
**BERICHT DER
GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION
DER STADT CHUR
ZUR RECHNUNG 2015**

Kommissionsmitglieder

Romano Cahannes
Präsidium

Rita Cavegn
Vizepräsidium

Bruno Claus

Oliver Hohl

Dr. Dominik Infanger

Anita Mazzetta

Beath Nay

Inhaltsverzeichnis

A. Einführung	3
1. Auftrag	3
2. Ergebnisse der Prüfungen	3
3. Erfolgsrechnung.....	3
4. Investitionsrechnung	4
5. Vermögensrechnung.....	5
6. Kennzahlen.....	6
a) Selbstfinanzierungsgrad	6
b) Selbstfinanzierungsanteil	7
c) Nettozinsbelastung	8
7. Anträge der GPK.....	8
8. Anregungen der GPK.....	8
9. Dank	8
B. Erfolgsrechnung.....	9
Gemeinde	10
Gemeinderat	10
Stadtrat	11
Stadtkanzlei	12
Einwohnerdienste	13
Stadtarchiv	14
Rechtsdienst.....	15
Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung.....	15
Sportanlagen	16
Personalamt.....	18
Finanzkontrolle	19
Finanzen	19
Steuern	21
Immobilien & Bewirtschaftung.....	23
Amt für Telematik.....	25
Stadtpolizei	27
Feuerwehr.....	29
Leitung Departement 2	31
Stadtschule	31
Gewerbliche Berufsschule	33
Schulzahnpflege	35
Kulturfachstelle	36
Sportfachstelle	37
Soziale Dienste	39
Grün und Werkbetrieb, Leitung	42
Wald und Alpen	42
Werkbetrieb	44
Stadtgärtnerei	46
Tiefbaudienste, Leitung.....	48
Tiefbau.....	49
Vermessung.....	50
Abwasserreinigungsanlage.....	51
Geoinformatik	52
Hochbaudienste, Leitung	53
Hochbau	53
Bausekretariat.....	54
Stadtentwicklung.....	55
Freiraumplanung.....	56
Grundbuchamt	57
C. Investitionsrechnung	58
D. Anträge zur Rechnung.....	64
E. Anhang	65

A. Einführung

Sehr geehrte Damen und Herren

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

1. Auftrag

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

2. Ergebnisse der Prüfungen

Die Geschäftsprüfungskommission hat in der Zeit vom 7. – 23. März 2016 sowie am 5. April 2016 die Verwaltungstätigkeit und die Jahresrechnung der Stadt Chur für das Jahr 2015 sorgfältig und auf der Basis von Stichproben geprüft. Im Anschluss an das Studium der Akten und Beschlüsse fand eine einvernehmliche Aussprache mit dem Stadtrat, dem Stadtschreiber sowie der Leitung der Finanzen statt. Die GPK erhielt zu zahlreichen Fragen ergänzende und klärende Auskünfte und Informationen. Zu den einzelnen Departementen und Abteilungen hat die GPK auf den Seiten 9 bis 63 die entsprechenden Bemerkungen angebracht.

3. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2015 der Stadt Chur schliesst bei einem Gesamtaufwand von 236.151 Mio. Franken (Budget 240.301 Mio. Franken) und einem Gesamtertrag von 247.678 Mio. Franken (Budget 240.953 Mio. Franken) mit einem Gewinn von 11.527 Mio. Franken (Budget 0.651 Mio. Franken Gewinn).

In diesem Gesamtergebnis von 11.53 Mio. Franken sind ausserordentliche Rückstellungen von 2.0 Mio. Franken und ausserordentliche Abschreibungen von 0.6 Mio. Franken berücksichtigt.

Vergleich der Vorjahre in Tausend Franken

Jahr	* Aufwand ohne Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen	ausserordentliche Abschreibungen	** Ertrag	Gesamtergebnis
2006	226'021	13'984	11'000	254'023	3'018
2007	225'902	14'595	19'000	264'469	4'972
2008	231'282	12'789	11'800	260'155	4'284
2009	230'050	12'606	0	243'333	677
2010	228'117	13'004	0	238'843	-2'278
2011	225'626	13'965	0	238'560	-1'031
2012	225'753	14'728	0	241'908	1'427
2013	224'149	15'544	5'139	245'850	1'018
2014	221'223	16'572	4'300	245'334	3'239
2015	223'232	12'283	636	247'678	11'527

* inkl. interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen

** inkl. interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die internen Verrechnungen verzeichnen eine Abweichung von CHF 2'374'570.87 zum Budget (Rechnung CHF 22'707'629.13 / Budget CHF 25'082'200).

4. Investitionsrechnung

Im Budget 2015 wurden CHF 30'369'000 Bruttoinvestitionen und CHF 22'264'000 Nettoinvestitionen budgetiert. Mit Nettoinvestitionen von CHF 15'267'087.70 wurde das Investitionsbudget um 69 % ausgeschöpft. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 181.2 %.

Gesamtübersicht der Investitionen der letzten 10 Jahre (in Tausend Franken)				
Jahr	Bruttoinvestition	Nettoinvestition	Selbstfinanzierung (ohne Abschreibungen Finanzvermögen)	Selbstfinanzierungs- grad
2006	26'461	21'491	30'002	139.6 %
2007	31'718	26'866	38'582	143.6 %
2008	29'848	24'448	28'971	118.5 %
2009	28'007	24'627	13'279	53.9 %
2010	19'106	13'331	9'687	72.7 %
2011	22'240	17'488	10'959	62.7 %
2012	25'157	19'144	15'156	79.2 %
2013	29'401	22'067	20'714	93.9 %
2014	29'414	24'356	24'088	98.9 %
2015	25'667	15'267	27'661	181.2 %

Gliederung der Investitionen nach Sachgruppen	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Budget 2015
Ausgaben	25'156'527.63	29'400'787.80	29'413'981.35	25'667'344.51	30'369'000
Tiefbauten	9'509'621.09	8'460'618.08	7'097'599.43	14'712'400.83	19'505'000
Hochbauten	8'585'891.90	13'335'047.74	7'292'117.65	8'097'774.33	7'514'000
Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	2'026'667.64	1'151'227.98	1'631'879.27	1'667'073.35	2'160'000
Investitionsbeiträge	5'034'347.00	6'453'894.00	13'392'385.00	1'190'096.00	1'190'000
Einnahmen	6'012'554.98	7'333'701.86	5'057'640.48	10'400'256.81	8'105'000
Bundesbeiträge	1'154'000.00	418'000.00	347'200.00	2'106'668.00	2'860'000
Kantonsbeiträge	1'082'519.20	4'085'902.55	1'417'715.30	1'517'165.20	2'445'000
Gemeindebeiträge	1'045'938.00	1'140'722.15	1'773'196.65	2'552'520.10	1'700'000
Perimeter, Klärbeiträge, übrige Beiträge	2'730'097.78	1'689'077.16	1'519'528.53	2'973'903.51	1'100'000
Rückzahlung von Darlehen				1'250'000.00	
NETTOINVESTITIONEN	<u>19'143'972.65</u>	<u>22'067'085.94</u>	<u>24'356'340.87</u>	<u>15'267'087.70</u>	<u>22'264'000</u>

5. Vermögensrechnung

Durch die Neubewertung des Finanzvermögens infolge Umstellung auf HRM2 reduzierte sich im Berichtsjahr die Nettoverschuldung um 385.7 Mio. Franken. Statt der bisherigen Nettoverschuldung von 102.2 Mio. Franken im Vorjahr ergibt sich neu ein Nettovermögen von 283.4 Mio. Franken.

Finanzvermögen	CHF 549'039'076.55
Fremdkapital	./. CHF 265'592'298.78
Nettovermögen	CHF 283'446'777.77

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Veränderung
Aktiven	349'046	756'370	407'323
Finanzvermögen	156'240	549'039	392'799
Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	33'722	73'270	39'548
Forderungen	57'010	33'212	-23'798
Aktive Rechnungsabgrenzungen	11'142	15'896	4'753
Vorräte und angefangene Arbeiten	331	491	159
Finanzanlagen	10'708	11'293	585
Sachanlagen FV	43'326	414'878	371'552
Verwaltungsvermögen	192'806	207'330	14'525
Sachanlagen VV	85'077	101'242	16'165
Immaterielle Anlagen	544	642	98
Darlehen	42'750	41'500	-1'250
Beteiligungen	62'896	63'473	578
Investitionsbeiträge	1'539	473	-1'066

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Veränderung
Passiven	349'046	756'370	407'323
Fremdkapital	254'513	265'592	11'080
Laufende Verbindlichkeiten	30'235	31'338	1'103
Passive Rechnungsabgrenzungen	6'225	6'686	461
Kurzfristige Rückstellungen	14	2'534	2'520
Langfristige Rückstellungen	0	2'000	2'000
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	218'000	223'000	5'000
Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	39	34	-5
Eigenkapital	94'534	490'777	396'244
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	13'221	17'702	4'481
Übriges Eigenkapital	81'312	473'075	391'763

6. Kennzahlen

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

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

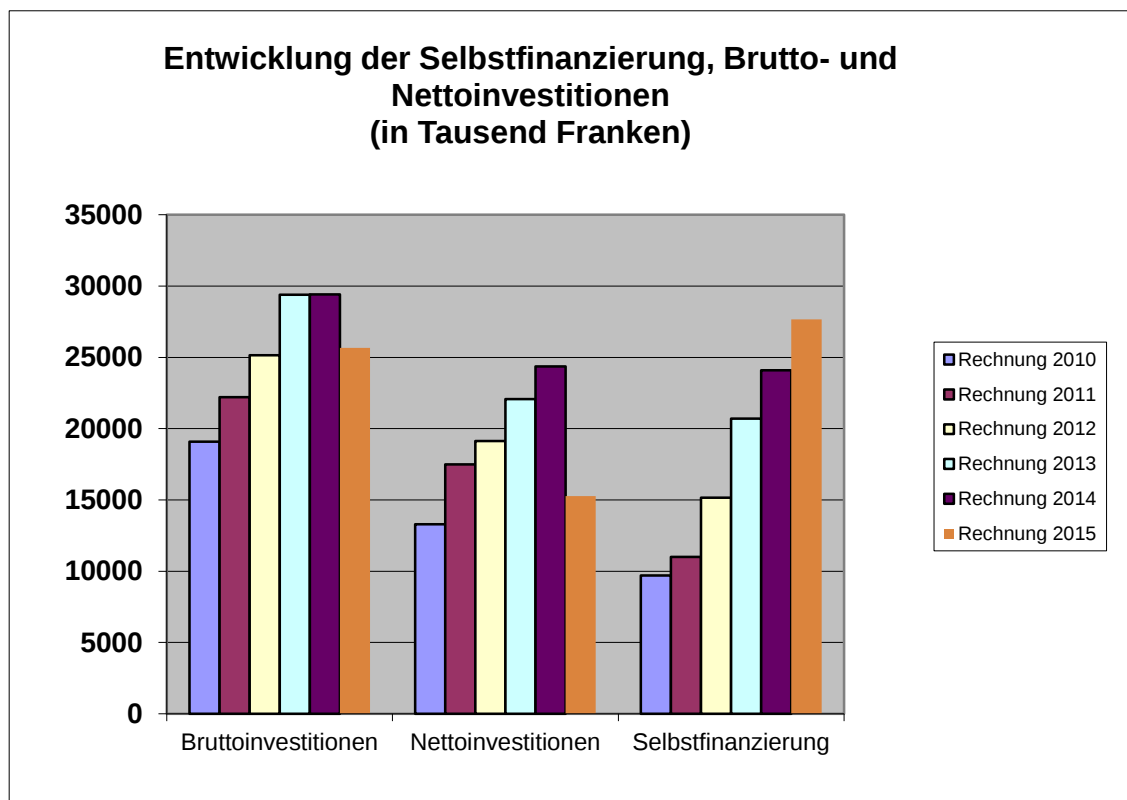
a) Selbstfinanzierungsgrad

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

- 2006	30'002'500	x 100	:	21'491'403	=	139.6 %
- 2007	38'581'506	x 100	:	26'866'427	=	143.6 %
- 2008	28'970'774	x 100	:	24'448'219	=	118.5 %
- 2009	13'278'975	x 100	:	24'627'157	=	53.9 %
- 2010	9'686'675	x 100	:	13'330'744	=	72.7 %
- 2011	10'959'133	x 100	:	17'488'151	=	62.7 %
- 2012	15'156'273	x 100	:	19'143'973	=	79.2 %
- 2013	20'714'436	x 100	:	22'067'086	=	93.9 %
- 2014	24'088'028	x 100	:	24'356'341	=	98.9 %
- 2015	27'661'359	x 100	:	15'267'088	=	181.2 %

	2014	2015
* Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'571'938.62	12'282'700.00
Ausserordentliche Abschreibungen	4'300'000.00	636'462.00
Ausserordentliche Rückstellungen	0.00	2'000'000.00
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-186'895.51	-441'368.20
Einlagen Spezialfinanzierungen	164'060.88	1'656'150.74
Gewinn Erfolgsrechnung	3'238'924.31	11'527'414.43
Selbstfinanzierung (Cash flow)	24'088'028.30	27'661'358.97

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



b) Selbstfinanzierungsanteil

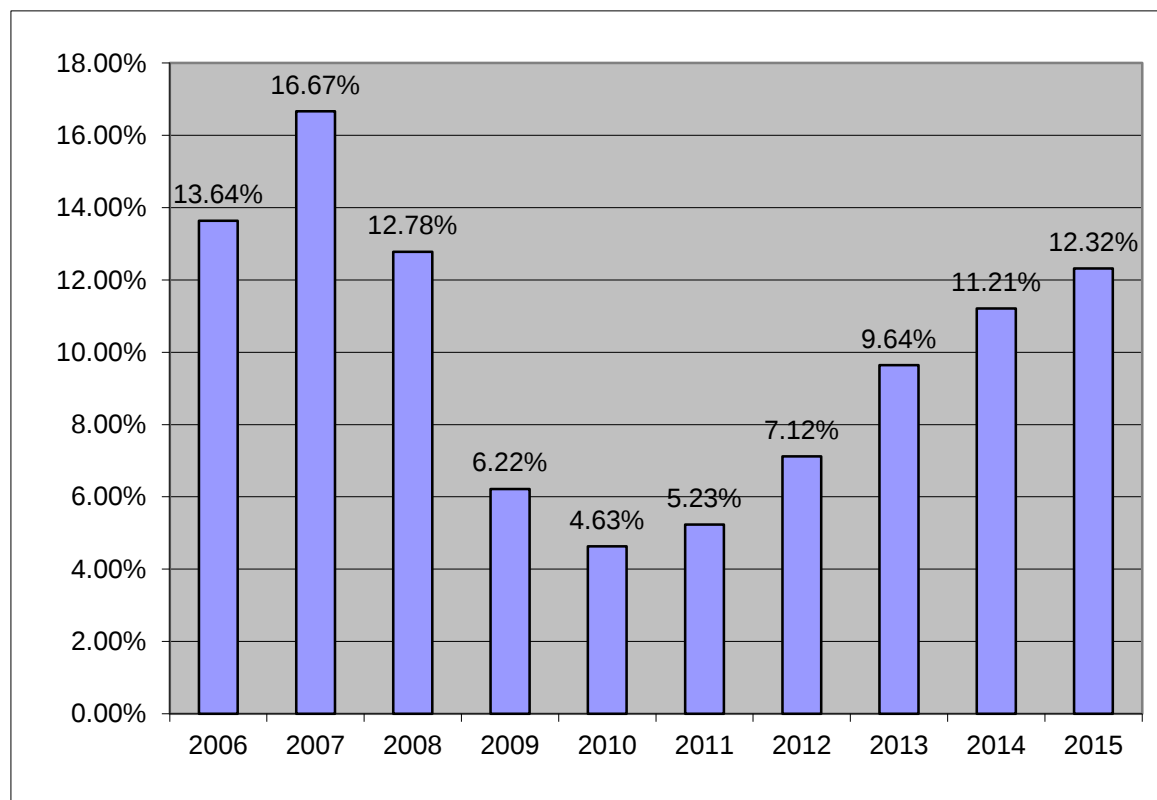
Formel: $\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{* \text{Finanzertrag}}$

- 2006	30'002'500	x 100 :	219'846'720	=	13.64 %
- 2007	38'581'506	x 100 :	231'479'790	=	16.67 %
- 2008	28'970'774	x 100 :	226'668'006	=	12.78 %
- 2009	13'278'975	x 100 :	213'648'473	=	6.22 %
- 2010	9'686'675	x 100 :	209'134'231	=	4.63 %
- 2011	10'959'133	x 100 :	209'445'650	=	5.23 %
- 2012	15'156'273	x 100 :	212'941'505	=	7.12 %
- 2013	20'714'436	x 100 :	214'803'410	=	9.64 %
- 2014	24'088'028	x 100 :	214'890'091	=	11.21 %
- 2015	27'661'359	x 100 :	224'529'262	=	12.32 %

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

Zielgrössen:

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



c) Nettozinsbelastung

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

Jahr	Passivzinsen	./. Vermögensertrag *	Differenz	Steuerertrag	% Verhältnis
2006	8'248	16'944	-8'696	115'879	-7.50
2007	7'258	18'419	-11'161	126'297	-8.84
2008	6'481	17'020	-10'539	120'810	-8.72
2009	5'621	18'033	-12'412	111'170	-11.16
2010	5'385	18'215	-12'830	104'226	-12.30
2011	5'236	19'213	-13'977	102'707	-13.61
2012	5'226	17'453	-12'227	104'165	-11.74
2013	4'696	16'532	-11'836	105'527	-11.22
2014	4'604	14'569	-9'965	108'152	-9.21
2015	3'995	19'151	-15'156	111'286	-13.62

* (ohne Buchgewinne) abzüglich Unterhalt für Liegenschaften des Finanzvermögens

		2014	2015
44	Finanzertrag/Vermögensertrag	17'770'852.94	21'934'244.52
441	Realisierte Gewinne FV (Buchgewinne)	-497'937.10	-283'430.35
963	./. Unterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens	<u>-2'703'732.15</u>	<u>-2'499'969.05</u>
		<u>14'569'183.69</u>	<u>19'150'845.12</u>

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

7. Anträge der GPK

Keine Anträge.

8. Anregungen der GPK

Keine Anregungen.

9. Dank

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

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

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

B. Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
	<u>Aufwand</u>	<u>236'150'845.00</u>	<u>240'301'300</u>	<u>-4'150'455.00</u>	<u>242'095'231.46</u>
	<u>Ertrag</u>	<u>-247'678'259.43</u>	<u>-240'952'600</u>	<u>-6'725'659.43</u>	<u>-245'334'155.77</u>
	<u>Ergebnis</u>	<u>-11'527'414.43</u>	<u>-651'300</u>	<u>-10'876'114</u>	<u>-3'238'924.31</u>
0	<u>Behörden</u>	<u>2'024'540.52</u>	<u>2'044'400</u>	<u>-19'859</u>	<u>1'922'461.94</u>
92	Gemeinde	43'253.35	144'800	-101'547	122'424.19
3	<u>Aufwand</u>	<u>43'253.35</u>	<u>144'800</u>	<u>-101'547</u>	<u>122'424.19</u>
30	Personalaufwand	20'683.45	63'100	-42'417	57'206.45
3000.03	Urnendienst 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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	18'562.95	75'800	-57'237	64'360.80
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	Interne Verrechnungen	4'006.95	5'900	-1'893	856.94
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	<u>Aufwand</u>	<u>213'401.52</u>	<u>245'900</u>	<u>-32'498</u>	<u>164'860.20</u>
30	Personalaufwand	185'161.25	215'000	-29'839	146'388.10
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	22'840.27	25'500	-2'660	15'952.10
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	Interne Verrechnungen	5'400.00	5'400	0	2'520.00
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	5'400.00	5'400	0	2'520.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	1'111'906.10	1'065'600	46'306	1'117'022.00
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
Entfällt im 2016 aufgrund Erreichens des ordentlichen Pensionsalters.					
3099.02	Personalanlässe	56'525.05	6'000	50'525	0.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	595'994.35	536'100	59'894	43'165.30
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	Erläss städtischer Leistungen	463'792.15	409'100	54'692	0.00
Für Churerfest, Christkindlimarkt, usw.					
3192.01	Erläss Leistungen IBC	68'406.20	70'000	-1'594	0.00
36	Transferaufwand	74'305.20	71'000	3'305	486'270.25
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	Erläss städtischer Leistungen (alt)	0.00	0	0	411'839.70
4	Ertrag	-14'320.00	-19'000	4'680	-11'280.00
42	Entgelte	-14'320.00	-19'000	4'680	-11'280.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-14'320.00	-19'000	4'680	-11'280.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
1	<u>Departement 1</u>	<u>-103'149'636.16</u>	<u>-98'508'900</u>	<u>-4'640'736</u>	<u>-86'405'475.91</u>
	<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	<u>Aufwand</u>	<u>7'925'624.46</u>	<u>7'925'100</u>	<u>524</u>	<u>7'300'513.16</u>
30	Personalaufwand	666'109.80	644'300	21'810	629'920.45
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	760'524.21	697'600	62'924	571'063.19
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	426'700.00	44'800	381'900	0.00
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	Transferaufwand	5'648'212.80	6'098'500	-450'287	5'675'284.61
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 Stadtbus 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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
39	Interne Verrechnungen	424'077.65	439'900	-15'822	424'244.91
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	Entgelte	-144'847.45	-101'000	-43'847	-140'314.15
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	Finanzertrag	-408'353.60	-325'000	-83'354	-262'463.00
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-408'353.60	-325'000	-83'354	-262'463.00
46	Transferertrag	-233'800.00	-242'200	8'400	-240'700.00
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	Interne Verrechnungen	-547'000.00	-442'000	-105'000	-442'000.00
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
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	Personalaufwand	967'089.40	1'046'500	-79'411	1'134'957.80
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	812'847.60	880'600	-67'752	955'258.05
Stellenabbau von 50 % bei den Einwohnerdiensten erfolgte per 1. Januar 2015.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	343'135.84	391'000	-47'864	357'224.74
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Interne Verrechnungen	250'655.90	320'800	-70'144	294'702.15
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	<u>Ertrag</u>	<u>-698'041.93</u>	<u>-753'100</u>	<u>55'058</u>	<u>-723'186.96</u>
42	Entgelte	-698'041.93	-753'100	55'058	-723'186.96
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
15	Stadtarchiv	450'493.55	501'900	-51'406	453'953.65
3	<u>Aufwand</u>	<u>450'941.65</u>	<u>501'900</u>	<u>-50'958</u>	<u>454'740.55</u>
30	Personalaufwand	326'326.05	372'600	-46'274	332'196.35
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	42'823.85	49'000	-6'176	38'128.95
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	Interne Verrechnungen	81'791.75	80'300	1'492	84'415.25
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	<u>Ertrag</u>	<u>-448.10</u>	<u>0</u>	<u>-448</u>	<u>-786.90</u>
42	Entgelte	-448.10	0	-448	-786.90
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-448.10	0	-448	-786.90

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
17	Rechtsdienst	218'101.24	225'400	-7'299	228'838.39
3	<u>Aufwand</u>	<u>218'101.24</u>	<u>225'400</u>	<u>-7'299</u>	<u>233'838.39</u>
30	Personalaufwand	187'978.10	188'600	-622	188'691.45
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	15'188.54	21'200	-6'011	29'110.39
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	Interne Verrechnungen	14'934.60	15'600	-665	16'036.55
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	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-5'000.00</u>
42	Entgelte	0.00	0	0	-5'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-5'000.00
18	Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	228'753.55	187'400	41'354	59'790.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>228'753.55</u>	<u>289'900</u>	<u>-61'146</u>	<u>59'790.00</u>
30	Personalaufwand	159'369.35	184'400	-25'031	37'576.05
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	37'926.10	55'000	-17'074	553.60
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3511.04	Regionalentwicklungsfonds	20'000.00	20'000	0	20'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
36	Transferaufwand	0.00	20'000	-20'000	0.00
3636.13	Übrige Beiträge	0.00	20'000	-20'000	0.00
39	Interne Verrechnungen	11'458.10	10'500	958	1'660.35
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	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-102'500</u>	<u>102'500</u>	<u>0.00</u>
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	-20'000	20'000	0.00
4511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	-20'000	20'000	0.00
46	Transferertrag	0.00	-82'500	82'500	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-82'500	82'500	0.00

Stadt steht in Verhandlung mit Kanton und Region (Kto. 4511.04) betreffend Beiträge an Kontaktstelle Wirtschaft.

28	Sportanlagen	4'781'508.58	5'044'600	-263'091	4'868'554.21
3	<u>Aufwand</u>	<u>7'735'897.74</u>	<u>8'045'500</u>	<u>-309'602</u>	<u>7'790'529.11</u>
30	Personalaufwand	2'924'224.03	2'904'100	20'124	2'718'038.35
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	3'006'734.61	3'184'700	-177'965	3'041'476.38
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'261'600.00	1'300'000	-38'400	0.00
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	Transferaufwand	36'196.00	42'400	-6'204	36'298.00
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	Interne Verrechnungen	507'143.10	614'300	-107'157	1'994'716.38
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
Beschädigte Banden am Sportplatz an der Ringstrasse mussten ersetzt werden (Schreinerarbeiten).					
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
Dank dem Einsatz von Roboter-Rasenmäher auf der Liegewiese des Freibads, können Mäharbeiten durch die Stadtgärtner reduziert werden.					
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
4	<u>Ertrag</u>	<u>-2'954'389.16</u>	<u>-3'000'900</u>	<u>46'511</u>	<u>-2'921'974.90</u>
42	Entgelte	-2'769'337.62	-2'767'000	-2'338	-2'752'368.86
4240.02	Benützungsgebühren	-2'475'527.13	-2'440'000	-35'527	-2'297'919.11
4240.19	Benutzungsgebühren Vereine	-128'002.34	-172'000	43'998	-170'547.06
Die Mindereinnahmen gegenüber dem Budget sind auf eine buchhalterische Abgrenzung zurückzuführen. Die Gebühreneinnahmen der Vereine sind gleich geblieben.					
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
44	Finanzertrag	-122'779.54	-152'100	29'320	-169'606.04
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
49	Interne Verrechnungen	-62'272.00	-81'800	19'528	0.00
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-62'272.00	-81'800	19'528	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
19	Personalamt	1'096'983.23	455'500	641'483	899'745.23
3	Aufwand	1'317'134.98	733'600	583'535	1'097'767.43
30	Personalaufwand	1'041'090.33	390'300	650'790	852'945.73
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	Dienstaltersgeschenke 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
Auf diesem Konto werden neu die Veränderungen aller Gleizeit- und Ferienguthaben der gesamten Stadtverwaltung per 31.12. abgebildet. Dies wäre aus Gründen der Transparenz sinnvollerweise auf die Dienststellen und Abteilungen heruntergebrochen auszuweisen.					
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
Der Aufwand für drei Outplacement-Aufträge dreier ehemaliger Mitarbeiter wird über dieses Konto abgerechnet. Die Bemühungen haben sich für die Betroffenen bezahlt gemacht. Zudem gab es Mehraufwendungen für die stadtinterne Beschwerdekommision. Diese Kommission wird aktuell vom Stadtrat hinterfragt.					
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
Für die Stelle eines Bauleiters Hochbau musste eine Personalvermittlung beansprucht werden, was zu Mehrkosten von CHF 14'000 führte.					
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	34'547.60	30'300	4'248	43'051.25
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	Interne Verrechnungen	241'497.05	313'000	-71'503	201'770.45
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	209'597.05	281'100	-71'503	169'870.45
Bei diversen Projekten (digitales Bewerbermanagement, Zeiterfassung, Versand elektr. Lohnabrechnung) konnten die geplanten Aktivitäten (noch) nicht umgesetzt werden.					
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0	31'900.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
4	<u>Ertrag</u>	<u>-220'151.75</u>	<u>-278'100</u>	<u>57'948</u>	<u>-198'022.20</u>
42	Entgelte	-137'951.75	-90'800	-47'152	-118'022.20
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	Interne Verrechnungen	-82'200.00	-187'300	105'100	-80'000.00
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-82'200.00	-187'300	105'100	-80'000.00
21	Finanzkontrolle	547'653.40	601'400	-53'747	597'175.99
3	<u>Aufwand</u>	<u>555'253.40</u>	<u>607'900</u>	<u>-52'647</u>	<u>603'675.99</u>
30	Personalaufwand	510'332.95	557'300	-46'967	548'400.65
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
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	10'266.90	14'100	-3'833	18'363.69
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
39	Interne Verrechnungen	34'653.55	36'500	-1'846	36'911.65
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	<u>Ertrag</u>	<u>-7'600.00</u>	<u>-6'500</u>	<u>-1'100</u>	<u>-6'500.00</u>
42	Entgelte	-7'600.00	-6'500	-1'100	-6'500.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-7'600.00	-6'500	-1'100	-6'500.00
	<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	<u>Aufwand</u>	<u>8'983'258.19</u>	<u>6'614'900</u>	<u>2'368'358</u>	<u>27'700'778.53</u>
30	Personalaufwand	1'025'000.10	1'065'600	-40'600	1'042'109.85
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	680'932.09	702'100	-21'168	581'783.26
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	Betriebsgebühren	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
Im Berichtsjahr mussten für auslaufende Schuldscheindarlehen neue Mittel im Betrag von CHF 35 Mio. mit einer Laufzeit von 10 Jahren beschafft werden. Zu einer Offertstellung wurden verschiedene Banken und ein Broker eingeladen. Das beste Angebot mit einem Zinssatz von ca. 0.5 % vermittelte der Broker. Die zweitbeste Offerte war über 10 Jahre gerechnet rund CHF 1.8 Mio. teurer.					
3134.00	Sachversicherungsprämien	333'786.35	381'100	-47'314	374'743.30
Neuabschluss von Versicherungspolicen fiel günstiger aus als bis anhin.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	75'000.00	0	75'000	16'571'938.62
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	Finanzaufwand	4'006'842.65	4'319'300	-312'457	4'531'308.15
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
Die Wertberichtigung beruht auf einer Korrektur von RhB-Aktien, welche vorgängig im Zuge des Restatements (HRM2) aufgewertet worden sind.					
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'636'462.00	0	2'636'462	4'300'000.00
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	Interne Verrechnungen	559'021.35	527'900	31'121	673'638.65
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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
4	Ertrag	-18'474'389.71	-16'459'900	-2'014'490	-22'197'000.11
41	Regalien und Konzessionen	-4'853'555.21	-4'702'000	-151'555	-4'801'100.60
4120.01	Konzessionen	-63'421.81	0	-63'422	0.00
Nachzahlung Fernwärme Chur AG					
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
42	Entgelte	-368'729.88	-295'000	-73'730	-319'666.00
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	Aufwandentschädigung 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
44	Finanzertrag	-9'748'196.72	-7'229'300	-2'518'897	-6'144'172.59
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
49	Interne Verrechnungen	-3'503'907.90	-4'233'600	729'692	-10'932'060.92
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
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	Personalaufwand	1'790'770.75	1'800'500	-9'729	1'778'976.70
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'175'248.05	1'066'800	108'448	1'020'250.84
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	Finanzaufwand	63'257.35	100'000	-36'743	73'151.50
3409.03	Vergütungszinsen	63'257.35	100'000	-36'743	73'151.50
36	Transferaufwand	1'776'953.30	1'650'000	126'953	1'660'057.35
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	1'776'953.30	1'650'000	126'953	1'660'057.35
39	Interne Verrechnungen	372'301.55	381'200	-8'898	346'539.65
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	<u>Ertrag</u>	<u>-113'506'637.03</u>	<u>-109'125'600</u>	<u>-4'381'037</u>	<u>-110'516'596.36</u>
40	Fiskalertrag	-111'108'400.88	-106'740'000	-4'368'401	-108'152'066.00
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	Entgelte	-454'565.10	-523'200	68'635	-463'499.46
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
44	Finanzertrag	-271'966.40	-300'000	28'034	-279'079.35
4401.02	Verzugszinsen und Kosten	-271'966.40	-300'000	28'034	-279'079.35
46	Transferertrag	-1'637'304.65	-1'560'000	-77'305	-1'621'951.55
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
49	Interne Verrechnungen	-34'400.00	-2'400	-32'000	0.00
4910.31	Dienstleistungen Steuern	-34'400.00	-2'400	-32'000	0.00
Soziale Dienste: CHF 2'400; Erhebung Kehrichtgrundgebühr: CHF 32'000 (ca. CHF 20'000 günstiger als früher)					
25	Immobilien & Bewirtschaftung	-5'112'542.58	-4'772'000	-340'543	-5'598'489.26
3	Aufwand	15'507'441.18	16'115'800	-608'359	15'469'178.77
30	Personalaufwand	1'637'324.45	1'698'900	-61'576	1'655'422.90
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	5'055'359.03	5'460'500	-405'141	5'857'041.77
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
Dank den tiefen Erdgaspreisen (-11 %) und dem milden Winter fielen die Energiekosten tiefer als budgetiert aus. Es muss aber doch festgestellt werden, dass die Energiekosten trotz tiefen Energiepreisen und den ergriffenen Energieeffizienz-Massnahmen seit 2012 noch nie so hoch waren.					
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
Die strategische Planung des Schulraums und der KITA hat sich verzögert. CHF 50'000 werden erst im 2016 anfallen. Insgesamt haben sich die Kosten für die Schulraumplanung fast halbiert, da viele Grundlagen intern bereits vorhanden waren. Ursprünglich wurden sogar CHF 480'000 für Planungen und Gutachten budgetiert. Das Budget wurde schliesslich von der GPK und dem Gemeinderat auf die Hälfte gekürzt.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'317'900.00	4'918'500	399'400	0.00
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	Finanzaufwand	544'195.00	612'000	-67'805	0.00
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	Transferaufwand	3'165.20	3'500	-335	3'170.25
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	3'165.20	3'500	-335	3'170.25
39	Interne Verrechnungen	2'949'497.50	3'422'400	-472'903	7'953'543.85
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
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
Auf Baurechte im Finanzvermögen werden nach HRM2 keine kalkulatorischen Zinsen mehr gerechnet. Bei der Budgetierung wurde dies nicht berücksichtigt.					
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
41	Regalien und Konzessionen	-73'054.05	-73'800	746	-72'830.15
4120.01	Konzessionen	-25'729.00	-25'800	71	-25'729.00
4120.11	Wasserzinsen	-47'325.05	-48'000	675	-47'101.15
42	Entgelte	-762'060.34	-718'900	-43'160	-768'454.99
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
44	Finanzertrag	-9'821'096.57	-9'263'300	-557'797	-9'824'041.09
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	-283'430.35	0	-283'430	-497'937.10
Der nicht budgetierte Gewinn erfolgte aus dem Verkauf zweier Parzellen in Lüren und an der Segantinistrasse.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-4'724.75	-48'000	43'275	-43'591.85
4501.01	Schutzraumfonds	-4'724.75	-48'000	43'275	-43'591.85
46	Transferertrag	-17'692.00	-16'900	-792	-24'547.00
4630.01	Bundesbeiträge	-17'692.00	-16'900	-792	-24'547.00
49	Interne Verrechnungen	-9'941'356.05	-10'766'900	825'544	-10'334'202.95
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
Die Differenz ist auf den Minderaufwand bei den Energiekosten (CHF 22'000) sowie tieferen Abschreibungen (CHF 76'000) zurückzuführen. Die Abschreibung für das Heizungssanierungs-Projekt wurde budgetiert, das Projekt wurde jedoch noch nicht ausgeführt.					
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
Die Differenz von CHF 500'000 ist auf tiefere Abschreibungen beim Schulhaus Quader zurückzuführen. Bei der Budgetierung ging man noch von einem viel höheren Restwert im 2015 aus. Die restlichen CHF 100'000 sind mit tieferen Energiekosten zu begründen.					
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. Kehrrechtgrundgebühr	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
14	Amt für Telematik	-2'510'226.63	-2'112'200	-398'027	-2'089'045.02
3	Aufwand	6'661'935.82	7'093'300	-431'364	6'598'830.20
30	Personalaufwand	2'167'986.15	2'308'600	-140'614	2'150'357.18
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
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	4'244'546.27	4'419'200	-174'654	4'063'177.98
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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
Geplant war die Erneuerung von Hardware im Bereich PCs/Laptop und Server für die Migration auf Windows 10. Auf Grund der ungenügenden Produkt-Reife von Windows 10 (der zugehörige Server 2016 fehlt bis heute) wurde die Windows 10-Migration verschoben. Entsprechend wird der Zyklus für den Hardware-Ersatz um ein Jahr gestreckt. Dies führt jedoch nicht dazu, dass bei diesem Konto in den kommenden Jahren tiefer budgetiert werden kann. Im Gegenteil, Reformen bei der Volksschule (Einführung von Informatik im Lehrplan der Primarschulen) lassen darauf schliessen, dass dort in Zukunft eine deutlich höhere Dichte an Informatikmitteln zum Einsatz kommen wird.					
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
Grundsätzlich geht es bei der Überschreitung primär um Glasfaser-Umbauten, welche im Zusammenhang mit baulichen Vorhaben Tiefbau/IBC stehen, aber auch um zusätzliche externe Aufträge, welche zu mehrjährigen zusätzlichen Erträge führen. Die Glasfaserinfrastrukturen der Stadt auf dem Perimeter "Postplatz / Masanserstrasse / Spitaler" wurden durch diverse Bauvorhaben gleich mehrfach beeinträchtigt, respektive mussten den baulichen Vorhaben angepasst werden. Dabei hat insbesondere der Umbau Postplatz (kurzfristiger Entscheid IBC für die Aufhebung der bestehenden Trafostation) dazu geführt, dass ganze Kabeltrassen vollständig aufgelöst werden mussten. Dabei waren Glasfaserleitungen der IBC, diverser Provider, Bund (EJPD) und Kanton, aber auch Hauptverbindungen zwischen den beiden Rechenzentren der Stadt betroffen. Um die bestehenden Verträge und SLA einhalten zu können, mussten neue Kabel (am Postplatz vorbei) verlegt und zudem die bestehenden Leitungen wieder in die neue Trafostation (beim Kunsthaus) eingeführt werden. Durch die Gleichzeitigkeit der Bauarbeiten an der Masanserstrasse und dem Spitalplatz Chur (Aushub Haus H) mussten aus Redundanzgründen ebenfalls Glasfasern neu verlegt werden, damit die bestehenden SLA eingehalten werden konnten.					
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
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	227'600.00	328'800	-101'200	0.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	227'600.00	328'800	-101'200	0.00
39	Interne Verrechnungen	21'803.40	36'700	-14'897	385'295.04
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
42	Entgelte	-2'673'528.45	-2'474'500	-199'028	-2'552'553.37
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
43	Verschiedene Erträge	-208'873.40	0	-208'873	-111'373.40
4310.01	Leistungen für Investitionen	-208'873.40	0	-208'873	-111'373.40
49	Interne Verrechnungen	-6'289'760.60	-6'731'000	441'239	-6'023'948.45
4910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	-6'289'760.60	-6'731'000	441'239	-6'023'948.45
35	Stadtpolizei	7'514'414.43	7'511'100	3'314	7'364'938.01
3	Aufwand	11'921'817.45	12'474'000	-552'183	11'552'302.55
30	Personalaufwand	9'225'459.39	9'720'600	-495'141	8'904'776.43
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'418'751.60	7'774'600	-355'848	7'120'176.65
Im Rechnungsjahr erfolgten vier Austritte aus dem Polizeidienst, die nicht sofort ersetzt werden konnten.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'190'998.56	1'250'500	-59'501	1'181'629.52
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	119'700.00	50'000	69'700	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	119'700.00	50'000	69'700	0.00
36	Transferaufwand	11'478.15	5'500	5'978	5'160.00
3636.61	Beitrag an Fachverbände	11'478.15	5'500	5'978	5'160.00
39	Interne Verrechnungen	1'374'181.35	1'447'400	-73'219	1'460'736.60
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	Fiskalertrag	-177'556.25	-170'000	-7'556	-176'305.50
4033.01	Hundetaxen	-177'556.25	-170'000	-7'556	-176'305.50
41	Regalien und Konzessionen	-222'574.00	-175'000	-47'574	-206'703.00
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	Entgelte	-3'398'461.97	-4'081'400	682'938	-3'250'735.64
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
Die budgetierten Einnahmen auf dem Parkplatz Obere Au konnten nicht erreicht werden. Die Einnahmen der erst seit Oktober eingeführten Parkgebühren betragen CHF 38'231. Ab April 2016 werden für einen Sektor des Parkplatzes Tages- und Wochenkarten angeboten. Ausserdem wird es in einem weiteren Sektor möglich sein auch Lastwagen und Anhänger zu parkieren. Diese beiden Massnahmen und die „Angewöhnung“ an die Gebührenpflicht, werden sich künftig positiv auf die Einnahmen auswirken.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
4260.37	Rückerstattungen Bussen/Strafbef. durch Kanton	0.00	-500'000	500'000	0.00
Dieses Konto wird künftig nicht mehr geführt. Der mit dem Kanton ausgehandelte Betrag beläuft sich neu auf CHF 656'000 und wird im Konto 4631.02 verbucht.					
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	Finanzertrag	-325'570.55	-250'000	-75'571	-276'128.40
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-325'570.55	-250'000	-75'571	-276'128.40
46	Transferertrag	-277'212.00	-277'000	-212	-277'492.00
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-277'212.00	-277'000	-212	-277'492.00
Der mit dem Kanton ausgehandelte Vertrag ist ab Oktober 2015 gültig. Der noch ausstehende Betrag von rund CHF 160'000 wird im 2016 verbucht.					
49	Interne Verrechnungen	-6'028.25	-9'500	3'472	0.00
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-6'028.25	-9'500	3'472	0.00
53	Feuerwehr	0.00	0	0	-335'828.95
3	Aufwand	1'417'522.20	1'429'000	-11'478	1'117'858.55
30	Personalaufwand	523'594.68	555'300	-31'705	533'800.35
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	203'038.69	218'000	-14'961	211'934.35
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'400.00	20'500	-10'100	0.00
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	288'661.98	237'000	51'662	27'834.00
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	Interne Verrechnungen	391'826.85	398'200	-6'373	344'289.85
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
4	<u>Ertrag</u>	<u>-1'417'522.20</u>	<u>-1'429'000</u>	<u>11'478</u>	<u>-1'453'687.50</u>
42	Entgelte	-1'287'857.50	-1'295'400	7'543	-1'326'733.15
4200.01	Feuerwehrrpflichtersatz	-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
46	Transferertrag	-129'064.70	-133'000	3'935	-126'394.35
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
49	Interne Verrechnungen	-600.00	-600	0	-560.00
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-600.00	-600	0	-560.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
2	<u>Departement 2</u>	<u>74'937'679.22</u>	<u>78'887'700</u>	<u>-3'950'021</u>	<u>72'161'863.32</u>
50	<i>Leitung Departement 2</i>	<i>129'820.60</i>	<i>155'900</i>	<i>-26'079</i>	<i>161'450.05</i>
3	<u>Aufwand</u>	<u>129'820.60</u>	<u>155'900</u>	<u>-26'079</u>	<u>161'450.05</u>
30	Personalaufwand	98'070.25	122'500	-24'430	126'485.40
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	4'591.05	6'200	-1'609	5'920.75
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	Interne Verrechnungen	27'159.30	27'200	-41	29'043.90
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
40	<i>Stadtschule</i>	<i>41'522'178.80</i>	<i>42'381'400</i>	<i>-859'221</i>	<i>41'994'867.34</i>
3	<u>Aufwand</u>	<u>50'507'944.45</u>	<u>51'617'600</u>	<u>-1'109'656</u>	<u>50'695'895.39</u>
30	Personalaufwand	38'614'150.15	39'002'000	-387'850	38'521'616.60
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
Nach Abschaffung der zweiten Vizedirektorenstelle wurde der Aufwand durch die Schuldirektion mit grossen Projekten so gross, dass die Stabsstelle temporär bis Ende 2016 auf 100 % aufgestockt wurde.					
3020.01	Löhne Lehrpersonal	29'567'867.10	29'915'000	-347'133	29'410'962.05
Hier sind trotz einer zusätzlichen Klasse folgende Effekte spürbar: - günstigere Hausaufgabenbetreuung (funktioniert sehr gut); - neuer Berufsauftrag führt dazu, dass früher separat entlohnte Arbeiten nun offiziell Teil des Berufsauftrages sind; - Stellvertretungen werden neu auch anteilmässig (mit 4 bzw. 5 Wochen Ferienanteil statt 13 Wochen Ferienanteil) entlohnt.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	2'420'661.25	2'528'800	-108'139	2'555'335.66
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	Transferaufwand	1'895'263.10	1'705'000	190'263	1'849'191.70
3636.10	Soziale Institutionen	915'679.10	700'000	215'679	849'151.70
Stark zunehmender Trend, gebunden an gesetzliche, kantonale Vorgaben.					
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	Interne Verrechnungen	7'577'869.95	8'381'800	-803'930	7'769'751.43
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
4	Ertrag	-8'985'765.65	-9'236'200	250'434	-8'701'028.05
42	Entgelte	-1'364'092.85	-1'565'100	201'007	-1'093'657.50
4230.01	Schulgelder	-1'180'258.95	-1'373'900	193'641	-911'165.90
Die Entschädigung für externe Schüler ist noch vor dem Verwaltungsgericht pendent. Die Gemeinden haben aktuell nur den bisher geschuldeten Betrag bezahlt. Das EKUD hat erstinstanzlich die Berechnungen der Stadt zur Kostendeckung gestützt (Real- oder Sekundarschüler ca. CHF 17'000 / Kopf). Das gleiche Departement hat aber festgelegt, dass für Besucher der Talentklassen maximal ca. CHF 14'000 / Kopf für auswärtige Schülerinnen und Schüler verrechnet werden dürfen. Im Grossen Rat ist eine Anfrage von GR Kappeler dazu hängig.					
4240.02	Benützungsgebühren	-112'424.40	-126'200	13'776	-110'035.00
4240.19	Benützungsgebühren 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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
46	Transferertrag	-7'364'248.15	-7'399'600	35'352	-7'347'411.70
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
49	Interne Verrechnungen	-257'424.65	-271'500	14'075	-259'958.85
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
42	Gewerbliche Berufsschule	626'246.54	514'800	111'447	-402'828.67

Die GBC wurde nach der Budgetierung Stadt für das Jahr 2015 seitens des Kantons zu Budgeteinsparungen von ca. CHF 950'000 gezwungen. Dies war unrealistisch und widerspricht auch der vom Kanton immer wieder getätigten Aussage, dass in die Berufsbildung investiert werde. Die GBC muss mit entsprechenden Nachtragskrediten operieren, diese verursachen unnötigen Mehraufwand. Zudem wird die Kontrolle der GBC seitens des Berufsbildungsamtes mit einem amtseigenen Controlling gemacht. Das führt zu teilweise geradezu grotesken Aberkennungen von Kosten, nur damit diese der Stadt belastet werden können.

3	Aufwand	24'975'787.87	25'941'300	-965'512	24'003'672.14
30	Personalaufwand	20'248'364.59	20'800'600	-552'235	19'424'468.37
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
Durch die Zusammenlegung von Klassen konnten Kosten eingespart werden.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'679'818.13	1'890'800	-210'982	1'714'889.56
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'300.00	9'800	-4'500	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	5'300.00	9'800	-4'500	0.00
39	Interne Verrechnungen	3'042'305.15	3'240'100	-197'795	2'864'314.21
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
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	<u>Ertrag</u>	<u>-24'349'541.33</u>	<u>-25'426'500</u>	<u>1'076'959</u>	<u>-24'406'500.81</u>
42	Entgelte	-636'377.43	-530'700	-105'677	-575'998.91
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
46	Transferertrag	-23'665'789.40	-24'845'700	1'179'911	-23'768'942.90
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
49	Interne Verrechnungen	-47'374.50	-50'100	2'726	-61'559.00
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
45	Beiträge an Berufsschulen	5'626'128.20	5'981'400	-355'272	5'695'469.80
3	<u>Aufwand</u>	<u>5'626'128.20</u>	<u>5'981'400</u>	<u>-355'272</u>	<u>5'695'469.80</u>
36	Transferaufwand	5'626'128.20	5'981'400	-355'272	5'695'469.80
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
48	Schulzahnpflege	91'744.50	252'700	-160'956	75'881.41
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'250'523.25</u>	<u>1'225'000</u>	<u>25'523</u>	<u>1'128'729.46</u>
30	Personalaufwand	855'332.25	871'000	-15'668	775'525.60
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	333'465.35	284'000	49'465	251'695.96
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'800.00	13'200	600	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	13'800.00	13'200	600	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
39	Interne Verrechnungen	47'925.65	56'800	-8'874	101'507.90
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	<u>Ertrag</u>	<u>-1'158'778.75</u>	<u>-972'300</u>	<u>-186'479</u>	<u>-1'052'848.05</u>
42	Entgelte	-1'135'978.75	-949'500	-186'479	-1'037'445.05
Dank einer neu eingeführten Behandlungsmethode konnten mehr zahnärztliche und kieferorthopädische Behandlungen durchgeführt werden.					
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	Transferertrag	-22'800.00	-22'800	0	-15'403.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0	-15'403.00
51	Kulturfachstelle	2'997'884.27	3'009'500	-11'616	2'935'156.66
3	<u>Aufwand</u>	<u>2'997'884.27</u>	<u>3'009'500</u>	<u>-11'616</u>	<u>2'936'156.66</u>
30	Personalaufwand	139'697.40	126'900	12'797	124'602.80
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
Hier wirkt sich die Stellenaufstockung der Fachstellenleiterin von 20 % aus, die im September umgesetzt wurde.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	16'288.32	14'800	1'488	57'343.35
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	Transferaufwand	2'456'690.70	2'456'500	191	2'266'178.15
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
2015 hat die Kulturkommission CHF 90'000 für Theaterproduktionen gesprochen. Mit dem Restbetrag hat die Kulturkommission ausnahmsweise bereits unterstützten Produktionen Gastspiele ausserhalb von Chur ermöglicht.					
3636.20	Grundbeiträge prof. Theatergruppen	15'000.00	15'000	0	15'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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
39	Interne Verrechnungen	385'207.85	411'300	-26'092	488'032.36
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
Die Differenz ist v.a. auf die tieferen Abschreibungen zurückzuführen.					
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	Entgelte	0.00	0	0	-1'000.00
4290.05	Einnahmen Atelier Calonder/Stadtgalerie	0.00	0	0	-1'000.00
52	Sportfachstelle	481'845.54	443'200	38'646	447'304.30
3	Aufwand	501'745.54	503'200	-1'454	479'625.60
30	Personalaufwand	107'077.85	100'600	6'478	87'165.70
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	92'009.00	86'000	6'009	74'048.00
Die Teilzeitstelle der Fachstellenleiterin wurde ab September um 10 % aufgestockt. Zudem wurde die Praktikumsstelle einen Monat früher besetzt.					

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	26'819.74	11'900	14'920	10'413.00
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
Das Büro der Sportfachstelle ist neu in einer städtischen Immobilie. Die Miete wird intern verrechnet (s. Konto 3920.01).					
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
Die Kosten des freiwilligen Schulsports werden vollständig mit Beiträgen des Kantons (CHF 19'900) und J+S-Beiträgen (CHF 757) gedeckt. Der J+S-Beitrag wurde fälschlicherweise auf das entsprechende Konto der Stadtschule (Konto 4630.01) verbucht. Das erklärt die Differenz zur Rückerstattung unter Konto 4260.47.					
36	Transferaufwand	354'375.00	385'000	-30'625	378'057.85
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	2'950.00	10'000	-7'050	35'842.85
Der freie Kredit von CHF 10'000 schwankt stark von Jahr zu Jahr. In erster Linie werden die städtischen Gebühren erlassen.					
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	351'425.00	315'000	36'425	317'215.00
Mehr teilnehmende Kinder führen zwingend zu mehr Beiträgen. Ab 2016 werden die Pro-Kopfprämien von einem neuen auf CHF 315'000 gedeckelten Unterstützungssystem abgelöst, welches Quantitäts- und Qualitätskriterien berücksichtigt.					
3636.75	Projektbeiträge zu Lasten Fondskonto	0.00	60'000	-60'000	25'000.00
39	Interne Verrechnungen	13'472.95	5'700	7'773	3'989.05
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	Entgelte	-19'900.00	0	-19'900	-7'321.30
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	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	-60'000	60'000	-25'000.00
4501.02	Entnahme aus Fondskonto FK	0.00	-60'000	60'000	-25'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
55	Soziale Dienste	23'461'830.77	26'148'800	-2'686'969	21'254'562.43
3	Aufwand	42'795'803.56	43'466'200	-670'396	38'181'087.43
30	Personalaufwand	4'625'968.10	4'281'300	344'668	4'109'953.35
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'958'578.15	3'649'000	309'578	3'496'072.70
Die Überschreitung erklärt sich durch Aushilfen bei den finanziellen Leistungen (275 Stellenprozente) und bei den Kindertagesstätten (300 Stellenprozente). Für das Jahr 2016 müssen die Aushilfen bei den finanziellen Leistungen auf 300 Stellenprozente erhöht werden. Bei den Kindertagesstätten auf 420 Stellenprozente (Aushilfen), wobei 70 Stellenprozente auf die Leitung entfallen. Hauptgrund dafür ist die Einstellung von zusätzlichem Kindertagesstättenpersonal.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	791'709.33	784'900	6'809	760'945.38
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	636'400.00	3'151'300	-2'514'900	0.00
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	636'400.00	3'151'300	-2'514'900	0.00
36	Transferaufwand	35'936'262.03	34'340'800	1'595'462	32'595'723.45
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
Im Rechnungsjahr wurden von knapp 20 % der Kinder die familienergänzende Kinderbetreuung in Anspruch genommen. Im Berichtsjahr wurden 366 Kinder betreut. Bis zum Jahr 2020 wird mit 30 % und im Jahr 2030 mit 40 % gerechnet, wobei auch die Betreuungsstunden ansteigen. Die Elternbeiträge pro Kind zeigen folgende Entwicklung: 2013: CHF 1'156 / 2014: CHF 1'361 / 2015: CHF 1'580.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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

Entscheid der Departementsleiterin um der Ludothek eine finanzielle Überbrückung zu gewährleisten. Die Situation der Ludothek bleibt trotzdem angespannt.

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

Die Stadt Chur hatte im 2015 einen Anstieg der Sozialfälle um ca. 76 Fälle zu verzeichnen. Davon sind ca. 47 Flüchtlinge. Entsprechende Ausgleichszahlungen sind im Konto 4610.01 Bundespauschalen für Flüchtlingswesen verbucht. Seitens der Sozialen Dienste wurde erkannt, dass der Kanton die Bundespauschale für Kinder mit VA7 Status seit dem Jahre 2008 nicht an uns weitergeleitet hat. Die Sozialen Dienste haben beim Kanton interveniert.

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
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

Die Frühförderung wurde von mehr Kindern benützt als anfänglich geplant wurde. Von 80 Kindern mit Bedarf werden jetzt 40 Kinder gefördert. Die gewünschte Platzanzahl wird in 2 Jahren zur Verfügung gestellt werden können. Dann zumal kann die vom Gemeinderat gewünschte obligatorische Frühförderung ganz umgesetzt werden.

39	Interne Verrechnungen	805'464.10	907'900	-102'436	714'465.25
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

<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-19'333'972.79</u>	<u>-17'317'400</u>	<u>-2'016'573</u>	<u>-16'926'525.00</u>
-----------------	----------------------	------------------------------	---------------------------	--------------------------	------------------------------

42	Entgelte	-7'114'988.33	-6'661'500	-453'488	-6'669'639.57
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-23'973.60	-25'000	1'026	-24'706.25
4511.02	Sozialhilfefonds	-23'973.60	-25'000	1'026	-24'706.25
46	Transferertrag	-12'159'895.86	-10'590'900	-1'568'996	-10'194'109.18
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	Interne Verrechnungen	-35'115.00	-40'000	4'885	-38'070.00
4910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	-35'115.00	-40'000	4'885	-38'070.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
3	<u>Departement 3</u>	<u>14'660'001.99</u>	<u>16'925'500</u>	<u>-2'265'498</u>	<u>9'082'226.34</u>
	<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	<u>Aufwand</u>	<u>432'274.55</u>	<u>392'800</u>	<u>39'475</u>	<u>0.00</u>
30	Personalaufwand	417'229.80	374'000	43'230	0.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	348'403.30	309'100	39'303	0.00
Das Sekretariatspensum wurde von 58 % auf 70 % erhöht. Zusätzlich waren Pikettentschädigungen angefallen. Der Pikettdienst konnte zwischenzeitlich auf 6 Personen verteilt werden.					
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
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	2'405.70	6'500	-4'094	0.00
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
39	Interne Verrechnungen	12'639.05	12'300	339	0.00
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
61	Wald und Alpen	-468'311.68	-120'700	-347'612	-79'548.28
3	<u>Aufwand</u>	<u>2'597'140.69</u>	<u>2'580'300</u>	<u>16'841</u>	<u>2'789'246.13</u>
30	Personalaufwand	969'213.65	1'076'300	-107'086	1'245'926.65
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	990'719.09	803'900	186'819	852'108.93
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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
Folgende Arbeiten wurden zusätzlich erbracht: Wasserversorgung Ochsenalp (Ersatz der Wasserfassung) und Dachersatz (inkl. Teile des Dachstocks infolge Insektenbefalls) der Bärenhütte.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	381'700.00	438'000	-56'300	0.00
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	Transferaufwand	26'435.00	25'000	1'435	25'464.50
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	Interne Verrechnungen	229'072.95	237'100	-8'027	665'746.05
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
4	Ertrag	-3'065'452.37	-2'701'000	-364'452	-2'868'794.41
42	Entgelte	-1'157'108.75	-1'122'000	-35'109	-1'165'624.95
4240.20	Dienstleistungen für Dritte	-496'415.73	-180'000	-316'416	-335'043.61
Der Mehrertrag ist hauptsächlich auf 3 Projekte zurückzuführen: Swissgrid, Lead seitens Chur bei der Rodung für die Leitungslegung von Landquart bis Bonaduz; Verlegung der 60kw-Leitung der IBC; Zusatzarbeiten im Val Parghera.					
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
Der Holzpreis war im Berichtsjahr um 1/3 tiefer als im Vorjahr.					
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-9'267.65	-8'000	-1'268	-8'998.50

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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
43	Verschiedene Erträge	-112'666.90	0	-112'667	-47'452.50
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
44	Finanzertrag	-1'192'733.94	-1'122'000	-70'734	-1'153'640.11
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'192'733.94	-1'122'000	-70'734	-1'153'640.11
46	Transferertrag	-575'806.70	-413'000	-162'807	-502'076.85
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
49	Interne Verrechnungen	-27'136.08	-44'000	16'864	0.00
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-27'136.08	-44'000	16'864	0.00
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	Personalaufwand	3'781'742.28	4'066'000	-284'258	3'783'841.07
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'143'024.95	3'366'100	-223'075	3'134'277.15
Bei Vakanzen wurde jeweils zugewartet und geprüft, ob eine Wiederbesetzung zwingend nötig ist. Zudem ist das Durchschnittsalter der Mitarbeitenden weiter gesunken.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	6'002'707.11	7'075'800	-1'073'093	6'274'371.02
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
Der tiefere Benzinpreis, der geringe Winterdienst und eine neuere Fahrzeugflotte führen zu diesem Resultat.					
3100.16	Materialeinkauf	699'736.75	809'000	-109'263	471'348.20
Der geplante Kauf der Kartonpressmulde wurde auf das Jahr 2016 verschoben.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	106'501.15	130'800	-24'299	15'816.16
Neben weiteren Prozessverbesserungen wurden bei der Anschaffung vermehrt Abgebotsrunden durchgeführt.					
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
Es kommen vermehrt private Entsorgungsfirmen auf den Markt. Zudem wurde zu optimistisch budgetiert.					
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
Der milde Winter führte zu hohen Einsparungen (vgl. dito Treibstoffkosten).					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	25'710.93	85'000	-59'289	31'771.32
Die Unterschreitung ist auf tiefere Unterhaltskosten bei den Moloks, bei der Tierkörpersammelstelle, bei Bänken und Veloständern zurückzuführen.					
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	348'477.39	425'000	-76'523	152'179.45
Ein Kehrriechwagen weniger fällt unterhaltsmässig stark ins Gewicht. Zudem ist die Fahrzeugflotte allgemein jünger.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	31'500.00	91'400	-59'900	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	31'500.00	91'400	-59'900	0.00
36	Transferaufwand	62'184.58	63'000	-815	51'525.00
3631.01	Betriebsbeitrag an Kanton (Tierkörpersam.)	62'184.58	63'000	-815	51'525.00
39	Interne Verrechnungen	856'160.93	922'800	-66'639	765'472.10
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
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 Kehrriechgrundgebühr	0.00	0	0	67'835.90

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	<u>Ertrag</u>	<u>-7'384'154.92</u>	<u>-7'438'400</u>	<u>54'245</u>	<u>-6'920'720.29</u>
41	Regalien und Konzessionen	-439'831.36	-307'800	-132'031	-324'413.90
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
42	Entgelte	-6'091'573.07	-6'541'600	450'027	-6'256'326.94
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
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-319'395.09	0	-319'395	0.00
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	-319'395.09	0	-319'395	0.00
46	Transferertrag	-19'420.15	-22'000	2'580	-19'979.45
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-19'420.15	-22'000	2'580	-19'979.45
49	Interne Verrechnungen	-513'935.25	-567'000	53'065	-320'000.00
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
86	Stadtgärtnerei	2'572'437.77	2'927'900	-355'462	2'553'371.64
3	<u>Aufwand</u>	<u>4'448'861.94</u>	<u>4'911'700</u>	<u>-462'838</u>	<u>5'064'616.70</u>
30	Personalaufwand	2'073'318.20	2'115'000	-41'682	2'234'291.75
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'302'067.24	1'306'600	-4'533	1'444'116.92
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
Ungeplanter aber gerechtfertigter Ersatz eines 3.5t-Transporters.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	624'700.00	980'100	-355'400	0.00
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	144'297.00	120'000	24'297	116'226.88
3511.03	Gräberfonds	144'297.00	120'000	24'297	116'226.88
39	Interne Verrechnungen	304'479.50	390'000	-85'521	1'269'981.15
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
4	Ertrag	-1'876'424.17	-1'983'800	107'376	-2'511'245.06
42	Entgelte	-846'734.71	-791'300	-55'435	-1'028'642.08
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
44	Finanzertrag	-29'172.70	-35'000	5'827	-18'449.57
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-29'172.70	-35'000	5'827	-18'449.57
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-93'274.76	-105'000	11'725	-93'597.41
4511.03	Gräberfonds	-93'274.76	-105'000	11'725	-93'597.41
49	Interne Verrechnungen	-907'242.00	-1'052'500	145'258	-1'370'556.00
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-907'242.00	-1'052'500	145'258	-1'370'556.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 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	<i>Tiefbaudienste, Leitung</i>	<i>449'205.67</i>	<i>689'100</i>	<i>-239'894</i>	<i>723'571.93</i>
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>962'009.22</u>	<u>949'600</u>	<u>12'409</u>	<u>900'712.48</u>
30	Personalaufwand	643'246.05	633'600	9'646	586'527.90
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	207'364.87	231'000	-23'635	213'436.18
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
Aufgrund der zahlreichen Projekte reichten die eigenen Ressourcen nicht mehr aus, weshalb mehr Arbeiten an Dritte vergeben werden mussten.					
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	Interne Verrechnungen	111'398.30	85'000	26'398	100'748.40
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-512'803.55</u>	<u>-260'500</u>	<u>-252'304</u>	<u>-177'140.55</u>
42	Entgelte	0.00	-500	500	-796.75
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-500	500	-796.75
43	Verschiedene Erträge	-420'803.55	-168'000	-252'804	-84'343.80
4310.02	Leistungen für Investitionen Tiefbau	-420'803.55	-168'000	-252'804	-84'343.80
49	Interne Verrechnungen	-92'000.00	-92'000	0	-92'000.00
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-92'000.00	-92'000	0	-92'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	756'093.30	774'100	-18'007	635'318.25
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	630'088.35	645'400	-15'312	528'051.30
Es wurden keine Praktikanten oder Aushilfen eingestellt.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'172'032.02	1'079'700	92'332	498'919.51
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'135'700.00	2'953'500	182'200	0.00
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	Interne Verrechnungen	906'765.85	1'042'400	-135'634	206'736.40
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	Entgelte	-1'035.00	-500	-535	-32'920.00
4210.01	Arbeiten für Dritte	-1'035.00	-500	-535	-32'920.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	-110'000	110'000	0.00
4310.01	Leistungen für Investitionen	0.00	-110'000	110'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
46	Transferertrag	-8'950.00	0	-8'950	-30'000.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-8'950.00	0	-8'950	-30'000.00
74	Vermessung	-8'905.82	-60'000	51'094	80'417.50
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'018'407.43</u>	<u>1'060'000</u>	<u>-41'593</u>	<u>1'013'730.56</u>
30	Personalaufwand	649'032.15	672'100	-23'068	639'616.75
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	199'933.98	189'500	10'434	213'566.31
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
Das Projekt Kantonsspital hat viele Ressourcen beansprucht, weshalb mehr Arbeiten an Dritte vergeben werden mussten.					
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	Interne Verrechnungen	169'441.30	198'400	-28'959	160'547.50
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'027'313.25</u>	<u>-1'120'000</u>	<u>92'687</u>	<u>-933'313.06</u>
42	Entgelte	-938'040.00	-888'000	-50'040	-882'747.61
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	Interne Verrechnungen	-89'273.25	-232'000	142'727	-50'565.45
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-89'273.25	-232'000	142'727	-50'565.45

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	1'034'539.88	957'700	76'840	937'059.34
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	2'377'214.37	3'067'200	-689'986	2'989'836.87
Der Unterhalt konnte allgemein herausgezögert werden, ohne dass dieser vernachlässigt wurde.					
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'203'191.76	338'700	864'492	0.00
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	Interne Verrechnungen	332'420.90	342'900	-10'479	329'187.35
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
4	<u>Ertrag</u>	<u>-4'947'366.91</u>	<u>-4'706'500</u>	<u>-240'867</u>	<u>-4'898'012.10</u>
42	Entgelte	-4'285'107.11	-4'086'500	-198'607	-4'248'125.10
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	Finanzertrag	0.00	0	0	-480.10
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	0.00	0	0	-480.10
46	Transferertrag	-654'622.80	-620'000	-34'623	-649'406.90
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-654'622.80	-620'000	-34'623	-649'406.90
49	Interne Verrechnungen	-7'637.00	0	-7'637	0.00
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-7'637.00	0	-7'637	0.00
79	Geoinformatik	207'673.70	233'600	-25'926	172'735.15
3	<u>Aufwand</u>	<u>339'533.70</u>	<u>366'600</u>	<u>-27'066</u>	<u>321'899.15</u>
30	Personalaufwand	231'766.35	240'000	-8'234	228'579.85
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	24'013.85	30'500	-6'486	18'299.35
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'600.00	11'600	0	0.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	11'600.00	11'600	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	72'153.50	84'500	-12'347	75'019.95
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	<u>Ertrag</u>	<u>-131'860.00</u>	<u>-133'000</u>	<u>1'140</u>	<u>-149'164.00</u>
42	Entgelte	-45'575.00	-37'000	-8'575	-72'476.50
4240.06	Arbeiten für Dritte	-45'575.00	-37'000	-8'575	-72'476.50

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
49	Interne Verrechnungen	-86'285.00	-96'000	9'715	-76'687.50
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-86'285.00	-96'000	9'715	-76'687.50
	<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	<u>Aufwand</u>	<u>652'941.48</u>	<u>626'500</u>	<u>26'441</u>	<u>556'121.32</u>
30	Personalaufwand	512'322.65	448'600	63'723	413'306.80
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
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	54'170.63	94'000	-39'829	53'182.27
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
39	Interne Verrechnungen	86'448.20	83'900	2'548	89'632.25
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	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-750.00</u>
44	Finanzertrag	0.00	0	0	-750.00
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	0.00	0	0	-750.00
81	Hochbau	925'977.71	872'900	53'078	680'773.49
3	<u>Aufwand</u>	<u>941'955.21</u>	<u>1'022'900</u>	<u>-80'945</u>	<u>991'608.59</u>
30	Personalaufwand	587'593.20	769'800	-182'207	686'993.65
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	272'502.71	166'500	106'003	216'490.99
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
Aufgrund der hohen Arbeitsbelastung mussten mehr Aufträge extern vergeben werden.					
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	Interne Verrechnungen	81'859.30	86'600	-4'741	88'123.95
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	<u>Ertrag</u>	<u>-15'977.50</u>	<u>-150'000</u>	<u>134'023</u>	<u>-310'835.10</u>
42	Entgelte	-1'404.00	0	-1'404	-2'255.40
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'404.00	0	-1'404	-2'255.40
43	Verschiedene Erträge	-14'573.50	-150'000	135'427	-308'579.70
4310.03	Leistungen für Investitionen HBA	-14'573.50	-150'000	135'427	-308'579.70
Es wurde weniger gebaut, insbesondere die KITA Montalin ist weggefallen.					
82	Bausekretariat	24'299.60	-16'700	41'000	-440'186.64
3	<u>Aufwand</u>	<u>671'294.05</u>	<u>729'300</u>	<u>-58'006</u>	<u>667'230.26</u>
30	Personalaufwand	539'149.00	563'800	-24'651	529'793.50
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	35'031.50	39'500	-4'469	28'284.61
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	Interne Verrechnungen	97'113.55	126'000	-28'886	109'152.15
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
Bei der Einführung von HRM2 wurde der Unterhalt für Fahrzeuge vergessen.					
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	Entgelte	-457'619.95	-551'000	93'380	-911'401.90
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	Finanzertrag	-14'374.50	-20'000	5'626	-21'015.00
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-14'374.50	-20'000	5'626	-21'015.00
49	Interne Verrechnungen	-175'000.00	-175'000	0	-175'000.00
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000.00	-175'000	0	-175'000.00
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	Personalaufwand	519'541.70	615'700	-96'158	491'904.55
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	164'851.88	164'000	852	158'076.49
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
39	Interne Verrechnungen	88'371.40	105'300	-16'929	79'442.70
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	<u>Ertrag</u>	<u>-16'153.00</u>	<u>-65'000</u>	<u>48'847</u>	<u>-25'000.00</u>
42	Entgelte	-16'153.00	-65'000	48'847	-25'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-15.00	-40'000	39'985	0.00
Bei der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass die neue Gebührenordnung früher in Kraft treten werde. Die Inkraftsetzung erfolgte erst auf den 1. Januar 2016.					
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-16'138.00	-25'000	8'862	-25'000.00
85	Freiraumplanung	396'247.80	438'700	-42'452	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>396'247.80</u>	<u>438'700</u>	<u>-42'452</u>	<u>0.00</u>
30	Personalaufwand	300'906.00	295'700	5'206	0.00
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	28'725.65	44'000	-15'274	0.00
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'100.00	0	3'100	0.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'100.00	0	3'100	0.00
39	Interne Verrechnungen	63'516.15	99'000	-35'484	0.00
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Abweichung	Rechnung 2014
90	Grundbuchamt	-591'196.92	-398'400	-192'797	-459'318.03
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>777'568.71</u>	<u>786'100</u>	<u>-8'531</u>	<u>726'883.19</u>
30	Personalaufwand	458'526.90	454'300	4'227	445'771.85
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	64'109.01	72'600	-8'491	69'107.54
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	Transferaufwand	102'800.15	80'000	22'800	87'607.00
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	102'800.15	80'000	22'800	87'607.00
39	Interne Verrechnungen	152'132.65	179'200	-27'067	124'396.80
3910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	125'398.50	152'500	-27'102	97'663.95
Die Einführung des neuen EDV-Systems für das Grundbuchamt kostet weniger als budgetiert.					
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	734.15	700	34	732.85
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'368'765.63</u>	<u>-1'184'500</u>	<u>-184'266</u>	<u>-1'186'201.22</u>
42	Entgelte	-1'367'084.03	-1'177'500	-189'584	-1'186'201.22
4210.50	Gebühren der Stadt Chur	-1'140'202.72	-1'000'000	-140'203	-982'078.85
Im Vorjahr (2014) führte ein Grossprojekt zu hohen Gebühreneinnahmen. Im Rechnungsjahr fanden mehr gebührenwirksame Geschäfte als erwartet statt.					
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	Interne Verrechnungen	-1'681.60	-7'000	5'318	0.00
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-1'681.60	-7'000	5'318	0.00

C. Investitionsrechnung

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2015	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015
Investitionen des Verwaltungsvermögens						
DEPARTEMENT 1				7'040'000	6'072'193.45	
Stadtkanzlei					1'040'096.00	
5650.01	11.9010	Baubeitrag Bergb. Chur-Dreibündenstein AG	7'500'000	540'000	530'422.00	5'306'674.00
5540.01	11.9020	AK-Erhöhung Stadthalle Chur AG	500'000	500'000	509'674.00	509'674.00
Amt für Telematik					336'961.52	
5200.01	14.9010	Ersatz Grundbuchsystem	500'000	250'000	296'229.53	440'705.14
5200.01	14.9020	GEVER, 2. Etappe	500'000	250'000	40'731.99	121'717.27
Finanzen					-1'100'000.00	
6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	15'000'000		-1'250'000.00	12'500'000.00
5640.01	23.9020	Fernwärmenetz KVA Trimmis/Chur	1'200'000	150'000	150'000.00	1'200'000.00
Immobilien & Bewirtschaftung					3'857'121.90	
5040.01	25.9020	Altes Gaswerk, Altlastensan. Schrebergärten	3'551'000	2'500'000	3'881'324.60	4'412'974.55
5040.01	25.9030	Werkhof Industriestrasse, Heizungsersatz	120'000		13'055.20	112'218.25
5040.01	25.9040	Theater Chur, Anschluss an Fernwärmenetz	185'000	250'000	129'076.40	129'076.40
5040.01	25.9050	Altlastensanierung Schiessanlage Rossboden	1'100'000		-173'911.00	1'452'681.35
5040.01	25.9060	Kornplatz 6, Soziale Dienste, Sicherheit	430'000		7'576.70	397'524.05
5040.01	25.9.....	Stadtbaumgarten, Ersatz Heizung Schulhaus	350'000	350'000		
Sportanlagen					1'426'092.33	
5040.01	28.9030	Eisfeld Quader, Neuer Kältemaschinenraum	500'000		87'809.45	473'641.75
6370.01	28.9031	Eisfeld Quader, Neuer Kältemaschinenraum, Beiträge Dritter			-30'000.00	-30'000.00
5030.01	28.9040	Obere Au, Sanierung Finnenbahn	135'000		9'016.45	138'031.95
6370.01	28.9041	Obere Au, Sanierung Finnenbahn, Beiträge Dritter	-20'000		-20'000.00	-20'000.00
5030.01	28.9050	Obere Au, Sanierung Sauna Aussenbereich	250'000		267'611.05	267'611.05
5060.01	28.9060	Obere Au, Ersatz Filteranlagen Freibad	1'920'000	1'020'000	953'412.78	1'757'182.51
5060.01	28.9070	Obere Au, Ersatz Workout Fitnessgeräte	180'000	180'000	125'999.95	125'999.95
5060.01	28.9080	Obere Au, Beschallung/Evakuierung	160'000		32'242.65	177'721.30
5060.01	28.9090	Obere Au, Ersatz Kassasystem	250'000	150'000		7'488.20
5040.01	28.9.....	Ringstrasse, Erhaltungsmassnahmen	380'000	380'000		
Stadtpolizei					557'584.00	
5010.01	35.9010	Parkplatz Obere Au, Barrieren-System	520'000	520'000	557'584.00	557'584.00
Feuerwehr					-45'662.30	
6310.01	53.9011	Kantonsbeitrag Feuerwehrfahrzeug	-46'000		-45'662.30	-45'662.30
DEPARTEMENT 2				5'839'000	3'489'000.75	
Stadtschule					3'322'149.04	
5040.01	40.9010	Alte KEB Calanda, Doppelkindergarten	3'564'000	2'664'000	2'875'281.45	3'437'653.30
5040.01	40.9015	Quader, Erweiterungsbau	6'133'000		-3'061.21	6'103'327.39
5040.01	40.9020	Quader, Renovation Altbau	23'045'000		246'188.25	21'132'025.35
6310.01	40.9021	Quader, Renovation Altbau, Übrige Beiträge	-300'000			-59'170.00

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2015	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015
5040.01	40.9030	Giacometti, neuer Aufzug im Altbau	125'000		4'985.00	112'868.85
5040.01	40.9040	Montalin, Anschluss Fernwärme, 2. Etappe	390'000		1'785.30	285'138.45
5040.01	40.9050	Lachen, Sanierung Kunststoffbeläge aussen	100'000	100'000	98'225.75	98'225.75
5040.01	40.9060	Rheinau, Sanierung Beleuchtung aussen	100'000	100'000	98'744.50	98'744.50
5040.01	49.9.....	Masans, Sanierung Mauer	330'000	330'000		
Gewerbliche Berufsschule					166'851.71	
5040.01	42.9010	Aula, Lüftungsanlage/Beleuchtung/Decke	490'000	490'000	578'181.86	578'181.86
6310.01	42.9011	Aula, Lüftungsanlage/Beleuchtung/Decke, Kantonsbeitrag			-424'000.00	-424'000.00
5060.01	42.9020	Erneuerung Schulmobiliar 2015	140'000	140'000	137'952.60	137'952.60
6310.01	42.9021	Erneuerung Schulmobiliar 2015, Kantonsbeitrag	-60'000	-60'000	-64'837.70	-64'837.70
6320.01	42.9022	Erneuerung Schulmobiliar 2015, Gemeindebeiträge	-75'000	-75'000	-73'114.90	-73'114.90
5040.01	42.9030	Zugang Turnhalle, Sanierung	170'000	100'000	11'949.50	11'949.50
5040.01	42.9040	Lift Mensa, Ersatz	120'000		720.35	103'297.25
5040.01	42.9.....	Neue Heizung	700'000	700'000		
Soziale Dienste						
5040.01	55.9.....	Kindertagesstätte Montalin	1'350'000	1'350'000		
DEPARTEMENT 3				9'385'000	5'705'893.50	
Wald und Alpen					136'563.57	
5030.01	61.9010	Erschliessungen, Folgeprojekt 2014	250'000		40'414.70	240'669.88
6310.01	61.9011	Erschliessungen, Folgeprojekt 2014, Kantonsbeitrag	-160'000		-45'886.30	-141'886.30
5030.01	61.9040	Erschliessungen, Folgeprojekt 2015	300'000	300'000	153'108.52	153'108.52
6310.01	61.9041	Erschliessungen, Folgeprojekt 2015, Kantonsbeitrag	-150'000	-150'000	-96'000.00	-96'000.00
5030.01	61.9050	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekt 1 und 3	100'000	100'000	91'926.65	91'926.65
6310.01	61.9051	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekt 1 und 3, Kantonsbeitrag			-7'000.00	-7'000.00
Werkbetrieb					1'620.00	
5040.01	76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen	400'000	300'000	1'620.00	1'620.00
5010.01	76.9.....	Schanfiggerstrasse (Anteil Stadt), Projekt Kanton	175'000	175'000		
Stadtgärtnerei					517'060.93	
5010.01	86.9010	Alleenkonzept, 1. Etappe	200'000		26'085.15	193'069.17
5030.01	86.9020	Neupflanzungen infolge priv. Bauvorhaben	100'000		3'563.55	100'096.80
5030.01	86.9030	Ersatz Strassenbäume 2012	148'000		15'786.05	147'483.95
5030.01	86.9040	Ersatz Strassenbäume 2014 und später	100'000	100'000	46'770.55	99'940.21
5030.01	86.9050	Projekte Zus. mit öffentl./priv. Bauten	100'000		34'471.10	76'825.66
5040.01	86.9060	Friedhof Totengut, San. Mauern/Kanalis.	197'000		697.60	174'522.95
5040.01	86.9070	Friedhof Daleu, Gemeinschaftsgrab	100'000		84'630.88	96'631.23
5010.01	86.9080	Alleenkonzept, 2. Etappe	100'000	100'000	54'985.51	54'985.51
5030.01	86.9090	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten	100'000	100'000	32'390.28	32'390.28
5030.01	86.9110	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2015	100'000	100'000	23'986.30	23'986.30
5030.01	86.9120	Strassenbäume Ersatzpflanzung 2015	100'000	100'000	80'182.61	80'182.61
5040.01	86.9130	Kulturlandschaft Seidengut, San. Mauern	213'440	100'000	33'007.50	33'007.50
5060.01	86.9140	Friedhofbagger, Ersatz	150'000	170'000	80'503.85	80'503.85

Bei den CHF 80'503.85 handelt es sich um eine Anzahlung. Die Gesamtkosten betragen CHF 139'000.

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2015	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015
Tiefbau					8'362'756.44	
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge		-400'000	-547'832.42	-4'315'791.50
5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte			-243'735.45	233'791.20
5010.01	72.9030	Bahnhof und Bahnhofplatz, Ausbau	20'050'000		13'652.25	22'044'515.20
6370.01	72.9031	Bahnhof und Bahnhofplatz, Beiträge von Privaten				-285'325.10
5010.01	72.9060	Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse	2'920'000		2'475.38	3'517'871.19
6300.01	72.9061	Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse, Einn. Agglo			-336'347.00	-1'223'547.00
		Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse, Kantonsbeitrag				-258'004.90
		Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstrasse, übrige Beitr.				-725'957.78
5010.01	72.9070	RhB Haltestelle Chur-Wiesental	490'000		55'243.00	3'580'700.42
6300.01	72.9071	RhB Haltestelle Chur-Wiesental, Einnahmen Agglo			-220'000.00	-641'000.00
		RhB Haltestelle Chur-Wiesental, Bundesbeitrag				-656'840.37
		RhB Haltestelle Chur-Wiesental, Kantonsbeitrag				-1'750'638.15
5010.01	72.9080	Rheinfelsstrasse, Schönbühlstr.-Rheinfelsstr.	490'000		46'639.80	628'216.10
6300.01	72.9081	Rheinfelsstrasse, Schönbühlstr.-Rheinfelsstr., Einn. Agglo			-116'822.00	-242'822.00
		Rheinfelsstrasse, Schönbühlstr.-Rheinfelsstr., Kantonsbeitr.				-260'000.00
5010.01	72.9090	Sommerau, Abtiefung Unterführung A13	480'000		9'673.25	445'763.70
5010.01	72.9100	Sommeraustrasse, Radverkehrsmassnahmen	490'000		19.50	607'426.85
6300.01	72.9101	Sommeraustrasse, Radverkehrsmassnahmen, Einn. Agglo	490'000		-70'000.00	-215'000.00
		Sommeraustrasse, Radverkehrsmassnahmen, Übrige Beitr.				-92'195.81
5010.01	72.9110	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg	121'400		1'622.00	401'745.70
6300.01	72.9111	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg, Einn. Agglo			-120'000.00	-120'000.00
6310.01	72.9112	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg, Kantonsbeitrag			-29'901.75	-151'625.00
5010.01	72.9120	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	2'510'000		412'696.45	2'630'424.93
6310.01	72.9121	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr., Kantonsbeitrag	-1'330'000		-77'101.30	-1'312'101.30
6370.01	72.9122	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr., Beiträge Dritter			-400.00	-400.00
5010.01	72.9130	Rheinfelsstrasse, Kreisel Ringstrasse	475'000		2'283.30	495'110.90
5010.01	72.9140	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	2'055'000	350'000	989'125.46	2'292'927.30
6310.01	72.9141	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr., Kantonsbeitrag	-220'000	-60'000	-6'850.00	-166'850.00
5010.01	72.9150	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et.	610'000		6'165.45	592'186.20
6300.01	72.9151	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et., Einn. Agglo			-163'000.00	-163'000.00
6310.01	72.9152	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et., Kantonsbeitr.			-159'854.85	-159'854.85
5010.01	72.9160	Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone	490'000		1'054.00	459'825.45
6370.01	72.9161	Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone, Beiträge von Privaten			-43'100.00	-43'100.00
		Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone, Kantonsbeitrag				-245'000.00
5010.01	72.9170	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg	490'000		389'789.69	389'789.69
6300.01	72.9171	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg, Einn. Agglo			-104'000.00	-104'000.00
5010.01	72.9180	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et.	1'950'000	1'960'000	1'315'127.16	1'315'127.16
6310.01	72.9181	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et., Kantonsbeitrag	-1'232'000	-1'250'000	-530'071.00	-530'071.00
6340.01	72.9182	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et., Einn. von IBC	-25'000		-25'000.00	-25'000.00

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2015	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015
6300.01	72.9183	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et., Einn. Agglo			-368'000.00	-368'000.00
5010.01	72.9190	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	2'550'000	2'400'000	2'852'448.94	2'860'291.19
6340.01	72.9191	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr., Einnahmen von IBC			-60'939.00	-60'939.00
6370.01	72.9192	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr., Beiträge Dritter			-82'000.00	-82'000.00
5010.01	72.9200	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse	860'000	860'000	485'667.85	485'667.85
6300.01	72.9201	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse, Einn. Agglo	-340'000	-340'000	-173'499.00	-173'499.00
5010.01	72.9210	Triststrasse, Emserstrasse	269'250		172'672.58	257'195.63
6370.01	72.9211	Triststrasse, Emserstrasse, Beiträge Dritter			-154'845.00	-154'845.00
6310.01	72.9212	Triststrasse, Emserstrasse, Kantonsbeitrag			-30'000.00	-30'000.00
5010.01	72.9220	Kleinprojekte öV Umbau Postplatz	120'000	200'000	107'220.95	107'220.95
5030.01	72.9230	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	590'000		11'881.65	598'686.00
5030.01	72.9240	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	865'000		224'071.19	881'458.66
5030.01	72.9250	Masanserstrasse, Bus- und Radspur 2.Et.	575'000	500'000	462'581.75	462'581.75
5030.01	72.9260	Kanalsanierung Inlinerarb. Plantaweg	102'000		23'339.15	98'626.00
5010.01	72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	1'640'000	1'200'000	917'972.38	917'972.38
6300.01	72.9271	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse, Einnahmen Agglo1	-656'000	-540'000	-195'000.00	-195'000.00
6340.01	72.9272	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse, Einnahmen IBC			-14'985.00	-14'985.00
5030.01	72.9275	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse, Kanalisation	195'000	150'000	179'823.00	179'823.00
5010.01	72.9290	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Spur	300'000	300'000	139'372.02	139'372.02
6300.01	72.9291	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Spur, Einnahmen Agglo	-120'000	-120'000	-50'000.00	-50'000.00
5010.01	72.9300	Sommeraustr., Rossbodenstr.-Waffenplatzstr.	350'000	350'000	67'380.76	67'380.76
6300.01	72.9301	Sommeraustr., Rossbodenstr.-Waffenplatzstr., Einn. Agglo	-140'000	-140'000	-50'000.00	-50'000.00
5010.01	72.9310	Spundisstrasse, Verlegung	300'000	300'000	213'314.79	213'314.79
6300.01	72.9311	Spundisstrasse, Verlegung, Einnahmen Agglo	-120'000	-120'000	-80'000.00	-80'000.00
5010.01	72.9320	Spundisstrasse, Buswendeschlaufe	280'000	280'000	134'652.38	134'652.38
6300.01	72.9321	Spundisstrasse, Buswendeschlaufe, Einnahmen Agglo	-110'000	-110'000	-60'000.00	-60'000.00
5010.01	72.9330	A13 Chur Süd, LSA Anteil	350'000	350'000	176'928.50	176'928.50
6300.01	72.9331	A13 Chur Süd, LSA Anteil, Einnahmen Agglo	-175'000	-175'000		0.00
5010.01	72.9340	Obertorbrücke, Erneuerung und Ausbau	2'335'000		5'572.10	2'613'756.95
		Obertorbrücke, Kantonsbeitrag				-85'169.45
		Obertorbrücke, Übrige Beiträge				-254'718.00
5010.01	72.9360	Planaterrastrasse	715'000		-19'292.94	735'063.61
		Planaterrastrasse, Bundesbeitrag				-260'000.00
		Planaterrastrasse, Kantonsbeitrag				-80'000.00
5030.01	72.9370	Rheinstrasse, Kanalisationsumlegung	100'000		16'168.15	109'753.75
5010.01	72.9380	Zeughausstrasse, Quaderstrasse-Grabenstr.	375'000	400'000	196'012.69	196'012.69
5030.01	72.9390	Zeughausstrasse, Quaderstrasse-Grabenstr.	285'000	300'000	249'290.85	249'290.85
5010.01	72.9400	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz-Postplatz	2'350'000	100'000	1'111'255.82	1'111'255.82
6340.01	72.9401	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz-Postplatz, Einn. von IBC			-18'981.00	-18'981.00
5010.01	72.9410	Sommeraustrasse, Unterföh.A13-Raschärenstr.	195'000		153'924.14	153'924.14
5010.01	72.9420	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015	245'000	100'000	138'176.80	138'176.80
6300.01	72.9421	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015, Einn. Agglo	-98'000	-65'000		0.00
6310.01	72.9422	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015, Kantonsbeitr.	-66'000			0.00
5010.01	72.9430	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	4'000'000	400'000	972'000.00	972'000.00
5010.01	72.9440	Sommerau, Bypass und Busspur	395'000		283'261.85	283'261.85
5010.01	72.9450	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz	350'000	250'000	286'514.62	286'514.62
6310.01	72.9451	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz, Kantonsbeitrag	-50'000			0.00
5010.01	72.9460	Tschiertschenstrasse, Anteil Stadt	27'000	100'000	26'910.60	26'910.60
6320.01	72.9475	Beitrag Churwalden für Anschluss an Kanalnetz	-450'000	-1'260'000	-450'000.00	-450'000.00
5030.01	72.9480	Stampaweg, Kanalisation	250'000	100'000	110'331.95	110'331.95

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2015	Rechnung 2015	Stand 31.12.2015
5010.01	72.9.....	Malixerstrasse, Linksabbieger Rosenhügel	8'300'000	350'000		
6310.01	72.9.....	Malixerstrasse, Einnahmen Agglo 1, öV, Kanton	-4'800'000	-100'000		
5010.01	72.9.....	Erschliessung Baulandparzelle Rossboden Nord	700'000	700'000		
5030.01	72.9.....	Kanäle Relining und Einbindung Hausanschlüsse		200'000		
5010.01	72.9.....	Erschl. Rossboden Arbeitszone 2	200'000	200'000		
Abwasserreinigungsanlage					-3'437'184.19	
6370.03	78.9011	Klärbeiträge		-700'000	-1'975'821.09	-10'081'123.86
5030.01	78.9020	Umbau Labor, Garderoben, Komm. Raum	340'000		41'733.02	282'354.95
6320.01	78.9021	Umbau Labor, Garderoben, Komm. Raum, Gemeindebeiträge		-60'000	-74'005.20	-74'005.20
5030.01	78.9030	Beschichtung der Belüftungsbecken	500'000	250'000	242'519.58	787'869.08
5030.01	78.9040	Ersatz Sandwäscher	300'000	300'000	108'477.14	108'477.14
5030.01	78.9050	Fremdsandannahmestelle	254'000	260'000	175'312.36	175'312.36
6320.01	78.9051	Fremdsandannahmestelle, Gemeindebeiträge		-260'000	-94'000.00	-94'000.00
6320.01	78.9060	Beitrag Churwalden für Anschluss an ARA	-1'861'400		-1'861'400.00	-1'861'400.00
5030.01	78.9.....	Unterhalt Bauwerke	500'000	100'000		
6320.01	78.9.....	Biologie Beschichtung Becken, Einnahmen Anschliessergem.	-60'000	-60'000		
		Ersatz Sandwäscher, Einnahmen Anschliessergemeinden	-60'000	-60'000		
Freiraumplanung					125'076.75	
5040.01	85.9010	Alte Kunsteisbahn (KEB), öffentliche Anlage	880'000	300'000	119'886.25	119'886.25
5000.01	85.9020	Aufwertungs-/San. Massnahmen öff. Anlagen	100'000	100'000	5'190.50	5'190.50
TOTAL Nettoinvestitionen				22'264'000	15'267'087.70	
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	350'000	350'000	25'571.99	212'208.54
6950.01	95.9021	Böschengut Quartierplankosten, Beiträge Dritter	-100'000	-30'000		
		Stall Böschengut, Abbruch	100'000	100'000		
5950.01	95.9030	QP alte KEB, Abbrucharbeiten zu Lasten Stadt	130'000		127'820.30	127'820.30
		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.

D. Anträge zur Rechnung

Jahresrechnung 2015

Gestützt auf unsere Prüfungen und Abklärungen beantragen wir Ihnen, die Jahresrechnung 2015,

die mit Erträgen von CHF 247'678'259.43 und Aufwendungen von CHF 236'150'845 mit einem Gewinn von CHF 11'527'414.43 abschliesst, zu genehmigen.

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

**Geschäftsprüfungskommission
der Stadt Chur**

Der Präsident

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'R. Cahannes', written over the printed name.

Romano Cahannes

19. Mai 2016

E. Anhang