000</u>	<u>5'827</u>	<u>-18'449.57</u>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-29'172.70	-35'000	5'827	-18'449.57
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-93'274.76</u>	<u>-105'000</u>	<u>11'725</u>	<u>-93'597.41</u>
4511.03	Gräberfonds	-93'274.76	-105'000	11'725	-93'597.41
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-907'242.00</u>	<u>-1'052'500</u>	<u>145'258</u>	<u>-1'370'556.00</u>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-907'242.00	-1'052'500	145'258	-1'370'556.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

	<u>Tiefbaudienste</u>	<u>6'608'579.72</u>	<u>6'601'900</u>	<u>6'680</u>	<u>1'612'850.20</u>
70	Tiefbaudienste, Leitung	449'205.67	689'100	-239'894	723'571.93
3	Aufwand	962'009.22	949'600	12'409	900'712.48
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>643'246.05</u>	<u>633'600</u>	<u>9'646</u>	<u>586'527.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	530'433.20	520'300	10'133	481'988.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	42'078.85	46'000	-3'921	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	56'920.90	57'800	-879	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'013.65	2'600	5'414	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'705.45	2'800	-95	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	99'923.40
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	609.00	2'000	-1'391	2'178.50
3099.02	Personalanlässe	2'485.00	2'100	385	2'438.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>207'364.87</u>	<u>231'000</u>	<u>-23'635</u>	<u>213'436.18</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	28'100.54	38'000	-9'899	35'214.11
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'939.80	3'000	-60	446.75
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0.00	0	0	10.60
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'140.00	8'000	1'140	7'023.00
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	135'696.76	120'000	15'697	151'386.00
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	2'800.00	20'000	-17'200	285.00
3131.09	Beratungsaufwand	17'789.00	17'000	789	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	36.00	2'000	-1'964	663.90
3160.01	Mietzinse	3'362.52	12'000	-8'637	11'712.52
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'018.40	5'000	-1'982	2'253.40
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	167.05	2'000	-1'833	10.40
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'314.80	4'000	315	4'430.50
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>111'398.30</u>	<u>85'000</u>	<u>26'398</u>	<u>100'748.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	59'954.80	33'700	26'255	35'705.60
3920.01	Miete Räume	43'500.00	43'500	0	56'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'043.50	6'900	144	7'342.80
4	Ertrag	-512'803.55	-260'500	-252'304	-177'140.55
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>-500</u>	<u>500</u>	<u>-796.75</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-500	500	-796.75
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-420'803.55</u>	<u>-168'000</u>	<u>-252'804</u>	<u>-84'343.80</u>
4310.02	Leistungen für Investitionen Tiefbau	-420'803.55	-168'000	-252'804	-84'343.80
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-92'000.00</u>	<u>-92'000</u>	<u>0</u>	<u>-92'000.00</u>
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-92'000.00	-92'000	0	-92'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
72	Tiefbau	5'960'606.17	5'739'200	221'406	1'278'054.16
3	Aufwand	5'970'591.17	5'849'700	120'891	1'340'974.16
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>756'093.30</u>	<u>774'100</u>	<u>-18'007</u>	<u>635'318.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	630'088.35	645'400	-15'312	528'051.30
3040.01	Dienstkleider	1'103.30	1'500	-397	1'278.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	50'223.45	53'100	-2'877	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	60'481.20	66'800	-6'319	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'042.85	3'000	7'043	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'213.15	3'300	-87	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	104'848.90
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	941.00	1'000	-59	1'140.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'172'032.02</u>	<u>1'079'700</u>	<u>92'332</u>	<u>498'919.51</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'803.10	0	4'803	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	855.50	2'000	-1'145	2'672.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'902.50	2'000	1'903	39'099.96
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	80'480.10	80'000	480	130'912.70
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	434'942.81	440'000	-5'057	303'640.95
3140.10	Baulicher Unterhalt	642'868.69	550'000	92'869	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'500	-1'500	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'781.17	1'200	1'581	10'155.35
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'028.95	2'500	-1'471	1'225.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	369.20	500	-131	11'212.90
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>3'135'700.00</u>	<u>2'953'500</u>	<u>182'200</u>	<u>0.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	2'869'500.00	2'665'900	203'600	0.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	266'200.00	287'600	-21'400	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>906'765.85</u>	<u>1'042'400</u>	<u>-135'634</u>	<u>206'736.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	83'530.20	97'600	-14'070	83'840.75
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	7'900.00	95'000	-87'100	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	6'739.15	8'000	-1'261	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'000.00	20'000	0	23'000.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	29'000	-29'000	0.00
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	0.00	6'000	-6'000	0.00
3920.01	Miete Räume	53'400.00	53'400	0	86'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	6'300.00	7'200	-900	7'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	723'800.00	718'100	5'700	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'096.50	6'100	-1'004	5'995.65
4	Ertrag	-9'985.00	-110'500	100'515	-62'920.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'035.00</u>	<u>-500</u>	<u>-535</u>	<u>-32'920.00</u>
4210.01	Arbeiten für Dritte	-1'035.00	-500	-535	-32'920.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>0.00</u>	<u>-110'000</u>	<u>110'000</u>	<u>0.00</u>
4310.01	Leistungen für Investitionen	0.00	-110'000	110'000	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-8'950.00</u>	<u>0</u>	<u>-8'950</u>	<u>-30'000.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-8'950.00	0	-8'950	-30'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
74	Vermessung	-8'905.82	-60'000	51'094	80'417.50
3	Aufwand	1'018'407.43	1'060'000	-41'593	1'013'730.56
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>649'032.15</u>	<u>672'100</u>	<u>-23'068</u>	<u>639'616.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	541'702.25	554'300	-12'598	529'023.50
3040.01	Dienstkleider	1'550.25	3'000	-1'450	1'406.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	42'878.15	47'500	-4'622	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	50'665.70	59'700	-9'034	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'723.25	2'700	6'023	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'762.55	2'900	-137	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	109'187.20
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	750.00	2'000	-1'250	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>199'933.98</u>	<u>189'500</u>	<u>10'434</u>	<u>213'566.31</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'980.70	0	2'981	0.00
3100.16	Materialeinkauf	7'787.65	8'000	-212	11'074.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'048.65	14'000	-7'951	41'142.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	174'516.15	155'000	19'516	150'395.20
3150.01	Unterhalt Mobiliar	5'649.25	4'000	1'649	4'362.65
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'490.73	6'000	-3'509	6'024.61
3170.01	Reisekosten und Spesen	295.40	2'000	-1'705	432.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	165.45	500	-335	134.15
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>169'441.30</u>	<u>198'400</u>	<u>-28'959</u>	<u>160'547.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	63'596.10	85'700	-22'104	59'127.20
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'956.00	8'000	-2'044	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'000.00	25'000	-5'000	18'687.50
3920.01	Miete Räume	69'600.00	69'600	0	72'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'889.20	4'700	189	5'132.80
4	Ertrag	-1'027'313.25	-1'120'000	92'687	-933'313.06
42	<u>Entgelte</u>	<u>-938'040.00</u>	<u>-888'000</u>	<u>-50'040</u>	<u>-882'747.61</u>
4210.15	Amtliche Vermessung	-210'331.05	-205'000	-5'331	-226'593.06
4210.16	Leitungskataster	-160'147.82	-170'000	9'852	-132'028.52
4210.17	Bauvermessung	-315'733.07	-220'000	-95'733	-261'485.74
4210.18	Diverse Vermessungsgebühren	-17'841.00	-23'000	5'159	-12'492.60
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-89'384.09	-130'000	40'616	-107'041.93
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-144'602.97	-140'000	-4'603	-143'105.76
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-89'273.25</u>	<u>-232'000</u>	<u>142'727</u>	<u>-50'565.45</u>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-89'273.25	-232'000	142'727	-50'565.45

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
78	Abwasserreinigungsanlage	0.00	0	0	-641'928.54
3	Aufwand	4'947'366.91	4'706'500	240'867	4'256'083.56
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'034'539.88</u>	<u>957'700</u>	<u>76'840</u>	<u>937'059.34</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	843'566.40	787'100	56'466	774'848.20
3040.01	Dienstkleider	3'332.97	3'300	33	3'085.73
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	67'336.75	65'700	1'637	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	79'179.20	82'500	-3'321	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	13'162.40	3'700	9'462	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'302.10	4'100	202	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	153'054.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung	23'660.06	11'300	12'360	6'071.31
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'377'214.37</u>	<u>3'067'200</u>	<u>-689'986</u>	<u>2'989'836.87</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	936.30	0	936	0.00
3100.06	Verbrauchsmaterial	28'198.18	37'800	-9'602	28'101.96
3100.17	Hilfsstoffe ARA	296'975.57	296'000	976	297'802.92
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	27'649.78	82'000	-54'350	67'304.58
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	659'388.42	700'000	-40'612	630'137.13
3120.06	Erdgas	270'181.60	370'000	-99'818	341'090.37
3130.01	Dienstleistungen Dritter	79'639.48	125'000	-45'361	82'362.57
3130.02	Telefongebühren	0.00	0	0	1'596.00
3130.28	Telefonentschädigungen	0.00	1'500	-1'500	0.00
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	67'323.24	94'000	-26'677	74'376.79
3130.38	Entsorgungsgebühren	90'150.95	115'500	-25'349	134'103.35
3140.08	Unterhalt Gebäude	107'128.89	164'000	-56'871	205'440.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'885.65	0	1'886	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'107.36	4'700	-2'593	7'210.83
3150.13	Unterhalt Anlagen	593'736.00	925'000	-331'264	969'745.11
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	145'209.00	145'200	9	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'065.40	1'500	565	544.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'638.55	5'000	-361	4'811.81
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>1'203'191.76</u>	<u>338'700</u>	<u>864'492</u>	<u>0.00</u>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA Betrieb/Unterhalt	1'153'191.76	149'700	1'003'492	0.00
3510.02	Spezialfinanzierung TRAC Klärschlamm-trocknung	50'000.00	189'000	-139'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>332'420.90</u>	<u>342'900</u>	<u>-10'479</u>	<u>329'187.35</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	78'252.60	73'800	4'453	76'366.95
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'326.60	9'000	-5'673	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	3'479.00	5'000	-1'521	0.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	138'000.00	138'000	0	138'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	92'000.00	92'000	0	92'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	17'362.70	23'100	-5'737	22'820.40
4	Ertrag	-4'947'366.91	-4'706'500	-240'867	-4'898'012.10
42	<u>Entgelte</u>	<u>-4'285'107.11</u>	<u>-4'086'500</u>	<u>-198'607</u>	<u>-4'248'125.10</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-3'902'864.09	-3'785'500	-117'364	-3'934'474.44
4240.06	Arbeiten für Dritte	-381'686.59	-301'000	-80'687	-311'053.26
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-556.43	0	-556	-2'597.40
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-480.10</u>
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	0.00	0	0	-480.10
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-654'622.80</u>	<u>-620'000</u>	<u>-34'623</u>	<u>-649'406.90</u>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-654'622.80	-620'000	-34'623	-649'406.90
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-7'637.00</u>	<u>0</u>	<u>-7'637</u>	<u>0.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-7'637.00	0	-7'637	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014

79	Geoinformatik	207'673.70	233'600	-25'926	172'735.15
3	Aufwand	339'533.70	366'600	-27'066	321'899.15
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>231'766.35</u>	<u>240'000</u>	<u>-8'234</u>	<u>228'579.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	193'027.40	200'000	-6'973	189'855.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	15'428.30	16'800	-1'372	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	19'161.00	21'200	-2'039	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'165.00	1'000	2'165	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	984.65	1'000	-15	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	38'724.85
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>24'013.85</u>	<u>30'500</u>	<u>-6'486</u>	<u>18'299.35</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	500	-500	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	539.10	500	39	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	22'258.75	25'000	-2'741	15'945.55
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	758.00	2'000	-1'242	985.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	458.00	2'000	-1'542	1'368.60
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>11'600.00</u>	<u>11'600</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	11'600.00	11'600	0	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>72'153.50</u>	<u>84'500</u>	<u>-12'347</u>	<u>75'019.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	56'053.50	68'400	-12'347	18'419.95
3920.01	Miete Räume	14'800.00	14'800	0	15'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'300.00	1'300	0	2'300.00
3999.01	Abschreibungen (alt)	0.00	0	0	38'800.00
4	Ertrag	-131'860.00	-133'000	1'140	-149'164.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-45'575.00</u>	<u>-37'000</u>	<u>-8'575</u>	<u>-72'476.50</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-45'575.00	-37'000	-8'575	-72'476.50
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-86'285.00</u>	<u>-96'000</u>	<u>9'715</u>	<u>-76'687.50</u>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-86'285.00	-96'000	9'715	-76'687.50

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
	<u>Hochbaudienste</u>	<u>2'756'078.57</u>	<u>2'741'400</u>	<u>14'679</u>	<u>1'500'381.91</u>
80	Hochbaudienste, Leitung	652'941.48	626'500	26'441	555'371.32
3	Aufwand	652'941.48	626'500	26'441	556'121.32
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>512'322.65</u>	<u>448'600</u>	<u>63'723</u>	<u>413'306.80</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	12'850.00	20'000	-7'150	18'680.30
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	406'782.90	350'500	56'283	319'570.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	32'977.45	32'300	677	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	49'983.30	40'600	9'383	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'748.75	1'800	3'949	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'102.25	2'000	102	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	73'394.30
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	128.00	0	128	100.00
3099.02	Personalanlässe	1'750.00	1'400	350	1'561.80
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>54'170.63</u>	<u>94'000</u>	<u>-39'829</u>	<u>53'182.27</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'423.33	28'000	-16'577	18'101.49
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	1'056.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'956.90	12'000	-4'043	10'289.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	0.00	20'000	-20'000	9'838.25
3131.04	Honorare Allgemein	8'952.10	0	8'952	0.00
3131.09	Beratungsaufwand	16'000.00	17'000	-1'000	0.00
3160.01	Mietzinse	9'253.05	13'000	-3'747	13'258.08
3170.01	Reisekosten und Spesen	315.30	2'000	-1'685	610.40
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	269.95	1'000	-730	29.05
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>86'448.20</u>	<u>83'900</u>	<u>2'548</u>	<u>89'632.25</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	24'648.20	20'100	4'548	21'532.25
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000	0.00
3920.01	Miete Räume	60'900.00	60'900	0	67'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0	900.00
4	Ertrag	0.00	0	0	-750.00
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-750.00</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	0.00	0	0	-750.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
81	Hochbau	925'977.71	872'900	53'078	680'773.49
3	Aufwand	941'955.21	1'022'900	-80'945	991'608.59
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>587'593.20</u>	<u>769'800</u>	<u>-182'207</u>	<u>686'993.65</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	489'169.35	632'500	-143'331	564'142.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'105.85	57'800	-19'694	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	50'146.40	72'600	-22'454	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'737.95	3'300	4'438	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'433.65	3'600	-1'166	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	122'850.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>272'502.71</u>	<u>166'500</u>	<u>106'003</u>	<u>216'490.99</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'500	-2'500	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	58.80	2'000	-1'941	2'628.70
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	257'170.12	135'000	122'170	196'083.15
3131.04	Honorare Allgemein	12'070.80	20'000	-7'929	0.00
3131.07	Pilotprojekt Musterschulzimmer	807.00	1'000	-193	2'410.50
3131.08	Honorare GESAK	0.00	0	0	3'430.55
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'874.39	2'000	-126	10'966.59
3150.06	Übriger Unterhalt	122.70	0	123	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	110.00	2'000	-1'890	381.35
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	288.90	2'000	-1'711	590.15
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>81'859.30</u>	<u>86'600</u>	<u>-4'741</u>	<u>88'123.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	24'620.75	27'800	-3'179	39'472.40
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	3'000	-3'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'699.45	5'000	699	0.00
3920.01	Miete Räume	41'800.00	41'800	0	39'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	4'500	900	4'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'339.10	4'500	-161	4'251.55
4	Ertrag	-15'977.50	-150'000	134'023	-310'835.10
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'404.00</u>	<u>0</u>	<u>-1'404</u>	<u>-2'255.40</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'404.00	0	-1'404	-2'255.40
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-14'573.50</u>	<u>-150'000</u>	<u>135'427</u>	<u>-308'579.70</u>
4310.03	Leistungen für Investitionen HBA	-14'573.50	-150'000	135'427	-308'579.70

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2015	2015	2015-2015	2014
82	Bausekretariat	24'299.60	-16'700	41'000	-440'186.64
3	Aufwand	671'294.05	729'300	-58'006	667'230.26
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>539'149.00</u>	<u>563'800</u>	<u>-24'651</u>	<u>529'793.50</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	443'769.60	462'500	-18'730	434'397.55
3040.01	Dienstkleider	0.00	1'000	-1'000	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	35'325.05	42'200	-6'875	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	50'647.45	53'100	-2'453	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'143.40	2'400	4'743	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'263.50	2'600	-337	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	95'395.95
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>35'031.50</u>	<u>39'500</u>	<u>-4'469</u>	<u>28'284.61</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'005.30	1'000	5	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'362.21	30'000	2'362	20'086.90
3150.01	Unterhalt Mobiliar	247.60	2'000	-1'752	854.95
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'070.29	5'000	-3'930	7'196.81
3170.01	Reisekosten und Spesen	346.10	1'500	-1'154	145.95
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>97'113.55</u>	<u>126'000</u>	<u>-28'886</u>	<u>109'152.15</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	38'162.60	72'400	-34'237	54'949.85
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	6'133.75	0	6'134	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	9'250.00	10'000	-750	8'812.50
3920.01	Miete Räume	39'300.00	39'300	0	41'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600.00	3'600	0	3'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	667.20	700	-33	689.80
4	Ertrag	-646'994.45	-746'000	99'006	-1'107'416.90
42	<u>Entgelte</u>	<u>-457'619.95</u>	<u>-551'000</u>	<u>93'380</u>	<u>-911'401.90</u>
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-46'415.00	-25'000	-21'415	-38'216.95
4210.06	Reversgebühren	-47'582.00	-60'000	12'418	-53'730.00
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-297'295.95	-455'000	157'704	-810'344.95
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	-58'527.00	-7'000	-51'527	-8'610.00
4270.01	Bussen	-7'800.00	-4'000	-3'800	-500.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-14'374.50</u>	<u>-20'000</u>	<u>5'626</u>	<u>-21'015.00</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-14'374.50	-20'000	5'626	-21'015.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-175'000.00</u>	<u>-175'000</u>	<u>0</u>	<u>-175'000.00</u>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000.00	-175'000	0	-175'000.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

84	Stadtentwicklung	756'611.98	820'000	-63'388	704'423.74
3	Aufwand	772'764.98	885'000	-112'235	729'423.74
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>519'541.70</u>	<u>615'700</u>	<u>-96'158</u>	<u>491'904.55</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	433'156.75	518'400	-85'243	409'951.20
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	35'139.00	41'000	-5'861	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	41'799.00	51'500	-9'701	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'205.10	2'300	4'905	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'241.85	2'500	-258	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	81'953.35
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>164'851.88</u>	<u>164'000</u>	<u>852</u>	<u>158'076.49</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	61.50	0	62	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	370.00	2'000	-1'630	888.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'987.88	10'000	3'988	11'460.90
3130.33	Dienstleistungen Vermessung/GIS	0.00	0	0	10'990.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	149'734.30	150'000	-266	133'957.94
3170.01	Reisekosten und Spesen	698.20	1'000	-302	779.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>88'371.40</u>	<u>105'300</u>	<u>-16'929</u>	<u>79'442.70</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	31'444.65	32'200	-755	27'380.15
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	9'670.25	25'000	-15'330	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	11'220.00	12'000	-780	14'500.00
3920.01	Miete Räume	35'400.00	35'400	0	36'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	636.50	700	-64	662.55
4	Ertrag	-16'153.00	-65'000	48'847	-25'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-16'153.00</u>	<u>-65'000</u>	<u>48'847</u>	<u>-25'000.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-15.00	-40'000	39'985	0.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-16'138.00	-25'000	8'862	-25'000.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

85	Freiraumplanung	396'247.80	438'700	-42'452	0.00
3	Aufwand	396'247.80	438'700	-42'452	0.00
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>300'906.00</u>	<u>295'700</u>	<u>5'206</u>	<u>0.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	252'175.90	247'400	4'776	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	20'324.40	19'500	824	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	20'929.80	24'500	-3'570	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'169.70	1'100	3'070	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'296.70	1'200	97	0.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'009.50	2'000	10	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>28'725.65</u>	<u>44'000</u>	<u>-15'274</u>	<u>0.00</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'953.70	2'000	-46	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	25'950.65	40'000	-14'049	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	306.60	1'000	-693	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	514.70	1'000	-485	0.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>3'100.00</u>	<u>0</u>	<u>3'100</u>	<u>0.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'100.00	0	3'100	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>63'516.15</u>	<u>99'000</u>	<u>-35'484</u>	<u>0.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	29'710.35	38'300	-8'590	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'063.00	25'000	-23'937	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	4'500.00	9'000	-4'500	0.00
3920.01	Miete Räume	26'200.00	26'200	0	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'600.00	0	1'600	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	442.80	500	-57	0.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2015	2015	2015-2015	2014

90	<u>Grundbuchamt</u>	<u>-591'196.92</u>	<u>-398'400</u>	<u>-192'797</u>	<u>-459'318.03</u>
3	Aufwand	777'568.71	786'100	-8'531	726'883.19
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>458'526.90</u>	<u>454'300</u>	<u>4'227</u>	<u>445'771.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	388'300.90	382'000	6'301	376'576.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	30'502.10	28'600	1'902	0.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	32'715.00	36'000	-3'285	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'198.50	1'600	-402	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'984.05	1'800	184	0.00
3059.99	Sozialleistungen (alt)	0.00	0	0	66'886.10
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'466.35	4'000	-534	2'309.00
3099.02	Personalanlässe	360.00	300	60	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>64'109.01</u>	<u>72'600</u>	<u>-8'491</u>	<u>69'107.54</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'174.61	14'000	-1'825	12'376.79
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	326.60	500	-173	423.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	5'000	-5'000	0.00
3130.20	Gebührevorschuss	40.00	500	-460	6'249.05
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	3'856.80	3'000	857	704.35
3160.01	Mietzinse	46'590.00	46'600	-10	46'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	491.00	1'000	-509	614.10
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	630.00	2'000	-1'370	2'150.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>102'800.15</u>	<u>80'000</u>	<u>22'800</u>	<u>87'607.00</u>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	102'800.15	80'000	22'800	87'607.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>152'132.65</u>	<u>179'200</u>	<u>-27'067</u>	<u>124'396.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	125'398.50	152'500	-27'102	97'663.95
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	734.15	700	34	732.85
4	Ertrag	-1'368'765.63	-1'184'500	-184'266	-1'186'201.22
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'367'084.03</u>	<u>-1'177'500</u>	<u>-189'584</u>	<u>-1'186'201.22</u>
4210.50	Gebühren der Stadt Chur	-1'140'202.72	-1'000'000	-140'203	-982'078.85
4210.52	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-198'443.26	-164'000	-34'443	-187'318.02
4240.05	Grundbucheinführung Aussengemeinden	-13'000.00	0	-13'000	0.00
4260.08	Parteikosten	-40.00	-500	460	-6'096.30
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-15'398.05	-13'000	-2'398	-10'708.05
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'681.60</u>	<u>-7'000</u>	<u>5'318</u>	<u>0.00</u>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-1'681.60	-7'000	5'318	0.00

Investitionsrechnung

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung

Investitionsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Artengliederung (Beträge in Franken)	2015	2015	Re 15 / Bu 15	2014

	ERGEBNIS	15'267'087.70	22'264'000	6'996'912.30	24'356'340.87
3	AUSGABEN	25'667'344.51	30'369'000	4'701'655.49	29'413'981.35
500	Grundstücke	5'190.50	2'700'000	-2'694'809.50	0.00
501	Strassen / Verkehrswege	12'062'452.73	13'995'000	-1'932'547.27	7'097'599.43
503	Übriger Tiefbau	2'644'757.60	2'810'000	-165'242.40	0.00
504	Hochbauten	8'097'774.33	7'514'000	583'774.33	7'292'117.65
506	Mobilien	1'330'111.83	1'660'000	-329'888.17	1'631'879.27
520	Software, Patente, Lizenzen	336'961.52	500'000	-163'038.48	0.00
554	Beteiligungen Öffentliche Unternehmungen	509'674.00	500'000	9'674.00	0.00
565	Investitionsbeitr. an private Unternehmungen	680'422.00	690'000	-9'578.00	13'392'385.00
4	EINNAHMEN	-10'400'256.81	-8'105'000	2'295'256.81	-5'057'640.48
613	Rückerstattungen	0.00	-1'260'000	1'260'000.00	0.00
630	Investitionsbeiträge vom Bund	-2'106'668.00	-2'860'000	753'332.00	-347'200.00
631	Investitionsbeiträge vom Kanton	-1'517'165.20	-2'445'000	927'834.80	-1'417'715.30
632	Investitionsbeiträge von Gemeinden	-2'552'520.10	-440'000	-2'112'520.10	-1'773'196.65
634	Investitionsbeiträge von öff. Unternehmungen	-119'905.00	0	-119'905.00	0.00
637	Investitionsbeiträge von priv. Haushalten	-2'853'998.51	-1'100'000	-1'753'998.51	-1'519'528.53
642	Rückzahlung von Darlehen	-1'250'000.00	0	-1'250'000.00	0.00

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

Die Werte 2015 sind wegen der Umstellung auf HRM2 nur beschränkt mit den Werten 2014 vergleichbar.

Investitionsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		2015	2015	Re 15 / Bu 15	2014
	ERGEBNIS	15'267'087.70	0	0	0.00
3	AUFWAND	25'667'344.51	0	0	0.00
	ALLGEMEINE VERWALTUNG	<u>336'961.52</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
021	Gemeindeverwaltung	336'961.52	0	0	0.00
2	BILDUNG	<u>4'050'953.35</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
217	Schulliegenschaften	4'050'953.35	0	0	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	<u>2'955'235.78</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
322	Konzert und Theater	-37'257.90	0	0	0.00
329	Kultur diverses	509'674.00	0	0	0.00
341	Sport	1'476'092.33	0	0	0.00
342	Freizeit	1'006'727.35	0	0	0.00
6	VERKEHR	<u>12'174'260.27</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
615	Gemeindestrassen	12'161'205.07	0	0	0.00
619	Werkbetrieb	13'055.20	0	0	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	<u>5'806'410.37</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
720	Abwasserbeseitigung	1'665'706.79	0	0	0.00
730	Abfallwirtschaft	3'882'944.60	0	0	0.00
741	Gewässerverbauungen	91'926.65	0	0	0.00
771	Friedhof und Bestattung	165'832.33	0	0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	<u>343'523.22</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
820	Forstwirtschaft	193'523.22	0	0	0.00
873	Nichtelektrische Energie	150'000.00	0	0	0.00
	ERTRAG	-10'400'256.81	0	0	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	<u>-45'662.30</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
150	Feuerwehr	-45'662.30	0	0	0.00
2	BILDUNG	<u>-561'952.60</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
217	Schulliegenschaften	-561'952.60	0	0	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	<u>-50'000.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
341	Sport	-50'000.00	0	0	0.00
6	VERKEHR	<u>-3'340'696.90</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
615	Gemeindestrassen	-3'340'696.90	0	0	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	<u>-5'010'058.71</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
720	Abwasserbeseitigung	-5'003'058.71	0	0	0.00
741	Gewässerverbauungen	-7'000.00	0	0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	<u>-1'391'886.30</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
820	Forstwirtschaft	-141'886.30	0	0	0.00
871	Elektrizität	-1'250'000.00	0	0	0.00

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

Für 2015 ist kein Budget nach Funktionaler Gliederung vorhanden.

Die Werte 2014 sind wegen der Umstellung auf HRM2 mit 2015 nicht vergleichbar und deshalb nicht aufgeführt.

Investitionsrechnung										
Institutionelle Gliederung (Beträge in Fr.)										
Konto	Kostenstelle	Projekt	Beschluss vom	In-stanz	Gesamt-kredit	Budget 2015	Stand 31.12.2014	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015	Zuständig
		Investitionen des Verwaltungsvermögens								
		DEPARTEMENT 1			7'040'000			6'072'193.45		
5650.01	11.9010	Stadtkanzlei	22.09.2002	VO	7'500'000	540'000	4'776'252.00	1'040'096.00		
5540.01	11.9020	Baubeilrag Bergb. Chur-Dreibündenstein AG	26.05.2015	STR	500'000	500'000		530'422.00	5'306'674.00	SK
		AK-Erhöhung Stadthalle Chur AG						509'674.00	509'674.00	SK
5200.01	14.9010	Amt für Telematik	10.12.2012	STR	500'000	250'000	144'475.61	336'961.52		
5200.01	14.9020	Ersatz Grundbuchsystem	29.04.2014	STR	500'000	250'000	80'985.28	296'229.53	440'705.14	AFT
		GEVER, 2. Etappe						40'731.99	121'717.27	AFT
6420.01	23.9010	Finanzen	30.09.2014	STR	15'000'000		13'750'000.00	-1'100'000.00		
5640.01	23.9020	Amortisation Darlehen GKC	16.09.2009	GR	1'200'000	150'000	1'050'000.00	-1'250'000.00	12'500'000.00	FIN
		Fernwärmenetz KVA Trimmis/Chur						150'000.00	1'200'000.00	FIN
5040.01	25.9020	Immobilien & Bewirtschaftung	10.04.2014	GR	3'551'000	2'500'000	531'649.95	3'857'121.90		
5040.01	25.9030	Altes Gaswerk, Altlastensan. Schrebergärten	24.06.2014	STR	120'000		99'163.05	3'881'324.60	4'412'974.55	HB
5040.01	25.9040	Werkhof Industriestrasse, Heizungersatz	08.04.2015	STR	185'000	250'000		13'055.20	112'218.25	HB
5040.01	25.9050	Theater Chur, Anschluss an Fernwärmenetz	19.06.2008	STR	1'100'000		1'626'592.35	129'076.40	129'076.40	HB
5040.01	25.9060	Altlastensanierung Schiessanlage Rossboden	21.05.2012	STR	430'000		389'947.35	-173'911.00	1'452'681.35	IBC
5040.01	25.9.....	Kornplatz 6, Soziale Dienste, Sicherheit			350'000	350'000		7'576.70	397'524.05	HB/LV
		Stadtbaumgarten, Ersatz Heizung Schulhaus								HB/LV
5040.01	28.9030	Sportanlagen	15.04.2014	STR	500'000		385'832.30	1'426'092.33		
6370.01	28.9031	Eisfeld Quader, Neuer Kältemaschinenraum	15.04.2014	STR				87'809.45	473'641.75	HB
5030.01	28.9040	Eisfeld Quader, Neuer Kältemaschinenraum, Beiträge Dritter	08.07.2014	STR	135'000		129'015.50	-30'000.00	-30'000.00	HB
6370.01	28.9041	Obere Au, Sanierung Finnenbahn	08.07.2014	STR	-20'000			9'016.45	138'031.95	HB
5030.01	28.9050	Obere Au, Sanierung Finnenbahn, Beiträge Dritter	04.11.2014	STR	250'000			-20'000.00	-20'000.00	HB
5060.01	28.9060	Obere Au, Sanierung Sauna Aussenbereich	12.06.2014	GR	1'920'000	1'020'000	803'769.73	267'611.05	267'611.05	HB
5060.01	28.9070	Obere Au, Ersatz Filteranlagen Freibad	08.04.2015	STR	180'000	180'000		953'412.78	1'757'182.51	HB
5060.01	28.9080	Obere Au, Ersatz Workout Fitnessgeräte	04.06.2012	STR	160'000		145'478.65	125'999.95	125'999.95	SA
5060.01	28.9090	Obere Au, Beschallung/Evakuations	17.12.2012	STR	250'000	150'000	7'488.20	32'242.65	177'721.30	HB
5040.01	28.9.....	Obere Au, Ersatz Kassasystem			380'000	380'000			7'488.20	SA
		Ringstrasse, Erhaltungsmassnahmen								SA
5010.01	35.9010	Stadtpolizei	24.03.2015	STR	520'000	520'000		557'584.00		
		Parkplatz Obere Au, Barrieren-System						557'584.00	557'584.00	POL
6310.01	53.9011	Feuerwehr	11.03.2014	STR	-46'000			-45'662.30		
		Kantonsbeitrag Feuerwehrfahrzeug						-45'662.30	-45'662.30	FW
		DEPARTEMENT 2			5'839'000			3'489'000.75		
5040.01	40.9010	Stadtschule	12.06.2014	GR	3'564'000	2'664'000	562'371.85	3'322'149.04		
5040.01	40.9015	Alte KEB Calanda, Doppelkindergarten	28.11.2010	VO	6'133'000		6'106'388.60	2'875'281.45	3'437'653.30	HB
5040.01	40.9020	Quader, Erweiterungsbau	10.11.2011	GR	23'045'000		20'885'837.10	-3'061.21	6'103'327.39	HB
6310.01	40.9021	Quader, Renovation Altbau	10.11.2011	GR	-300'000		-59'170.00	246'188.25	21'132'025.35	HB
5040.01	40.9030	Quader, Renovation Altbau, Übrige Beiträge	04.03.2014	STR	125'000		107'883.85	-59'170.00	-59'170.00	HB
5040.01	40.9040	Giacometti, neuer Aufzug im Altbau	04.03.2014	STR	390'000		283'353.15	4'985.00	112'868.85	HB
5040.01	40.9050	Montalin, Anschluss Fernwärme, 2. Etappe	08.04.2015	STR	100'000	100'000		1'785.30	285'138.45	HB
5040.01	40.9060	Lachen, Sanierung Kunststoffbeläge aussen			100'000	100'000		98'225.75	98'225.75	SG
5040.01	40.9060	Rheinau, Sanierung Beleuchtung aussen			100'000	100'000		98'744.50	98'744.50	SG
5040.01	49.9.....	Masans, Sanierung Mauer			330'000	330'000				
5040.01	42.9010	Gewerbliche Berufsschule	27.01.2015	STR	490'000	490'000		166'851.71		
6310.01	42.9011	Aula, Lüftungsanlage/Beleuchtung/Decke	27.01.2015	STR				578'181.86	578'181.86	HB
5060.01	42.9020	Aula, Lüftungsanlage/Beleuchtung/Decke, Kantonsbeitrag						-424'000.00	-424'000.00	HB
6310.01	42.9021	Erneuerung Schulmobiliar 2015	10.02.2015	STR	140'000	140'000		137'952.60	137'952.60	GBC
6320.01	42.9022	Erneuerung Schulmobiliar 2015, Kantonsbeitrag	10.02.2015	STR	-60'000	-60'000		-64'837.70	-64'837.70	GBC
5040.01	42.9030	Erneuerung Schulmobiliar 2015, Gemeindebeiträge	10.02.2015	STR	-75'000	-75'000		-73'114.90	-73'114.90	GBC
5040.01	42.9040	Zugang Turnhalle, Sanierung	24.06.2015	STR	170'000	100'000		11'949.50	11'949.50	GBC
5040.01	42.9040	Lift Mensa, Ersatz	18.02.2014	STR	120'000		102'576.90	720.35	103'297.25	HB
5040.01	42.9.....	Neue Heizung			700'000	700'000				HB
5040.01	55.9.....	Soziale Dienste			1'350'000	1'350'000				
		Kindertagesstätte Montalin								SD
		DEPARTEMENT 3			9'385'000			5'705'893.50		
5030.01	61.9010	Wald und Alpen	03.06.2014	STR	250'000		200'255.18	136'563.57		
6310.01	61.9011	Erschliessungen, Folgeprojekt 2014	03.06.2014	STR	-160'000		-96'000.00	40'414.70	240'669.88	WA
5030.01	61.9040	Erschliessungen, Folgeprojekt 2014, Kantonsbeitrag	07.07.2015	STR	300'000	300'000		-45'886.30	-141'886.30	WA
6310.01	61.9041	Erschliessungen, Folgeprojekt 2015	07.07.2015	STR	-150'000	-150'000		153'108.52	153'108.52	WA
5030.01	61.9050	Erschliessungen, Folgeprojekt 2015, Kantonsbeitrag	24.06.2015	STR	100'000	100'000		-96'000.00	-96'000.00	WA
6310.01	61.9051	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekt 1 und 3	24.06.2015	STR				91'926.65	91'926.65	WA
		Schutzbaute Valparghera, Teilprojekt 1 und 3, Kantonsbeitrag						-7'000.00	-7'000.00	WA
5040.01	76.9010	Werkbetrieb	15.12.2015	WB	400'000	300'000		1'620.00		
5010.01	76.9.....	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen			175'000	175'000		1'620.00	1'620.00	WBE
5010.01	86.9010	Stadtgärtnerei	02.11.2009	STR	200'000		166'984.02	517'060.93		
5030.01	86.9020	Alleenkonzept, 1. Etappe	07.02.2011	STR	100'000		96'533.25	26'085.15	193'069.17	SG
5030.01	86.9030	Neupflanzungen infolge priv. Bauvorhaben	12.03.2012	STR	148'000		131'697.90	3'563.55	100'096.80	SG
5030.01	86.9040	Ersatz Strassenbäume 2012	15.04.2014	STR	100'000	100'000		15'786.05	147'483.95	SG
5030.01	86.9050	Ersatz Strassenbäume 2014 und später	15.04.2014	STR	100'000		42'354.56	46'770.55	99'940.21	SG
5040.01	86.9060	Projekte Zus. mit öffentl./priv. Bauten	06.12.2010	STR	197'000		173'825.35	34'471.10	76'825.66	SG
5040.01	86.9070	Friedhof Totengut, San. Mauern/Kanal. Friedhof Daleu, Gemeinschaftsgrab	04.11.2014	STR	100'000		12'000.35	697.60	174'522.95	SG
5010.01	86.9080	Alleenkonzept, 2. Etappe	24.03.2015	STR	100'000	100'000		84'630.88	96'631.23	SG
5030.01	86.9090	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten	24.03.2015	STR	100'000	100'000		54'985.51	54'985.51	SG
5030.01	86.9110	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten	08.04.2015	STR	100'000	100'000		32'390.28	32'390.28	SG
		Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2015						23'986.30	23'986.30	SG

Investitionsrechnung										
Institutionelle Gliederung (Beträge in Fr.)										
Konto	Kostenstelle	Projekt	Beschluss vom	In- stanz	Gesamt- kredit	Budget 2015	Stand 31.12.2014	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015	Zuständig
5030.01	86.9120	Strassenbäume Ersatzpflanzung 2015	24.03.2015	STR	100'000	100'000		80'182.61	80'182.61	SG
5040.01	86.9130	Kulturlandschaft Seidengut, San. Mauern	27.10.2015	STR	213'440	100'000		33'007.50	33'007.50	SG
5060.01	86.9140	Friedhofbagger, Ersatz	18.08.2015	STR	150'000	170'000		80'503.85	80'503.85	SG
		Tiefbau						8'362'756.44		
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	01.01.2004	STR		-400'000	-3'767'959.08	-547'832.42	-4'315'791.50	TB
5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte	01.01.2004				477'526.65	-243'735.45	233'791.20	TB
5010.01	72.9030	Bahnhof und Bahnhofplatz, Ausbau	30.11.2003	VO	20'050'000		22'030'862.95	13'652.25	22'044'515.20	TB
6370.01	72.9031	Bahnhof und Bahnhofplatz, Beiträge von Privaten	30.11.2003	VO			-285'325.10		-285'325.10	TB
5010.01	72.9060	Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse	10.03.2011	GR	2'920'000		3'515'395.81	2'475.38	3'517'871.19	TB
6300.01	72.9061	Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse, Einn. Agglo	10.03.2011	GR			-887'200.00	-336'347.00	-1'223'547.00	TB
		Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse, Kantonsbeitrag	10.03.2011	GR			-258'004.90		-258'004.90	TB
		Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse, übrige Beitr.	10.03.2011	GR			-725'957.78		-725'957.78	TB
5010.01	72.9070	RhB Haltestelle Chur-Wiesental	27.02.2012	STR	490'000		3'525'457.42	55'243.00	3'580'700.42	TB
6300.01	72.9071	RhB Haltestelle Chur-Wiesental, Einnahmen Agglo	27.02.2012	STR			-421'000.00	-220'000.00	-641'000.00	TB
		RhB Haltestelle Chur-Wiesental, Bundesbeitrag	27.02.2012	STR			-656'840.37		-656'840.37	TB
		RhB Haltestelle Chur-Wiesental, Kantonsbeitrag	27.02.2012	STR			-1'750'638.15		-1'750'638.15	TB
5010.01	72.9080	Rheinfelsstrasse, Schönbühlstr.-Rheinfelsstr.	22.01.2013	STR	490'000		581'576.30	46'639.80	628'216.10	TB
6300.01	72.9081	Rheinfelsstrasse, Schönbühlstr.-Rheinfelsstr., Einn. Agglo	22.01.2013	STR			-126'000.00	-116'822.00	-242'822.00	TB
		Rheinfelsstrasse, Schönbühlstr.-Rheinfelsstr., Kantonsbeitr.	22.01.2013	STR			-260'000.00		-260'000.00	TB
5010.01	72.9090	Sommerau, Abtiefung Unterführung A13	19.02.2013	STR	480'000		436'090.45	9'673.25	445'763.70	TB
5010.01	72.9100	Sommeraustrasse, Radverkehrsmassnahmen	19.02.2013	STR	490'000		607'407.35	19.50	607'426.85	TB
6300.01	72.9101	Sommeraustrasse, Radverkehrsmassnahmen, Einn. Agglo	19.02.2013	STR	490'000		-145'000.00	-70'000.00	-215'000.00	TB
		Sommeraustrasse, Radverkehrsmassnahmen, übrige Beitr.	19.02.2013	STR			-92'195.81		-92'195.81	TB
5010.01	72.9110	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg	26.02.2013	STR	121'400		400'123.70	1'622.00	401'745.70	TB
6300.01	72.9111	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg, Einn. Agglo	26.02.2013	STR			-120'000.00		-120'000.00	TB
6310.01	72.9112	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg, Kantonsbeitrag	26.02.2013	STR			-121'723.25	-29'901.75	-151'625.00	TB
5010.01	72.9120	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	26.06.2013	GR	2'510'000		2'217'728.48	412'696.45	2'630'424.93	TB
6310.01	72.9121	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr., Kantonsbeitrag	26.06.2013	GR	-1'330'000		-1'235'000.00	-77'101.30	-1'312'101.30	TB
6370.01	72.9122	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr., Beiträge Diritter	26.06.2013	GR			-400.00		-400.00	TB
5010.01	72.9130	Rheinfelsstrasse, Kreisel Ringstrasse	20.08.2013	STR	475'000		492'827.60	2'283.30	495'110.90	TB
5010.01	72.9140	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	GR	2'055'000	350'000	1'303'801.84	989'125.46	2'292'927.30	TB
6310.01	72.9141	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr., Kantonsbeitrag	14.11.2013	GR	-220'000	-60'000	-160'000.00	-6'850.00	-166'850.00	TB
5010.01	72.9150	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et.	17.09.2013	STR	610'000		586'020.75	6'165.45	592'186.20	TB
6300.01	72.9151	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et., Einn. Agglo	17.09.2013	STR			-163'000.00		-163'000.00	TB
5010.01	72.9152	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et., Kantonsbeitr.	17.09.2013	STR			-159'854.85		-159'854.85	TB
5010.01	72.9160	Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone	17.12.2013	STR	490'000		458'771.45	1'054.00	459'825.45	TB
6370.01	72.9161	Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone, Beiträge von Privaten	17.12.2013	STR			-43'100.00		-43'100.00	TB
		Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone, Kantonsbeitrag	17.12.2013	STR			-245'000.00		-245'000.00	TB
5010.01	72.9170	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg	08.07.2014	STR	490'000			389'789.69	389'789.69	TB
6300.01	72.9171	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg, Einn. Agglo	08.07.2014	STR				-104'000.00	-104'000.00	TB
5010.01	72.9180	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et.	25.09.2014	GR	1'950'000	1'960'000		1'315'127.16	1'315'127.16	TB
6310.01	72.9181	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et., Kantonsbeitrag	25.09.2014	GR	-1'232'000	-1'250'000		-530'071.00	-530'071.00	TB
6340.01	72.9182	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et., Einn. von IBC	25.09.2014	GR	-25'000			-25'000.00	-25'000.00	TB
6300.01	72.9183	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et., Einn. Agglo	25.09.2014	GR				-368'000.00	-368'000.00	TB
5010.01	72.9190	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	20.11.2014	GR	2'550'000	2'400'000	7'842.25	2'852'448.94	2'860'291.19	TB
6340.01	72.9191	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr., Einnahmen von IBC	20.11.2014	GR				-60'939.00	-60'939.00	TB
6370.01	72.9192	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr., Beiträge Dritter	20.11.2014	GR				-82'000.00	-82'000.00	TB
5010.01	72.9200	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse	23.10.2014	GR	860'000	860'000		485'667.85	485'667.85	TB
6300.01	72.9201	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse, Einn. Agglo	23.10.2014	GR	-340'000	-340'000		-173'499.00	-173'499.00	TB
5010.01	72.9210	Triststrasse, Emserstrasse	11.11.2014	STR	269'250		84'523.05	172'672.58	257'195.63	TB
6370.01	72.9211	Triststrasse, Emserstrasse, Beiträge Dritter	11.11.2014	STR				-154'845.00	-154'845.00	TB
6310.01	72.9212	Triststrasse, Emserstrasse, Kantonsbeitrag	11.11.2014	STR				-30'000.00	-30'000.00	TB
5010.01	72.9220	Kleinprojekte öV Umbau Postplatz	17.11.2015	STR	120'000	200'000		107'220.95	107'220.95	TB
5030.01	72.9230	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	20.06.2013	GR	590'000		586'804.35	11'881.65	598'686.00	TB
5030.01	72.9240	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	GR	865'000		657'387.47	224'071.19	881'458.66	TB
5030.01	72.9250	Masanserstrasse, Bus- und Radspur 2.Et.	25.09.2014	GR	575'000	500'000		462'581.75	462'581.75	TB
5030.01	72.9260	Kanalsanierung Inlinerarb. Plantaweg	05.11.2013	STR	102'000		75'286.85	23'339.15	98'626.00	TB
5010.01	72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	09.04.2015	GR	1'640'000	1'200'000		917'972.38	917'972.38	TB
6300.01	72.9271	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse, Einnahmen Agglo1	09.04.2015	GR	-656'000	-540'000		-195'000.00	-195'000.00	TB
6340.01	72.9272	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse, Einnahmen IBC	09.04.2015	GR				-14'985.00	-14'985.00	TB
5030.01	72.9275	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse, Kanalisation	09.04.2015	GR	195'000	150'000		179'823.00	179'823.00	TB
5010.01	72.9290	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Spur	16.12.2014	STR	300'000	300'000		139'372.02	139'372.02	TB
6300.01	72.9291	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Spur, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-120'000	-120'000		-50'000.00	-50'000.00	TB
5010.01	72.9300	Sommeraustr., Rossbodenstr.-Waffenplatzstr.	16.12.2014	STR	350'000	350'000		67'380.76	67'380.76	TB
6300.01	72.9301	Sommeraustr., Rossbodenstr.-Waffenplatzstr., Einn. Agglo	16.12.2014	STR	-140'000	-140'000		-50'000.00	-50'000.00	TB
5010.01	72.9310	Spundisstrasse, Verlegung	16.12.2014	STR	300'000	300'000		213'314.79	213'314.79	TB
6300.01	72.9311	Spundisstrasse, Verlegung, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-120'000	-120'000		-80'000.00	-80'000.00	TB
5010.01	72.9320	Spundisstrasse, Buswendeschlaufe	16.12.2014	STR	280'000	280'000		134'652.38	134'652.38	TB
6300.01	72.9321	Spundisstrasse, Buswendeschlaufe, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-110'000	-110'000		-60'000.00	-60'000.00	TB
5010.01	72.9330	A13 Chur Süd, LSA Anteil	16.12.2014	STR	350'000	350'000		176'928.50	176'928.50	TB
6300.01	72.9331	A13 Chur Süd, LSA Anteil, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-175'000	-175'000		.00	.00	TB
5010.01	72.9340	Obertorbrücke, Erneuerung und Ausbau	11.03.2010	GR	2'335'000		2'608'184.85	5'572.10	2'613'756.95	TB
		Obertorbrücke, Kantonsbeitrag	11.03.2010	GR			-85'169.45		-85'169.45	TB
		Obertorbrücke, übrige Beiträge	11.03.2010	GR			-254'718.00		-254'718.00	TB
5010.01	72.9360	Planaterrastrasse	10.05.2011	STR	715'000		754'356.55	-19'292.94	735'063.61	TB
		Planaterrastrasse, Bundesbeitrag	10.05.2011	STR			-260'000.00		-260'000.00	TB
		Planaterrastrasse, Kantonsbeitrag	10.05.2011	STR			-80'000.00		-80'000.00	TB
5030.01	72.9370	Rheinstrasse, Kanalisationsumlegung	14.05.2012	STR	100'000		93'585.60	16'168.15	109'753.75	TB
5010.01	72.9380	Zeughausstrasse, Quaderstrasse-Grabenstr.	08.04.2015	STR	375'000	400'000		196'012.69	196'012.69	TB
5030.01	72.9390	Zeughausstrasse, Quaderstrasse-Grabenstr.	08.04.2015	STR	285'000	300'000		249'290.85	249'290.85	TB
5010.01	72.9400	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz-Postplatz	11.06.2015	GR	2'350'000	100'000		1'111'255.82	1'111'255.82	TB
6340.01	72.9401	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz-Postplatz, Einn. von IBC	11.06.2015	GR				-18'981.00	-18'981.00	TB
5010.01	72.9410	Sommeraustrasse, Unterföh.A13-Raschärenstr.	12.05.2015	STR	195'000			153'924.14	153'924.14	TB
5010.01	72.9420	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015	24.06.2015	STR	245'000	100'000		138'176.80	138'176.80	TB
6300.01	72.9421	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015, Einn. Agglo	24.06.2015	STR	-98'000	-65'000		.00	.00	TB
5010.01	72.9422	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015, Kantonsbeitr.	24.06.2015	STR	-66'000			.00	.00	TB
5010.01	72.9430	Ersatz Quecksilberdampfampfen durch LED	07.05.2015	GR	4'000'000	400'000		972'000.00	972'000.00	TB
5010.01	72.9440	Sommerau, Bypass und Busspur	30.06.2015	STR	395'000			283'261.85	283'261.85	TB
5010.01	72.9450	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz	18.08.2015	STR	350'000	250'000		286'514.62	286'514.62	TB
6310.01	72.9451	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz, Kantonsbeitrag	18.08.2015	STR	-50'000			.00	.00	TB
5010.01	72.9460	Tschiertschenstrasse, Anteil Stadt	18.08.2015	STR	27'000	100'000		26'910.60	26'910.60	TB
6320.01	72.9475	Beitrag Churwalden für Anschluss an Kanalnetz	28.03.2012	STR	-450'000	-1'260'000		-450'000.00	-450'000.00	TB
5030.01	72.9480	Stampaweg, Kanalisation	10.11.2015	STR	250'000	100'000		110'331.95	110'331.95	TB
5010.01	72.9.....	Malixerstrasse, Linksabbieger Rosenhügel			8'300'000	350'000				TB

Investitionsrechnung										
Institutionelle Gliederung (Beträge in Fr.)										
Konto	Kostenstelle	Projekt	Beschluss vom	In-stanz	Gesamt-kredit	Budget 2015	Stand 31.12.2014	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015	Zuständig
6310.01	72.9.....	Malixerstrasse, Einnahmen Agglo 1, 6V, Kanton			-4'800'000	-100'000				TB
5010.01	72.9.....	Erschliessung Baulandparzelle Rossboden Nord			700'000	700'000				TB
5030.01	72.9.....	Kanäle Relining und Einbindung Hausanschlüsse				200'000				TB
5010.01	72.9.....	Erschl. Rossboden Arbeitszone 2			200'000	200'000				TB
		Abwasserreinigungsanlage						-3'437'184.19		
6370.03	78.9011	Klärbeiträge	01.01.2004	STR		-700'000	-8'105'302.77	-1'975'821.09	-10'081'123.86	ARA
5030.01	78.9020	Umbau Labor, Garderoben, Komm.Raum	08.10.2013	STR	340'000		240'621.93	41'733.02	282'354.95	ARA
6320.01	78.9021	Umbau Labor, Garderoben, Komm.Raum, Gemeindebeiträge	08.10.2013	STR		-60'000		-74'005.20	-74'005.20	ARA
5030.01	78.9030	Beschichtung der Belüftungsbecken	14.08.2012	STR	500'000	250'000	545'349.50	242'519.58	787'869.08	ARA
5030.01	78.9040	Ersatz Sandwäscher	31.03.2015	STR	300'000	300'000		108'477.14	108'477.14	ARA
5030.01	78.9050	Fremdsandannahmestelle	31.03.2015	STR	254'000	260'000		175'312.36	175'312.36	ARA
6320.01	78.9051	Fremdsandannahmestelle, Gemeindebeiträge	31.03.2015	STR		-260'000		-94'000.00	-94'000.00	ARA
6320.01	78.9060	Beitrag Churwalden für Anschluss an ARA	28.03.2012	STR	-1'861'400			-1'861'400.00	-1'861'400.00	ARA
5030.01	78.9.....	Unterhalt Bauwerke			500'000	100'000				ARA
6320.01	78.9.....	Biologie Beschichtung Becken, Einnahmen Anschliessergem.			-60'000	-60'000				ARA
		Ersatz Sandwäscher, Einnahmen Anschliessergemeinden			-60'000	-60'000				ARA
		Freiraumplanung						125'076.75		
5040.01	85.9010	Alte Kunsteisbahn (KEB), öffentliche Anlage	10.09.2015	GR	880'000	300'000		119'886.25	119'886.25	FRP
5000.01	85.9020	Aufwertungs-/San.Massnahmen öff. Anlagen	01.12.2015	STR	100'000	100'000		5'190.50	5'190.50	FRP
		TOTAL Nettoinvestitionen				22'264'000		15'267'087.70		

Investitionsrechnung										
Institutionelle Gliederung (Beträge in Fr.)										
Konto	Kostenstelle	Projekt	Beschluss vom	In-stanz	Gesamt-kredit	Budget 2015	Stand 31.12.2014	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015	Zuständig
		Investitionen des Finanzvermögens *								
		Böschengut Kanalisation, 2. Etappe			150'000	150'000				
		Böschengut Kanalisation, Beiträge Dritter			-150'000	-50'000				
5950.01	95.9010	Durannaweg Böschengut 3, 1. Etappe	08.10.2013	STR	350'000	350'000	186'636.55	25'571.99	212'208.54	Immo
6950.01	95.9021	Böschengut Quartierplankosten, Beiträge Dritter	08.10.2013	STR	-100'000	-30'000				
		Stall Böschengut, Abbruch			100'000	100'000				
5950.01	95.9030	QP alte KEB, Abbrucharbeiten zu Lasten Stadt	10.11.2015	STR	130'000			127'820.30	127'820.30	Immo
		QP alte KEB, Sanierung Kanalisation 1. Etappe			184'000	184'000				
		QP alte KEB, Sanierung Kanalisation, Beiträge Dritter			-100'000	-50'000				
		Haus zur Kante, Abbruch			140'000	140'000				
		Landerwerbe für zukünftige Projekte			100'000	100'000				
		TOTAL Investitionen Finanzvermögen			804'000	894'000		153'392.29		

* Die Investitionen des Finanzvermögens werden unter HRM2 nicht über die Investitionsrechnung abgerechnet und sind hier nur aus Transparenzgründen aufgeführt.

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung

Indirekte Methode (Beträge in Franken)

Konto	Positionen	2015
	Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)	
9000, 9001	Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	11'527'414.43
33	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'282'700.00
3440	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	73'575.00
3441	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00
35	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'656'150.74
364	+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	0.00
365	+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0.00
366	+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0.00
383	+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00
387	+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	636'462.00
388	+ Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00
389	+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00
4440	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	0.00
4443	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00
4490	- Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0.00
45	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-417'349.15
483, 487	- Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0.00
489	- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00
101	- Zunahme / + Abnahme Forderungen	23'357'887.32
1040	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	410'730.71
106	- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-159'260.79
200	+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	1'103'369.26
2040	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-2'940'443.98
205	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	141'285.20
208	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	2'000'000.00
209	+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen/Fonds im FK *	0.00
29099	+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto *	-200'000.00
291	+ Zunahme / - Abnahme Fonds im Eigenkapital *	0.00
	Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit	49'472'520.74
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	
50 - 58	- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-25'667'344.51
61 - 68	+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	10'400'256.81
1046	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-1'144'883.21
2046	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	1'359'700.00
	Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-15'052'270.91
	Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	
3440	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	-73'575.00
3441	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00
4440	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	0.00
4443	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00
102	- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	0.00
107	- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	123'324.05
108	- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen	77'616.71
	Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	127'365.76
	Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-14'924'905.15
	Finanzierungstätigkeit	
201	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
206	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00
	Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit	5'000'000.00
	Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld	39'547'615.59
	Fonds Geld	
1000	Kasse	7'908.20
1001	Post	22'346'520.93
1002	Bank	17'193'186.46
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00
	Total (Veränderung Fonds Geld)	39'547'615.59

* Sofern Veränderung nicht bereits in 35/45 berücksichtigt.

Anhang

Rückstellungsspiegel
Spezialfinanzierungen
Anlagespiegel
Beteiligungen und Finanzanlagen
Beteiligungsspiegel
Gewährleistungsspiegel
Grösste Beitragsempfänger
Eigenkapitalnachweis
Offene Verpflichtungskredite
Nutzungsvermögen
Finanzaufwand
Kennzahlen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2014	Veränderung	Grund
205	<u>Kurzfristige Rückstellungen</u>				
20500	Rückstellung für Mehrleistungen des Personals	2'519'775	0	2'519'775	1)
20520	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20530	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20580	Rückstellung für Sachanlagen der Investitionsr.	0	0	0	
20590	Übrige Rückstellungen	14'516	14'493	23	
208	<u>Langfristige Rückstellungen</u>				
20810	Rückstellung für Ansprüche des Personals	2'000'000	0	2'000'000	2)
20820	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20880	Rückstellung für Sachanlagen der Investitionsr.	0	0	0	
20890	Übrige Rückstellungen	0	0	0	
TOTAL Rückstellungen		4'534'291	14'493	4'519'798	

1) Neue Rückstellung im Rahmen von HRM2

2) Im Zusammenhang mit den Massnahmen der Pensionskasse der Stadt Chur, welche eine massive Reduktion des Renten-Umwandlungssatzes vorsieht, wurde eine Rückstellung für zukünftige mögliche Verpflichtungen der Stadt im Betrag von Fr. 2.0 Mio. erstellt.

Konto	Bezeichnung Beträge in Fr.	Rechnung 2015	Einlage in Spezialfinanzierung 2015 kumuliert		Entnahme aus Spezialfinanzierung 2015 kumuliert		Finanziert durch
29002	<u>Abwasser</u> ¹⁾						
	Aufwand	3'744'175					
	Ertrag	-8'384'551					
	Saldo	-4'640'376	-4'640'376	-12'277'542			Klärggebühr, Klärbeitrag, Kanalbeitrag
29003	<u>Abfall</u> ²⁾						
	Aufwand	5'522'806					
	Ertrag	-5'203'411					
	Saldo	319'395			319'395	319'395	Sackgebühr, Kehrrechtgrundgebühr
29005	<u>Feuerwehr</u> ³⁾						
	Aufwand	1'128'860					
	Ertrag	-1'417'522					
	Saldo	-288'662	-288'662	-484'445			Feuerwehrrpflichtersatz
div.	<u>Übrige</u> ⁴⁾						
	Aufwand	98'000					
	Ertrag	-164'314					
	Saldo	-66'314	-66'314	-1'490'806			Diverse
TOTAL			-4'995'352	-14'252'794	319'395	319'395	

¹⁾ Details siehe Erfolgsrechnung Bereich 78 ARA und Investitionsrechnung Bereich ARA.

In den obigen Werten des Bereichs Abwasser fehlt noch die Spezialfinanzierung "Kanäle", weil diese noch nicht eingeführt ist. Im Jahr 2015 sind sehr hohe Einnahmen angefallen, nämlich zusätzliche Klärbeiträge im Zusammenhang mit dem Neubau des Kantonsspitals von Fr. 1.5 Mio. sowie der Beitrag der Gemeinde Churwalden für den Anschluss an die ARA von Fr. 1.9 Mio.

²⁾ Details siehe nächste Seite

³⁾ Details siehe Erfolgsrechnung Bereich 53 Feuerwehr

⁴⁾ Bestehend aus Gräberfonds, Regionalentwicklungsfonds, Schutzraumabgeltung, Forstdepositum

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Rechnung 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013
	Aufwandüberschuss	.00		
3	<u>Aufwand</u>	<u>5'522'805.93</u>		
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	2'558'387.35		
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	-2'496.39		
3100.08	Treibstoffe	105.10		
3100.16	Materialeinkauf	288'728.27		
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	203'429.68		
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	421.53		
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'205.00		
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	2'498.84		
3120.09	Aufwand Altmaterial	14'979.00		
3130.01	Dienstleistungen Dritter	33'389.67		
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'746'140.24		
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	102'157.93		
3140.10	Baulicher Unterhalt	162'861.53		
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'966.95		
36	Transferaufwand	62'184.58		
3631.01	Betriebsbeitrag an Kanton (Tierkörpersammelstelle)	62'184.58		
39	Interne Verrechnungen	227'125.87		
3910.23	Dienstleistungen Finanzen	16'371.00		
3910.31	Dienstleistungen Steuern	32'000.00		
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	721.45		
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'646.50		
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	67'386.92		
3920.01	Miete Räume	8'000.00		
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00		
71	Interne Leistungen und Umlagen	2'675'108.13		
7276.01	IV BE Personal	2'009'603.64		
7276.03	IV BE Fahrzeuge	663'354.21		
7276.04	IV BE Übriger Aufwand	129.40		
7376.04	UL BE Gebäude beheizt (761050)	1'041.71		
7376.05	UL BE Gebäude unbeheizt (761051)	195.77		
7376.06	UL BE Tierkörpersammelstelle (761052)	783.40		
4	<u>Ertrag</u>	<u>-5'522'805.93</u>		
42	Entgelte	-5'163'068.89		
4240.06	Arbeiten für Dritte	-156'851.79		
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-403'971.31		
4240.11	Kehrrechtgebühren	-2'589'836.74		
4240.13	Kehrrechtgrundgebühren	-2'006'069.05		
4270.03	Ordnungsbussen	-6'340.00		
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-319'395.09		
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	-319'395.09		
46	Transferertrag	-19'420.15		
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-19'420.15		
49	Interne Verrechnungen	-20'421.40		
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-421.40		
4990.04	Kehrrechtgrundgebühren Stadt Chur	-20'000.00		
81	Interne Leistungen	-500.40		
8276.04	IV GU Übriger Aufwand	-500.40		

Anlagenspiegel

Anhang 4

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

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

Anlagekategorien	Abschr. Satz HRM1	Abschr. Satz HRM2	Buchwerte 01.01.2015 + Zugänge - Abgänge Wertberich- (Restatement) - Abgänge tigungen			Buchwerte vor Abschreibungen	Abschreibungen 2015 ordentliche ausserordentl.		Buchwerte 31.12.2015
Finanzvermögen									
Liegenschaften, Grundstücke	0.0%	0.0%	101'765'126	-9	0	101'765'117	0	0	101'765'117
Baurechtsgrundstücke	0.0%	0.0%	274'690'544	25'572	0	274'716'116	0	0	274'716'116
Gebäude	0.0%	0.0%	38'499'964	-103'180	0	38'396'784	0	0	38'396'784
Verwaltungsvermögen									
<u>Sachanlagen</u>									
Grundstücke	0.0%	0.0%	1'420'087	-243'735	0	1'176'351	0	0	1'176'351
Strassen	10.0%	2.5%	25'115'462	8'621'069	0	33'736'532	3'063'500	0	30'673'032
Übrige Tiefbauten	10.0%	2.5%	986'095	158'079	0	1'144'174	102'600	0	1'041'574
Abwasserbeseitigung Tiefb.	10.0%	2.0%	2'139'713	279'654	0	2'419'367	199'000	0	2'220'367
Abfallbeseitigung	10.0%	2.0%	478'451	3'881'324	0	4'359'775	436'000	0	3'923'775
Hochbauten	10.0%	3.0%	61'418'637	3'890'165	0	65'308'802	6'494'500	0	58'814'302
Abwasserbeseitigung Hochb.	0.0%	0.0%	2	-1	0	1	0	0	1
Waldungen	10.0%	2.5%	862'780	136'564	0	999'343	89'200	0	910'143
Mobilien	20.0%	12.5%	1'327'580	1'704'071	0	3'031'650	549'000	0	2'482'650
Software	20.0%	20.0%	543'756	336'962	0	880'718	239'200	0	641'518
<u>Finanzanlagen</u>									
Darlehen	0.0%	0.0%	42'750'000	-1'250'000	0	41'500'000	0	0	41'500'000
Beteiligungen	0.0%	0.0%	62'963'802	509'672	0	63'473'474	0	0	63'473'474
<u>Beiträge</u>									
Investitionsbeiträge	50.0%	3.0%	1'539'048	680'421	0	2'219'469	1'109'700	636'462	473'307
TOTAL			616'501'047	18'626'627	0	635'127'674	12'282'700	636'462	622'208'512

Konto	Gesellschaft (Beträge in Fr.)	Beteiligung Anteil	Bilanz 31.12.2015	Restatement 01.01.2015	Bilanz 31.12.2014
14540.01	IBC Energie Wasser Chur, Chur (IBC) *	100.0%	60'000'000	60'000'000	60'000'000
14540.01	Stadtbuss Chur AG, Chur (SBC) *	81.6%	1'658'300	1'658'300	1'658'300
14540.01	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (GKC) *	49.5%	1'237'500	1'237'500	1'237'500
10702.02	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur, Chur (WSC) *	100.0%	146'000	146'000	146'000
14540.01	Stadthalle Chur AG, 150'142 Namenaktien	41.9%	509'675	1	1
14550.01	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG, 5181 Namensaktien	13.0%	1	1	1
14550.01	Baugenossenschaft für Beschaffung billiger Wohnungen	11.6%	68'000	68'000	68'000
10700.03	Parkhaus Chur AG, 1653 Namenaktien	25.4%	1'389'614	1'389'614	842'820
10700.02	Repower AG, 55 Aktien (Verkauft)	-	0	6'320	1
10702.03	Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich		300	300	1
10700.01	Rhätische Bahn, 327 Stammaktien x Fr. 650.--		138'975	212'550	1
10702.04	Zentralwäscherei Chur, 20 Anteilscheine x Fr. 500.--		10'000	10'000	1
10700.04	Verwaltungsrechenzenter St. Gallen (VRSG), 250 Namenaktien		250'000	250'000	250'000
10702.05	Reziaholz GmbH, 6 Anteilscheine		6'000	6'000	6'000
10710....	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (Darlehen)		7'000'000	7'000'000	7'000'000
14440....	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (Darlehen)		12'500'000	13'750'000	13'750'000
14440....	IBC Energie Wasser Chur, Chur (Darlehen)		29'000'000	29'000'000	29'000'000
10710.03	Vereinigte Schützengesellschaft (Darlehen)		150'000	180'000	180'000
10701.01	Anna Calonder, Fonds und Barbestand		1'738'230	1'720'482	1'720'482
10710.04	Stiftung Ferienkolonie Stadt Chur		130'000	143'000	143'000
10711...	Diverse Stiftungen und Legate		213'486	213'387	213'387
Total			116'146'081	116'991'454	116'215'495

* Details nachfolgende Seiten

Weitere Vertretungen:

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

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

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	IBC Energie Wasser Chur (IBC), Chur
Rechtsform	Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Versorgung der Churer Bevölkerung mit Elektrizität, Erdgas, Wärme, Wasser und erbringen von Energiedienstleistungen.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	60 Mio. Franken Dotationskapital 100%
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der IBC	• Erdgasversorgung Bündner Rheintal AG (EBRAG) (93.2%) • Fernwärme Chur AG (60%) • Fernheiz Chur AG in Liquidation (100%) • Swisspower Energy AG • Repartner Produktions AG • Swiss Eco Line AG • Gemeindegemeinschaft Kraftwerk Chur-Sand (Betriebsführungsauftrag durch die Stadt)
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Mittelablieferung der IBC an die Stadt in Form von Dividende, Konzessionsabgaben und Verzinsung Dotationskapital von gesamthaft rund 10.0 Mio. Franken. Darlehen der Stadt an die IBC von 29 Mio. Franken
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 20 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Gemäss jährlichem Risk-Management der IBC
Wesentliche Verflechtungen	Der Churer Gemeinderat erteilt die Konzession. Er nimmt vom Budget, vom Jahresbericht und von der Jahresrechnung Kenntnis. Der Churer Stadtrat wahrt die Eigentümerinteressen und übernimmt die Aufsichtsfunktion. Er legt die Eigentümerstrategie fest und wählt die Mitglieder des Verwaltungsrates, des Verwaltungsratspräsidiums und der Revisionsstelle. Amtierende Mitglieder des Churer Stadtrates sind nicht in den Verwaltungsrat wählbar.
Rechnungslegungsnorm	Swiss GAAP FER

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand (GKC)
Rechtsform	Korporation des öffentlichen Rechts
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Wasserkraftnutzung der Plessur und der Rabiosa im Kraftwerk Chur-Sand mit einer Jahresproduktion 50 GWh. Die Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2.5 Mio. Franken 49.5 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Partnergemeinden: Lüen, Castiel, Calfreisen, Maladers, Tschierschen, Praden, Churwalden
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der GKC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die GKC betragen 12.5 Mio. Franken
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 1.5 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Produktionsausfälle infolge unerwarteter Ereignisse. Die Partner haften nach aussen solidarisch.
Wesentliche Verflechtungen	Die Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Stadtbus Chur AG, Chur (SBC)
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Personentransport mittels Busbetrieb in der Stadt Chur, in der Region Chur (TransReno-Gebiet), im Ober- bis Unterengadin und diverse Nachtbuslinien (St. Galler Rheintal, Davos).
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2 Mio. Franken Aktienkapital 81.6 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Politische Gemeinde Domat/Ems 12.5 %
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der SBC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Betriebsbeitrag der Stadt Chur 2.2 Mio. Franken Darlehen der Stadt an die SBC: Keine
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 23 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Strukturelle Anpassungen im Öffentlichen Verkehr auf Bundesebene, die zu neuen Finanzierungsschlüssel führen. Tendenz, dass SBB und Postauto Schweiz kleinere und mittlere ÖV-Unternehmen vom Markt verdrängen.
Wesentliche Verflechtungen	Leistungsvertrag zwischen der Stadt und der SBC. Leistungsvertrag zwischen dem Kreis Oberengadin und der SBC. Beteiligungsstrategie vorhanden.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht, Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen (RKV)

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC), Chur
Rechtsform	Genossenschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Kauf, Überbauung, Vermietung und Verkauf sowie Verwaltung von städtischen Immobilien. Bedeutendste Immobilie ist das Stadthaus.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	146'000.-- Franken Genossenschaftskapital. 100 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der WSC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die WSC betragen 7 Mio. Franken
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 1 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Es sind keine grösseren Risiken bekannt
Wesentliche Verflechtungen	Die Verwaltung besteht aus dem Stadtrat, dem Stadtschreiber und dem Leiter Finanz- und Liegenschaftenverwaltung. Die Stadt leistet eine Bürgschaft gegenüber der Graubündner Kantonalbank zu Gunsten der WSC im Betrag von 10 Mio. Franken auf unbestimmte Zeit.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Stand 31.12.2015

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

Fr. 10'000'000.--

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

Betrag unbestimmt

Der Deckungsgrad der Pensionskasse Stadt Chur per 31.12.2014 betrug 110 %.

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

Fr. 2'519'775

Im Zusammenhang mit den Massnahmen der Pensionskasse der Stadt Chur, welche eine massive Reduktion des Renten-Umwandlungssatzes vorsieht, wurde eine Rückstellung für zukünftige mögliche Verpflichtungen der Stadt erstellt.

Fr. 2'000'000

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

Grösste Beitragsempfänger**Anhang 8**

Grösste Beitragsempfänger, sortiert nach Betrag. Beträge > Fr. 500'000.-- sind einzeln aufgeführt.

Konto	Beitragsempfänger (Beträge in Fr.)	Betrag Fr.	Anteil %	Zuständig
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'301'280	32%	Soziale Dienste
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	4'774'336	9%	Soziale Dienste
3612.02	Spitalfinanzierung	4'150'595	8%	Soziale Dienste
3611.02	Anteil Chur Gewerbl. Berufsschulen GR	2'660'058	5%	Berufsbildung
3612.01	Kreisverwaltung	2'270'400	4%	Stadtkanzlei
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'160'000	4%	Stadtkanzlei
3611.01	Zahlung Chur an Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	2'143'555	4%	Soziale Dienste
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'033'101	4%	Soziale Dienste
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	1'776'953	3%	Steuern
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'707'671	3%	Soziale Dienste
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'341'621	2%	Soziale Dienste
3611.08	Anteil Stadt Chur an KV-Schulen GR	1'242'219	2%	Berufsbildung
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	964'584	2%	Stadtschulen
3636.10	Soziale Institutionen	915'679	2%	Stadtschulen
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	905'659	2%	Soziale Dienste
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000	2%	Kulturfachstelle
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	746'246	1%	Soziale Dienste
3611.05	Anteil Chur für ausw. Schulbesuch	596'281	1%	Berufsbildung
3636.38	Bibliotheken	505'000	1%	Kulturfachstelle
	Übrige	4'955'209	9%	
Total Beiträge (Transferaufwand)		54'010'449	100%	

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Rechnung 2015	Restatement 01.01.2015	Veränderung Re 15/Rest 15	Rechnung 2014	Grund
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-13'899'333	-9'218'668	4'680'665	-9'218'668	
2909	Bodenerlöskonto	-3'802'531	-4'002'531	-200'000	-4'002'531	
2910	Fonds im Eigenkapital	0	0	0	0	
2911	Zweckgebundenen Zuwendungen	0	0	0		
2930	Vorfinanzierungen	0	0	0	0	
2950	Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	841'506	841'506	0	
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen aus HRM2	0	-381'077'057	-381'077'057	0	
2980	Übriges Eigenkapital	-461'547'994	-81'312'443	380'235'551	-81'312'443	
2990	Jahresergebnis	-11'527'414	0	11'527'414	0	
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	0	0	0	0	
TOTAL Eigenkapital		-490'777'272	-474'769'192	16'008'080	-94'533'642	

Eigenkapitalquote

64.9%

Die Aufwertungsreserve und die Neubewertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2 (Restatement) wurden per 31.12.2015 auf das Eigenkapitalkonto umbucht.

Offene Verpflichtungskredite**Anhang 10**

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

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Beschluss vom	Gesamt- kredit Fr.	Ausgaben bis 31.12.2015 Fr.	Verpflichtungen per 31.12.2015 Fr.
72.9430	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	07.05.2015	4'000'000	972'000	3'028'000
11.9010	Baubeitrag Bergb. Chur-Dreibündenstein AG	22.09.2002	7'500'000	5'306'674	2'193'326
72.9400	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz-Postplatz	11.06.2015	2'350'000	1'111'256	1'238'744
85.9010	Alte Kunsteisbahn (KEB), öffentliche Anlage	10.09.2015	880'000	119'886	760'114
72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	09.04.2015	1'640'000	917'972	722'028
72.9180	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et.	25.09.2014	1'950'000	1'315'127	634'873
76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen	15.12.2015	400'000	1'620	398'380
14.9020	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	500'000	121'717	378'283
72.9200	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse	23.10.2014	860'000	485'668	374'332
72.9300	Sommeraustr., Rossbodenstr.-Waffenplatzstr.	16.12.2014	350'000	67'381	282'619
	Restliche Kleinbeträge				3'534'911
TOTAL Offene Verpflichtungskredite					13'545'610

Per 31. Dezember 2015 waren aus der Investitionsrechnung Verpflichtungskredite im Betrag von 13.5 Mio. Franken vorhanden.

Begriff

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

Umfang

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

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

Zinsaufwand**Anhang 12**

Kontogruppe 340

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Kreditbetrag Stand 31.12.2015	Zinsaufwand			
			Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung Re 15/Bu 15	Rechnung 2014
3401.01	Kurzfristige Schulden		26'870.56	25'000.00	1'870.56	23'695.80
3406.07	2.900% Darlehen Winterthur 2004-2014	0	0.00	0.00	0.00	40'680.00
3406.08	2.840% Darlehen Postfinance 2004-2014	0	0.00	0.00	0.00	83'622.00
3406.10	2.600% Darlehen GKB 2005-2015	0	28'583.35	26'000.00	2'583.35	390'000.00
3406.11	2.500% Darlehen SUVA Luzern 2005-2015	0	21'875.00	24'000.00	-2'125.00	125'000.00
3406.12	2.680% Darlehen GKB Chur 2005-2015	0	36'180.00	36'000.00	180.00	160'800.00
3406.13	2.680% Darlehen Winterthur 2005-2015	0	23'226.00	25'000.00	-1'774.00	107'200.00
3406.15	2.565% Darlehen BEKB 2005-2014	0	0.00	0.00	0.00	31'556.00
3406.16	2.500% Darlehen Vaudoise 2005-2014	0	0.00	0.00	0.00	22'291.00
3406.17	3.110% Darlehen AHV Genf 2006-2016	15'000'000	466'499.95	466'500.00	-0.05	466'500.00
3406.18	2.530% Darlehen KB Genf 2009-2017	15'000'000	379'500.00	379'500.00	0.00	379'500.00
3406.19	2.720% Darlehen Postfinance 2009-2018	10'000'000	271'999.44	272'000.00	-0.56	272'000.00
3406.20	2.110% Darlehen AHV Genf 2009-2016	10'000'000	211'000.00	211'000.00	0.00	211'000.00
3406.21	2.260% Darlehen AHV Genf 2009-2017	5'000'000	113'000.00	113'000.00	0.00	113'000.00
3406.22	2.270% Darlehen AXA 2009-2017	5'000'000	113'500.00	113'500.00	0.00	113'500.00
3406.23	2.080% Darlehen PK Post 2010-2018	5'000'000	104'000.00	104'000.00	0.00	104'000.00
3406.24	2.190% Darlehen SUVA 2010-2019	10'000'000	219'000.00	219'000.00	0.00	219'000.00
3406.25	2.030% Darlehen Postfinance 2011-2018	5'000'000	101'500.00	101'500.00	0.00	101'500.00
3406.26	2.160% Darlehen Postfinance 2011-2019	10'000'000	216'000.00	216'000.00	0.00	216'000.00
3406.27	2.280% Darlehen Postfinance 2011-2020	5'000'000	114'000.00	114'000.00	0.00	114'000.00
3406.28	1.710% Darlehen Postfinance 2012-2020	15'000'000	256'500.00	256'500.00	0.00	256'500.00
3406.29	1.800% Darlehen Postfinance 2012-2021	10'000'000	180'000.00	180'000.00	0.00	180'000.00
3406.30	1.100% Darlehen PK Post 2012-2022	10'000'000	110'000.00	110'000.00	0.00	110'000.00
3406.31	1.100% Darlehen PK Luzern 2012-2022	5'000'000	55'000.00	55'000.00	0.00	55'000.00
3406.32	1.080% Darlehen Postfinance 2013-2021	10'000'000	108'000.00	108'000.00	0.00	108'000.00
3406.33	1.530% Darlehen PK Post 2013-2022	5'000'000	76'500.00	76'500.00	0.00	76'500.00
3406.34	1.660% Darlehen Postfinance 2013-2023	10'000'000	166'000.00	166'000.00	0.00	166'000.00
3406.35	1.430% Darlehen Postfinance 2014-2024	18'000'000	257'400.00	257'400.00	0.00	193'050.00
3406.36	1.290% Darlehen Postfinance 2014-2023	10'000'000	129'000.00	129'900.00	-900.00	88'867.00
3406.37	0.350% Darlehen PK Post 2015-2025	10'000'000	30'000.00	0.00	30'000.00	
3406.38	0.500% Darlehen SUVA 2015-2026	15'000'000	64'500.00	0.00	64'500.00	
3406.39	0.600% Darlehen Helvetia 2015-2026	10'000'000	51'700.00	0.00	51'700.00	
3406.99	Zinsen für Konversionen/Defizitfinanz.		0.00	530'500.00	-530'500.00	
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)		0.00	3'500.00	-3'500.00	2'546.35
3409.03	Vergütungszinsen		63'257.35	100'000.00	-36'742.65	73'151.50
Total		223'000'000	3'994'591.65	4'419'300.00	-424'708.35	4'604'459.65

Durchschnittlicher Zinssatz

1.75%

2.07%

1. SelbstfinanzierungsgradBerechnung

Anteil der Selbstfinanzierung an den Nettoinvestitionen

Messgrösse

Selbst finanzierter Investitionsanteil

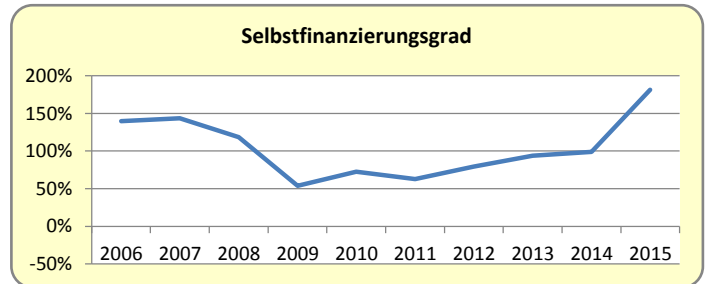
Bewertung

> 100% ideal, Schulden können abgebaut werden

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

50% - 80% problematisch, Schulden nehmen stark zu

< 50% ungenügend

**2. Selbstfinanzierungsanteil**Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung am Laufenden Ertrag.

Messgrösse

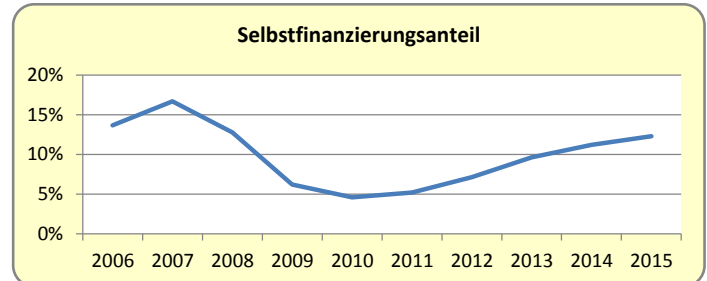
Finanzkraft und finanzieller Spielraum einer Gemeinde

Bewertung

> 20% gut

10% - 20% mittel

< 10% schwach

**3. Kapitaldienstanteil**Berechnung

Anteil des Kapitaldienstes

(Abschreibungen + Nettozinsen) am Laufenden Ertrag

Messgrösse

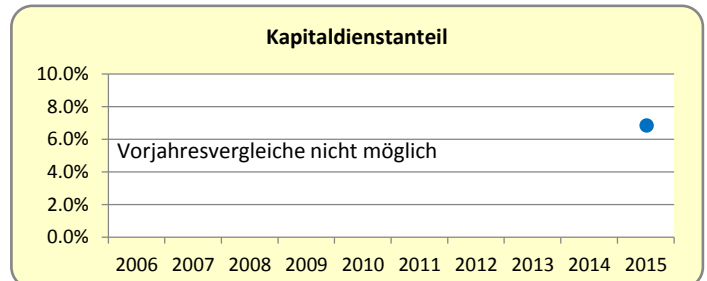
Höhe des Abschreibungsbedarfs und des Schuldendienstes

Bewertung

< 5% geringe Bealstung

5% - 15% tragbare Bealstung

> 15% hohe Bealstung

**4. Zinsbelastungsanteil**Berechnung

Anteil des Nettozinsaufwands am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe des Zinsaufwands

Bewertung

0% - 4% gut

4% - 9% genügend

> 9% schlecht

**5. Bruttoverschuldungsanteil**Berechnung

Anteil der Bruttoschulden am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe der Verschuldungssituation

Bewertung

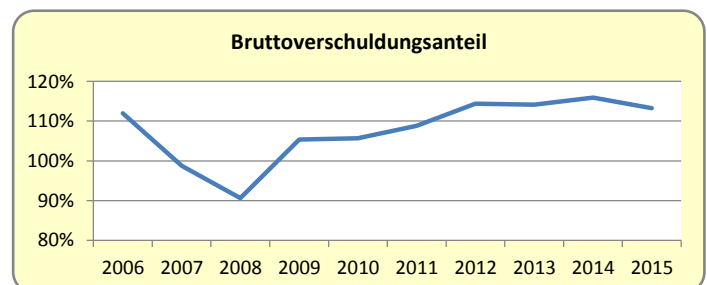
< 50% sehr gut

50% - 100% gut

100% - 150% mittel

150% - 200% schlecht

> 200% kritisch

**6. Investitionsanteil**Berechnung

Anteil der Bruttoinvestitionen an den Gesamtausgaben

Messgrösse

Aktivität im Bereich der Investitionen

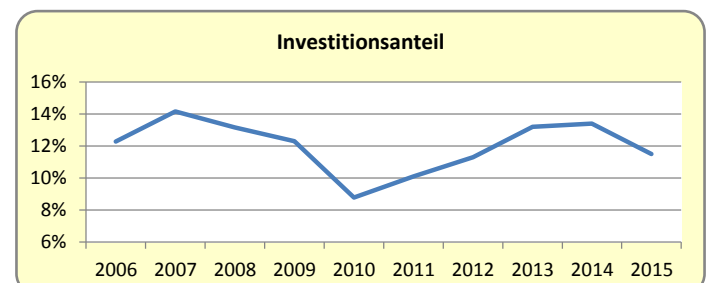
Bewertung

< 10% schwache Investitionstätigkeit

10% - 20% mittlere Investitionstätigkeit

20% - 30% starke Investitionstätigkeit

> 30% sehr starke Investitionstätigkeit





Stadt Chur

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