



Stadt Chur

Rechnung 2016

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

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

ERFOLGSRECHNUNG

Gestufte Erfolgsausweis	13
Artengliederung	15
Funktionale Gliederung	17

Institutionelle Gliederung

Behörden

92 Gemeinde	19
93 Gemeinderat	19
94 Stadtrat	20

Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit

Allgemeine Verwaltung	
11 Stadtkanzlei	21
12 Einwohnerdienste	23
15 Stadtarchiv	24
17 Rechtsdienst	25
Kontaktstelle Wirtschaft	
18 Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	26
28 Sportanlagen	27
19 Personaldienste	29
21 Finanzkontrolle	30
23 Finanzen und Steuern	31
25 Immobilien und Bewirtschaftung	34
14 Informatik	36
35 Stadtpolizei	37
53 Feuerwehr	39

Departement Bildung Gesellschaft Kultur

50 Leitung Departement	41
40 Stadtschule	42
42 Gewerbliche Berufsschule	44
45 Ausgehende Beiträge an Berufsschule	46

	<u>Seite</u>
48 Schulzahnpflege	47
51 Kulturfachstelle	48
52 Sportfachstelle	50
55 Soziale Dienste	51

Departement Bau Planung Umwelt

Grün und Werkbetrieb	
60 Grün und Werkbetrieb, Leitung	53
61 Wald und Alpen	54
76 Werkbetrieb	56
86 Stadtgärtnerei	58
Tiefbaudienste	
70 Tiefbaudienste, Leitung	60
72 Tiefbau	61
74 Vermessung	62
78 Abwasserreinigungsanlage	63
79 Geoinformatik	64
Hochbaudienste	
80 Hochbaudienste, Leitung	65
81 Hochbau	66
82 Bausekretariat	67
84 Stadtentwicklung	68
85 Freiraumplanung	69
90 Grundbuchamt	70

INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung	73
Funktionale Gliederung	74
Institutionelle Gliederung	75

GELDFLUSSRECHNUNG 81

ANHANG

Erläuterungen zur Jahresrechnung	85
Rückstellungsspiegel	92
Spezialfinanzierungen Zusammenzug	93
Spezialfinanzierung Abfall	94
Spezialfinanzierung Feuerwehr	95
Spezialfinanzierung ARA (inkl. TRAC)	96
Anlagenspiegel	97
Beteiligungen und Finanzanlagen	98
Beteiligungsspiegel	99
Gewährleistungsspiegel	104
Grösste Beitragsempfänger	105
Eigenkapitalnachweis	106
Offene Verpflichtungskredite	107
Nicht bilanziertes Nutzungsvermögen	108
Kennzahlen	109

Gesamtübersicht

Gesamtübersicht (Beträge in Franken)	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
--	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

1. BILANZ

Aktiven Finanzvermögen	542'328'987.02	*	*	549'039'076.55
Aktiven Verwaltungsvermögen	205'800'838.18	*	*	207'330'494.19
Total Aktiven	748'129'825.20	*	*	756'369'570.74
Passiven Fremdkapital	-241'086'917.38	*	*	-265'592'298.78
Passiven Eigenkapital / Spezialfinanzierungen	-507'042'907.82	*	*	-490'777'271.96
Total Passiven	-748'129'825.20	*	*	-756'369'570.74

2. ERFOLGSRECHNUNG

Laufende Ausgaben	196'572'602.62	195'903'800	668'803	196'867'903.13
Übriger Aufwand	40'947'998.33	38'249'600	2'698'398	39'282'941.87
Total Aufwand	237'520'600.95	234'153'400	3'367'201	236'150'845.00
Laufende Einnahmen	-229'652'587.06	-215'070'200	14'582'387	-224'529'262.10
Übriger Ertrag	-23'102'383.04	-26'656'800	-3'554'417	-23'148'997.33
Total Ertrag	-252'754'970.10	-241'727'000	11'027'970	-247'678'259.43
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-15'234'369.15	-7'573'600	7'660'769	-11'527'414.43

3. INVESTITIONSRECHNUNG

Ausgaben	23'360'636.66	35'526'000	-12'165'363	25'667'344.51
Einnahmen	-6'458'242.59	-11'126'000	-4'667'757	-10'400'256.81
Nettoinvestitionen	16'902'394.07	24'400'000	-7'497'606	15'267'087.70

4. GELDFLUSSRECHNUNG

Cash Flow aus operativer Tätigkeit	37'338'499.12	*	*	49'472'520.74
Cash Flow aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-35'481'312.53	*	*	-14'924'905.15
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-25'000'000.00	*	*	5'000'000.00
Veränderung des Fonds "Geld"	-23'142'813.41	*	*	39'547'615.59

5. KENNZAHLEN

Selbstfinanzierung	-33'079'984.44	-19'166'400	-13'913'584	-27'661'358.97
Finanzierungssaldo	-16'177'590.37	5'233'600	-21'411'190	-12'394'271.27
Selbstfinanzierungsgrad	195.7%	78.6%		181.2%
Bruttoschuld	231'816'205.53	*	*	254'338'125.30
Nettovermögen/Nettoschuld **	-301'242'069.64	*	*	-283'446'777.77
Nettovermögen/Nettoschuld pro Kopf	-8'693.35	*	*	-8'179.81

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Ausgaben / Verlust

Wert mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Einnahmen / Gewinn

* Diese Werte werden nur in der Rechnung ausgewiesen.

** Die Nettoschuld - = Nettovermögen

Bilanz

Bilanz (Beträge in Franken)		Rechnung 2016	Rechnung 2015	Veränderung
---------------------------------------	--	----------------------	----------------------	--------------------

1	AKTIVEN	748'129'825.20	756'369'570.74	-8'239'745.54
10	Finanzvermögen	542'328'987.02	549'039'076.55	-6'710'089.53
100	Flüssige Mittel und kurzfr. Geldanlagen	50'127'197.07	73'270'010.48	-23'142'813.41
1000	Kasse	83'454.00	78'888.00	4'566.00
1001	Post	29'377'477.43	39'838'838.10	-10'461'360.67
1002	Bank	20'666'265.64	33'352'284.38	-12'686'018.74
101	Forderungen	22'859'317.13	33'212'129.93	-10'352'812.80
1010	Forderungen aus Lieferungen/L. Dritten	6'678'771.27	5'250'765.85	1'428'005.42
1011	Kontokorrente mit Dritten	3'735'083.62	18'409'512.29	-14'674'428.67
1012	Steuerforderungen	12'259'035.40	9'327'310.27	2'931'725.13
1015	Interne Kontokorrente	0.00	0.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	186'426.84	224'541.52	-38'114.68
102	Kurzfristige Finanzanlagen	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
1022	Verzinsliche Anlagen	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	18'262'464.50	15'895'579.90	2'366'884.60
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen ER	17'085'679.50	14'750'696.69	2'334'982.81
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	1'176'785.00	1'144'883.21	31'901.79
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	465'172.51	490'724.60	-25'552.09
1060	Handelswaren	465'172.51	490'724.60	-25'552.09
107	Finanzanlagen	26'268'040.12	11'292'614.05	14'975'426.07
1070	Aktien und Anteilscheine	3'644'771.77	3'679'119.20	-34'347.43
1071	Verzinsliche Anlagen	22'623'268.35	7'613'494.85	15'009'773.50
108	Sachanlagen FV	422'346'795.69	414'878'017.59	7'468'778.10
1080	Grundstücke FV	381'721'525.19	376'481'233.29	5'240'291.90
1084	Gebäude FV	40'625'270.50	38'396'784.30	2'228'486.20
14	Verwaltungsvermögen	205'800'838.18	207'330'494.19	-1'529'656.01
140	Sachanlagen VV	101'567'708.58	101'242'195.66	325'512.92
1400	Grundstücke VV unüberbaut	1'229'444.50	1'176'351.20	53'093.30
1401	Strassen / Verkehrswege	33'204'932.18	30'673'031.89	2'531'900.29
1403	Übrige Tiefbauten	4'227'433.13	7'185'716.26	-2'958'283.13
1404	Hochbauten	58'759'941.35	58'814'302.58	-54'361.23
1405	Waldungen	1'064'576.40	910'143.24	154'433.16
1406	Mobilien VV (Fahrzeuge, Maschinen, etc.)	3'081'381.02	2'482'650.49	598'730.53
142	Immaterielle Anlagen	509'655.60	641'517.53	-131'861.93
1420	Software	509'655.60	641'517.53	-131'861.93
144	Darlehen	40'250'000.00	41'500'000.00	-1'250'000.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	40'250'000.00	41'500'000.00	-1'250'000.00
145	Beteiligungen	63'473'474.00	63'473'474.00	0.00
1454	Beteiligungen an öff. Unternehmungen	62'895'800.00	62'895'800.00	0.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	577'674.00	577'674.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	473'307.00	-473'307.00
1464	Investitionsbeiträge an öff. Unternehmungen	0.00	473'307.00	-473'307.00

Bilanz (Beträge in Franken)		Rechnung 2016	Rechnung 2015	Veränderung
2	PASSIVEN	-748'129'825.20	-756'369'570.74	-8'239'745.54
20	Fremdkapital	-241'086'917.38	-265'592'298.78	-24'505'381.40
200	Laufende Verbindlichkeiten	-33'816'205.53	-31'338'125.30	2'478'080.23
2000	Lieferungen/Leistungen von Dritten	-16'858'611.38	-13'328'525.34	3'530'086.04
2001	Kontokorrente mit Dritten	-12'748'333.23	-13'514'814.04	-766'480.81
2002	Steuern	-427'724.75	-497'440.59	-69'715.84
2006	Depotgelder und Kautionen	-283'815.31	-263'037.01	20'778.30
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-3'497'720.86	-3'734'308.32	-236'587.46
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-4'547'626.25	-6'685'816.93	-2'138'190.68
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	-3'777'626.25	-5'326'116.93	-1'548'490.68
2046	Passive Rechnungsabgrenzung IR	-770'000.00	-1'359'700.00	-589'700.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'866'003.70	-2'534'290.70	331'713.00
2050	Mehrleistungen des Personals	-2'850'024.00	-2'519'775.00	330'249.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-15'979.70	-14'515.70	1'464.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-198'000'000.00	-223'000'000.00	-25'000'000.00
2064	Darlehen	-198'000'000.00	-223'000'000.00	-25'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-1'823'000.00	-2'000'000.00	-177'000.00
2081	Rück. für langf.Ansprüche des Personals	0.00	-2'000'000.00	-2'000'000.00
2089	Übrige langf.Rück. der Erfolgsrechnung	-1'823'000.00	0.00	1'823'000.00
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	-34'081.90	-34'065.85	16.05
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-34'081.90	-34'065.85	16.05
29	Eigenkapital	-507'042'907.82	-490'777'271.96	16'265'635.86
290	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	-18'558'812.64	-17'701'863.93	856'948.71
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-14'956'281.71	-13'899'333.00	1'056'948.71
2909	Bodenerlöskonto	-3'602'530.93	-3'802'530.93	-200'000.00
298	Übriges Eigenkapital	-488'484'095.18	-473'075'408.03	15'408'687.15
2980	Übriges Eigenkapital	-488'484'095.18	-473'075'408.03	15'408'687.15

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Gestufter Erfolgsausweis (in Franken)	2016	2016	Re16-Bu16	2015

30 Personalaufwand	105'235'032.28	105'754'800	-519'767.72	102'633'288.03
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	37'466'209.31	39'656'900	-2'190'690.69	35'609'870.69
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'966'570.00	11'294'800	1'671'770.00	12'282'700.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	354'756.84	1'128'000	-773'243.16	1'656'150.74
36 Transferaufwand	47'486'777.50	46'539'400	947'377.50	54'010'449.41
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen	22'804'796.94	25'556'800	-2'752'003.06	22'707'629.13
Betrieblicher Aufwand	226'314'142.87	229'930'700	-3'616'557.13	228'900'088.00
40 Fiskalertrag	-114'777'786.95	-111'230'000	-3'547'786.95	-111'285'957.13
41 Regalien und Konzessionen	-5'312'778.86	-5'348'500	35'721.14	-5'589'014.62
42 Entgelte	-38'976'760.50	-37'423'700	-1'553'060.50	-38'196'522.07
43 Verschiedene Erträge	-585'496.06	-408'000	-177'496.06	-756'917.35
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-297'586.10	-1'100'000	802'413.90	-441'368.20
46 Transferertrag	-42'104'232.32	-42'105'900	1'667.68	-46'766'606.41
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen	-22'804'796.94	-25'556'800	2'752'003.06	-22'707'629.13
Betrieblicher Ertrag	-224'859'437.73	-223'172'900	-1'686'537.73	-225'744'014.91
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'454'705.14	6'757'800	-5'303'094.86	3'156'073.09
34 Finanzaufwand	4'134'583.53	4'222'700	-88'116.47	4'614'295.00
44 Finanzertrag *	-27'895'532.37	-18'554'100	-9'341'432.37	-21'934'244.52
Ergebnis aus Finanzierung	-23'760'948.84	-14'331'400	-9'429'548.84	-17'319'949.52
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	-22'306'243.70	-7'573'600	-14'732'643.70	-14'163'876.43
38 Ausserordentlicher Aufwand	7'071'874.55	0	7'071'874.55	2'636'462.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)	7'071'874.55	0	7'071'874.55	2'636'462.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)	-15'234'369.15	-7'573'600	-7'660'769.15	-11'527'414.43

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Wert mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

* Bemerkung zu Gruppe 44: In dieser Position sind Aufwertungen von Baurechtsgrundstücken und Liegenschaften im Finanzvermögen in der Höhe von Fr. 5.8 Mio. enthalten.
Die Gewinnablieferung der IBC ist um 3.7 höher als budgetiert ausgefallen.

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
ERGEBNIS		-15'234'369.15	-7'573'600	-7'660'769.15	-11'527'414.43
3	AUFWAND	237'520'600.95	234'153'400	3'367'200.95	236'150'845.00
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>105'235'032.28</u>	<u>105'754'800</u>	<u>-519'767.72</u>	<u>102'633'288.03</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'072'252.90	1'129'900	-57'647.10	999'194.20
301	Löhne des Verwaltungs- + Betriebspersonals	41'608'887.90	41'254'200	354'687.90	39'677'328.08
302	Löhne der Lehrkräfte	45'433'772.90	45'864'400	-430'627.10	44'830'212.85
304	Zulagen	159'033.23	176'300	-17'266.77	188'531.59
305	Arbeitgeberbeiträge	15'652'708.45	15'826'100	-173'391.55	15'354'287.75
306	Arbeitgeberleistungen	0.00	0	0.00	116'666.00
309	Übriger Personalaufwand	1'308'376.90	1'503'900	-195'523.10	1'467'067.56
31	<u>Sach- und übriger Betriebsaufwand</u>	<u>37'466'209.31</u>	<u>39'656'900</u>	<u>-2'190'690.69</u>	<u>35'609'870.69</u>
310	Material- + Warenaufwand	4'645'296.46	5'214'200	-568'903.54	4'713'422.23
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'330'552.35	3'536'000	-205'447.65	2'733'907.80
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'124'767.47	4'461'100	-336'332.53	4'326'322.65
313	Dienstleistungen und Honorare	9'095'627.96	9'605'700	-510'072.04	8'768'467.67
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	7'268'707.46	7'679'600	-410'892.54	6'961'247.88
315	Unterhalt Mobilien + immaterielle Anlagen	3'357'763.15	3'540'800	-183'036.85	3'057'368.85
316	Mieten, Pachten, Benützungsgeb., Leasing	2'290'071.70	2'406'300	-116'228.30	2'237'345.94
317	Spesenentschädigungen	955'789.60	881'100	74'689.60	780'457.05
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	440'762.27	460'000	-19'237.73	559'221.61
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'956'870.89	1'872'100	84'770.89	1'472'109.01
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>12'966'570.00</u>	<u>11'294'800</u>	<u>1'671'770.00</u>	<u>12'282'700.00</u>
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	12'695'170.00	10'952'000	1'743'170.00	12'043'500.00
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	271'400.00	342'800	-71'400.00	239'200.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>4'134'583.53</u>	<u>4'222'700</u>	<u>-88'116.47</u>	<u>4'614'295.00</u>
340	Zinsaufwand	3'712'353.23	3'822'900	-110'546.77	3'994'591.65
341	Realisierte Kursverluste	100.00	0	100.00	1'933.35
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	365'520.30	399'800	-34'279.70	544'195.00
344	Wertberichtigung Anlagen FV	56'610.00	0	56'610.00	73'575.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>354'756.84</u>	<u>1'128'000</u>	<u>-773'243.16</u>	<u>1'656'150.74</u>
351	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	354'756.84	1'128'000	-773'243.16	1'656'150.74
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>47'486'777.50</u>	<u>46'539'400</u>	<u>947'377.50</u>	<u>54'010'449.41</u>
360	Ertragsanteile an Dritte	85'151.00	65'000	20'151.00	102'800.15
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	14'637'655.00	14'633'600	4'055.00	18'965'014.67
362	Finanz- und Lastenausgleich	-273'453.55	3'500	-276'953.55	1'780'118.50
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	33'037'425.05	31'567'300	1'470'125.05	33'162'516.09
366	Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	0.00	270'000	-270'000.00	0.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>7'071'874.55</u>	<u>0</u>	<u>7'071'874.55</u>	<u>2'636'462.00</u>
380	Ausserordentlicher Personalaufwand	2'250'000.00	0	2'250'000.00	2'000'000.00
383	Zusätzliche Abschreibungen Anlagen	3'487'874.55	0	3'487'874.55	0.00
387	Zusätzliche Abschreibungen	1'334'000.00	0	1'334'000.00	636'462.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>22'804'796.94</u>	<u>25'556'800</u>	<u>-2'752'003.06</u>	<u>22'707'629.13</u>
391	Dienstleistungen	9'196'053.74	10'149'800	-953'746.26	8'817'033.23
392	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	9'798'424.25	10'579'600	-781'175.75	9'867'272.05
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	2'854'514.00	3'894'300	-1'039'786.00	3'036'137.00
399	Diverses	955'804.95	933'100	22'704.95	987'186.85

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Artengliederung (Beträge in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
4	ERTRAG	-252'754'970.10	-241'727'000	-11'027'970.10	-247'678'259.43
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-114'777'786.95</u>	<u>-111'230'000</u>	<u>-3'547'786.95</u>	<u>-111'285'957.13</u>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-84'287'760.35	-82'700'000	-1'587'760.35	-82'479'582.23
401	Direkte Steuern juristische Personen	-16'310'852.55	-16'400'000	89'147.45	-15'942'595.80
402	Übrige Direkte Steuern	-13'998'811.55	-11'950'000	-2'048'811.55	-12'686'222.85
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-180'362.50	-180'000	-362.50	-177'556.25
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-5'312'778.86</u>	<u>-5'348'500</u>	<u>35'721.14</u>	<u>-5'589'014.62</u>
412	Konzessionen	-5'312'778.86	-5'348'500	35'721.14	-5'589'014.62
42	<u>Entgelte</u>	<u>-38'976'760.50</u>	<u>-37'423'700</u>	<u>-1'553'060.50</u>	<u>-38'196'522.07</u>
420	Ersatzabgaben	-1'152'288.00	-1'200'000	47'712.00	-1'181'073.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-3'894'209.94	-2'993'500	-900'709.94	-3'238'405.91
423	Schul- und Kursgelder	-1'102'869.10	-1'113'900	11'030.90	-1'308'338.95
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'498'306.68	-20'983'300	484'993.32	-20'682'130.32
425	Erlös aus Verkäufen	-613'889.94	-657'500	43'610.06	-547'492.95
426	Rückerstattungen	-9'720'242.05	-8'952'800	-767'442.05	-9'588'677.13
427	Bussen	-988'174.69	-1'054'500	66'325.31	-1'130'113.10
429	Übrige Entgelte	-1'006'780.10	-468'200	-538'580.10	-520'290.71
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-585'496.06</u>	<u>-408'000</u>	<u>-177'496.06</u>	<u>-756'917.35</u>
431	Aktivierung Eigenleistungen	-560'601.66	-408'000	-152'601.66	-724'794.95
432	Besandesveränderungen	-24'894.40	0	-24'894.40	-32'122.40
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-27'895'532.37</u>	<u>-18'554'100</u>	<u>-9'341'432.37</u>	<u>-21'934'244.52</u>
440	Zinsertrag FV	-433'324.95	-937'500	504'175.05	-1'299'292.67
441	Realisierte Gewinne FV	-216'966.00	0	-216'966.00	-283'430.35
442	Beteiligungsertrag FV	-505'548.75	-448'500	-57'048.75	-531'420.80
443	Liegenschaftsertrag FV	-7'503'743.03	-7'498'400	-5'343.03	-7'394'696.76
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-5'690'286.00	0	-5'690'286.00	0.00
445	Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV	-84'809.40	-125'000	40'190.60	-150'845.10
446	Finanzertrag von öffentl.Unternehmungen	-9'182'587.20	-5'590'000	-3'592'587.20	-8'038'604.55
447	Liegenschaftenertrag VV	-4'278'267.04	-3'929'700	-348'567.04	-4'235'954.29
449	Übriger Finanzertrag VV	0.00	-25'000	25'000.00	0.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-297'586.10</u>	<u>-1'100'000</u>	<u>802'413.90</u>	<u>-441'368.20</u>
450	Entnahme Spezialfinanzierungen FK	0.00	-950'000	950'000.00	-4'724.75
451	Entnahme Spezialfinanzierungen EK	-297'586.10	-150'000	-147'586.10	-436'643.45
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-42'104'232.32</u>	<u>-42'105'900</u>	<u>1'667.68</u>	<u>-46'766'606.41</u>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-5'345'988.35	-4'182'000	-1'163'988.35	-13'716'935.95
462	Finanz- und Lastenausgleich	-5'324'461.00	-4'879'000	-445'461.00	-33'049'670.46
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-31'433'782.97	-33'044'900	1'611'117.03	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-22'804'796.94</u>	<u>-25'556'800</u>	<u>2'752'003.06</u>	<u>-22'707'629.13</u>
491	Dienstleistungen	-9'196'053.74	-10'149'800	953'746.26	-8'817'033.23
492	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	-9'798'424.25	-10'579'600	781'175.75	-9'867'272.05
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'854'514.00	-3'894'300	1'039'786.00	-3'036'137.00
499	Übrige Interne Verrechnungen	-955'804.95	-933'100	-22'704.95	-987'186.85

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		2016	2016	Re 16 / Bu 16	2015
	ERGEBNIS	-15'234'369.15	0	0	-11'527'414.43
3	AUFWAND	237'520'600.95	0	0	236'150'845.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	<u>37'415'598.70</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>31'518'389.26</u>
011	Legislative	438'344.29	0	0	256'654.87
012	Exekutive	1'965'214.33	0	0	1'782'205.65
021	Gemeindeverwaltung	31'297'838.86	0	0	26'085'608.53
029	Verwaltungsliegenschaften	3'714'201.22	0	0	3'393'920.21
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	<u>17'905'384.68</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>17'084'893.50</u>
111	Polizei	12'690'099.13	0	0	11'921'817.45
140	Allgemeines Rechtswesen	2'472'615.39	0	0	2'353'611.08
150	Feuerwehr	2'113'592.98	0	0	2'088'816.25
161	Militärische Verteidigung	230'549.08	0	0	372'622.47
162	Zivile Verteidigung	398'528.10	0	0	348'026.25
2	BILDUNG	<u>86'706'440.38</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>90'269'761.64</u>
211	Kindergarten	4'869'571.50	0	0	4'925'121.50
212	Primarstufe	21'941'882.55	0	0	21'708'030.64
213	Oberstufe	13'404'165.22	0	0	13'125'945.61
217	Schulliegenschaften	14'120'627.95	0	0	14'243'612.37
219	Volksschule Übriges	5'601'871.38	0	0	3'962'314.15
230	Berufliche Grundbildung	26'768'321.78	0	0	32'304'737.37
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	<u>15'852'833.17</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15'823'637.26</u>
311	Museen und bildende Kunst	212'518.60	0	0	139'239.50
321	Bibliotheken	568'500.00	0	0	568'500.00
322	Konzert und Theater	2'327'668.55	0	0	2'534'595.95
329	Kultur, übriges	543'716.25	0	0	254'243.92
341	Sport	8'592'168.98	0	0	8'574'530.88
342	Freizeit	3'608'260.79	0	0	3'752'527.01
4	GESUNDHEIT	<u>11'689'494.98</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11'883'126.02</u>
490	Gesundheitswesen	11'689'494.98	0	0	11'883'126.02
5	SOZIALE SICHERHEIT	<u>31'986'334.50</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>31'462'127.39</u>
544	Jugendschutz	742'538.92	0	0	700'228.17
545	Leistungen an Familien	2'535'650.71	0	0	1'842'643.96
572	Wirtschaftliche Hilfe	25'274'215.63	0	0	25'468'689.96
579	Fürsorge, übriges	3'433'929.24	0	0	3'450'565.30
6	VERKEHR	<u>11'589'378.12</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13'442'778.65</u>
615	Gemeindestrassen	8'605'893.60	0	0	7'919'318.92
619	Werkbetrieb	2'765'794.28	0	0	5'315'134.28
621	Bahninfrastruktur	217'690.24	0	0	208'325.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	<u>12'551'740.41</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10'074'822.04</u>
720	Abwasserbeseitigung	4'938'270.66	0	0	5'137'736.50
730	Abfallwirtschaft	5'389'789.26	0	0	2'847'697.80
741	Gewässerverbauungen	98'268.74	0	0	171'959.33
771	Friedhof und Bestattung	704'909.25	0	0	748'415.63
790	Raumordnung	1'420'502.50	0	0	1'169'012.78
8	VOLKSWIRTSCHAFT	<u>2'761'795.37</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2'825'894.24</u>
811	Landwirtschaft	330'832.99	0	0	301'576.45
820	Forstwirtschaft	1'632'464.72	0	0	1'793'530.55
840	Tourismus	401'571.86	0	0	502'033.69
850	Industrie, Gewerbe, Handel	396'925.80	0	0	228'753.55
9	FINANZEN UND STEUERN	<u>9'061'600.64</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11'765'415.00</u>
910	Steuern	2'849'972.73	0	0	5'178'531.00
961	Zinsen	3'734'242.08	0	0	4'086'914.95
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'477'385.83	0	0	2'499'969.05

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		2016	2016	Re 16 / Bu 16	2015
	ERTRAG	-252'754'970.10	0	0	-247'678'259.43
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-21'453'319.39	0	0	-14'834'975.98
012	Exekutive	-95'029.00	0	0	-14'320.00
021	Gemeindeverwaltung	-18'577'025.34	0	0	-11'978'460.86
029	Verwaltungsliegenschaften	-2'781'265.05	0	0	-2'842'195.12
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	-10'938'959.46	0	0	-9'554'103.00
111	Polizei	-4'965'399.30	0	0	-4'407'403.02
140	Allgemeines Rechtswesen	-2'657'767.36	0	0	-2'527'938.88
150	Feuerwehr	-2'771'131.95	0	0	-2'064'516.65
161	Militärische Verteidigung	-255'538.25	0	0	-346'882.80
162	Zivile Verteidigung	-289'122.60	0	0	-207'361.65
2	BILDUNG	-39'611'825.92	0	0	-41'890'040.44
211	Kindergarten	-598'764.95	0	0	-658'674.55
212	Primarstufe	-1'655'486.20	0	0	-1'634'528.30
213	Oberstufe	-1'806'596.45	0	0	-1'781'458.35
217	Schulliegenschaften	-8'835'950.22	0	0	-11'138'404.98
219	Volksschule Übriges	-220'970.10	0	0	-219'557.95
230	Berufliche Grundbildung	-26'494'058.00	0	0	-26'457'416.31
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-5'011'183.39	0	0	-4'778'333.35
311	Museen und bildende Kunst	-7'351.44	0	0	-6'811.44
322	Konzert und Theater	-311'963.25	0	0	-296'497.60
329	Kultur, übriges	-85'883.30	0	0	0.00
341	Sport	-3'112'105.83	0	0	-3'123'420.76
342	Freizeit	-1'493'879.57	0	0	-1'351'603.55
4	GESUNDHEIT	-1'271'756.50	0	0	-1'303'864.40
490	Gesundheitswesen	-1'271'756.50	0	0	-1'303'864.40
5	SOZIALE SICHERHEIT	-16'273'429.32	0	0	-19'312'832.34
544	Jugendschutz	0.00	0	0	-200.00
545	Leistungen an Familien	-1'043'201.15	0	0	-920'568.11
572	Wirtschaftliche Hilfe	-15'055'307.17	0	0	-18'202'797.78
579	Fürsorge, übriges	-174'921.00	0	0	-189'266.45
6	VERKEHR	-1'698'210.56	0	0	-1'652'741.09
615	Gemeindestrassen	-1'086'666.75	0	0	-1'001'131.61
619	Werkbetrieb	-563'565.22	0	0	-615'336.19
621	Bahninfrastruktur	-47'978.59	0	0	-36'273.29
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-10'769'397.78	0	0	-11'246'110.36
720	Abwasserbeseitigung	-4'771'073.03	0	0	-4'947'366.91
730	Abfallwirtschaft	-5'409'426.80	0	0	-5'538'676.53
741	Gewässerverbauungen	-14'549.65	0	0	-157'994.38
771	Friedhof und Bestattung	-556'348.30	0	0	-585'919.54
790	Raumordnung	-18'000.00	0	0	-16'153.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-2'826'369.71	0	0	-3'065'452.37
811	Landwirtschaft	-469'928.24	0	0	-476'970.10
820	Forstwirtschaft	-1'255'180.51	0	0	-1'477'084.18
840	Tourismus	-1'098'020.96	0	0	-1'111'398.09
95'	Industrie, Gewerbe, Handel	-3'240.00	0	0	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-142'900'518.07	0	0	-140'039'806.10
910	Steuern	-116'878'267.42	0	0	-113'506'637.03
961	Zinsen	-17'472'235.73	0	0	-17'830'251.93
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-8'550'014.92	0	0	-8'702'917.14

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

Das Budget 2016 ist nicht vollständig nach Funktionaler Gliederung vorhanden.
Aus diesem Grunde wurde auf eine Aufführung verzichtet.

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2016	2016	Re16-Bu16	2015

Ergebnis		-15'234'369.15	-7'573'600	-7'660'769.15	-11'527'414.43
Behörden		2'308'529.62	2'148'800	159'729.62	2'024'540.52
92	Gemeinde	161'652.00	167'000	-5'348.00	43'253.35
3	Aufwand	161'941.00	167'000	-5'059.00	43'253.35
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>45'876.35</u>	<u>73'100</u>	<u>-27'223.65</u>	<u>20'683.45</u>
3000.03	Urnendienst und Wahlbüro	44'760.00	73'100	-28'340.00	20'076.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'051.55	0	1'051.55	576.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.00	0	0.00	0.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	64.80	0	64.80	30.50
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>111'307.70</u>	<u>88'000</u>	<u>23'307.70</u>	<u>18'562.95</u>
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	67'880.25	61'800	6'080.25	0.00
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	40'803.70	24'000	16'803.70	18'562.95
3130.47	Easyvote	2'623.75	2'200	423.75	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>4'756.95</u>	<u>5'900</u>	<u>-1'143.05</u>	<u>4'006.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	4'756.95	5'900	-1'143.05	4'006.95
4	Ertrag	-289.00	0	-289.00	0.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-289.00</u>	<u>0</u>	<u>-289.00</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-289.00	0	-289.00	0.00
93	Gemeinderat	276'403.29	238'900	37'503.29	213'401.52
3	Aufwand	276'403.29	238'900	37'503.29	213'401.52
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>190'072.45</u>	<u>205'000</u>	<u>-14'927.55</u>	<u>185'161.25</u>
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	75'100.00	85'000	-9'900.00	67'700.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	101'225.00	110'000	-8'775.00	104'958.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	13'725.50	10'000	3'725.50	12'472.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	21.95	0	21.95	30.60
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>80'930.84</u>	<u>28'500</u>	<u>52'430.84</u>	<u>22'840.27</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	268.90	1'000	-731.10	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	17'767.04	16'000	1'767.04	19'624.86
3170.08	Empfänge	279.45	0	279.45	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	60'112.75	1'500	58'612.75	1'230.50
3190.08	Jugendparlament	2'502.70	10'000	-7'497.30	1'984.91
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>5'400.00</u>	<u>5'400</u>	<u>0.00</u>	<u>5'400.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'400.00	5'400	0.00	5'400.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
94	Stadtrat	1'870'474.33	1'742'900	127'574.33	1'767'885.65
3	Aufwand	1'965'214.33	1'797'900	167'314.33	1'782'205.65
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'002'712.72</u>	<u>993'300</u>	<u>9'412.72</u>	<u>1'111'906.10</u>
3000.01	Löhne Stadtrat	766'320.00	766'800	-480.00	766'320.00
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	50'000.00	45'000	5'000.00	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	62'674.75	64'400	-1'725.25	58'955.10
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	112'731.60	104'800	7'931.60	107'064.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'165.45	2'400	765.45	2'465.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'165.45	3'900	265.45	3'910.45
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	0.00	0	0.00	116'666.00
3099.02	Personalanlässe	3'655.47	6'000	-2'344.53	56'525.05
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>867'772.91</u>	<u>731'100</u>	<u>136'672.91</u>	<u>595'994.35</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0	0.00	303.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	26'494.12	24'000	2'494.12	20'967.95
3170.08	Empfänge	90'998.99	34'000	56'998.99	35'287.05
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	2'000	-2'000.00	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	68'275.60	70'000	-1'724.40	7'237.80
3191.00	Erlass städtischer Leistungen	605'226.95	531'100	74'126.95	463'792.15
3192.01	Erlass Leistungen IBC	76'777.25	70'000	6'777.25	68'406.20
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>94'728.70</u>	<u>73'500</u>	<u>21'228.70</u>	<u>74'305.20</u>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	25'782.00	26'000	-218.00	26'537.00
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	68'946.70	47'500	21'446.70	47'768.20
4	Ertrag	-94'740.00	-55'000	-39'740.00	-14'320.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-94'740.00</u>	<u>-55'000</u>	<u>-39'740.00</u>	<u>-14'320.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-94'740.00	-55'000	-39'740.00	-14'320.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
Department Finanzen					
Wirtschaft und Sicherheit		-111'259'046.14	-107'058'900	-4'200'146.14	-103'149'636.16
<u>Allgemeine Verwaltung</u>		<u>6'592'079.75</u>	<u>5'682'800</u>	<u>909'279.75</u>	<u>8'123'057.41</u>
11	Stadtkanzlei	4'975'771.11	4'078'600	897'171.11	6'591'623.41
3	Aufwand	6'268'123.71	5'144'000	1'124'123.71	7'925'624.46
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>699'615.25</u>	<u>728'000</u>	<u>-28'384.75</u>	<u>666'109.80</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	591'221.75	614'000	-22'778.25	561'976.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'531.80	49'800	-3'268.20	44'219.80
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	55'853.80	59'200	-3'346.20	54'829.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'511.10	1'700	811.10	1'742.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'016.80	2'800	216.80	2'861.25
3099.02	Personalanlässe	480.00	500	-20.00	480.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>725'876.41</u>	<u>677'300</u>	<u>48'576.41</u>	<u>760'524.21</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	36'036.94	37'000	-963.06	36'985.35
3100.07	Reinigungsmaterial	6'017.60	11'000	-4'982.40	12'116.65
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'103.35	3'400	14'703.35	7'178.50
3110.17	Anschaffung Mobiliar und Geschirr	2'192.45	8'000	-5'807.55	5'321.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	133'551.40	90'000	43'551.40	119'516.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'001.35	25'000	-6'998.65	59'219.95
3130.03	Hauptreinigung	26'514.00	26'000	514.00	26'514.00
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	279'504.35	230'000	49'504.35	232'813.80
3130.15	Dienstleistungen für Betrieb "chur.ch"	18'400.00	15'000	3'400.00	15'000.00
3130.21	Bundesfeier	14'414.00	15'000	-586.00	14'842.20
3130.23	Neuzuzügeranlass	2'675.40	4'000	-1'324.60	3'600.00
3130.24	Reinigung der Wäsche	14'782.20	12'000	2'782.20	10'662.20
3140.08	Unterhalt Gebäude	64'697.99	77'000	-12'302.01	179'886.86
3150.01	Unterhalt Mobiliar	12'951.03	15'000	-2'048.97	16'244.05
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'397.53	1'500	-102.47	1'591.44
3160.03	Miete und Benützungskosten	0.00	5'700	-5'700.00	4'956.75
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'294.30	5'000	-1'705.70	5'191.90
3170.08	Empfänge	0.00	0	0.00	202.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	9'136.27	11'700	-2'563.73	8'680.76
3190.09	Chur Card	4'503.60	25'000	-20'496.40	0.00
3190.10	Chur plus	59'702.65	60'000	-297.35	0.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>1'362'500.00</u>	<u>36'000</u>	<u>1'326'500.00</u>	<u>426'700.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'500.00	36'000	-7'500.00	28'400.00
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	1'334'000.00	0	1'334'000.00	398'300.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>3'019'450.75</u>	<u>3'161'400</u>	<u>-141'949.25</u>	<u>5'648'212.80</u>
3612.01	Kreisverwaltung	0.00	0	0.00	2'270'400.05
3612.13	Beitrag an Region Plessur	2'238'457.00	2'117'400	121'057.00	0.00
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	23'803.55	23'400	403.55	454'394.05
3634.02	Schweizerischer Städteverband	20'728.20	21'000	-271.80	20'610.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbuss Chur AG	0.00	0	0.00	2'160'000.00
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	366'487.00	374'000	-7'513.00	371'295.00
3636.01	Chur-Tourismus	335'000.00	330'000	5'000.00	320'000.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	300.00	300	0.00	300.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	2'075.00	1'700	375.00	1'535.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	10'000.00	1'000	9'000.00	1'000.00
3636.05	Regionalverband Nordbünden	0.00	0	0.00	34'350.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	2'600.00	2'600	0.00	2'600.00
3636.66	Baubeitrag Pfadiheim	20'000.00	20'000	0.00	0.00
3636.77	Region Plessur	0.00	0	0.00	11'728.70
3660.01	Abschreibungen Investitionsbeiträge	0.00	270'000	-270'000.00	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>460'681.30</u>	<u>541'300</u>	<u>-80'618.70</u>	<u>424'077.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	316'971.80	392'100	-75'128.20	299'884.55
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	4'042.15	0	4'042.15	0.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	259.20	0	259.20	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'345.00	4'000	-655.00	1'160.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	429.50	0	429.50	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	12'482.15	4'500	7'982.15	5'517.10
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	5'740.55	2'000	3'740.55	0.00
3920.01	Miete Räume	96'100.00	96'100	0.00	90'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'095.00	4'500	595.00	4'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	8'800.00	24'500	-15'700.00	15'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'415.95	13'600	-6'184.05	7'516.00
4	Ertrag	-1'292'352.60	-1'065'400	-226'952.60	-1'334'001.05
42	<u>Entgelte</u>	<u>-238'437.80</u>	<u>-197'500</u>	<u>-40'937.80</u>	<u>-144'847.45</u>
4240.01	Entschädigung SO-Print	-51'000.00	-50'000	-1'000.00	-51'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-187'437.80	-147'500	-39'937.80	-93'847.45
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-396'914.80</u>	<u>-315'900</u>	<u>-81'014.80</u>	<u>-408'353.60</u>
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-396'914.80	-315'900	-81'014.80	-408'353.60
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-110'000.00</u>	<u>-110'000</u>	<u>0.00</u>	<u>-233'800.00</u>
4612.01	Verwaltungskostenbeitrag Kreis	0.00	0	0.00	-213'800.00
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'000.00	-20'000	0.00	-20'000.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-90'000.00	-90'000	0.00	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-547'000.00</u>	<u>-442'000</u>	<u>-105'000.00</u>	<u>-547'000.00</u>
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000.00	0	-5'000.00	-5'000.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-542'000.00	-442'000	-100'000.00	-542'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
12	Einwohnerdienste	919'217.09	898'200	21'017.09	862'839.21
3	Aufwand	1'580'423.40	1'623'200	-42'776.60	1'560'881.14
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>960'151.65</u>	<u>979'500</u>	<u>-19'348.35</u>	<u>967'089.40</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	804'501.75	823'400	-18'898.25	812'847.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	64'105.50	65'900	-1'794.50	64'782.70
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	83'379.65	82'900	479.65	82'227.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'449.40	2'500	949.40	2'485.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'115.35	4'200	-84.65	4'146.15
3099.02	Personalanlässe	600.00	600	0.00	600.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>338'367.75</u>	<u>360'000</u>	<u>-21'632.25</u>	<u>343'135.84</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'349.30	12'000	-3'650.70	11'716.05
3100.02	Identitätskarten/Churcard	53'106.75	70'000	-16'893.25	61'142.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'235.20	5'800	-564.80	4'627.10
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	22'629.85	22'000	629.85	23'672.05
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000.00	383.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'541.80	1'500	41.80	1'382.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'208.55	2'000	-791.45	1'324.25
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	246'296.30	244'700	1'596.30	238'888.89
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>281'904.00</u>	<u>283'700</u>	<u>-1'796.00</u>	<u>250'655.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	178'744.00	181'000	-2'256.00	126'980.90
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	5'460.00	5'000	460.00	4'875.00
3920.01	Miete Räume	97'700.00	97'700	0.00	118'800.00
4	Ertrag	-661'206.31	-725'000	63'793.69	-698'041.93
42	<u>Entgelte</u>	<u>-661'206.31</u>	<u>-725'000</u>	<u>63'793.69</u>	<u>-698'041.93</u>
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-85'325.25	-98'000	12'674.75	-93'312.00
4210.10	Adressauskünfte	-25'173.75	-30'000	4'826.25	-28'000.70
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-22'080.30	-22'000	-80.30	-23'228.30
4210.13	Verschiedene Gebühren	-178'599.60	-198'000	19'400.40	-187'369.08
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-50'431.55	-80'000	29'568.45	-67'956.90
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	-297'088.76	-295'000	-2'088.76	-297'159.95
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-468.10	0	-468.10	0.00
4270.03	Ordnungsbussen	-2'039.00	-2'000	-39.00	-1'015.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
15	Stadtarchiv	467'125.80	470'300	-3'174.20	450'493.55
3	Aufwand	498'461.80	501'300	-2'838.20	450'941.65
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>363'159.65</u>	<u>371'600</u>	<u>-8'440.35</u>	<u>326'326.05</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	308'472.90	324'600	-16'127.10	276'805.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	23'885.55	20'400	3'485.55	21'814.70
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	27'914.05	24'500	3'414.05	25'445.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'313.50	800	513.50	849.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'573.65	1'300	273.65	1'411.40
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>45'592.65</u>	<u>49'000</u>	<u>-3'407.35</u>	<u>42'823.85</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'552.60	2'000	-447.40	1'769.00
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	10'360.55	4'500	5'860.55	5'355.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'865.25	2'000	-134.75	2'110.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'500	-1'500.00	426.80
3150.06	Übriger Unterhalt	24'334.95	30'000	-5'665.05	29'601.55
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'243.80	2'500	-1'256.20	676.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'235.50	6'500	-264.50	2'884.85
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>89'709.50</u>	<u>80'700</u>	<u>9'009.50</u>	<u>81'791.75</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	28'594.50	24'200	4'394.50	25'296.75
3920.01	Miete Räume	50'720.00	46'100	4'620.00	46'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'395.00	10'400	-5.00	10'395.00
4	Ertrag	-31'336.00	-31'000	-336.00	-448.10
42	<u>Entgelte</u>	<u>-31'336.00</u>	<u>-31'000</u>	<u>-336.00</u>	<u>-448.10</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-184.00	0	-184.00	0.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-31'152.00	-31'000	-152.00	-448.10

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
17	Rechtsdienst	229'965.75	235'700	-5'734.25	218'101.24
3	Aufwand	231'690.75	235'700	-4'009.25	218'101.24
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>191'259.35</u>	<u>200'700</u>	<u>-9'440.65</u>	<u>187'978.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	159'190.50	168'100	-8'909.50	156'091.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'584.35	13'300	-715.65	12'295.40
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	18'000.00	17'900	100.00	18'310.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	672.55	500	172.55	485.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	811.95	900	-88.05	796.20
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>26'578.00</u>	<u>21'200</u>	<u>5'378.00</u>	<u>15'188.54</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'015.95	4'800	-1'784.05	2'103.84
3131.10	Prozesse und Gutachten	18'990.95	10'000	8'990.95	10'879.30
3131.12	Übrige Honorare	3'742.90	4'000	-257.10	1'067.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	140.00	900	-760.00	513.15
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	688.20	1'500	-811.80	624.35
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>13'853.40</u>	<u>13'800</u>	<u>53.40</u>	<u>14'934.60</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'553.40	3'500	53.40	3'834.60
3920.01	Miete Räume	10'300.00	10'300	0.00	11'100.00
4	Ertrag	-1'725.00	0	-1'725.00	0.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'725.00</u>	<u>0</u>	<u>-1'725.00</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'725.00	0	-1'725.00	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
18	Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	393'685.80	368'800	24'885.80	228'753.55
3	Aufwand	396'925.80	471'300	-74'374.20	228'753.55
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>115'803.25</u>	<u>184'300</u>	<u>-68'496.75</u>	<u>159'369.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	95'583.55	151'600	-56'016.45	131'066.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	7'595.45	13'000	-5'404.55	10'445.05
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	11'667.60	16'600	-4'932.40	16'729.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	409.20	400	9.20	400.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	487.45	700	-212.55	668.25
3099.02	Personalanlässe	60.00	2'000	-1'940.00	60.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>267'574.75</u>	<u>235'000</u>	<u>32'574.75</u>	<u>37'926.10</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'103.95	1'000	103.95	1'483.60
3131.14	Projektkosten	0.00	50'000	-50'000.00	35'002.65
3131.15	Externe Projektbegleitungen	261'217.15	180'000	81'217.15	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'253.65	3'000	2'253.65	1'439.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000.00	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>20'000</u>	<u>-20'000.00</u>	<u>20'000.00</u>
3511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	20'000	-20'000.00	20'000.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>20'000</u>	<u>-20'000.00</u>	<u>0.00</u>
3636.13	Übrige Beiträge	0.00	20'000	-20'000.00	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>13'547.80</u>	<u>12'000</u>	<u>1'547.80</u>	<u>11'458.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	4'358.80	4'700	-341.20	4'158.10
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'889.00	0	1'889.00	0.00
3920.01	Miete Räume	7'300.00	7'300	0.00	7'300.00
4	Ertrag	-3'240.00	-102'500	99'260.00	0.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-3'240.00</u>	<u>0</u>	<u>-3'240.00</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-3'240.00	0	-3'240.00	0.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>20'000.00</u>	<u>0.00</u>
4511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	-20'000	20'000.00	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>-82'500</u>	<u>82'500.00</u>	<u>0.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-82'500	82'500.00	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
28	Sportanlagen	4'815'741.79	5'247'500	-431'758.21	4'781'508.58
3	Aufwand	7'654'811.12	8'341'800	-686'988.88	7'735'897.74
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>3'005'442.46</u>	<u>2'981'600</u>	<u>23'842.46</u>	<u>2'924'224.03</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'528'029.91	2'485'100	42'929.91	2'468'441.57
3040.01	Dienstkleider	4'345.77	15'500	-11'154.23	13'255.27
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	200'069.90	212'900	-12'830.10	196'846.50
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	188'377.65	189'600	-1'222.35	183'108.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'645.70	9'500	1'145.70	7'430.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	12'899.15	15'500	-2'600.85	12'611.35
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	17'496.53	20'000	-2'503.47	15'097.86
3099.02	Personalanlässe	4'620.00	0	4'620.00	3'018.05
3099.06	Sicherheitsüberprüfung	38'957.85	33'500	5'457.85	24'415.23
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'694'088.76</u>	<u>3'276'400</u>	<u>-582'311.24</u>	<u>3'006'734.61</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'054.45	9'500	1'554.45	8'947.90
3100.04	Tickets und Keycards	8'984.12	36'000	-27'015.88	18'227.40
3100.06	Verbrauchsmaterial	149'828.99	160'500	-10'671.01	154'249.20
3100.07	Reinigungsmaterial	61'427.03	49'500	11'927.03	34'038.24
3100.08	Treibstoffe	7'097.02	12'000	-4'902.98	6'276.07
3100.11	Einkauf Handelswaren	47'310.52	45'000	2'310.52	46'115.29
3100.23	Werbung	61'030.00	60'000	1'030.00	50'930.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	58'961.13	139'500	-80'538.87	121'152.53
3110.14	Anschaffung Mobiliar	631.50	5'000	-4'368.50	18'502.93
3120.11	Strom	666'088.30	750'000	-83'911.70	773'924.65
3120.12	Wasser und Abwasser	121'811.45	90'000	31'811.45	87'634.40
3120.13	Gas und Heizmaterialien	115'992.10	80'000	35'992.10	118'472.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	339'163.10	317'400	21'763.10	403'222.04
3140.08	Unterhalt Gebäude	313'164.13	741'400	-428'235.87	551'359.52
3150.06	Übriger Unterhalt	609'404.12	621'500	-12'095.88	487'840.79
3160.03	Miete und Benützungskosten	71'444.80	114'000	-42'555.20	76'724.25
3170.01	Reisekosten und Spesen	47'537.45	42'000	5'537.45	48'290.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'158.55	3'100	58.55	826.40
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>1'436'400.00</u>	<u>1'391'300</u>	<u>45'100.00</u>	<u>1'261'600.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	996'500.00	1'198'300	-201'800.00	938'300.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	439'900.00	193'000	246'900.00	323'300.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>37'629.50</u>	<u>42'400</u>	<u>-4'770.50</u>	<u>36'196.00</u>
3635.03	Beiträge (Pauschale an Eishalle)	32'400.00	32'400	0.00	32'400.00
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	5'229.50	10'000	-4'770.50	3'796.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>481'250.40</u>	<u>650'100</u>	<u>-168'849.60</u>	<u>507'143.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	88'241.25	92'400	-4'158.75	85'227.60
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	28'090.90	0	28'090.90	23'923.25
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'209.75	2'500	-1'290.25	1'609.20
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	2'000	-2'000.00	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	14'910.95	7'000	7'910.95	8'535.40
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	125'629.40	180'000	-54'370.60	128'674.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	209'800.00	348'600	-138'800.00	242'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	13'368.15	17'600	-4'231.85	16'773.65
4	Ertrag	-2'839'069.33	-3'094'300	255'230.67	-2'954'389.16
42	<u>Entgelte</u>	<u>-2'646'873.28</u>	<u>-2'867'000</u>	<u>220'126.72</u>	<u>-2'769'337.62</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'335'602.29	-2'540'000	204'397.71	-2'475'527.13
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-146'073.64	-172'000	25'926.36	-128'002.34
4250.05	Verkauf Handelswaren	-94'556.03	-75'000	-19'556.03	-91'376.81
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-70'641.32	-80'000	9'358.68	-74'431.34

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-119'423.05</u>	<u>-145'500</u>	<u>26'076.95</u>	<u>-122'779.54</u>
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-104'774.00	-120'500	15'726.00	-109'965.00
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-14'649.05	0	-14'649.05	-12'814.54
4490.01	Übrige Vermögenserträge VV (neu = Konto 4479.01)	0.00	-25'000	25'000.00	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-72'773.00</u>	<u>-81'800</u>	<u>9'027.00</u>	<u>-62'272.00</u>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-72'773.00	-81'800	9'027.00	-62'272.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
19	<u>Personaldienste</u>	<u>1'236'079.16</u>	<u>563'300</u>	<u>672'779.16</u>	<u>1'096'983.23</u>
3	Aufwand	1'447'389.56	837'400	609'989.56	1'317'134.98
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'128'515.44</u>	<u>480'000</u>	<u>648'515.44</u>	<u>1'041'090.33</u>
3000.02	Kommissionen	0.00	0	0.00	529.20
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	900.00	5'000	-4'100.00	0.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	566'411.30	558'500	7'911.30	558'134.05
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	0.00	-271'600	271'600.00	0.00
3010.07	Mutationsgewinne infolge Altersrücktritt	0.00	-200'000	200'000.00	0.00
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	9'000.00	9'000	0.00	0.00
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	330'249.00	0	330'249.00	141'262.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	45'122.25	45'200	-77.75	44'195.95
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	57'645.65	65'100	-7'454.35	67'875.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'421.70	1'700	721.70	1'718.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'913.85	2'900	13.85	2'846.75
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-189'244.45	-52'100	-137'144.45	-167'133.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung	166'285.40	200'000	-33'714.60	162'812.48
3099.01	Übriger Personalaufwand	46'857.45	35'000	11'857.45	134'935.35
3099.02	Personalanlässe	360.00	300	60.00	300.00
3099.03	Personalarzt	3'349.35	6'000	-2'650.65	6'041.35
3099.05	Arbeitssicherheit	14'970.09	15'000	-29.91	9'918.30
3099.08	Personalbeschaffung	71'273.85	60'000	11'273.85	77'654.60
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>33'535.16</u>	<u>33'800</u>	<u>-264.84</u>	<u>34'547.60</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'869.60	17'000	869.60	16'232.55
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'255.85	2'000	255.85	1'177.20
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'790.40	1'800	-9.60	2'526.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'918.20	3'000	-81.80	3'263.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	8'701.11	10'000	-1'298.89	11'347.75
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>285'338.96</u>	<u>323'600</u>	<u>-38'261.04</u>	<u>241'497.05</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	253'438.96	291'700	-38'261.04	209'597.05
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0.00	31'900.00
4	Ertrag	-211'310.40	-274'100	62'789.60	-220'151.75
42	<u>Entgelte</u>	<u>-131'310.40</u>	<u>-86'800</u>	<u>-44'510.40</u>	<u>-137'951.75</u>
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-70'000.00	-70'000	0.00	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-58'904.25	-15'800	-43'104.25	-61'309.55
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-2'406.15	-1'000	-1'406.15	-6'642.20
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-80'000.00</u>	<u>-187'300</u>	<u>107'300.00</u>	<u>-82'200.00</u>
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-80'000.00	-187'300	107'300.00	-82'200.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
21	<u>Finanzkontrolle</u>	<u>576'363.05</u>	<u>592'100</u>	<u>-15'736.95</u>	<u>547'653.40</u>
3	Aufwand	584'863.05	600'600	-15'736.95	555'253.40
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>538'386.70</u>	<u>551'700</u>	<u>-13'313.30</u>	<u>510'332.95</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	454'948.65	465'600	-10'651.35	431'689.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	36'015.80	37'100	-1'084.20	34'114.40
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	42'932.80	45'000	-2'067.20	40'762.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'929.70	1'400	529.70	1'328.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'319.75	2'400	-80.25	2'197.10
3099.02	Personalanlässe	240.00	200	40.00	240.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>11'523.80</u>	<u>14'100</u>	<u>-2'576.20</u>	<u>10'266.90</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'474.05	8'500	-2'025.95	5'810.40
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'768.35	2'000	-231.65	2'354.40
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	100	-100.00	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'173.60	1'500	-326.40	1'375.25
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'107.80	2'000	107.80	726.85
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>34'952.55</u>	<u>34'800</u>	<u>152.55</u>	<u>34'653.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	14'652.55	14'500	152.55	14'353.55
3920.01	Miete Räume	19'400.00	19'400	0.00	19'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0.00	900.00
4	Ertrag	-8'500.00	-8'500	0.00	-7'600.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-8'500.00</u>	<u>-8'500</u>	<u>0.00</u>	<u>-7'600.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'500.00	-8'500	0.00	-7'600.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
23	<u>Finanzen und Steuern</u>	<u>-125'539'295.03</u>	<u>-120'886'600</u>	<u>-4'652'695.03</u>	<u>-117'819'237.55</u>
3	Aufwand	15'645'516.38	8'724'200	6'921'316.38	14'161'789.19
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'474'837.20</u>	<u>2'438'100</u>	<u>36'737.20</u>	<u>2'815'770.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'076'939.30	2'049'800	27'139.30	2'368'256.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	166'041.50	165'100	941.50	188'230.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	202'168.35	197'300	4'868.35	229'194.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'864.20	6'000	2'864.20	7'259.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10'763.00	10'600	163.00	12'097.35
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'771.50	4'000	771.50	4'848.35
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'429.35	3'500	-70.65	3'424.90
3099.02	Personalanlässe	1'860.00	1'800	60.00	2'460.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'784'138.35</u>	<u>1'691'600</u>	<u>92'538.35</u>	<u>1'856'180.14</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	28'581.32	29'000	-418.68	27'517.49
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'706.70	7'000	-293.30	4'832.80
3130.00	Betreibungsgebühren	130'622.20	155'000	-24'377.80	135'780.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'474.80	15'000	-525.20	9'986.70
3130.09	Bankspesen	8'142.85	7'000	1'142.85	8'308.50
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	61'554.82	70'000	-8'445.18	63'900.07
3130.13	Einzugsgebühren	491'543.77	420'000	71'543.77	495'845.95
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	12'095.76	10'000	2'095.76	11'225.23
3130.29	Kommissionen und Gebühren	0.00	15'000	-15'000.00	64'500.00
3131.11	Prozess- und Steuerrekurskosten	0.00	3'000	-3'000.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	302'233.45	381'100	-78'866.55	333'786.35
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	229'906.51	60'000	169'906.51	84'507.87
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'951.90	2'200	751.90	1'104.60
3160.03	Miete und Benützungskosten	49'800.12	52'000	-2'199.88	51'452.52
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'944.80	3'800	-855.20	1'897.70
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	398'653.25	420'000	-21'346.75	512'823.93
3181.02	Debitorenverluste allgemein	42'109.02	40'000	2'109.02	46'397.68
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'817.08	1'500	317.08	2'312.05
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>74'970.00</u>	<u>0</u>	<u>74'970.00</u>	<u>75'000.00</u>
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	74'970.00	0	74'970.00	75'000.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>3'769'063.23</u>	<u>3'822'900</u>	<u>-53'836.77</u>	<u>4'070'100.00</u>
3401.01	Kurzfristige Schulden	42'576.23	12'500	30'076.23	26'870.56
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	3'619'370.00	3'727'900	-108'530.00	3'904'463.74
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	1'431.20	2'500	-1'068.80	0.00
3409.03	Vergütungszinsen	48'975.80	80'000	-31'024.20	63'257.35
3410.01	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen	100.00	0	100.00	1'933.35
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	56'610.00	0	56'610.00	73'575.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>-273'822.75</u>	<u>0</u>	<u>-273'822.75</u>	<u>1'776'953.30</u>
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	-273'822.75	0	-273'822.75	1'776'953.30
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>7'071'874.55</u>	<u>0</u>	<u>7'071'874.55</u>	<u>2'636'462.00</u>
3800.01	Rückstellung für Pensionskasse: 1. Rate	0.00	0	0.00	2'000'000.00
3805.01	Ausgleichseinlage für Pensionskasse: 2. Rate	2'250'000.00	0	2'250'000.00	0.00
3830.02	Zusätzliche Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'487'874.55	0	3'487'874.55	0.00
3876.01	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'334'000.00	0	1'334'000.00	636'462.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>744'455.80</u>	<u>771'600</u>	<u>-27'144.20</u>	<u>931'322.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	583'092.80	615'800	-32'707.20	763'885.90
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	349.00	0	349.00	0.00
3920.01	Miete Räume	153'800.00	153'800	0.00	158'900.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'100.00	0	1'100.00	900.00
3940.02	Betriebskapitalzinsen GBC	0.00	2'000	-2'000.00	0.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	6'114.00	0	6'114.00	7'637.00
4	Ertrag	-141'184'811.41	-129'610'800	-11'574'011.41	-131'981'026.74
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-114'597'424.45</u>	<u>-111'050'000</u>	<u>-3'547'424.45</u>	<u>-111'108'400.88</u>
4000	Einkommenssteuern	-67'403'086.10	-66'000'000	-1'403'086.10	-66'957'613.00
4000.04	Aufwandsteuer	-868'372.00	-700'000	-168'372.00	-765'306.00
4001.00	Vermögenssteuern	-10'774'667.00	-10'600'000	-174'667.00	-9'590'172.00
4002.00	Quellensteuern	-3'622'024.20	-4'100'000	477'975.80	-3'879'846.93
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-1'499'453.00	-1'150'000	-349'453.00	-1'109'294.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-120'158.05	-150'000	29'841.95	-177'350.30
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-16'310'852.55	-16'400'000	89'147.45	-15'942'595.80
4021.01	Liegenschaftsteuern	-4'781'962.00	-4'400'000	-381'962.00	-4'605'360.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-3'527'066.55	-1'900'000	-1'627'066.55	-2'607'141.85
4023.01	Handänderungssteuern	-4'319'844.00	-4'250'000	-69'844.00	-4'279'169.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-1'280'411.00	-1'300'000	19'589.00	-981'220.00
4024.02	Schenkungssteuern	-89'528.00	-100'000	10'472.00	-213'332.00
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-4'671'596.52</u>	<u>-4'730'000</u>	<u>58'403.48</u>	<u>-4'853'555.21</u>
4120.01	Konzessionen	0.01	0	0.01	-63'421.81
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'229'428.64	-4'300'000	70'571.36	-4'350'098.65
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-442'167.89	-430'000	-12'167.89	-440'034.75
42	<u>Entgelte</u>	<u>-914'499.99</u>	<u>-776'200</u>	<u>-138'299.99</u>	<u>-823'294.98</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-11'344.00	-9'000	-2'344.00	-9'000.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	0.00	-1'000	1'000.00	0.00
4240.17	Dienstleistung für Steuerbezugsverein	-11'472.00	-11'500	28.00	-11'808.00
4240.30	Aufwandsentschädigung WSC	-200'000.00	-200'000	0.00	-200'000.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-178'765.66	-180'000	1'234.34	-166'176.65
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-10'656.40	-9'700	-956.40	-11'001.54
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-6'129.18	-5'000	-1'129.18	-4'621.64
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-1'800.00	0	-1'800.00	0.00
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-14'996.40	-20'000	5'003.60	-21'263.90
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-149'610.95	-40'000	-109'610.95	-102'238.45
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-329'725.40	-300'000	-29'725.40	-296'684.80
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	0.00	0	0.00	-500.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-16'103'522.30</u>	<u>-7'101'000</u>	<u>-9'002'522.30</u>	<u>-10'020'163.12</u>
4400.01	Bank- und Postzinsen	0.00	-20'000	20'000.00	-1'028.09
4401.01	Verzugszinsen auf Debitoren	-1'678.55	-5'000	3'321.45	-3'529.00
4401.02	Verzugszinsen und Kosten	-254'131.15	-280'000	25'868.85	-271'966.40
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-94'351.55	-460'000	365'648.45	-723'865.50
4401.04	Kontokorrentzinsen diverse	-39'406.55	-100'000	60'593.45	-248'065.58
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-43'757.15	-72'500	28'742.85	-50'838.10
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	-100.00	0	-100.00	0.00
4411.01	Realisierte Gewinne aus Veräusserung Sachanlagen	-206'866.00	0	-206'866.00	0.00
4420.02	Dividenden auf Aktien	-495'128.75	-437'500	-57'628.75	-521'000.80
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-10'420.00	-11'000	580.00	-10'420.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-38'411.00	0	-38'411.00	0.00
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-5'121'878.00	0	-5'121'878.00	0.00
4443.01	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV	-529'997.00	0	-529'997.00	0.00
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-84'809.40	-125'000	40'190.60	-150'845.10
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-7'400'000.00	-3'200'000	-4'200'000.00	-6'100'000.00
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-1'716'000.00	-2'100'000	384'000.00	-1'776'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-66'587.20	-290'000	223'412.80	-162'604.55

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-1'557'532.40</u>	<u>-1'489'000</u>	<u>-68'532.40</u>	<u>-1'637'304.65</u>
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'326'103.40	-1'300'000	-26'103.40	-1'473'912.65
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-156'968.00	-160'000	3'032.00	-163'392.00
4621.01	Kantonsbeitrag Ressourcenausgleich (RA)	-74'461.00	-29'000	-45'461.00	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'340'235.75</u>	<u>-4'464'600</u>	<u>1'124'364.25</u>	<u>-3'538'307.90</u>
4910.23	Dienstleistungen Finanzen	-141'220.80	-161'200	19'979.20	-142'221.05
4910.31	Dienstleistungen Steuern	-48'810.00	-32'000	-16'810.00	-34'400.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-2'848'400.00	-3'892'300	1'043'900.00	-3'028'500.00
4990.08	Versicherungsprämien	-301'804.95	-379'100	77'295.05	-333'186.85

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
25	<u>Immobilien & Bewirtschaftung</u>	<u>-4'697'408.82</u>	<u>-4'435'000</u>	<u>-262'408.82</u>	<u>-5'112'542.58</u>
3	Aufwand	15'804'347.64	16'448'800	-644'452.36	15'507'441.18
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'836'444.90</u>	<u>1'906'600</u>	<u>-70'155.10</u>	<u>1'637'324.45</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'389'963.05	1'463'800	-73'836.95	1'244'723.70
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	13'843.00	5'000	8'843.00	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	111'608.10	116'500	-4'891.90	99'451.15
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	103'861.35	104'100	-238.65	86'688.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	6'030.95	4'900	1'130.95	3'792.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'158.80	7'800	-641.20	6'335.25
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'572.45	4'500	1'072.45	3'199.25
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	196'667.20	200'000	-3'332.80	193'133.70
3099.02	Personalanlässe	1'740.00	0	1'740.00	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>5'292'835.59</u>	<u>5'951'500</u>	<u>-658'664.41</u>	<u>5'055'359.03</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'102.70	11'000	1'102.70	11'874.05
3100.06	Verbrauchsmaterial	62'577.01	64'000	-1'422.99	63'722.76
3100.08	Treibstoffe	473.25	0	473.25	0.00
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	109'091.16	83'700	25'391.16	98'552.20
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	1'418'582.45	1'730'000	-311'417.55	1'536'850.69
3130.01	Dienstleistungen Dritter	124'001.45	186'700	-62'698.55	150'424.15
3130.12	Bewachung	21'649.85	24'500	-2'850.15	21'959.75
3130.25	Radio und TV-Gebühren	7'559.20	8'100	-540.80	7'775.30
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	3'214.90	7'500	-4'285.10	4'325.15
3131.13	Planungen und Gutachten	98'807.05	400'000	-301'192.95	69'437.35
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'466.00	3'000	-534.00	2'326.00
3140.09	Unterhalt i.S. Energiekonzept 2020	28'021.93	30'000	-1'978.07	21'714.25
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'369'873.25	2'374'700	-4'826.75	2'034'454.80
3150.06	Übriger Unterhalt	141'172.58	141'000	172.58	141'714.33
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	20'647.00	19'000	1'647.00	19'486.80
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	864'600.05	859'300	5'300.05	859'734.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'585.55	1'000	585.55	968.70
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'410.21	8'000	-1'589.79	10'038.35
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'283'100.00</u>	<u>4'730'200</u>	<u>552'900.00</u>	<u>5'317'900.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	435'900.00	297'800	138'100.00	436'000.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	4'829'300.00	4'414'500	414'800.00	4'864'000.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	17'900.00	17'900	0.00	17'900.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>365'520.30</u>	<u>399'800</u>	<u>-34'279.70</u>	<u>544'195.00</u>
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	297'573.80	334'800	-37'226.20	481'805.15
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	67'946.50	65'000	2'946.50	62'389.85
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>369.20</u>	<u>3'500</u>	<u>-3'130.80</u>	<u>3'165.20</u>
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	369.20	3'500	-3'130.80	3'165.20
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>3'026'077.65</u>	<u>3'457'200</u>	<u>-431'122.35</u>	<u>2'949'497.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	157'789.40	180'000	-22'210.60	122'118.15
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'756.80	3'000	756.80	3'697.60
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	227'613.00	225'000	2'613.00	221'924.65
3910.42	Dienstleistungen GBC	14'143.00	25'000	-10'857.00	17'318.40
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	2'115.60	3'000	-884.40	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'726.50	5'000	-3'273.50	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	8'467.95	5'000	3'467.95	11'486.65
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	708'617.25	650'100	58'517.25	657'943.40
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	717.00	1'000	-283.00	1'681.60
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'748'400.00	2'185'400	-437'000.00	1'751'700.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	20'000.00	20'000	0.00	20'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	132'731.15	154'700	-21'968.85	141'627.05

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
4	Ertrag	-20'501'756.46	-20'883'800	382'043.54	-20'619'983.76
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-72'925.29</u>	<u>-74'800</u>	<u>1'874.71</u>	<u>-73'054.05</u>
4120.01	Konzessionen	-25'729.00	-25'800	71.00	-25'729.00
4120.11	Wasserzinsen	-47'196.29	-49'000	1'803.71	-47'325.05
42	<u>Entgelte</u>	<u>-882'821.64</u>	<u>-700'600</u>	<u>-182'221.64</u>	<u>-762'060.34</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-37'968.30	-12'000	-25'968.30	-38'807.31
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-126'953.95	-66'400	-60'553.95	-84'331.80
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-459'281.30	-450'000	-9'281.30	-462'216.00
4260.24	Verwaltungserträge/Schreibgebühren	-130'834.00	-134'000	3'166.00	-131'516.20
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-121'707.75	-32'500	-89'207.75	-39'363.75
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-6'076.34	-5'700	-376.34	-5'825.28
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-9'663'731.38</u>	<u>-9'486'700</u>	<u>-177'031.38</u>	<u>-9'821'096.57</u>
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	-10'000.00	0	-10'000.00	-283'430.35
4430.01	Baurechtszinsen	-6'013'036.60	-5'884'200	-128'836.60	-5'942'800.25
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'356'470.15	-1'477'500	121'029.85	-1'299'902.85
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-71'863.57	-71'400	-463.57	-88'192.21
4430.05	Pachtzinsen	-29'520.25	-30'300	779.75	-34'628.75
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'454'930.20	-1'304'700	-150'230.20	-1'454'913.20
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-136'925.16	-133'600	-3'325.16	-111'946.44
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-590'985.45	-585'000	-5'985.45	-605'282.52
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>	<u>-4'724.75</u>
4501.01	Schutzraumfonds	0.00	0	0.00	-4'724.75
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-10'416.00</u>	<u>-10'400</u>	<u>-16.00</u>	<u>-17'692.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-10'416.00	-10'400	-16.00	-17'692.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-9'871'862.15</u>	<u>-10'611'300</u>	<u>739'437.85</u>	<u>-9'941'356.05</u>
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-39'560.90	-1'700	-37'860.90	-41'251.45
4910.42	Dienstleistungen GBC	-33'877.00	-30'000	-3'877.00	-32'832.55
4920.01	Miete Räume	-2'402'731.85	-2'408'200	5'468.15	-2'450'864.95
4920.02	Miete Parkplätze	-82'095.00	-81'500	-595.00	-81'500.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-976'034.57	-1'298'200	322'165	-874'473.30
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-253'174.65	-282'800	29'625	-232'292.85
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-320'795.83	-297'900	-22'896	-355'816.20
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-5'657'492.35	-6'104'900	447'407.65	-5'766'224.75
4920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0.00	-42'600.00
4920.09	Gebrauchtsleihe Bündner Volksbibl.	-63'500.00	-63'500	0.00	-63'500.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
14	Informatik	-2'360'991.67	-2'020'200	-340'791.67	-2'510'226.63
3	Aufwand	7'240'305.14	7'475'300	-234'994.86	6'661'935.82
30	Personalaufwand	2'343'715.50	2'598'200	-254'484.50	2'167'986.15
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'931'594.00	2'157'100	-225'506.00	1'829'752.70
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	20'491.50	0	20'491.50	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	154'698.50	172'400	-17'701.50	144'651.85
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	169'775.85	191'600	-21'824.15	159'342.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'357.25	6'800	1'557.25	5'597.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'997.05	11'300	-1'302.95	9'331.70
3090.01	Aus- und Weiterbildung	19'383.60	50'000	-30'616.40	9'772.75
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'977.75	7'600	-622.25	5'139.15
3099.02	Personalanlässe	1'380.00	1'400	-20.00	1'260.00
3099.08	Personalbeschaffung	21'060.00	0	21'060.00	3'138.45
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	4'610'201.74	4'520'600	89'601.74	4'244'546.27
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'522.97	11'000	-2'477.03	9'795.55
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'495.74	0	17'495.74	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	743.94	3'000	-2'256.06	43'071.78
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	0.00	0	0.00	1'841.40
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	1'134'320.51	1'149'000	-14'679.49	817'287.27
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	425'994.73	447'600	-21'605.27	424'552.91
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	32'022.41	42'900	-10'877.59	39'773.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'769.12	0	4'769.12	0.00
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	601'466.97	640'000	-38'533.03	608'310.09
3130.05	Installationen	342'206.43	98'000	244'206.43	324'592.30
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	292'889.95	341'500	-48'610.05	310'181.82
3131.09	Beratungsaufwand	76'266.50	95'000	-18'733.50	19'065.00
3133.01	Rechenzenter extern	261'293.66	292'700	-31'406.34	268'022.55
3133.02	Druckaufträge extern	70'422.23	70'000	422.23	59'493.66
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'666.34	1'500	1'166.34	1'927.59
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	683.52	0	683.52	90.00
3150.05	Systemwartung (Verträge)	905'863.03	902'300	3'563.03	911'246.10
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	441.90	0	441.90	0.00
3160.01	Mietzinse	172'342.90	173'600	-1'257.10	164'458.90
3160.03	Miete und Benützungskosten	3'642.22	0	3'642.22	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'008.74	11'000	8.74	10'699.35
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'694.93	1'500	2'194.93	1'498.75
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	241'443.00	240'000	1'443.00	228'638.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	259'800.00	331'200	-71'400.00	227'600.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	259'800.00	331'200	-71'400.00	227'600.00
39	Interne Verrechnungen	26'587.90	25'300	1'287.90	21'803.40
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	7'256.90	2'000	5'256.90	2'169.80
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'620.00	2'000	-380.00	0.00
3920.01	Miete Räume	6'800.00	6'800	0.00	5'900.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	10'600.00	14'100	-3'500.00	13'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	311.00	400	-89.00	333.60
4	Ertrag	-9'601'296.81	-9'495'500	-105'796.81	-9'172'162.45
42	Entgelte	-3'103'706.06	-2'489'500	-614'206.06	-2'673'528.45
4240.03	Dienstleistungen	-2'725'883.10	-2'489'500	-236'383.10	-2'576'202.45
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-377'822.96	0	-377'822.96	-97'326.00
43	Verschiedene Erträge	-53'316.70	0	-53'316.70	-208'873.40
4310.01	Leistungen für Investitionen	-53'316.70	0	-53'316.70	-208'873.40
49	Interne Verrechnungen	-6'444'274.05	-7'006'000	561'725.95	-6'289'760.60
4910.14	Dienstleistungen Amt für Telematik	-6'444'274.05	-7'006'000	561'725.95	-6'289'760.60

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
35	<u>Stadtpolizei</u>	<u>7'724'699.83</u>	<u>7'828'400</u>	<u>-103'700.17</u>	<u>7'514'414.43</u>
3	Aufwand	12'690'099.13	12'788'700	-98'600.87	11'921'817.45
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>9'710'579.35</u>	<u>9'911'400</u>	<u>-200'820.65</u>	<u>9'225'459.39</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'875'063.15	8'005'200	-130'136.85	7'418'751.60
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	10'749.50	9'800	949.50	0.00
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	8'000.00	0	8'000.00	0.00
3040.01	Dienstkleider	76'115.14	77'300	-1'184.86	95'184.52
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	627'034.45	646'300	-19'265.55	592'860.70
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	702'732.80	705'500	-2'767.20	685'312.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	33'711.70	25'600	8'111.70	22'623.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	40'262.00	43'000	-2'738.00	37'886.55
3090.01	Aus- und Weiterbildung	0.00	0	0.00	2'150.70
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	329'157.26	369'000	-39'842.74	353'836.42
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'815.35	25'000	-22'184.65	11'990.10
3099.02	Personalanlässe	4'938.00	4'700	238.00	4'863.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'377'517.88</u>	<u>1'263'300</u>	<u>114'217.88</u>	<u>1'190'998.56</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	85'924.85	80'000	5'924.85	76'084.87
3100.06	Verbrauchsmaterial	26'605.29	30'000	-3'394.71	31'138.90
3100.08	Treibstoffe	33'535.33	40'000	-6'464.67	31'456.58
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	8'796.50	10'000	-1'203.50	9'718.25
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	181'292.80	123'600	57'692.80	85'918.57
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	124'692.98	115'000	9'692.98	110'353.00
3110.07	Anschaffung Parkuhren	96'805.80	96'900	-94.20	18'363.80
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	26'398.01	26'600	-201.99	19'003.38
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	0.00	0	0.00	116'744.65
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	23'212.40	24'000	-787.60	17'281.35
3130.00	Betriebsgebühren	1'101.90	2'000	-898.10	637.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'841.20	4'000	-2'158.80	7'924.60
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	39'687.80	35'000	4'687.80	17'443.85
3130.29	Kommissionen und Gebühren	10'144.28	20'000	-9'855.72	14'004.84
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	69'087.90	80'000	-10'912.10	74'516.45
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	100'797.38	90'000	10'797.38	100'544.20
3131.13	Planungen und Gutachten	600.00	5'000	-4'400.00	4'968.00
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	43'382.06	42'500	882.06	39'976.15
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	45'691.70	40'000	5'691.70	25'981.75
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	76'842.80	60'000	16'842.80	48'722.47
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	23'905.25	30'000	-6'094.75	25'170.85
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	28'477.96	30'000	-1'522.04	24'592.44
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	11'511.52	11'000	511.52	10'577.60
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	76'035.50	75'000	1'035.50	72'376.76
3160.01	Mietzinse	17'196.00	32'700	-15'504.00	20'096.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	135'474.40	80'000	55'474.40	115'599.55
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	12'442.30	12'000	442.30	9'827.35
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	59'111.20	50'000	9'111.20	46'262.40
3190.03	Polizeihunde	12'983.77	13'000	-16.23	13'413.85
3190.04	Katastrophen-Organisation	3'939.00	5'000	-1'061.00	2'298.70
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>121'600.00</u>	<u>50'000</u>	<u>71'600.00</u>	<u>119'700.00</u>
3300.6	Abschreibungen Mobilien	121'600.00	50'000	71'600.00	119'700.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>8'962.40</u>	<u>5'500</u>	<u>3'462.40</u>	<u>11'478.15</u>
3636.61	Beitrag an Fachverbände	8'962.40	5'500	3'462.40	11'478.15

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'471'439.50</u>	<u>1'558'500</u>	<u>-87'060.50</u>	<u>1'374'181.35</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	613'071.50	682'600	-69'528.50	538'957.65
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	250.00	1'800	-1'550.00	1'800.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	600.00	600	0.00	600.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000.00	3'836.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	363'555.75	385'000	-21'444.25	335'755.80
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'680.00	0	1'680.00	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	0	0.00	1'270.85
3920.01	Miete Räume	439'800.00	439'800	0.00	439'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	32'600.00	32'600	0.00	32'600.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	12'700.00	5'600	7'100.00	11'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'182.25	8'500	-1'317.75	7'861.05
4	Ertrag	-4'965'399.30	-4'960'300	-5'099.30	-4'407'403.02
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-180'362.50</u>	<u>-180'000</u>	<u>-362.50</u>	<u>-177'556.25</u>
4033.01	Hundetaxen	-180'362.50	-180'000	-362.50	-177'556.25
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-226'747.65</u>	<u>-207'000</u>	<u>-19'747.65</u>	<u>-222'574.00</u>
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-83'935.00	-80'000	-3'935.00	-88'695.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-99'793.50	-92'000	-7'793.50	-113'464.00
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-20'655.00	-20'000	-655.00	-20'415.00
4120.12	Lotto- und Tombolagebühren	-22'364.15	-15'000	-7'364.15	0.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-3'519'082.43</u>	<u>-3'607'800</u>	<u>88'717.57</u>	<u>-3'398'461.97</u>
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-92'560.00	-75'000	-17'560.00	-79'450.00
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-30'280.00	-20'000	-10'280.00	-28'980.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-1'576'713.31	-1'925'000	348'286.69	-1'513'943.52
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-22'550.00	-35'000	12'450.00	-26'800.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-7'417.73	-3'000	-4'417.73	-4'255.98
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	-134'001.98	0	-134'001.98	-37'283.17
4240.20	Dienstleistungen für Dritte	-377'225.36	-300'000	-77'225.36	-319'450.68
4240.26	Vermietung Material	-37'427.16	-16'000	-21'427.16	-33'545.67
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-29'456.65	0	-29'456.65	-7'530.55
4260.10	Rückerstattung Löhne	0.00	-12'000	12'000.00	-624.00
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-70'892.05	-80'000	9'107.95	-79'811.85
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-33'398.20	-40'000	6'601.80	-39'165.15
4270.03	Ordnungsbussen	-942'877.49	-1'000'000	57'122.51	-1'074'992.95
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-162'462.50	-100'000	-62'462.50	-150'813.45
4290.07	Zweiradtaxen	-1'820.00	-1'800	-20.00	-1'815.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-281'552.40</u>	<u>-300'000</u>	<u>18'447.60</u>	<u>-325'570.55</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-281'552.40	-300'000	18'447.60	-325'570.55
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-750'677.00</u>	<u>-656'000</u>	<u>-94'677.00</u>	<u>-277'212.00</u>
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-750'677.00	-656'000	-94'677.00	-277'212.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'977.32</u>	<u>-9'500</u>	<u>2'522.68</u>	<u>-6'028.25</u>
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-6'977.32	-9'500	2'522.68	-6'028.25

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
53	<u>Feuerwehr</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
3	Aufwand	1'419'219.70	1'455'900	-36'680.30	1'417'522.20
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>618'260.70</u>	<u>554'300</u>	<u>63'960.70</u>	<u>523'594.68</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	145'865.65	143'400	2'465.65	142'998.80
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	61'800.00	63'500	-1'700.00	59'800.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	336'349.15	280'000	56'349.15	250'106.20
3010.04	Jugendfeuerwehr	2'051.85	3'000	-948.15	947.73
3040.02	Persönliche Ausrüstung	19'135.45	19'200	-64.55	19'273.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	15'673.00	11'500	4'173.00	15'309.65
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	15'777.00	12'600	3'177.00	15'979.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	817.45	400	417.45	565.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	975.65	700	275.65	962.05
3099.03	Personalarzt	2'709.35	5'000	-2'290.65	3'017.60
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	11'976.90	9'000	2'976.90	9'404.90
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	5'129.25	6'000	-870.75	5'229.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>284'896.40</u>	<u>302'400</u>	<u>-17'503.60</u>	<u>203'038.69</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'517.17	8'000	-2'482.83	4'934.78
3100.06	Verbrauchsmaterial	12'872.25	12'000	872.25	9'741.70
3100.08	Treibstoffe	9'798.88	13'000	-3'201.12	8'975.51
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'332.95	1'000	332.95	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	114'287.85	119'300	-5'012.15	22'975.70
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	1'346.35	5'600	-4'253.65	10'641.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'804.40	10'000	-1'195.60	10'182.20
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	80'000.05	80'000	0.05	80'000.05
3140.10	Baulicher Unterhalt	1'051.20	4'000	-2'948.80	4'672.05
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500.00	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	38'503.65	35'000	3'503.65	44'905.00
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	1'202.60	2'000	-797.40	621.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'339.10	5'000	-660.90	2'269.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'839.95	7'000	-1'160.05	3'119.50
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>21'600.00</u>	<u>19'600</u>	<u>2'000.00</u>	<u>10'400.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'500.00	2'500	0.00	2'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	19'100.00	17'100	2'000.00	8'000.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>104'644.85</u>	<u>187'000</u>	<u>-82'355.15</u>	<u>288'661.98</u>
3510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	76'810.85	160'000	-83'189.15	260'827.98
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'834.00	27'000	834.00	27'834.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>389'817.75</u>	<u>392'600</u>	<u>-2'782.25</u>	<u>391'826.85</u>
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000.00	0	5'000.00	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	21'518.30	21'600	-81.70	19'718.95
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000.00	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000.00	175'000	0.00	175'000.00
3920.01	Miete Räume	135'400.00	135'400	0.00	135'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'800.00	2'500	-700.00	2'000.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000.00	41'000	0.00	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'099.45	15'100	-5'000.55	13'707.90

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
4	Ertrag	-1'419'219.70	-1'455'900	36'680.30	-1'417'522.20
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'262'442.70</u>	<u>-1'300'300</u>	<u>37'857.30</u>	<u>-1'287'857.50</u>
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz	-1'152'288.00	-1'200'000	47'712.00	-1'181'073.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-104'184.70	-95'000	-9'184.70	-97'167.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-5'430.00	-4'800	-630.00	-8'817.00
4270.01	Bussen	-540.00	-500	-40.00	-800.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-156'177.00</u>	<u>-155'000</u>	<u>-1'177.00</u>	<u>-129'064.70</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-39'335.00	-40'000	665.00	-12'222.70
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'842.00	-115'000	-1'842.00	-116'842.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-600.00</u>	<u>-600</u>	<u>0.00</u>	<u>-600.00</u>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-600.00	-600	0.00	-600.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2016	2016	Re16-Bu16	2015

**Departement für Bildung
Gesellschaft Kultur**

77'199'385.69 78'015'100 -815'714.31 74'937'679.22

50 Leitung Departement 2 129'291.85 133'200 -3'908.15 129'820.60

3 Aufwand 129'291.85 133'200 -3'908.15 129'820.60

30 Personalaufwand 96'512.70 99'800 -3'287.30 98'070.25

3010.01 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal 80'266.95 80'200 66.95 79'414.65

3050.01 AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK 6'379.95 6'400 -20.05 6'347.85

3052.01 AG Beiträge an Pensionskasse 8'449.80 7'800 649.80 7'448.40

3053.01 AG Beiträge an Unfallversicherung 344.10 200 144.10 241.80

3055.01 AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung 409.40 400 9.40 404.95

3099.01 Übriger Personalaufwand 362.50 4'500 -4'137.50 3'912.60

3099.02 Personalanlässe 300.00 300 0.00 300.00

31 Sach- + übriger Betriebsaufwand 5'671.25 6'200 -528.75 4'591.05

3100.01 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur 4'350.20 4'500 -149.80 4'591.05

3110.01 Anschaffung Büromöbel und -geräte 1'222.45 1'200 22.45 0.00

3190.01 Übriger Betriebsaufwand 98.60 500 -401.40 0.00

39 Interne Verrechnungen 27'107.90 27'200 -92.10 27'159.30

3910.14 Dienstleistungen Informatik 9'307.90 9'400 -92.10 9'359.30

3920.01 Miete Räume 17'800.00 17'800 0.00 17'800.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
40	<u>Stadtschule</u>	<u>45'904'135.04</u>	<u>46'623'300</u>	<u>-719'164.96</u>	<u>41'522'178.80</u>
3	Aufwand	52'646'796.34	53'296'400	-649'603.66	50'507'944.45
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>39'084'002.48</u>	<u>39'315'000</u>	<u>-230'997.52</u>	<u>38'614'150.15</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'134'620.43	3'139'900	-5'279.57	3'009'669.24
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	1'260.00	0	1'260.00	0.00
3020.01	Löhne Lehrpersonal	29'865'836.15	30'154'200	-288'363.85	29'567'867.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'620'243.80	2'714'600	-94'356.20	2'593'479.60
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	3'014'105.10	2'847'500	166'605.10	3'039'321.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	140'693.75	107'800	32'893.75	98'904.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	169'467.05	182'000	-12'532.95	166'989.40
3090.01	Aus- und Weiterbildung	106'984.25	140'000	-33'015.75	110'427.66
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'520.00	3'000	520.00	2'775.80
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'232.05	0	1'232.05	0.00
3099.02	Personalanlässe	26'039.90	26'000	39.90	24'715.50
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'580'250.26</u>	<u>2'496'700</u>	<u>83'550.26</u>	<u>2'420'661.25</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	128'542.83	20'000	108'542.83	22'935.21
3100.06	Verbrauchsmaterial	106'487.58	130'000	-23'512.42	129'486.75
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	28'806.20	27'000	1'806.20	11'066.55
3100.19	Lehrmittel	1'076'895.18	1'225'000	-148'104.82	1'175'545.52
3110.06	Anschaffung Turngeräte	31'829.65	50'000	-18'170.35	50'219.95
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	213'522.61	165'000	48'522.61	157'984.84
3130.01	Dienstleistungen Dritter	307'106.53	228'000	79'106.53	272'557.20
3130.02	Telefongebühren	0.00	4'200	-4'200.00	259.90
3130.13	Einzugsgebühren	0.00	0	0.00	122.25
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerzziehung	45'811.00	45'000	811.00	44'720.20
3130.25	Radio und TV-Gebühren	4'803.60	7'500	-2'696.40	8'205.50
3130.26	Gebühren Sportanlagen	2'690.00	4'000	-1'310.00	3'470.00
3130.31	Schülerunfallversicherung	7'080.10	12'000	-4'919.90	7'081.80
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	32'587.25	12'000	20'587.25	21'021.10
3150.01	Unterhalt Mobiliar	53'978.23	70'000	-16'021.77	85'525.74
3150.03	Unterhalt Turngeräte	42'610.05	35'000	7'610.05	27'819.75
3160.01	Mietzinse	52'041.60	56'000	-3'958.40	53'303.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	74'332.65	68'000	6'332.65	28'064.96
3170.06	Schultransporte	239'546.95	160'000	79'546.95	150'201.50
3171.01	Maiensäss	27'236.79	35'000	-7'763.21	11'884.70
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	82'169.50	120'000	-37'830.50	133'338.65
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	22'171.96	23'000	-828.04	25'845.58
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>3'423'501.55</u>	<u>3'235'000</u>	<u>188'501.55</u>	<u>1'895'263.10</u>
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'332'792.90	1'300'000	32'792.90	0.00
3612.14	Schulgelder Talentschule Surselva	87'300.00	80'000	7'300.00	0.00
3636.10	Soziale Institutionen	999'098.65	850'000	149'098.65	915'679.10
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000.00	15'000	0.00	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	989'310.00	990'000	-690.00	964'584.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>7'559'042.05</u>	<u>8'249'700</u>	<u>-690'657.95</u>	<u>7'577'869.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	1'707'937.90	1'929'700	-221'762.10	1'614'794.35
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	0.00	0	0.00	2'200.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	3'491.10	4'000	-508.90	5'143.90
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	62'523.00	68'000	-5'477.00	60'472.00
3910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	32'080.00	40'000	-7'920.00	35'115.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	4'707.60	6'000	-1'292.40	3'119.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'625.50	1'000	2'625.50	1'611.35
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	120.00	0	120.00	0.00
3920.01	Miete Räume	79'891.85	84'500	-4'608.15	79'832.30

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
3920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	5'592'992.35	6'040'400	-447'407.65	5'701'724.75
3920.10	Gebrauchslleihe Musikschule Chur	64'500.00	64'500	0.00	64'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'172.75	11'600	-4'427.25	9'357.30
4	Ertrag	-6'742'661.30	-6'673'100	-69'561.30	-8'985'765.65
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'137'748.00</u>	<u>-1'198'600</u>	<u>60'852.00</u>	<u>-1'364'092.85</u>
4230.01	Schulgelder	-943'919.10	-1'007'400	63'480.90	-1'180'258.95
4240.02	Benützungsgebühren	-118'123.75	-126'200	8'076.25	-112'424.40
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	500.00	0	500.00	4'410.00
4250.01	Verschiedene Verkäufe	0.00	-5'000	5'000.00	-397.00
4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	194.40	0	194.40	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-76'399.55	-60'000	-16'399.55	-75'422.50
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-5'341'800.30</u>	<u>-5'212'000</u>	<u>-129'800.30</u>	<u>-7'364'248.15</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-66'168.00	-60'000	-6'168.00	-67'158.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-5'259'702.00	-5'102'000	-157'702.00	-7'253'629.35
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-15'930.30	-50'000	34'069.70	-43'460.80
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-263'113.00</u>	<u>-262'500</u>	<u>-613.00</u>	<u>-257'424.65</u>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-263'113.00	-262'500	-613.00	-257'424.65

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2016	2016	Re16-Bu16	2015

42	<u>Gewerbliche Berufsschule</u>	<u>742'406.81</u>	<u>456'900</u>	<u>285'506.81</u>	<u>626'246.54</u>
3	Aufwand	25'005'615.78	26'264'400	-1'258'784.22	24'975'787.87
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>20'569'609.91</u>	<u>20'964'400</u>	<u>-394'790.09</u>	<u>20'248'364.59</u>
3000.05	Schulrat	6'526.20	10'000	-3'473.80	11'089.60
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'665'282.86	1'806'100	-140'817.14	1'678'798.54
3020.01	Löhne Lehrpersonal	15'567'936.75	15'710'200	-142'263.25	15'262'345.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'362'635.45	1'411'600	-48'964.55	1'341'792.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	1'689'206.40	1'694'500	-5'293.60	1'672'650.50
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	72'810.25	55'400	17'410.25	51'512.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	88'066.40	93'100	-5'033.60	86'621.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung	88'425.65	144'500	-56'074.35	119'269.85
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'774.00	3'000	1'774.00	3'682.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	6'582.85	12'000	-5'417.15	8'479.35
3099.02	Personalanlässe	11'980.00	12'000	-20.00	11'061.35
3099.08	Personalbeschaffung	5'383.10	12'000	-6'616.90	1'061.70
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'392'640.07</u>	<u>1'867'800</u>	<u>-475'159.93</u>	<u>1'679'818.13</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	27'797.98	42'000	-14'202.02	23'176.09
3100.06	Verbrauchsmaterial	45'451.05	70'000	-24'548.95	68'572.86
3100.19	Lehrmittel	287'126.52	492'600	-205'473.48	436'748.33
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'263.75	2'000	-736.25	867.65
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'773.85	61'000	-31'226.15	133'949.75
3110.14	Anschaffung Mobiliar	21'423.15	34'100	-12'676.85	31'682.05
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'717.50	2'500	1'217.50	2'217.95
3120.09	Aufwand Altmaterial	535.45	5'000	-4'464.55	1'824.55
3130.01	Dienstleistungen Dritter	249'448.84	271'800	-22'351.16	279'939.20
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	10'645.01	12'000	-1'354.99	8'289.60
3130.17	Veranstaltungen	9'521.35	21'800	-12'278.65	9'425.30
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'195.00	6'000	-1'805.00	3'725.00
3140.08	Unterhalt Gebäude	5'487.25	6'000	-512.75	4'505.10
3150.01	Unterhalt Mobiliar	12'076.20	14'300	-2'223.80	10'422.40
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	39'659.49	50'900	-11'240.51	41'122.50
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	9'264.85	10'000	-735.15	6'150.25
3160.03	Miete und Benützungskosten	565'949.43	625'800	-59'850.57	531'516.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	46'303.80	94'000	-47'696.20	63'928.10
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	2'730.75	14'000	-11'269.25	610.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	20'268.85	32'000	-11'731.15	21'144.05
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'300.00</u>	<u>6'700</u>	<u>-1'400.00</u>	<u>5'300.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien	5'300.00	6'700	-1'400.00	5'300.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>3'038'065.80</u>	<u>3'425'500</u>	<u>-387'434.20</u>	<u>3'042'305.15</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	239'176.80	193'000	46'176.80	149'146.75
3910.15	Dienstleistungen Aft Schulinformatik GBC	993'225.25	1'020'800	-27'574.75	1'151'261.00
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	80'000.00	187'300	-107'300.00	80'000.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	62'775.00	59'000	3'775.00	62'888.65
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'946.50	7'000	-1'053.50	6'871.00
3920.01	Miete Räume	118'000.00	118'000	0.00	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	976'034.57	1'298'200	-322'165.43	874'473.30
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	320'795.83	297'900	22'895.83	355'816.20
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	300.00	800	-500.00	600.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000.00	237'000	0.00	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'811.85	6'500	-1'688.15	6'248.25

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
4	Ertrag	-24'263'208.97	-25'807'500	1'544'291.03	-24'349'541.33
42	<u>Entgelte</u>	<u>-592'728.97</u>	<u>-499'500</u>	<u>-93'228.97</u>	<u>-636'377.43</u>
4230.01	Schulgelder	-148'950.00	-94'500	-54'450.00	-117'350.00
4230.02	Kursgelder	-10'000.00	-12'000	2'000.00	-10'730.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-31'730.00	-45'000	13'270.00	-30'586.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-73'481.70	-45'000	-28'481.70	-73'775.00
4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	-506.70	-5'000	4'493.30	-269.73
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-172'312.53	-61'000	-111'312.53	-51'265.15
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-115'004.29	-200'000	84'995.71	-276'476.39
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-8'638.60	-4'000	-4'638.60	-41'282.91
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-31'725.15	-33'000	1'274.85	-33'636.65
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-380.00	0	-380.00	-1'005.60
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-23'627'439.00</u>	<u>-25'257'900</u>	<u>1'630'461.00</u>	<u>-23'665'789.40</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-20'863'125.00	-22'257'900	1'394'775.00	-9'473'375.30
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-2'936'245.00	-3'000'000	63'755.00	-2'944'270.00
4632.01	Gemeindebeiträge	171'931.00	0	171'931.00	-10'856'313.10
4632.05	Standortbeitrag GBC Stadt Chur	0.00	0	0.00	-391'831.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-43'041.00</u>	<u>-50'100</u>	<u>7'059.00</u>	<u>-47'374.50</u>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-43'041.00	-48'100	5'059.00	-47'374.50
4940.02	Betriebskapitalzinsen GBC	0.00	-2'000	2'000.00	0.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
46	<u>Beiträge an Berufsschulen</u>	<u>-81'943.90</u>	<u>0</u>	<u>-81'943.90</u>	<u>5'626'128.20</u>
3	Aufwand	-81'943.90	0	-81'943.90	5'626'128.20
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>-81'943.90</u>	<u>0</u>	<u>-81'943.90</u>	<u>5'626'128.20</u>
3611.02	Anteil Chur Gewerbl. Berufsschulen GR	3'087.40	0	3'087.40	2'660'057.85
3611.03	Standortbeitrag Stadt Chur GBC	0.00	0	0.00	391'831.00
3611.04	Anteil Stadt Chur Berufswahlschulen GR	2'701.35	0	2'701.35	421'038.85
3611.05	Anteil Chur für ausw.Schulbesuch	0.00	0	0.00	596'281.20
3611.06	Gastgewerbliche Fachschulen GR	-35'573.20	0	-35'573.20	139'531.55
3611.08	Anteil Stadt Chur an KV-Schulen GR	-49'720.45	0	-49'720.45	1'242'218.75
3611.09	Standortbeitrag Stadt Chur KV-Schule	-2'439.00	0	-2'439.00	175'169.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
48	<u>Schulzahnpflege</u>	<u>135'353.31</u>	<u>255'400</u>	<u>-120'046.69</u>	<u>91'744.50</u>
3	Aufwand	1'225'096.91	1'313'500	-88'403.09	1'250'523.25
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>873'845.00</u>	<u>889'300</u>	<u>-15'455.00</u>	<u>855'332.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	738'795.05	750'000	-11'204.95	725'327.85
3040.01	Dienstkleider	1'137.10	1'500	-362.90	1'495.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	57'689.65	59'400	-1'710.35	57'176.25
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	68'628.55	70'100	-1'471.45	64'217.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'127.00	2'300	827.00	2'230.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'767.65	3'800	-32.35	3'698.70
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	1'500	-1'500.00	520.00
3099.02	Personalanlässe	700.00	700	0.00	666.30
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>266'813.41</u>	<u>287'500</u>	<u>-20'686.59</u>	<u>333'465.35</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'562.35	5'500	62.35	5'982.15
3100.07	Reinigungsmaterial	4'804.00	6'500	-1'696.00	5'903.39
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	25'218.83	30'000	-4'781.17	29'831.21
3100.13	Zahnärztliches Material	22'267.33	25'000	-2'732.67	23'944.20
3100.14	Material für Prophylaxe	2'307.85	3'500	-1'192.15	3'549.52
3100.15	Zahnpflegemittel	3'520.66	4'000	-479.34	4'314.15
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'802.00	6'000	802.00	71'493.60
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	12'797.20	13'500	-702.80	12'196.50
3130.01	Dienstleistungen Dritter	199.80	1'500	-1'300.20	4'363.50
3130.24	Reinigung der Wäsche	0.00	500	-500.00	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	48'043.15	45'000	3'043.15	53'309.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	7'640.75	15'000	-7'359.25	10'900.85
3160.01	Mietzinse	98'130.00	98'200	-70.00	98'130.00
3160.04	Leasingraten	17'183.00	20'300	-3'117.00	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'042.35	4'000	-957.65	1'672.65
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	9'294.14	9'000	294.14	7'873.83
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>13'800.00</u>	<u>13'800</u>	<u>0.00</u>	<u>13'800.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien	13'800.00	13'800	0.00	13'800.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>70'638.50</u>	<u>122'900</u>	<u>-52'261.50</u>	<u>47'925.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	68'930.50	120'500	-51'569.50	45'602.75
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'000.00	1'500	-500.00	1'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	708.00	900	-192.00	822.90
4	Ertrag	-1'089'743.60	-1'058'100	-31'643.60	-1'158'778.75
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'066'943.60</u>	<u>-1'035'300</u>	<u>-31'643.60</u>	<u>-1'135'978.75</u>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-316'798.85	-285'000	-31'798.85	-360'557.95
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-741'737.55	-740'000	-1'737.55	-764'491.85
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-3'450.00	-3'800	350.00	-3'800.00
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-4'957.20	-6'500	1'542.80	-7'128.95
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-22'800.00</u>	<u>-22'800</u>	<u>0.00</u>	<u>-22'800.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0.00	-22'800.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
51	<u>Kulturfachstelle</u>	<u>3'028'758.15</u>	<u>3'038'500</u>	<u>-9'741.85</u>	<u>2'997'884.27</u>
3	Aufwand	3'114'641.45	3'122'200	-7'558.55	2'997'884.27
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>187'869.40</u>	<u>158'000</u>	<u>29'869.40</u>	<u>139'697.40</u>
3000.02	Kommissionen	0.00	0	0.00	11'920.80
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	12'004.40	10'000	2'004.40	0.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	151'695.65	127'900	23'795.65	109'807.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'458.80	9'800	2'658.80	8'776.50
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	10'286.40	9'300	986.40	8'299.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	650.25	400	250.25	333.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	773.90	600	173.90	559.95
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>128'248.65</u>	<u>130'600</u>	<u>-2'351.35</u>	<u>16'288.32</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'518.20	7'300	-781.80	4'385.92
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	100'093.00	100'000	93.00	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	0	0.00	899.10
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500.00	7'500	0.00	0.00
3140.13	Unterhalt Stadtgalerie	1'925.60	0	1'925.60	667.00
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	3'880.00	3'000	880.00	6'337.15
3170.01	Reisekosten und Spesen	570.00	800	-230.00	535.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'761.85	12'000	-4'238.15	3'464.15
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'393'052.50</u>	<u>2'397'500</u>	<u>-4'447.50</u>	<u>2'456'690.70</u>
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000	0.00	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000	0.00	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	132'000.00	132'000	0.00	132'000.00
3636.20	Grundbeiträge prof. Theatergruppen	15'000.00	15'000	0.00	15'000.00
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	15'000.00	15'000	0.00	15'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	102'000.00	102'000	0.00	102'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	122'647.20	118'000	4'647.20	103'345.40
3636.24	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000	0.00	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	17'500.00	19'000	-1'500.00	18'800.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	17'600.00	17'500	100.00	17'600.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000.00	8'000	0.00	8'000.00
3636.28	Jazz Club Chur	15'000.00	15'000	0.00	15'000.00
3636.29	Churer Orgelkonzerte	0.00	0	0.00	5'000.00
3636.30	Konzertstudio Chur	0.00	0	0.00	4'500.00
3636.31	Ensemble ö!	20'000.00	20'000	0.00	20'000.00
3636.32	Churer Sommerkonzerte	0.00	0	0.00	4'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	12'000.00	12'000	0.00	12'000.00
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000.00	12'000	0.00	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	55'450.00	75'000	-19'550.00	69'010.80
3636.37	Museen (diverse)	18'000.00	18'000	0.00	18'000.00
3636.38	Bibliotheken	505'000.00	505'000	0.00	505'000.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	1'000.00	1'000	0.00	1'000.00
3636.41	Palazzo	0.00	0	0.00	5'000.00
3636.42	Kinder in der Kammerphilharmonie	0.00	0	0.00	5'000.00
3636.43	Zirkus Lollypop	7'000.00	7'000	0.00	18'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000.00	7'000	0.00	7'000.00
3636.46	Singschule	0.00	0	0.00	22'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000.00	30'000	0.00	30'000.00
3636.48	Postremise	20'000.00	20'000	0.00	18'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	88'574.40	69'000	19'574.40	78'512.00
3636.50	Langer Samstag	18'000.00	15'000	3'000.00	15'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	24'780.90	25'000	-219.10	24'741.10
3636.53	Städtekonferenz für Kultur	0.00	0	0.00	7'500.00
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	19'500.00	30'000	-10'500.00	38'681.40

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>405'470.90</u>	<u>436'100</u>	<u>-30'629.10</u>	<u>385'207.85</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	7'646.25	7'800	-153.75	8'148.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	150.00	1'000	-850.00	0.00
3920.01	Miete Räume	38'400.00	38'400	0.00	38'667.00
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	253'174.65	282'800	-29'625.35	232'292.85
3920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0.00	42'600.00
3920.09	Gebrauchtsleihe Stadtbibliothek	63'500.00	63'500	0.00	63'500.00
4	Ertrag	-85'883.30	-83'700	-2'183.30	0.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-85'883.30</u>	<u>-83'700</u>	<u>-2'183.30</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-2'183.30	0	-2'183.30	0.00
4290.08	Erlös aus Verkauf Kontrollschilder	-83'700.00	-83'700	0.00	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
52	<u>Sportfachstelle</u>	<u>497'032.12</u>	<u>485'600</u>	<u>11'432.12</u>	<u>481'845.54</u>
3	Aufwand	596'884.62	515'600	81'284.62	501'745.54
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>138'787.20</u>	<u>130'900</u>	<u>7'887.20</u>	<u>107'077.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	107'280.65	88'800	18'480.65	92'009.00
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	12'872.00	24'000	-11'128.00	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'558.30	9'400	158.30	7'354.10
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	7'948.20	7'500	448.20	6'965.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	514.60	500	14.60	279.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	613.45	700	-86.55	469.20
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>109'269.67</u>	<u>35'800</u>	<u>73'469.67</u>	<u>26'819.74</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'822.12	3'000	822.12	1'230.29
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	0	0.00	945.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	1'800	0.00	1'800.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	0.00	0	0.00	517.75
3170.01	Reisekosten und Spesen	349.00	500	-151.00	988.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	469.75	500	-30.25	681.50
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	102'828.80	30'000	72'828.80	20'657.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>335'098.25</u>	<u>335'000</u>	<u>98.25</u>	<u>354'375.00</u>
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	16'348.25	20'000	-3'651.75	2'950.00
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	318'750.00	315'000	3'750.00	351'425.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>13'729.50</u>	<u>13'900</u>	<u>-170.50</u>	<u>13'472.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	6'529.50	6'700	-170.50	6'872.95
3920.01	Miete Räume	7'200.00	7'200	0.00	6'600.00
4	Ertrag	-99'852.50	-30'000	-69'852.50	-19'900.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-99'852.50</u>	<u>-30'000</u>	<u>-69'852.50</u>	<u>-19'900.00</u>
4260.47	Rückerstattung für Sportanlässe und Projekte	-99'852.50	-30'000	-69'852.50	-19'900.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
55	<u>Soziale Dienste</u>	<u>26'844'352.31</u>	<u>27'022'200</u>	<u>-177'847.69</u>	<u>23'461'830.77</u>
3	Aufwand	43'180'763.73	41'482'700	1'698'063.73	42'795'803.56
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>5'533'164.25</u>	<u>4'833'100</u>	<u>700'064.25</u>	<u>4'625'968.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'699'113.85	4'048'900	650'213.85	3'958'578.15
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	37'669.00	86'600	-48'931.00	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	374'452.05	333'900	40'552.05	315'397.35
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	359'180.75	301'300	57'880.75	302'424.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	20'291.90	14'000	6'291.90	12'062.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	24'171.75	23'400	771.75	20'291.60
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	10'264.10	10'000	264.10	8'033.90
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	7'119.85	11'000	-3'880.15	6'404.35
3099.02	Personalanlässe	901.00	4'000	-3'099.00	2'775.60
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'006'654.08</u>	<u>1'033'500</u>	<u>-26'845.92</u>	<u>791'709.33</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	40'702.05	40'000	702.05	46'558.74
3100.06	Verbrauchsmaterial	4'590.50	3'000	1'590.50	2'758.65
3100.20	Lebensmittel	307'773.65	325'000	-17'226.35	261'918.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	133'921.21	155'500	-21'578.79	33'174.35
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	11'671.30	15'000	-3'328.70	11'644.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter	233'450.85	206'100	27'350.85	182'871.55
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	1'730.68	2'000	-269.32	1'795.38
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	19'978.00	20'100	-122.00	13'442.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	0.00	3'000	-3'000.00	0.00
3160.01	Mietzinse	120'946.05	116'100	4'846.05	116'190.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	52'693.00	59'700	-7'007.00	48'240.25
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	79'196.79	88'000	-8'803.21	73'114.66
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>0.00</u>	<u>141'500</u>	<u>-141'500.00</u>	<u>636'400.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	141'500	-141'500.00	0.00
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	0.00	0	0.00	636'400.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>35'744'775.80</u>	<u>34'547'100</u>	<u>1'197'675.80</u>	<u>35'936'262.03</u>
3611.01	Zahlung Chur an Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	65'165.00	0	65'165.00	2'143'555.00
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'595'864.35	1'750'000	-154'135.65	0.00
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	4'751'538.85	4'554'700	196'838.85	4'774'336.47
3612.02	Spitalfinanzierung	4'157'899.80	4'355'000	-197'100.20	4'150'594.95
3632.02	Rückzahlung an Gemeinden und Kantone	13'049.05	30'000	-16'950.95	18'256.15
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'554'959.42	1'679'400	-124'440.58	1'707'671.35
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	937'548.00	900'000	37'548.00	905'659.48
3636.55	Freizeitorganisationen	10'390.00	15'000	-4'610.00	15'220.00
3636.56	Verein Überlebenshilfe	0.00	0	0.00	69'636.40
3636.57	Präventionsprojekte	43'262.20	45'000	-1'737.80	55'091.70
3636.58	Suchtberatung	25'000.00	25'000	0.00	25'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	59'767.15	70'000	-10'232.85	61'863.10
3636.60	Mütter- und Väterberatung	0.00	0	0.00	183'000.00
3636.62	Ludothek Chur	24'000.00	24'000	0.00	37'000.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	129'200.00	109'200	20'000.00	109'200.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	189'794.45	230'000	-40'205.55	45'212.95
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	38'713.70	30'300	8'413.70	13'990.00
3636.81	Kleinkindberatung KJBE	0.00	40'000	-40'000.00	0.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'530'728.98	16'800'000	730'728.98	17'301'280.41
3637.03	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	628.00	5'000	-4'372.00	1'893.40
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'373'294.70	1'700'000	673'294.70	2'033'101.29
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	822'298.55	780'000	42'298.55	746'246.00
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'308'091.30	1'300'000	8'091.30	1'341'620.78
3637.07	Heimatliche Kostenbeteiligung gem. ZUG	-13'833.80	0	-13'833.80	93'195.45
3637.08	Prämien/Kostenanteile oblig. Versicherte	9'502.00	5'000	4'502.00	3'221.05

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
3637.09	Beiträge aus Fondserträgen	45'080.50	25'000	20'080.50	23'973.60
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	1'138.95	2'000	-861.05	9'840.00
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	33'389.70	35'000	-1'610.30	31'149.30
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	38'304.95	37'500	804.95	35'453.20
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>896'169.60</u>	<u>927'500</u>	<u>-31'330.40</u>	<u>805'464.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	398'281.50	340'900	57'381.50	317'148.65
3910.23	Dienstleistungen Finanzen	119'180.80	130'000	-10'819.20	125'930.05
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	423.05	0	423.05	0.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	10'000.00	10'000	0.00	0.00
3910.31	Dienstleistungen Steuern	23'810.00	0	23'810.00	2'400.00
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	35'500.00	35'500	0.00	35'500.00
3920.01	Miete Räume	303'720.00	309'200	-5'480.00	295'665.65
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0.00	96'900	-96'900.00	23'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'254.25	5'000	254.25	4'919.75
4	Ertrag	-16'336'411.42	-14'460'500	-1'875'911.42	-19'333'972.79
42	<u>Entgelte</u>	<u>-6'942'812.17</u>	<u>-6'583'800</u>	<u>-359'012.17</u>	<u>-7'114'988.33</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-59'554.91	-21'500	-38'054.91	-28'924.85
4260.07	Elternbeiträge	-713'648.85	-622'300	-91'348.85	-578'628.55
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-33'389.70	-35'000	1'610.30	-31'149.30
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-788'640.36	-800'000	11'359.64	-1'056'499.14
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-129'119.00	-30'000	-99'119.00	-27'940.70
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-143'105.25	-75'000	-68'105.25	-69'297.90
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-1'483'863.25	-1'900'000	416'136.75	-2'017'594.35
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-2'948'744.04	-2'700'000	-248'744.04	-2'862'110.54
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-642'746.81	-400'000	-242'746.81	-442'843.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-45'080.50</u>	<u>-25'000</u>	<u>-20'080.50</u>	<u>-23'973.60</u>
4511.02	Sozialhilfefonds	-45'080.50	-25'000	-20'080.50	-23'973.60
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-9'316'438.75</u>	<u>-7'811'700</u>	<u>-1'504'738.75</u>	<u>-12'159'895.86</u>
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-2'827'342.25	-2'000'000	-827'342.25	-2'424'128.10
4611.02	Anteil der übrigen Kantone (gemäss ZUG)	-366'887.65	-320'000	-46'887.65	-394'837.35
4611.04	Rückerstattungen aus Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	-170'573.00	0	-170'573.00	-5'524'417.00
4611.05	Kantonsanteil nach Lastenausgleich	720.50	0	720.50	-3'128'771.60
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-41'982.40	-42'000	17.60	-41'856.40
4612.03	Rückerstattung Bürgergemeinde	-164'839.25	-160'000	-4'839.25	-186'735.20
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-182'012.90	-90'000	-92'012.90	-145'085.65
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-5'250'000.00	-4'850'000	-400'000.00	0.00
4630.01	Bundesbeiträge	0.00	-72'800	72'800.00	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-39'200.00	-39'200	0.00	-45'200.00
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-202'157.60	-186'700	-15'457.60	-214'473.90
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-52'164.20	-38'500	-13'664.20	-41'890.66
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde Chur	-20'000.00	-12'500	-7'500.00	-12'500.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-32'080.00</u>	<u>-40'000</u>	<u>7'920.00</u>	<u>-35'115.00</u>
4910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	-32'080.00	-40'000	7'920.00	-35'115.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2016	2016	Re16-Bu16	2015

**Departement Bau
Planung und Umwelt**

16'516'761.68 19'321'400 -2'804'638.32 14'660'001.99

Grün und Werkbetrieb

6'201'056.87 **7'890'800** **-1'689'743.13** **5'886'540.62**

60 Grün und Werkbetrieb, Leitung

447'184.25 **459'000** **-11'815.75** **432'274.55**

3 Aufwand

447'184.25 **459'000** **-11'815.75** **432'274.55**

30 Personalaufwand

416'420.35 **415'500** **920.35** **417'229.80**

3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	346'367.70	345'000	1'367.70	348'403.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	27'244.65	27'500	-255.35	27'379.60
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	36'423.00	36'000	423.00	34'910.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'498.75	5'000	-501.25	4'700.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'766.25	1'800	-33.75	1'776.70
3099.02	Personalanlässe	120.00	200	-80.00	60.00

31 Sach- + übriger Betriebsaufwand

21'220.30 **32'500** **-11'279.70** **2'405.70**

3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	185.45	1'000	-814.55	122.60
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	500	-500.00	0.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	16'325.60	25'000	-8'674.40	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	500	-500.00	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	969.25	1'000	-30.75	1'205.50
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	1'432.80	2'000	-567.20	1'077.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'307.20	2'500	-192.80	0.00

39 Interne Verrechnungen

9'543.60 **11'000** **-1'456.40** **12'639.05**

3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'999.25	5'700	-1'700.75	5'039.05
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	244.35	0	244.35	0.00
3920.01	Miete Räume	3'900.00	3'900	0.00	6'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'400.00	1'400	0.00	1'400.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
61	Wald und Alpen	-458'260.14	-1'400	-456'860.14	-468'311.68
3	Aufwand	2'364'869.57	2'504'600	-139'730.43	2'597'140.69
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>953'781.95</u>	<u>1'030'400</u>	<u>-76'618.05</u>	<u>969'213.65</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	3'200.00	3'000	200.00	3'750.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	791'884.80	841'000	-49'115.20	793'826.35
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	5'400	-5'400.00	0.00
3040.01	Dienstkleider	13'595.55	12'000	1'595.55	11'642.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	60'447.80	67'700	-7'252.20	62'381.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	64'451.80	79'300	-14'848.20	75'669.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	11'521.35	13'200	-1'678.65	12'932.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'072.35	4'600	-527.65	4'080.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'828.30	3'500	328.30	4'270.80
3099.02	Personalanlässe	780.00	700	80.00	660.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>796'433.42</u>	<u>819'000</u>	<u>-22'566.58</u>	<u>990'719.09</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'628.54	5'000	-1'371.46	5'350.85
3100.08	Treibstoffe	32'314.39	50'000	-17'685.61	43'067.40
3100.16	Materialeinkauf	89'867.16	76'500	13'367.16	72'790.48
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'886.50	50'500	-37'613.50	24'662.60
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	48'930.80	59'200	-10'269.20	55'834.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	178'758.76	172'000	6'758.76	255'112.58
3130.02	Telefongebühren	2'626.20	3'000	-373.80	2'895.70
3130.28	Telefonentschädigungen	0.00	2'100	-2'100.00	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'772.00	7'000	772.00	7'293.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	7'682.15	3'000	4'682.15	294.05
3131.09	Beratungsaufwand	0.00	0	0.00	4'731.80
3137.01	Verkehrssteuern	2'587.45	2'700	-112.55	2'547.45
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	30'514.00	13'000	17'514.00	10'245.55
3140.10	Baulicher Unterhalt	274'846.38	257'000	17'846.38	374'717.89
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	60'475.99	74'000	-13'524.01	83'261.99
3170.01	Reisekosten und Spesen	37'649.80	40'500	-2'850.20	41'254.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'893.30	3'500	2'393.30	6'659.05
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>393'300.00</u>	<u>391'300</u>	<u>2'000.00</u>	<u>381'700.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	294'600.00	288'900	5'700.00	288'700.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	94'900.00	98'600	-3'700.00	89'200.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	3'800.00	3'800	0.00	3'800.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>19'243.50</u>	<u>17'000</u>	<u>2'243.50</u>	<u>26'435.00</u>
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	14'228.50	12'000	2'228.50	21'404.00
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	5'015.00	5'000	15.00	5'031.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>202'110.70</u>	<u>246'900</u>	<u>-44'789.30</u>	<u>229'072.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	11'211.50	14'000	-2'788.50	8'825.50
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	781.85	0	781.85	3'098.85
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000.00	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	20'192.95	29'000	-8'807.05	34'210.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	0	0.00	1'320.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	35.55	0	35.55	0.00
3920.01	Miete Räume	77'600.00	77'600	0.00	68'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'800.00	2'800	0.00	2'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	71'200.00	97'400	-26'200.00	91'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	18'288.85	24'100	-5'811.15	19'218.60

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
4	Ertrag	-2'823'129.71	-2'506'000	-317'129.71	-3'065'452.37
42	<u>Entgelte</u>	<u>-925'860.72</u>	<u>-927'000</u>	<u>1'139.28</u>	<u>-1'157'108.75</u>
4240.20	Dienstleistungen für Dritte	-223'421.10	-181'500	-41'921.10	-496'415.73
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-76'028.00	-70'000	-6'028.00	-71'295.50
4250.08	Holzverkauf	-342'395.05	-400'000	57'604.95	-304'146.30
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'056.95	-8'000	-56.95	-9'267.65
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-14'213.50	-11'000	-3'213.50	-13'231.50
4260.32	Rückerstattungen für Strom und Telefon	-44'193.72	-44'000	-193.72	-46'757.17
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-17'552.40	-12'500	-5'052.40	-15'994.90
4290.04	Entnahme Bodenerlöskonto	-200'000.00	-200'000	0.00	-200'000.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-126'051.90</u>	<u>0</u>	<u>-126'051.90</u>	<u>-112'666.90</u>
4310.01	Leistungen für Investitionen	-101'157.50	0	-101'157.50	-80'544.50
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	-24'894.40	0	-24'894.40	-32'122.40
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-1'184'090.98</u>	<u>-1'150'000</u>	<u>-34'090.98</u>	<u>-1'192'733.94</u>
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'184'090.98	-1'150'000	-34'090.98	-1'192'733.94
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-546'509.65</u>	<u>-385'000</u>	<u>-161'509.65</u>	<u>-575'806.70</u>
4630.02	Sommerungsbeitrag Bund	-81'948.80	-45'000	-36'948.80	-94'551.85
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-67'711.85	-30'000	-37'711.85	-71'200.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-317'810.85	-250'000	-67'810.85	-321'769.50
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-27'414.15	-30'000	2'585.85	-31'198.85
4632.03	Beförsterungsbeitrag Arosa	-51'624.00	-30'000	-21'624.00	-57'086.50
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-40'616.46</u>	<u>-44'000</u>	<u>3'383.54</u>	<u>-27'136.08</u>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-40'616.46	-44'000	3'383.54	-27'136.08

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
76	Werkbetrieb	3'968'621.23	4'787'600	-818'978.77	3'350'139.98
3	Aufwand	10'936'799.09	11'948'600	-1'011'800.91	10'734'294.90
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>3'801'880.22</u>	<u>4'061'600</u>	<u>-259'719.78</u>	<u>3'781'742.28</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'167'176.60	3'377'000	-209'823.40	3'143'024.95
3040.01	Dienstkleider	27'061.97	30'000	-2'938.03	29'116.73
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	251'020.15	273'400	-22'379.85	250'250.45
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	287'857.80	299'500	-11'642.20	287'234.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	45'704.55	53'400	-7'695.45	50'802.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	16'129.15	18'300	-2'170.85	16'013.60
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	6'930.00	10'000	-3'070.00	5'300.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'279'815.80</u>	<u>6'966'500</u>	<u>-686'684.20</u>	<u>6'002'707.11</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'426.86	30'000	-7'573.14	12'018.09
3100.08	Treibstoffe	145'537.63	180'000	-34'462.37	149'556.51
3100.16	Materialeinkauf	629'306.01	715'000	-85'693.99	699'736.75
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	211'015.26	240'000	-28'984.74	203'599.68
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'120.18	10'000	-7'879.82	6'991.21
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	307'937.55	409'000	-101'062.45	106'501.15
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'375.76	17'000	-15'624.24	10'042.78
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	399'502.28	400'000	-497.72	451'581.41
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	140'000.00	140'000	0.00	100'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	13'224.75	15'000	-1'775.25	14'979.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	71'910.92	71'000	910.92	67'606.21
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'801'282.69	2'108'500	-307'217.31	1'819'851.30
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	109'736.35	100'000	9'736.35	102'917.82
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	19'856.17	30'000	-10'143.83	29'646.00
3131.09	Beratungsaufwand	0.00	0	0.00	7'407.41
3137.01	Verkehrssteuern	60'878.50	65'000	-4'121.50	64'344.70
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	430'000.00	430'000	0.00	430'000.00
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000.00	100'000	0.00	100'000.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	824'157.85	788'000	36'157.85	795'216.83
3140.15	Winterdienst	367'461.39	500'000	-132'538.61	245'757.43
3150.01	Unterhalt Mobiliar	48'421.70	72'000	-23'578.30	25'710.93
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	348'462.05	250'000	98'462.05	348'477.39
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	16'050.00	17'000	-950.00	19'650.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'032.97	8'000	-2'967.03	5'632.13
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'518.93	1'000	518.93	168.38
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	202'600.00	270'000	-67'400.00	185'314.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>59'500.00</u>	<u>143'900</u>	<u>-84'400.00</u>	<u>31'500.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'000.00	0	1'000.00	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	58'500.00	143'900	-85'400.00	31'500.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>	<u>62'184.58</u>
3631.01	Betriebsbeitrag an Kanton (Tierkörpersam.)	0.00	0	0.00	62'184.58
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>795'603.07</u>	<u>776'600</u>	<u>19'003.07</u>	<u>856'160.93</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	87'473.30	104'500	-17'026.70	94'517.00
3910.23	Dienstleistungen Finanzen	22'040.00	15'000	7'040.00	16'371.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	2'461.85	0	2'461.85	9'085.45
3910.31	Dienstleistungen Steuern	25'000.00	32'000	-7'000.00	32'000.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'751.57	4'000	-2'248.43	721.45
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	21'387.21	35'000	-13'612.79	17'604.50
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	55'972.70	60'000	-4'027.30	63'729.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	10'860.00	10'000	860.00	10'620.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	147'944.99	175'000	-27'055.01	118'721.43
3920.01	Miete Räume	263'700.00	263'700	0.00	332'900.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
3920.02	Miete Parkplätze	15'000.00	15'000	0.00	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	4'500.00	13'400	-8'900.00	3'500.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00	0	100'000.00	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	37'511.45	49'000	-11'488.55	41'390.60
4	Ertrag	-6'968'177.86	-7'161'000	192'822.14	-7'384'154.92
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-341'509.40</u>	<u>-336'700</u>	<u>-4'809.40</u>	<u>-439'831.36</u>
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-14'086.70	-28'000	13'913.30	-148'427.45
4120.05	Ertrag aus Mühlbachnutzung	-462.95	-700	237.05	-462.95
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-275'918.65	-265'000	-10'918.65	-240'420.16
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-51'041.10	-43'000	-8'041.10	-50'520.80
42	<u>Entgelte</u>	<u>-6'030'015.87</u>	<u>-6'067'300</u>	<u>37'284.13</u>	<u>-6'091'573.07</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-862'774.62	-750'000	-112'774.62	-950'702.67
4240.08	Miete und Deponiegebühren	0.00	-1'800	1'800.00	-1'505.00
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-426'997.51	-450'000	23'002.49	-404'446.31
4240.11	Kehrichtgebühren	-2'717'940.19	-2'850'000	132'059.81	-2'721'506.01
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'003'250.75	-2'000'000	-3'250.75	-2'006'069.05
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-3'879.07	-2'500	-1'379.07	-1'004.03
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-10'903.73	-5'000	-5'903.73	0.00
4270.03	Ordnungsbussen	-4'270.00	-8'000	3'730.00	-6'340.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-42'312.36</u>	<u>0</u>	<u>-42'312.36</u>	<u>-319'395.09</u>
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	-42'312.36	0	-42'312.36	-319'395.09
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-28'490.82</u>	<u>-10'000</u>	<u>-18'490.82</u>	<u>-19'420.15</u>
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-28'490.82	-10'000	-18'490.82	-19'420.15
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-525'849.41</u>	<u>-747'000</u>	<u>221'150.59</u>	<u>-513'935.25</u>
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-505'849.41	-727'000	221'150.59	-493'935.25
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-20'000.00	-20'000	0.00	-20'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
86	Stadtgärtnerei	2'243'511.53	2'645'600	-402'088.47	2'572'437.77
3	Aufwand	4'275'213.92	4'603'700	-328'486.08	4'448'861.94
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'062'317.75</u>	<u>2'140'300</u>	<u>-77'982.25</u>	<u>2'073'318.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'726'150.85	1'797'400	-71'249.15	1'732'645.35
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	3'510.00	0	3'510.00	0.00
3040.01	Dienstkleider	10'957.75	12'000	-1'042.25	12'577.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	136'285.45	148'700	-12'414.55	137'339.10
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	145'879.00	136'300	9'579.00	145'981.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	25'000.25	27'300	-2'299.75	28'364.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'842.05	10'700	-1'857.95	8'845.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'862.75	6'000	-2'137.25	5'665.35
3099.02	Personalanlässe	1'829.65	1'900	-70.35	1'900.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'190'108.74</u>	<u>1'243'400</u>	<u>-53'291.26</u>	<u>1'302'067.24</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'443.88	1'700	-256.12	1'997.40
3100.06	Verbrauchsmaterial	101'456.61	123'000	-21'543.39	110'479.63
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'962.25	40'200	-3'237.75	138'070.45
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	48'189.75	48'000	189.75	42'977.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	103'385.25	113'300	-9'914.75	107'470.76
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'501.50	2'700	-198.50	2'135.80
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	6'586.65	10'000	-3'413.35	9'053.40
3131.09	Beratungsaufwand	0.00	0	0.00	4'623.20
3140.10	Baulicher Unterhalt	819'241.15	818'000	1'241.15	813'504.49
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'334.05	5'000	-3'665.95	32'807.61
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'941.60	50'000	-11'058.40	0.00
3160.01	Mietzinse	4'800.00	1'200	3'600.00	1'200.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	25'600.00	25'600	0.00	35'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	-333.95	4'700	-5'033.95	2'746.60
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>653'100.00</u>	<u>725'900</u>	<u>-72'800.00</u>	<u>624'700.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	196'300.00	181'900	14'400.00	194'000.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	42'800.00	67'100	-24'300.00	32'300.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	380'900.00	415'000	-34'100.00	372'700.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	33'100.00	61'900	-28'800.00	25'700.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>115'833.48</u>	<u>120'000</u>	<u>-4'166.52</u>	<u>144'297.00</u>
3511.03	Gräberfonds	115'833.48	120'000	-4'166.52	144'297.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>253'853.95</u>	<u>374'100</u>	<u>-120'246.05</u>	<u>304'479.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	39'110.00	51'100	-11'990.00	40'252.35
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	993.40	0	993.40	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'537.00	3'000	-1'463.00	3'074.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	43'610.05	60'000	-16'389.95	62'249.10
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'970.00	3'000	-30.00	4'500.00
3920.01	Miete Räume	37'500.00	37'500	0.00	36'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0.00	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	115'300.00	205'000	-89'700.00	144'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	11'033.50	12'700	-1'666.50	11'803.55
4	Ertrag	-2'031'702.39	-1'958'100	-73'602.39	-1'876'424.17
42	<u>Entgelte</u>	<u>-918'002.08</u>	<u>-800'000</u>	<u>-118'002.08</u>	<u>-846'734.71</u>
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-3'712.00	-4'000	288.00	-2'568.00
4240.22	Benützungsgebühren	-385'403.41	-256'000	-129'403.41	-304'227.05
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-218'645.18	-215'000	-3'645.18	-226'753.92
4250.02	Verkäufe	-96'719.49	-100'000	3'280.51	-79'003.58
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-213'522.00	-225'000	11'478.00	-234'182.16

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015

<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-32'852.46</u>	<u>-35'000</u>	<u>2'147.54</u>	<u>-29'172.70</u>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-32'852.46	-35'000	2'147.54	-29'172.70
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-88'345.85</u>	<u>-105'000</u>	<u>16'654.15</u>	<u>-93'274.76</u>
4511.03	Gräberfonds	-88'345.85	-105'000	16'654.15	-93'274.76
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-992'502.00</u>	<u>-1'018'100</u>	<u>25'598.00</u>	<u>-907'242.00</u>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-992'502.00	-1'018'100	25'598.00	-907'242.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
	<u>Tiefbaudienste</u>	<u>9'022'169.52</u>	<u>8'645'800</u>	<u>376'369.52</u>	<u>6'608'579.72</u>
70	Tiefbaudienste, Leitung	2'773'598.43	2'885'000	-111'401.57	449'205.67
3	Aufwand	3'116'543.04	3'145'500	-28'956.96	962'009.22
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>625'503.40</u>	<u>655'400</u>	<u>-29'896.60</u>	<u>643'246.05</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	517'205.80	538'700	-21'494.20	530'433.20
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	41'202.70	42'900	-1'697.30	42'078.85
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	55'256.90	58'700	-3'443.10	56'920.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'139.35	8'400	-1'260.65	8'013.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'658.65	2'700	-41.35	2'705.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	2'000	-2'000.00	609.00
3099.02	Personalanlässe	2'040.00	2'000	40.00	2'485.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>201'174.74</u>	<u>210'000</u>	<u>-8'825.26</u>	<u>207'364.87</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	37'407.88	38'000	-592.12	28'100.54
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'535.85	3'000	-464.15	2'939.80
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'055.00	12'000	-1'945.00	9'140.00
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	133'540.15	120'000	13'540.15	135'696.76
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	4'990.50	20'000	-15'009.50	2'800.00
3131.09	Beratungsaufwand	0.00	0	0.00	17'789.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	704.50	2'000	-1'295.50	36.00
3160.01	Mietzinse	3'362.56	4'000	-637.44	3'362.52
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'338.90	5'000	338.90	3'018.40
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	50.05	2'000	-1'949.95	167.05
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'189.35	4'000	-810.65	4'314.80
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'190'000.00</u>	<u>2'160'000</u>	<u>30'000.00</u>	<u>0.00</u>
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'190'000.00	2'160'000	30'000.00	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>99'864.90</u>	<u>120'100</u>	<u>-20'235.10</u>	<u>111'398.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	36'159.75	56'600	-20'440.25	59'954.80
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'226.00	0	1'226.00	0.00
3920.01	Miete Räume	55'200.00	55'200	0.00	43'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0.00	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'379.15	7'400	-1'020.85	7'043.50
4	Ertrag	-342'944.61	-260'500	-82'444.61	-512'803.55
42	<u>Entgelte</u>	<u>-160.00</u>	<u>-500</u>	<u>340.00</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-160.00	-500	340.00	0.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-198'647.61</u>	<u>-168'000</u>	<u>-30'647.61</u>	<u>-420'803.55</u>
4310.02	Leistungen für Investitionen Tiefbau	-198'647.61	-168'000	-30'647.61	-420'803.55
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-52'137.00</u>	<u>0</u>	<u>-52'137.00</u>	<u>0.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-52'137.00	0	-52'137.00	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-92'000.00</u>	<u>-92'000</u>	<u>0.00</u>	<u>-92'000.00</u>
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-92'000.00	-92'000	0.00	-92'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
72	Tiefbau	6'195'296.15	5'635'400	559'896.15	5'960'606.17
3	Aufwand	6'345'790.78	6'695'900	-350'109.22	5'970'591.17
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>778'046.40</u>	<u>767'900</u>	<u>10'146.40</u>	<u>756'093.30</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	648'430.95	639'500	8'930.95	630'088.35
3040.01	Dienstkleider	1'854.90	1'500	354.90	1'103.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	51'617.75	51'200	417.75	50'223.45
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	62'536.20	60'900	1'636.20	60'481.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'393.50	10'500	-1'106.50	10'042.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'313.10	3'300	13.10	3'213.15
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	900.00	1'000	-100.00	941.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'363'824.13</u>	<u>1'233'000</u>	<u>130'824.13</u>	<u>1'172'032.02</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0	0.00	4'803.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'817.40	2'000	-182.60	855.50
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'989.70	2'000	-10.30	3'902.50
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	156'929.41	120'000	36'929.41	80'480.10
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	400'638.05	390'000	10'638.05	434'942.81
3140.10	Baulicher Unterhalt	559'194.89	500'000	59'194.89	642'868.69
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	62'339.45	80'000	-17'660.55	0.00
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer, Plessur/Rhein	106'091.76	80'000	26'091.76	0.00
3140.18	Baulicher Unterhalt öffentlicher Verkehr	69'534.90	50'000	19'534.90	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'500	-1'500.00	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'915.27	2'500	415.27	2'781.17
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'281.75	2'500	-218.25	1'028.95
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	91.55	2'500	-2'408.45	369.20
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>3'265'200.00</u>	<u>3'301'800</u>	<u>-36'600.00</u>	<u>3'135'700.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	3'000'000.00	2'938'600	61'400.00	2'869'500.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	265'200.00	363'200	-98'000.00	266'200.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>938'720.25</u>	<u>1'393'200</u>	<u>-454'479.75</u>	<u>906'765.85</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	80'791.25	90'800	-10'008.75	83'530.20
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	4'081.80	2'000	2'081.80	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	96'277.80	95'000	1'277.80	7'900.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	9'092.35	188'000	-178'907.65	6'739.15
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'970.00	20'000	970.00	20'000.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	1'262.85	29'000	-27'737.15	0.00
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	1'578.00	6'000	-4'422.00	0.00
3920.01	Miete Räume	54'700.00	54'700	0.00	53'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	6'300.00	6'300	0.00	6'300.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	659'000.00	895'300	-236'300.00	723'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'666.20	6'100	-1'433.80	5'096.50
4	Ertrag	-150'494.63	-1'060'500	910'005.37	-9'985.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-100'494.63</u>	<u>-500</u>	<u>-99'994.63</u>	<u>-1'035.00</u>
4210.01	Arbeiten für Dritte	-100'494.63	-500	-99'994.63	-1'035.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>0.00</u>	<u>-110'000</u>	<u>110'000.00</u>	<u>0.00</u>
4310.01	Leistungen für Investitionen	0.00	-110'000	110'000.00	0.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0.00</u>	<u>-950'000</u>	<u>950'000.00</u>	<u>0.00</u>
4500.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Kanalisationen	0.00	-950'000	950'000.00	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-50'000.00</u>	<u>0</u>	<u>-50'000.00</u>	<u>-8'950.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-50'000.00	0	-50'000.00	-8'950.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
74	Vermessung	-105'271.26	-62'900	-42'371.26	-8'905.82
3	Aufwand	1'043'613.24	1'039'100	4'513.24	1'018'407.43
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>653'933.30</u>	<u>664'700</u>	<u>-10'766.70</u>	<u>649'032.15</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	544'277.45	550'000	-5'722.55	541'702.25
3040.01	Dienstkleider	2'444.70	3'000	-555.30	1'550.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	42'230.15	43'700	-1'469.85	42'878.15
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	50'934.15	53'800	-2'865.85	50'665.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'882.55	8'400	-517.45	8'723.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'775.10	2'800	-24.90	2'762.55
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'389.20	3'000	389.20	750.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>223'687.24</u>	<u>185'500</u>	<u>38'187.24</u>	<u>199'933.98</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0	0.00	2'980.70
3100.16	Materialeinkauf	7'926.70	8'000	-73.30	7'787.65
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'562.35	9'000	-1'437.65	6'048.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	200'924.35	155'000	45'924.35	174'516.15
3150.01	Unterhalt Mobiliar	4'411.09	4'000	411.09	5'649.25
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'242.83	6'000	-3'757.17	2'490.73
3170.01	Reisekosten und Spesen	517.20	2'000	-1'482.80	295.40
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	102.72	1'500	-1'397.28	165.45
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>165'992.70</u>	<u>188'900</u>	<u>-22'907.30</u>	<u>169'441.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	66'448.50	80'600	-14'151.50	63'596.10
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'465.85	8'000	-4'534.15	5'956.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	21'210.00	25'000	-3'790.00	20'000.00
3920.01	Miete Räume	64'700.00	64'700	0.00	69'600.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0.00	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'768.35	5'200	-431.65	4'889.20
4	Ertrag	-1'148'884.50	-1'102'000	-46'884.50	-1'027'313.25
42	<u>Entgelte</u>	<u>-976'520.70</u>	<u>-880'000</u>	<u>-96'520.70</u>	<u>-938'040.00</u>
4210.15	Amtliche Vermessung	-294'672.88	-220'000	-74'672.88	-210'331.05
4210.16	Leitungskataster	-174'843.37	-140'000	-34'843.37	-160'147.82
4210.17	Bauvermessung	-280'006.05	-260'000	-20'006.05	-315'733.07
4210.18	Diverse Vermessungsgebühren	-4'406.85	0	-4'406.85	-17'841.00
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-95'503.19	-100'000	4'496.81	-89'384.09
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-127'088.36	-160'000	32'911.64	-144'602.97
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-172'363.80</u>	<u>-222'000</u>	<u>49'636.20</u>	<u>-89'273.25</u>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-172'363.80	-222'000	49'636.20	-89'273.25

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
78	Abwasserreinigungsanlage	0.00	0	0.00	0.00
3	Aufwand	4'771'073.03	5'600'400	-829'326.97	4'947'366.91
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'058'999.75</u>	<u>1'061'100</u>	<u>-2'100.25</u>	<u>1'034'539.88</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	871'491.25	874'300	-2'808.75	843'566.40
3040.01	Dienstkleider	2'384.90	3'300	-915.10	3'332.97
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	69'255.10	70'400	-1'144.90	67'336.75
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	82'705.80	84'700	-1'994.20	79'179.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'623.80	13'000	-376.20	13'162.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'444.10	4'600	-155.90	4'302.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung	16'094.80	10'800	5'294.80	23'660.06
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'758'058.96</u>	<u>2'911'300</u>	<u>-153'241.04</u>	<u>2'377'214.37</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	0	0.00	936.30
3100.06	Verbrauchsmaterial	21'784.18	33'500	-11'715.82	28'198.18
3100.17	Hilfsstoffe ARA	317'499.49	296'000	21'499.49	296'975.57
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	76'231.20	77'000	-768.80	27'649.78
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	652'717.22	594'000	58'717.22	659'388.42
3120.06	Erdgas	280'844.95	345'000	-64'155.05	270'181.60
3130.01	Dienstleistungen Dritter	105'274.21	93'000	12'274.21	79'639.48
3130.28	Telefonentschädigungen	0.00	1'500	-1'500.00	0.00
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	78'720.94	76'000	2'720.94	67'323.24
3130.38	Entsorgungsgebühren	88'549.32	96'400	-7'850.68	90'150.95
3140.08	Unterhalt Gebäude	184'832.83	173'000	11'832.83	107'128.89
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	0	0.00	1'885.65
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	6'401.11	7'200	-798.89	2'107.36
3150.13	Unterhalt Anlagen	791'149.83	967'000	-175'850.17	593'736.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	145'209.00	145'200	9.00	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'128.60	1'500	1'628.60	2'065.40
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'716.08	5'000	716.08	4'638.55
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>134'278.51</u>	<u>801'000</u>	<u>-666'721.49</u>	<u>1'203'191.76</u>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA Betrieb/Unterhalt	0.00	651'000	-651'000.00	1'153'191.76
3510.02	Spezialfinanzierung TRAC Klärschlamm-trocknung	134'278.51	150'000	-15'721.49	50'000.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>490'581.00</u>	<u>476'500</u>	<u>14'081.00</u>	<u>0.00</u>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	490'581.00	476'500	14'081.00	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>329'154.81</u>	<u>350'500</u>	<u>-21'345.19</u>	<u>332'420.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	77'127.25	81'400	-4'272.75	78'252.60
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	312.00	2'000	-1'688.00	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'953.01	9'000	-6'046.99	3'326.60
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	4'633.10	5'000	-366.90	3'479.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	138'000.00	138'000	0.00	138'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	92'000.00	92'000	0.00	92'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	14'129.45	23'100	-8'970.55	17'362.70
4	Ertrag	-4'771'073.03	-5'600'400	829'326.97	-4'947'366.91
42	<u>Entgelte</u>	<u>-4'109'297.24</u>	<u>-4'696'800</u>	<u>587'502.76</u>	<u>-4'285'107.11</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-3'776'642.49	-4'395'800	619'157.51	-3'902'864.09
4240.06	Arbeiten für Dritte	-332'654.75	-301'000	-31'654.75	-381'686.59
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0.00	-556.43
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-121'847.39</u>	<u>0</u>	<u>-121'847.39</u>	<u>0.00</u>
4510.02	Spezialfinanzierung ARA	-121'847.39	0	-121'847.39	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-533'814.40</u>	<u>-903'600</u>	<u>369'785.60</u>	<u>-654'622.80</u>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-533'814.40	-903'600	369'785.60	-654'622.80
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'114.00</u>	<u>0</u>	<u>-6'114.00</u>	<u>-7'637.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-6'114.00	0	-6'114.00	-7'637.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
79	Geoinformatik	158'546.20	188'300	-29'753.80	207'673.70
3	Aufwand	373'898.70	401'300	-27'401.30	339'533.70
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>307'081.95</u>	<u>329'700</u>	<u>-22'618.05</u>	<u>231'766.35</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	253'279.40	275'000	-21'720.60	193'027.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	20'127.60	22'000	-1'872.40	15'428.30
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	28'714.65	27'700	1'014.65	19'161.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'668.75	3'600	68.75	3'165.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'291.55	1'400	-108.45	984.65
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>22'245.20</u>	<u>24'500</u>	<u>-2'254.80</u>	<u>24'013.85</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	171.70	500	-328.30	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	-500.00	539.10
3130.01	Dienstleistungen Dritter	19'732.70	20'000	-267.30	22'258.75
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500.00	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'262.80	1'000	262.80	758.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'078.00	2'000	-922.00	458.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>11'600.00</u>	<u>11'600</u>	<u>0.00</u>	<u>11'600.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	11'600.00	11'600	0.00	11'600.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>32'971.55</u>	<u>35'500</u>	<u>-2'528.45</u>	<u>72'153.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	18'771.55	20'800	-2'028.45	56'053.50
3920.01	Miete Räume	13'400.00	13'400	0.00	14'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	800.00	1'300	-500.00	1'300.00
4	Ertrag	-215'352.50	-213'000	-2'352.50	-131'860.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-119'252.50</u>	<u>-117'000</u>	<u>-2'252.50</u>	<u>-45'575.00</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-119'252.50	-117'000	-2'252.50	-45'575.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-96'100.00</u>	<u>-96'000</u>	<u>-100.00</u>	<u>-86'285.00</u>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-96'100.00	-96'000	-100.00	-86'285.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
	<u>Hochbaudienste</u>	<u>1'761'927.95</u>	<u>3'020'500</u>	<u>-1'258'572.05</u>	<u>2'756'078.57</u>
80	Hochbaudienste, Leitung	585'424.57	587'600	-2'175.43	652'941.48
3	Aufwand	585'424.57	587'600	-2'175.43	652'941.48
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>424'176.30</u>	<u>415'100</u>	<u>9'076.30</u>	<u>512'322.65</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	12'217.30	22'000	-9'782.70	12'850.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	342'304.55	325'100	17'204.55	406'782.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	27'257.75	25'900	1'357.75	32'977.45
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	34'849.90	33'800	1'049.90	49'983.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'781.05	5'200	-418.95	5'748.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'745.75	1'700	45.75	2'102.25
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	0	0.00	128.00
3099.02	Personalanlässe	1'020.00	1'400	-380.00	1'750.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>49'224.72</u>	<u>58'000</u>	<u>-8'775.28</u>	<u>54'170.63</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'505.60	28'000	-4'494.40	11'423.33
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'964.80	2'000	-35.20	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'149.00	12'000	-3'851.00	7'956.90
3131.04	Honorare Allgemein	0.00	0	0.00	8'952.10
3131.09	Beratungsaufwand	0.00	0	0.00	16'000.00
3160.01	Mietzinse	15'183.97	13'000	2'183.97	9'253.05
3170.01	Reisekosten und Spesen	331.80	2'000	-1'668.20	315.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	89.55	1'000	-910.45	269.95
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>112'023.55</u>	<u>114'500</u>	<u>-2'476.45</u>	<u>86'448.20</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	22'423.55	24'900	-2'476.45	24'648.20
3920.01	Miete Räume	88'700.00	88'700	0.00	60'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0.00	900.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung Re16-Bu16	Rechnung 2015
81	Hochbau	431'539.85	896'600	-465'060.15	925'977.71
3	Aufwand	639'019.70	1'026'600	-387'580.30	941'955.21
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>395'941.10</u>	<u>526'100</u>	<u>-130'158.90</u>	<u>587'593.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	329'286.15	436'500	-107'213.85	489'169.35
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	2'944.25	0	2'944.25	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	26'342.55	34'700	-8'357.45	38'105.85
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	30'970.55	44'900	-13'929.45	50'146.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'702.80	7'800	-3'097.20	7'737.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'694.80	2'200	-505.20	2'433.65
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>159'668.85</u>	<u>421'000</u>	<u>-261'331.15</u>	<u>272'502.71</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'264.80	2'500	-235.20	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	2'500	-2'500.00	58.80
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	153'316.80	410'000	-256'683.20	257'170.12
3131.04	Honorare Allgemein	0.00	0	0.00	12'070.80
3131.07	Pilotprojekt Musterschulzimmer	0.00	0	0.00	807.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'583.30	2'000	583.30	1'874.39
3150.06	Übriger Unterhalt	0.00	0	0.00	122.70
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'223.60	2'000	-776.40	110.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	280.35	2'000	-1'719.65	288.90
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>83'409.75</u>	<u>79'500</u>	<u>3'909.75</u>	<u>81'859.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	33'208.10	27'800	5'408.10	24'620.75
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	120.00	0	120.00	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'500	-2'500.00	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	7'118.90	5'000	2'118.90	5'699.45
3920.01	Miete Räume	35'200.00	35'200	0.00	41'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'500.00	4'500	0.00	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	3'262.75	4'500	-1'237.25	4'339.10
4	Ertrag	-207'479.85	-130'000	-77'479.85	-15'977.50
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>	<u>-1'404.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0.00	-1'404.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-207'479.85</u>	<u>-130'000</u>	<u>-77'479.85</u>	<u>-14'573.50</u>
4310.03	Leistungen für Investitionen HBA	-207'479.85	-130'000	-77'479.85	-14'573.50

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
82	Bausekretariat	-657'538.97	-46'000	-611'538.97	24'299.60
3	Aufwand	694'373.28	700'000	-5'626.72	671'294.05
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>566'283.10</u>	<u>562'600</u>	<u>3'683.10</u>	<u>539'149.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	466'388.65	462'300	4'088.65	443'769.60
3040.01	Dienstkleider	0.00	1'000	-1'000.00	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	37'064.35	37'000	64.35	35'325.05
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	53'696.40	52'300	1'396.40	50'647.45
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	6'755.15	7'600	-844.85	7'143.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'378.55	2'400	-21.45	2'263.50
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>35'413.73</u>	<u>39'500</u>	<u>-4'086.27</u>	<u>35'031.50</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	76.90	0	76.90	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'964.80	1'000	964.80	1'005.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'384.30	30'000	2'384.30	32'362.21
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000.00	247.60
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	574.73	5'000	-4'425.27	1'070.29
3170.01	Reisekosten und Spesen	413.00	1'500	-1'087.00	346.10
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>92'676.45</u>	<u>97'900</u>	<u>-5'223.55</u>	<u>97'113.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	38'427.20	46'900	-8'472.80	38'162.60
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'577.25	0	2'577.25	6'133.75
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	10'750.00	10'000	750.00	9'250.00
3920.01	Miete Räume	35'800.00	35'800	0.00	39'300.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'500.00	4'500	0.00	3'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	622.00	700	-78.00	667.20
4	Ertrag	-1'351'912.25	-746'000	-605'912.25	-646'994.45
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'063'467.25</u>	<u>-551'000</u>	<u>-512'467.25</u>	<u>-457'619.95</u>
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-47'350.00	-25'000	-22'350.00	-46'415.00
4210.06	Reversgebühren	-144'985.50	-60'000	-84'985.50	-47'582.00
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-864'381.75	-455'000	-409'381.75	-297'295.95
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	0.00	-7'000	7'000.00	-58'527.00
4270.01	Bussen	-5'050.00	-4'000	-1'050.00	-7'800.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'700.00	0	-1'700.00	0.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-113'445.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>-93'445.00</u>	<u>-14'374.50</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-113'445.00	-20'000	-93'445.00	-14'374.50
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-175'000.00</u>	<u>-175'000</u>	<u>0.00</u>	<u>-175'000.00</u>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000.00	-175'000	0.00	-175'000.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
84	Stadtentwicklung	1'000'362.50	1'135'900	-135'537.50	756'611.98
3	Aufwand	1'018'362.50	1'190'900	-172'537.50	772'764.98
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>693'945.90</u>	<u>795'300</u>	<u>-101'354.10</u>	<u>519'541.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	580'453.55	665'500	-85'046.45	433'156.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'128.00	53'000	-6'872.00	35'139.00
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	55'996.60	65'100	-9'103.40	41'799.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'407.40	8'300	107.40	7'205.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'960.35	3'400	-439.65	2'241.85
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>222'899.00</u>	<u>284'200</u>	<u>-61'301.00</u>	<u>164'851.88</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	49.80	0	49.80	61.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'064.80	2'000	64.80	370.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'006.70	15'000	3'006.70	13'987.88
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	202'480.10	265'000	-62'519.90	149'734.30
3170.01	Reisekosten und Spesen	264.60	1'200	-935.40	698.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	33.00	1'000	-967.00	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>101'517.60</u>	<u>111'400</u>	<u>-9'882.40</u>	<u>88'371.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	42'718.45	36'600	6'118.45	31'444.65
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	8'879.00	25'000	-16'121.00	9'670.25
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	12'240.00	12'000	240.00	11'220.00
3920.01	Miete Räume	37'100.00	37'100	0.00	35'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	580.15	700	-119.85	636.50
4	Ertrag	-18'000.00	-55'000	37'000.00	-16'153.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-18'000.00</u>	<u>-55'000</u>	<u>37'000.00</u>	<u>-16'153.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'000.00	-30'000	24'000.00	-15.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-12'000.00	-25'000	13'000.00	-16'138.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
85	Freiraumplanung	402'140.00	446'400	-44'260.00	396'247.80
3	Aufwand	402'140.00	446'400	-44'260.00	396'247.80
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>298'666.20</u>	<u>304'300</u>	<u>-5'633.80</u>	<u>300'906.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	251'401.00	255'400	-3'999.00	252'175.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	19'978.55	20'500	-521.45	20'324.40
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	21'054.00	21'000	54.00	20'929.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'642.25	4'100	-457.75	4'169.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'282.20	1'300	-17.80	1'296.70
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	1'308.20	2'000	-691.80	2'009.50
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>32'081.50</u>	<u>54'000</u>	<u>-21'918.50</u>	<u>28'725.65</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'964.80	2'000	-35.20	1'953.70
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	29'510.15	50'000	-20'489.85	25'950.65
3170.01	Reisekosten und Spesen	549.35	1'000	-450.65	306.60
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	57.20	1'000	-942.80	514.70
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>4'800.00</u>	<u>0</u>	<u>4'800.00</u>	<u>3'100.00</u>
3300.3	Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'800.00	0	4'800.00	3'100.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>66'592.30</u>	<u>88'100</u>	<u>-21'507.70</u>	<u>63'516.15</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	30'894.40	37'600	-6'705.60	29'710.35
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	4'114.30	20'000	-15'885.70	1'063.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	7'080.00	9'000	-1'920.00	4'500.00
3920.01	Miete Räume	21'000.00	21'000	0.00	26'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	3'100.00	0	3'100.00	1'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	403.60	500	-96.40	442.80

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2016	2016	Re16-Bu16	2015
90	<u>Grundbuchamt</u>	<u>-468'392.66</u>	<u>-235'700</u>	<u>-232'692.66</u>	<u>-591'196.92</u>
3	Aufwand	823'412.70	823'800	-387.30	777'568.71
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>489'430.75</u>	<u>476'900</u>	<u>12'530.75</u>	<u>458'526.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	417'159.05	404'800	12'359.05	388'300.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	31'847.50	32'100	-252.50	30'502.10
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse	33'615.00	32'200	1'415.00	32'715.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'745.15	1'300	445.15	1'198.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'133.25	2'200	-66.75	1'984.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'570.80	4'000	-1'429.20	3'466.35
3099.02	Personalanlässe	360.00	300	60.00	360.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>68'066.90</u>	<u>72'600</u>	<u>-4'533.10</u>	<u>64'109.01</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'340.15	14'000	-659.85	12'174.61
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	631.90	500	131.90	326.60
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'354.00	5'000	-1'646.00	0.00
3130.20	Gebührevorschuss	0.00	500	-500.00	40.00
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	1'935.85	3'000	-1'064.15	3'856.80
3160.01	Mietzinse	46'590.00	46'600	-10.00	46'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	265.00	1'000	-735.00	491.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'950.00	2'000	-50.00	630.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>85'151.00</u>	<u>65'000</u>	<u>20'151.00</u>	<u>102'800.15</u>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	85'151.00	65'000	20'151.00	102'800.15
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>180'764.05</u>	<u>209'300</u>	<u>-28'535.95</u>	<u>152'132.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	154'054.35	182'500	-28'445.65	125'398.50
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0.00	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	709.70	800	-90.30	734.15
4	Ertrag	-1'291'805.36	-1'059'500	-232'305.36	-1'368'765.63
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'289'510.36</u>	<u>-1'052'500</u>	<u>-237'010.36</u>	<u>-1'367'084.03</u>
4210.50	Gebühren der Stadt Chur	-1'076'851.47	-900'000	-176'851.47	-1'140'202.72
4210.52	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-195'463.44	-139'000	-56'463.44	-198'443.26
4240.05	Grundbucheinführung Aussengemeinden	-4'000.00	0	-4'000.00	-13'000.00
4260.08	Parteikosten	-1'401.60	-500	-901.60	-40.00
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-11'793.85	-13'000	1'206.15	-15'398.05
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-2'295.00</u>	<u>-7'000</u>	<u>4'705.00</u>	<u>-1'681.60</u>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-2'295.00	-7'000	4'705.00	-1'681.60

Investitionsrechnung

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung

Investitionsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Artengliederung (Beträge in Franken)	2016	2016	2017-2016	2015

5	Ausgaben	23'360'636.66	35'526'000	-12'165'363	25'667'345
500	Grundstücke	79'004.75	690'000	-610'995	5'191
501	Strassen	8'996'136.71	13'071'000	-4'074'863	12'062'453
502	Wasserbau	396'774.00	750'000	-353'226	-
503	Übriger Tiefbau	2'302'794.92	6'475'000	-4'172'205	2'644'758
504	Hochbauten	7'961'201.73	12'190'000	-4'228'798	8'097'774
506	Mobilien	1'215'523.48	1'210'000	5'523	1'330'112
520	Software, Patente, Lizenzen	139'538.07	600'000	-460'462	336'962
554	Öffentliche Unternehmungen	0.00	-	-	509'674
565	Investitionsbeiträge	2'269'663.00	540'000	1'729'663	680'422
6	Einnahmen	-6'458'242.59	-11'126'000	4'667'757	-10'400'257
630	Bundesbeiträge	-1'351'785.00	-3'070'000	1'718'215	-2'106'668
631	Kantonsbeiträge	-900'002.65	-3'456'000	2'555'997	-1'517'165
632	Gemeindebeiträge	-224'115.30	-	-224'115	-2'552'520
635	Investitionsbeiträge von priv. Unternehmungen	-89'510.40	-50'000	-39'510	-119'905
637	Investitionsbeiträge von priv. Haushalten	-2'642'829.24	-3'300'000	657'171	-2'853'999
642	Rückzahlung von Darlehen Gemeinwesen	-1'250'000.00	-1'250'000	-	-1'250'000
Total Nettoinvestitionen		16'902'394.07	24'400'000	-7'497'606	15'267'088

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		Rechnung 2016	Budget 2016 nicht erfasst	Rechnung 2015
	Nettoinvestitionen	16'902'394.07	0	15'267'094.00
	Ausgaben	23'360'636.66	0	25'667'350.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	183'082.61	0	336'962.00
021	Gemeindeverwaltung	139'538.07	0	336'962.00
029	Verwaltungsliegenschaften	43'544.54	0	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	88'602.65	0	0.00
150	Feuerwehr	88'602.65	0	0.00
2	BILDUNG	5'551'438.09	0	4'050'954.00
217	Schulliegenschaften	3'920'170.14	0	4'050'954.00
218	Tagesstrukturen	1'631'267.95	0	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	5'938'990.85	0	2'955'237.00
322	Konzert und Theater	0.00	0	-37'258.00
329	Kultur, übriges	0.00	0	509'674.00
341	Sport	2'857'843.83	0	1'476'092.00
342	Freizeit	3'081'147.02	0	1'006'729.00
6	VERKEHR	8'633'065.81	0	12'174'261
615	Gemeindestrassen	8'633'065.81	0	12'161'206
619	Werkbetrieb	0.00	0	13'055
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'522'606.09	0	5'806'412
720	Abwasserbeseitigung	1'213'456.49	0	1'665'707
730	Abfallwirtschaft	727'476.25	0	1'620
741	Gewässerverbauungen	490'722.00	0	91'927
771	Friedhof und Bestattung	90'951.35	0	165'833
779	Umweltschutz, übriges (z.B. Altlasten)	0.00	0	3'881'325
8	VOLKSWIRTSCHAFT	442'850.56	0	343'524.00
811	Landwirtschaft	196'532.95	0	0.00
820	Forstwirtschaft	246'317.61	0	193'524.00
873	Nichtelektrische Energie	0.00	0	150'000.00
	Einnahmen	-6'458'242.59	0	-10'400'256.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	0.00	0	-45'662.00
150	Feuerwehr	0.00	0	-45'662.00
2	BILDUNG	-326'858.00	0	-561'953.00
217	Schulliegenschaften	-326'858.00	0	-561'953.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	0.00	0	-50'000.00
341	Sport	0.00	0	-50'000.00
6	VERKEHR	-3'448'571.05	0	-3'340'697.00
615	Gemeindestrassen	-3'448'571.05	0	-3'340'697.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-1'341'881.09	0	-5'010'058.00
720	Abwasserbeseitigung	-1'286'171.64	0	-5'003'058.00
730	Abfallwirtschaft	-49'109.45	0	0.00
741	Gewässerverbauungen	0.00	0	-7'000.00
771	Friedhof und Bestattung	-6'600.00	0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-1'340'932.45	0	-1'391'886.00
820	Forstwirtschaft	-90'932.45	0	-141'886.00
871	Elektrizität	-1'250'000.00	0	-1'250'000.00

Investitionsrechnung										
Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)										
Konto	Kosten- stelle	Projekt	Beschluss vom	In- stanz	Gesamt- kredit	Budget 2016	Stand 31.12.2015	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016	Zu- ständig
		Verwaltungsvermögen								
		Nettoinvestitionen			24'400'000			16'902'394.07		
		Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit			5'880'000			4'163'396.49		
5650.01	11.9010	Stadtkanzlei Baubeitrag Bergb. Chur-Dreibündenstein AG	22.09.2002	VO	7'500'000	540'000	5'306'674.00	2'269'663.00	7'576'337.00	SK
		Informatik				600'000		139'538.07		
5200.01	14.9010	Ersatz Grundbuchsystem	10.12.2012	STR	500'000	50'000	440'705.14	51'247.59	491'952.73	ITSC
5200.01	14.9020	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	STR	500'000	150'000	121'717.27	36'928.65	158'645.92	ITSC
5200.01	14.9030	LWL-Erschliessung Kindergärten	23.08.2016	STR	300'000	200'000		51'361.83	51'361.83	ITSC
5200.01	14.9040	Ablösung Patientenverw.Schulzahnklinik	06.12.2016	STR	150'000	200'000				ITSC
		Finanzen				-1'250'000		-1'250'000.00		
6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	30.09.2014	STR	15'000'000	-1'250'000	12'500'000.00	-1'250'000.00	11'250'000.00	FIN
		Immobilien & Bewirtschaftung				550'000		43'544.54		
5040.01	25.9070	Alter Forstwerkhof, Abbruch	24.05.2016	STR	50'000	50'000		22'965.15	22'965.15	HB/IM
5040.01	25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau	10.03.2016	GR	2'200'000	300'000		20'579.39	20'579.39	IMMO
		Stadtbaumgarten, Strategie Umnutzung	nicht beschlossen			200'000				
		Sportanlagen				5'340'000		2'857'843.83		
5040.01	28.9100	Obere Au, Ersatz Hallenbaddecke	15.03.2016	STR	1'100'000	1'100'000		973'206.95	973'206.95	SA
5060.01	28.9110	Obere Au, Neue Rutschbahn	07.04.2016	GR	750'000	500'000		761'803.33	761'803.33	SA
5060.01	28.9120	Obere Au, Sanierung Dampfbad	31.05.2016	STR	150'000			171'090.80	171'090.80	SA
5040.01	28.9140	Obere Au, Sanierung Flachdach Restaurant	31.05.2016	STR	380'000	320'000		281'341.40	281'341.40	SA
5030.01	28.9170	Obere Au, Fussballplatz Kunstrasen	23.06.2016	GR	2'490'000	2'500'000		670'401.35	670'401.35	SA
		Obere Au, Aufwertung Freibadanlage	nicht beschlossen			100'000				
		Obere Au, Fussballplatz Sanierung 1.Et.	nicht beschlossen			200'000				
		Obere Au, Garderobensituation Freibad	nicht beschlossen			120'000				
		Ringstrasse, diverse Erhaltungsmassnahmen	nicht beschlossen			500'000				
		Stadtpolizei						14'204.40		
5010.01	35.9010	Parkplatz Obere Au, Barrieren-System	24.03.2015	STR	520'000		557'584.00	14'204.40	571'788.40	POL
		Feuerwehr				100'000		88'602.65		
5030.01	53.9020	Hydranten Erneuerung	17.05.2016	STR	110'000	110'000		88'602.65	88'602.65	FW
		Kantonsbeitrag				-10'000				FW
		Departement Bildung Gesellschaft Kultur			9'190'000			5'224'580.09		
		Stadtschule				5'780'000		3'375'636.92		
5040.01	40.9010	Alte KEB Calanda, Doppelkindergarten	12.06.2014	GR	3'564'000		3'437'653.30	33'493.70	3'471'147.00	HB
6310.01	40.9011	Alte KEB Calanda, KG, Kantonsbeitrag	12.06.2014	GR				-23'520.00	-23'520.00	HB
6370.01	40.9012	Alte KEB Calanda, KG, Beiträge Dritter	12.06.2014	GR				-8'938.00	-8'938.00	HB
5040.01	40.9020	Quader, Renovation Altbau	10.11.2011	GR	23'045'000		21'132'025.35	22'698.35	21'154'723.70	HB
5040.01	40.9040	Montalin, Anschluss Fernwärme, 2. Etappe	04.03.2014	STR	390'000		285'138.45	10'959.85	296'098.30	HB
5040.01	40.9050	Lachen, Sanierung Kunststoffbeläge aussen	08.04.2015	STR	100'000		98'225.75	1'394.30	99'620.05	SG
5040.01	40.9060	Rheinau, Sanierung Beleuchtung aussen	08.04.2015	STR	100'000		98'744.50	340.20	99'084.70	SG
5040.01	40.9070	Giacometti, Sanierung Decke Untergeschoss	23.02.2016	STR	680'000	650'000		670'257.54	670'257.54	HBD
5040.01	40.9080	Barblan, Sanierung Beleuchtung/Kunststoffbelag	07.06.2016	STR	120'000	120'000		105'313.05	105'313.05	HBD
5040.01	40.9100	Kindergarten Tittwiesen, Sanierung Flachdach	25.03.2016	STR	145'000			182'310.75	182'310.75	HBD
5040.01	40.9110	Giacometti, San. Flachdach Turnhallentrakt	05.04.2016	STR	750'000	900'000		525'732.70	525'732.70	HBD
5040.01	40.9120	Rheinau, Sanierung Gebäudehülle	12.04.2016	STR	1'200'000	1'100'000		581'234.77	581'234.77	HBD
5040.01	40.9130	Rheinau, Sanierung Schulzimmer	12.04.2016	STR	3'100'000	2'600'000		1'189'553.86	1'189'553.86	HBD
5040.01	40.9140	Barblan, Turnhallenböden/Geräteausstattung	24.05.2016	STR	100'000	100'000		84'805.85	84'805.85	HBD
		Schulhaus Ringstrasse	nicht beschlossen			200'000				
		Quader, San.Kunststoffbeläge	nicht beschlossen			110'000				
		Gewerbliche Berufsschule				1'610'000		217'675.22		
5040.01	42.9030	Zugang Turnhalle, Sanierung	24.06.2015	STR	170'000		11'949.50	153'758.20	165'707.70	SG
5040.01	42.9050	Haupteingänge mit Windfängen	30.03.2016	STR	350'000	350'000		294'412.47	294'412.47	HB
6310.01	42.9051	Haupteingänge GBC, Kantonsbeitrag	30.03.2016	STR				-294'400.00	-294'400.00	HB
5040.01	42.9070	Schulhaus GBC, Ersatz Lüftung	18.10.2016	STR	94'500	150'000		63'904.55	63'904.55	HB
		Schulmobiliar	nicht beschlossen			140'000				
		Schulmobiliar	nicht beschlossen			-140'000				
		Ersatz Heizung	nicht beschlossen			700'000				
		Strategische Planung Gesamtsan.GBC	nicht beschlossen		150'000	50'000				
		Sanierung Unterstation Heizung	nicht beschlossen			360'000				
		Soziale Dienste				1'800'000		1'631'267.95		
5040.01	55.9010	KITA Montalin, Neubau	23.06.2016	GR	2'690'000			214'841.10	214'841.10	SD
5040.01	55.9020	KITA Rheinau, Modulcontainer	15.03.2016	STR	1'580'000	1'800'000		1'093'921.05	1'093'921.05	SD
5040.01	55.9030	KITA Daleu, Modulcontainer	23.06.2016	GR	375'000			322'505.80	322'505.80	SD

Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Beschluss vom	In- stanz	Gesamt- kredit	Budget 2016	Stand 31.12.2015	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016	Zu- ständig
Departement Bau Planung Umwelt					9'314'000		7'514'417.49			
Wald und Alpen					450'000		445'866.11			
5030.01	61.9010	Erschliessungen, Folgeprojekt 2014	03.06.2014	STR	250'000		240'669.88	6'963.35	247'633.23	WA
6310.01	61.9011	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2014	03.06.2014	STR	-160'000		-141'886.30	-11'121.95	-153'008.25	WA
5030.01	61.9040	Erschliessungen, Folgeprojekt 2015	07.07.2015	STR	300'000		153'108.52	669.20	153'777.72	WA
6310.01	61.9041	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2015	07.07.2015	STR	-150'000		-96'000.00	-6'210.50	-102'210.50	WA
5030.01	61.9050	Valparghera Schutzbaute, Teilprojekt 1 und 3	24.06.2015	STR	100'000		91'926.65	3'982.00	95'908.65	WA
5040.01	61.9060	Sennerei Maran Arosa, Anbau	22.03.2016	STR	200'000	200'000		196'532.95	196'532.95	WA
5030.01	61.9070	Erschliessungen, Folgeprojekt 2016	12.04.2016	STR	300'000	300'000		238'685.06	238'685.06	WA
6310.01	61.9071	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2016	12.04.2016	STR	-192'000	-150'000		-73'600.00	-73'600.00	WA
5030.01	61.9080	Schutzbauten Valparghera, Teilprojekt 2015	21.06.2016	STR	100'000	100'000		89'966.00	89'966.00	WA
Tiefbau					6'314'000		6'451'882.23			
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	01.01.2004	STR	-400'000		-4'315'791.50	-270'632.08	-4'586'423.58	TB
5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte	01.01.2004	STR			233'791.20	53'093.30	286'884.50	TB
5010.01	72.9030	Bahnhof/Bahnhofplatz, Ausbau	30.11.2003	VO	20'050'000		22'044'515.20	28'683.40	22'073'198.60	TB
5010.01	72.9070	RhB Haltestelle Chur-Wiesental	27.02.2012	STR	490'000		3'580'700.42	486.00	3'581'186.42	TB
5010.01	72.9090	Sommerau, Abtiefung Unterführung A13	19.02.2013	STR	480'000		445'763.70	55'634.90	501'398.60	TB
5010.01	72.9100	Sommeraustrasse, Radverkehrsmaßnahmen	19.02.2013	STR	490'000		607'426.85		607'426.85	TB
6300.01	72.9101	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo	19.02.2013	STR			-215'000.00	-14'054.00	-229'054.00	TB
5010.01	72.9120	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	26.06.2013	GR	2'510'000		2'630'424.93	25'118.90	2'655'543.83	TB
5010.01	72.9140	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	GR	2'055'000		2'292'927.30	26'428.15	2'319'355.45	TB
5010.01	72.9150	Rosbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et.	17.09.2013	STR	610'000		592'186.20	1'678.80	593'865.00	TB
5010.01	72.9170	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg	08.07.2014	STR	490'000		389'789.69	112'236.25	502'025.94	TB
6300.01	72.9171	Sommeraustrasse, Beiträge Agglo	08.07.2014	STR			-104'000.00	-102'000.00	-206'000.00	TB
6310.01	72.9172	Sommeraustrasse, Kantonsbeitrag	08.07.2014	STR				-132'000.00	-132'000.00	TB
5010.01	72.9180	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et.	25.09.2014	GR	1'950'000	150'000	1'315'127.16	358'819.48	1'673'946.64	TB
6310.01	72.9181	Masanserstrasse, Kantonsbeitrag	25.09.2014	GR	-1'232'000		-530'071.00	-4'850.80	-534'921.80	TB
6300.01	72.9183	Masanserstrasse, Einnahmen Agglo	25.09.2014	GR			-368'000.00	-58'000.00	-426'000.00	TB
5010.01	72.9190	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	20.11.2014	GR	2'550'000	700'000	2'860'291.19	496'480.75	3'356'771.94	TB
6370.01	72.9192	Rheinfelsstrasse, Beiträge Dritter	20.11.2014	GR			-82'000.00	21'211.00	-60'789.00	TB
6370.04	72.9193	Rheinfelsstrasse, Perimeterbeiträge	20.11.2014	GR	-1'500'000			-1'572'000.00	-1'572'000.00	TB
5010.01	72.9200	Sommeraustrasse, Kreisel Rosbodenstrasse	23.10.2014	GR	860'000		485'667.85	422'012.10	907'679.95	TB
6300.01	72.9201	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo	23.10.2014	GR	-340'000	-50'000	-173'499.00	-188'431.00	-361'930.00	TB
5010.01	72.9220	Kleinprojekte öV Umbau Postplatz	17.11.2015	STR	120'000		107'220.95	59'188.15	166'409.10	TB
5030.01	72.9230	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	20.06.2013	GR	590'000		598'686.00	6'393.20	605'079.20	TB
5030.01	72.9250	Masanserstrasse, Bus- und Radspur 2.Et.	25.09.2014	GR	575'000	75'000	462'581.75	585.50	463'167.25	TB
5010.01	72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	09.04.2015	GR	1'640'000	250'000	917'972.38	587'849.25	1'505'821.63	TB
6300.01	72.9271	Ringstrasse, Einnahmen Agglo1	09.04.2015	GR	-656'000	-200'000	-195'000.00	-180'000.00	-375'000.00	TB
6370.01	72.9273	Ringstrasse, Beiträge Dritter	09.04.2015	GR				-3'496.50	-3'496.50	TB
6310.01	72.9274	Ringstrasse, Beiträge Kanton	09.04.2015	GR				-100'000.00	-100'000.00	TB
5030.01	72.9275	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstr. Kanalisation	09.04.2015	GR	195'000		179'823.00	60'119.50	239'942.50	TB
5010.01	72.9290	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Spur	16.12.2014	STR	300'000		139'372.02	221'308.90	360'680.92	TB
6300.01	72.9291	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-120'000	-120'000	-50'000.00	-131'000.00	-181'000.00	TB
5010.01	72.9300	Sommeraustr., Rosbodenstr.-Waffenplatzstr.	16.12.2014	STR	350'000	50'000	67'380.76	325'702.40	393'083.16	TB
6300.01	72.9301	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-140'000	-50'000	-50'000.00	-124'500.00	-174'500.00	TB
5010.01	72.9310	Spundisstrasse, Verlegung	16.12.2014	STR	300'000		213'314.79	164'069.35	377'384.14	TB
6300.01	72.9311	Spundisstrasse, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-120'000		-80'000.00	-49'000.00	-129'000.00	TB
6320.01	72.9312	Spundisstrasse, Beiträge Gemeinden	16.12.2014	STR				-19'000.00	-19'000.00	TB
5010.01	72.9320	Spundisstrasse, Buswendeschleife	16.12.2014	STR	280'000		134'652.38	161'940.80	296'593.18	TB
6300.01	72.9321	Spundisstrasse, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-110'000		-60'000.00	-67'000.00	-127'000.00	TB
5010.01	72.9330	A13 Chur Süd, LSA Anteil	16.12.2014	STR	350'000		176'928.50	237'103.25	414'031.75	TB
6300.01	72.9331	A13 Chur Süd, Einnahmen Agglo	16.12.2014	STR	-175'000			-237'800.00	-237'800.00	TB
5010.01	72.9380	Zeughausstrasse, Quaderstrasse-Grabenstr.	08.04.2015	STR	375'000	250'000	196'012.69	165'206.90	361'219.59	TB
5010.01	72.9400	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz-Postplatz	11.06.2015	GR	2'350'000	1'250'000	1'111'255.82	1'268'983.15	2'380'238.97	TB
5010.01	72.9410	Sommeraustrasse, Unterföh.A13-Raschärenstr.	12.05.2015	STR	195'000		153'924.14	137'063.50	290'987.64	TB
6300.01	72.9411	Sommeraustr., Unterföh.A13, Bundesbeitrag Agglo	12.05.2015	STR				-54'000.00	-54'000.00	TB
5010.01	72.9420	Rosbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015	24.06.2015	STR	245'000	50'000	138'176.80	107'680.27	245'857.07	TB
6300.01	72.9421	Rosbodenstrasse, Einnahmen Agglo	24.06.2015	STR	-98'000	-160'000		-11'000.00	-11'000.00	TB
6310.01	72.9422	Rosbodenstrasse, Kantonsbeitrag	24.06.2015	STR	-66'000			-62'100.00	-62'100.00	TB
5010.01	72.9430	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	07.05.2015	GR	4'000'000	1'200'000	972'000.00	1'520'473.40	2'492'473.40	TB
5010.01	72.9440	Sommerau, Bypass und Busspur	30.06.2015	STR	395'000	125'000	283'261.85	5'730.10	288'991.95	TB
6340.01	72.9441	Sommerau, Einnahmen von IBC	30.06.2015	STR				-5'594.40	-5'594.40	TB
6300.01	72.9442	Sommerau, Bundesbeitrag Agglo	30.06.2015	STR				-135'000.00	-135'000.00	TB
5010.01	72.9450	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz	18.08.2015	STR	350'000		286'514.62	141'186.76	427'701.38	TB
6310.01	72.9451	Grabenstrasse, Kantonsbeitrag	18.08.2015	STR	-50'000			-124'265.14	-124'265.14	TB
6320.01	72.9475	Churwalden, Anschluss an Kanalnetz, Beitrag	28.03.2012	STR	-450'000		-450'000.00	13'050.00	-436'950.00	TB
5030.01	72.9480	Stampaweg, Kanalisation	10.11.2015	STR	250'000	100'000	110'331.95	130'584.15	240'916.10	TB
5010.01	72.9485	Postplatz, Anpassungen zu Poststrasse	05.04.2016	STR	495'000	400'000		467'534.00	467'534.00	TB
6340.01	72.9486	Postplatz, Einnahmen von IBC	05.04.2016	STR				-69'930.00	-69'930.00	TB
5010.01	72.9490	Rad- und Fussgängerbrücke Chur-Haldenstein	07.06.2016	STR	2'400'000	1'200'000		187'096.65	187'096.65	TB
6300.01	72.9491	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Bundesb.	07.06.2016	STR	-960'000	-450'000				TB
6310.01	72.9492	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Kantonsb.	07.06.2016	STR	-691'200	-350'000				TB
6320.01	72.9493	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Gem.Beitr.	07.06.2016	STR	-400'000	-200'000				TB
5010.01	72.9495	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et.	12.05.2016	GR	2'000'000	2'100'000		29'223.85	29'223.85	TB
6300.01	72.9496	Masanserstrasse, Einnahmen Agglo	12.05.2016	GR	-1'420'000	-1'100'000				TB
5030.01	72.9500	Masanserstrasse, Kanalisation	12.05.2016	GR	440'000	650'000				TB
5030.01	72.9505	Rheinfelsstrasse, Kleinbruggen Kanalisationsuml.	07.06.2016	STR	985'000	600'000		633'379.40	633'379.40	TB

Investitionsrechnung										
Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)										
Konto	Kosten- stelle	Projekt	Beschluss vom	In- stanz	Gesamt- kredit	Budget 2016	Stand 31.12.2015	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016	Zu- ständig
5020.01	72.9510	Mühlbäche, Sanierung Verbauungen Absch. KEB	24.05.2016	STR	295'000	350'000		276'844.95	276'844.95	TB
5010.01	72.9515	Ringstrasse, Belag Kreisel, Scalettastr.-Nordstr.	07.06.2016	STR	400'000	400'000		391'632.60	391'632.60	TB
6340.01	72.9516	Ringstrasse, Scalettastr.-Nordstr., Einnahmen IBC	07.06.2016	STR				-13'986.00	-13'986.00	TB
6370.01	72.9517	Ringstrasse, Scalettastr. Nordstr., Beiträge Dritter	07.06.2016	STR				-1'283.71	-1'283.71	TB
5010.01	72.9520	Veloweg Chur - Trimmis	07.06.2016	STR	340'000	100'000		17'764.50	17'764.50	TB
5010.01	72.9525	La-Nicca-Strasse, Erschl. Arbeitszone 2	14.06.2016	STR	250'000	200'000		137'995.60	137'995.60	TB
6370.01	72.9526	La-Nicca-Strasse, Beiträge Dritter	14.06.2016	STR		-50'000		-9'490.50	-9'490.50	TB
5010.01	72.9530	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege	14.06.2016	STR	135'000	200'000		176'222.00	176'222.00	TB
5030.01	72.9535	Erschliessungsstrasse Arbeitszone 2, Kan.	14.06.2016	STR	160'000			60'333.90	60'333.90	TB
5010.01	72.9540	Sattelweg, 1. Etappe, Kirchg. Masans - Scalettastr.	30.08.2016	STR	590'000	100'000		308'288.25	308'288.25	TB
6340.01	72.9541	Sattelweg, 1. Etappe, Einnahmen von IBC	30.08.2016	STR	-150'000					TB
6370.01	72.9542	Sattelweg, 1. Etappe, Beiträge Dritter	30.08.2016	STR	-240'000					TB
5010.01	72.9545	Gäuggelistrasse, Trottoir Gürtel-/Rheinstrasse	13.09.2016	STR	500'000	400'000		88'183.95	88'183.95	TB
5010.01	72.9550	Pulvermühlestrasse, Kreisel Industriestrasse	06.09.2016	STR	500'000	100'000		381'766.10	381'766.10	TB
5010.01	72.9555	Emserstr., Plankis-Pargherarüfe, Ant. Bush. u. Radweg	22.11.2016	STR	440'000	100'000				TB
5020.01	72.9560	Gewässerverbauung Plessur	15.11.2016	STR	320'000	400'000		119'929.05	119'929.05	TB
		Malixerstrasse, Linksabbieger Rosenhügel	nicht beschlossen			1'500'000				
		Malixerstrasse, Einnahmen Agglo1, öV, Kanton	nicht beschlossen			-500'000				
		Diverse Budgetpositionen	nicht beschlossen			644'000				
		Kanalgebühr				-2'200'000				
		Werkbetrieb				1'030'000		675'531.25		
5040.01	76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen	15.12.2015	STR	400'000	100'000	1'620.00	420'460.45	422'080.45	WBE
5010.01	76.9020	St. Luzistrasse, Münzweg - Hofstrasse	27.08.2012	STR	88'000		103'588.85	-2'835.55	100'753.30	WBE
5060.01	76.9030	Ersatz Kehrriechwagen Mercedes Econic	07.06.2016	STR	450'000	450'000		217'080.00	217'080.00	WBE
5010.01	76.9040	Industriegeleise, Sanierung und Erneuerung	16.08.2016	STR	3'200'000	1'600'000		89'935.80	89'935.80	WBE
6300.01	76.9041	Industriegeleise, Bundesbeitrag	16.08.2016	STR	-1'280'000	-540'000				WBE
6310.01	76.9042	Industriegeleise, Kantonsbeitrag	16.08.2016	STR	-960'000	-360'000				WBE
6370.01	76.9043	Industriegeleise, Beiträge Dritter	16.08.2016	STR	-740'000	-220'000		-49'109.45	-49'109.45	WBE
		Abwasserreinigungsanlage				-250'000		-954'697.47		
6370.03	78.9011	Klärbeiträge	01.01.2004	STR		-700'000	-10'081'123.86	-742'490.00	-10'823'613.86	ARA
5030.01	78.9030	Beschichtung Belüftungsbecken	14.08.2012	STR	500'000		787'869.08		787'869.08	ARA
6320.01	78.9031	Beschichtung Belüftungsbecken, Gemeindeb.	14.08.2012	STR			-50'500.00	-157'500.20	-208'000.20	ARA
5030.01	78.9040	Sandwäscher, Ersatz	31.03.2015	STR	300'000		108'477.14	22'610.55	131'087.69	ARA
5030.01	78.9050	Fremdsandannahmestelle	31.03.2015	STR	254'000		175'312.36	51'281.54	226'593.90	ARA
6320.01	78.9051	Fremdsandannahmestelle, Gemeindebeiträge	31.03.2015	STR			-94'000.00	-60'665.10	-154'665.10	ARA
6310.01	78.9052	Fremdsandannahmestelle, Kantonsbeitrag	31.03.2015	STR				-67'934.26	-67'934.26	ARA
		Unterhalt Bauwerke	nicht beschlossen			100'000				
		Ersatz Trockner	nicht beschlossen			350'000				
		Freiraumplanung				590'000		67'186.90		
5000.01	85.9020	Aufwertungs-/San. Massnahmen öff. Anlagen	01.12.2015	STR	100'000		5'190.50	67'186.90	72'377.40	FRP
5000.01	85.9030	Stadtgarten Sanierung	20.12.2016	STR	490'000	490'000				FRP
		Freiraum Skatepark	nicht beschlossen			100'000				
		Stadtgärtnerei				1'180'000		828'648.47		
5010.01	86.9010	Alleenkonzept, 1. Etappe	02.11.2009	STR	200'000		193'069.17	676.30	193'745.47	SG
5030.01	86.9050	Projekte Zus. mit öffentl./priv. Bauten	15.04.2014	STR	100'000		76'825.66	1'924.40	78'750.06	SG
5040.01	86.9070	Friedhof Daleu, Gemeinschaftsgrab	04.11.2014	STR	100'000		96'631.23	2'637.00	99'268.23	SG
5010.01	86.9080	Alleenkonzept, 2. Etappe	24.03.2015	STR	100'000		54'985.51	24'290.05	79'275.56	SG
5030.01	86.9090	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten	24.03.2015	STR	100'000		32'390.28	30'490.00	62'880.28	SG
5030.01	86.9110	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2015	08.04.2015	STR	100'000		23'986.30	52'855.14	76'841.44	SG
5030.01	86.9120	Strassenbäume Ersatzpflanzung 2015	24.03.2015	STR	100'000		80'182.61	19'528.48	99'711.09	SG
5040.01	86.9130	Kulturlandschaft Seidengut, San. Mauern	27.10.2015	STR	450'000	100'000	33'007.50	417'535.55	450'543.05	SG
5060.01	86.9140	Friedhofbagger, Ersatz	18.08.2015	STR	150'000		80'503.85	65'549.35	146'053.20	SG
6370.01	86.9141	Friedhofbagger, Ersatz, Einnahmen Dritter	18.08.2015	STR				-6'600.00	-6'600.00	SG
5030.01	86.9150	Friedhof Totengut, Erschl. für Behinderte	17.09.2007	STR	188'000		156'490.95	22'765.00	179'255.95	SG
5000.01	86.9160	Alleenkonzept, Umsetzung 2. Etappe 2016	07.06.2016	STR	100'000	100'000		11'817.85	11'817.85	SG
5030.01	86.9170	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten 2016	07.06.2016	STR	100'000	100'000		3'101.40	3'101.40	SG
5030.01	86.9180	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2016	08.03.2016	STR	100'000	100'000		101'594.25	101'594.25	SG
5030.01	86.9190	Strassenbäume Ersatzpflanzung 2016	07.06.2016	STR	100'000	100'000		5'978.90	5'978.90	SG
5040.01	86.9210	FH Fürstenwald, San. Kapelle/Aufbahrung	25.10.2016	STR	180'000	180'000		74'504.80	74'504.80	SG
		Quadenwiese, def. Lösung Eisfeld	nicht beschlossen			500'000				
		Allgemein				16'000				
		Rundung Plafond auf Fr. 24.4 Mio.				16'000				

Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Beschluss vom	In- stanz	Gesamt- kredit	Budget 2016	Stand 31.12.2015	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016	Zu- ständig
Finanzvermögen *					1'000'000			-24'506.00		
5950.01	95.9010	Durannaweg Böschengut 3, 1. Etappe	08.10.2013	STR	350'000		212'208.54	12'370.35	224'578.89	TB
5950.01	95.9020	Durannaweg Böschengut 3, Kanalisation 1. Etappe	08.10.2013	STR	146'000		164'570.55	6'570.40	171'140.95	TB
6950.01	95.9021	Böschengut 3, Quartierplan- + Projektierungsk.	08.10.2013	STR	-100'000			-281'000.00	-281'000.00	TB
5950.01	95.9030	QP "Alte KEB", Abbrucharbeiten zu Lasten Stadt	10.11.2015	STR	230'000	220'000	127'820.30	100'186.20	228'006.50	
5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	24.11.2015	STR	140'000	140'000		5'006.65	5'006.65	
5950.01	95.9050	Durannaweg Böschengut 3, 2. Etappe	26.01.2016	STR	350'000	350'000		364.00	364.00	TB
5950.01	95.9060	Durannaweg Böschengut 3, Kanalisation 2. Et.	26.01.2016	STR	146'000					TB
6950.01	95.9061	Böschengut 3, Kanalisation 2. Et., Beiträge Dritter	26.01.2016	STR	-146'000	-100'000				
5950.01	95.9070	Erschliessungstrasse, La-Nicca-Str.-Wendepl.	14.06.2016	STR	390'000	70'000		135'992.40	135'992.40	TB
6950.01	95.9071	Erschliessungsstr. La Nicca, Beiträge Dritter	14.06.2016	STR				-3'996.00	-3'996.00	TB
Diverse nicht beschlossene Projekte					320'000					

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

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung

Indirekte Methode (Beträge in Franken)

Konto	Positionen	2016	2015
	Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)		
9000, 9001	Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	15'234'369.15	11'527'414.43
33	+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'966'570.00	12'282'700.00
3440	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	56'610.00	73'575.00
3441	+ Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00	0.00
35	+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	354'756.84	1'656'150.74
364	+ Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
365	+ Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
366	+ Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	3'487'874.55	0.00
383	+ Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'334'000.00	0.00
387	+ Zusätzliche Abschreibungen Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge VV	0.00	636'462.00
388	+ Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00
389	+ Einlagen in das Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00	0.00
4440	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	-5'160'289.00	0.00
4443	- Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	-529'997.00	0.00
4490	- Aufwertungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
45	- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung	-297'586.10	-417'349.15
483, 487	- Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00
489	- Entnahmen aus Eigenkapital (Vorfinanzierungen)	0.00	0.00
101	- Zunahme / + Abnahme Forderungen	10'352'812.80	23'357'887.32
1040	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-2'334'982.81	410'730.71
106	- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	25'552.09	-159'260.79
200	+ Zunahme / - Abnahme laufende Verbindlichkeiten	2'478'080.23	1'103'369.26
2040	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-1'548'490.68	-2'940'443.98
205	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	331'713.00	141'285.20
208	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	-177'000.00	2'000'000.00
209	+ Zunahme / - Abnahme Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen/Fonds im FK *	16.05	0.00
29099	+ Zunahme / - Abnahme Bodenerlöskonto *	-200'000.00	-200'000.00
291	+ Zunahme / - Abnahme Fonds im Eigenkapital *	964'490.00	0.00
	Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit	37'338'499.12	49'472'520.74
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
50 - 58	- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-23'360'636.66	-25'667'344.51
61 - 68	+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6'458'242.59	10'400'256.81
1046	- Zunahme / + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-31'901.79	-1'144'883.21
2046	+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-589'700.00	1'359'700.00
	Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-17'523'995.86	-15'052'270.91
	Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
3440	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	-56'610.00	-73'575.00
3441	- Negative Wertberichtigungen (Abwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	0.00	0.00
4440	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Finanzanlagen FV (Sachgruppe 102 + 107)	5'160'289.00	0.00
4443	+ Positive Wertberichtigungen (Aufwertungen) Sachanlagen FV (Sachgruppe 108)	529'997.00	0.00
102	- Zunahme / + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	-2'000'000.00	0.00
107	- Zunahme / + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	-14'975'426.07	123'324.05
108	- Zunahme / + Abnahme langfristige Sachanlagen Finanzvermögen	-6'615'566.60	77'616.71
	Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-17'957'316.67	127'365.76
	Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-35'481'312.53	-14'924'905.15
	Finanzierungstätigkeit		
201	+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
206	+ Zunahme / - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'000'000.00	5'000'000.00
	Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit	-25'000'000.00	5'000'000.00
	Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld	-23'142'813.41	39'547'615.59
	Fonds Geld		
1000	Kasse	4'566.00	7'908.20
1001	Post	-10'461'360.67	22'346'520.93
1002	Bank	-12'686'018.74	17'193'186.46
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00	0.00
	Total (Veränderung Fonds Geld)	-23'142'813.41	39'547'615.59

* Sofern Veränderung nicht bereits in 35/45 berücksichtigt.

Anhang

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

Gesetzliche Grundlagen

Die Rechnung 2016 der Stadt wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) erstellt. Grundlage bildet das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie die Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200).

Jahresrechnung (Art. 11 FHG)

Die Jahresrechnung ist wie folgt aufgebaut:

- Bilanz
- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung
- Geldflussrechnung
- Anhang

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

Bilanz (Art. 10 FHVG)

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

Erfolgsrechnung (Art. 11 FHVG)

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

Investitionsrechnung (Art. 12 FHVG)

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

Geldflussrechnung (Art. 13 FHVG)

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

Anhang

Der Anhang enthält:

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

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Finanzvermögen (Art. 20 FHVg)

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

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

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

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

Der Neubewertungsgewinn wurde in der Eröffnungsbilanz per 01.01.2015 der „Neubewertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2“ zugewiesen und der Saldo wurde per 31.12.2015 auf das Konto „Übriges Eigenkapital“ umgebucht. Im Berichtsjahr wurde ein Nachtrag in der Höhe von Fr. 174'318.00 vorgenommen. Dieser Nachtrag wurde per 31.12.2016 dem Reglement entsprechend auf das Konto "Übriges Eigenkapital" umgebucht.

Aufgrund neuer Schätzungen wurden die Buchwerte des Finanzvermögens laufend angepasst. Im Berichtsjahr wurden Aufwertungen von Baurechtsgrundstücken (Fr. 5.1 Mio.) sowie Liegenschaften des Finanzvermögens (Fr. 0.5 Mio.) vorgenommen. Diese Aufwertungen werden erfolgswirksam im "Finanzertrag" ausgewiesen.

Verwaltungsvermögen (Art. 2 Abs. 2 FHG)

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

Im Berichtsjahr wurde eine Umbuchung vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen in der Höhe von Fr. 1'598'330.00 vorgenommen (Baukosten Anteil Wohnungen Calandastrasse 48/50 abzüglich Verrechnung Landanteil zu Lasten Kindergarten).

Nutzungsvermögen (nicht bilanziert)

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

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

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

Anlagen	10 Jahre
Mobilien	5 Jahre
Beiträge	2 Jahre

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

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

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

Im Berichtsjahr wurden Investitionsbeiträge im Betrage von Fr. 1'408'970.00 über die Kontengruppe 33 "Abschreibungen Verwaltungsvermögen" abgeschrieben. Es handelt sich um Ausgaben, die vor Einführung HRM2 angefallen waren, deshalb wurde bei der Restabschreibung über 2 Jahre auf den Ausweis in der Kontengruppe 36 "Transferaufwand" verzichtet.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 24 FHVG)

Zusätzliche Abschreibungen sind erlaubt, wenn

- dadurch kein Aufwandüberschuss entsteht
- kein Bilanzfehlbetrag vorhanden ist

Finanzpolitisch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen wurden im Geschäftsjahr keine getätigt. Der Restbuchwert des Investitionsbeitrages an die Brambrüeschbahn von Fr. 1.3 Mio. wurde vollständig über die zusätzlichen Abschreibungen ausgebucht, da der Bau seit längerer Zeit abgeschlossen ist. Mit dem Übergang der Parzelle "Areal altes Gaswerk" an die Bürgergemeinde musste der Restbuchwert aus den Aufwendungen für die Altlastensanierung auf dieser Parzelle in der Höhe von Fr. 3.5 Mio. zusätzlich abgeschrieben werden. Diese beiden Positionen wurden als ausserordentliche Aufwendungen verbucht.

Rechnungsabgrenzungen (Art. 15 FHVG)

Aktive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

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

Passive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

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

Rückstellungen (Art. 14 FHVG), Anhang 1

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

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

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

Spezialfinanzierungen (Art. 17 FHVG), Anhang 2

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

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

Vorfinanzierungen (Art. 18 FHVG)

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

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

Es wurden keine Vorfinanzierungen gebildet.

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

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

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

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

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

Gewährleistungsspiegel (Art. 25 FHVG), Anhang 7

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

- Eventualverbindlichkeiten, bei denen die Gemeinde zugunsten Dritter eine Verpflichtung eingeht, insbesondere Bürgschaften, Garantieverpflichtungen und Defizitgarantien.
- Leasingverbindlichkeiten.

- Sonstige Sachverhalte mit Eventualcharakter, falls diese noch nicht als Rückstellungen verbucht wurden, wie Konventionalstrafen und Reuegelder.

Grösste Beitragsempfänger, Anhang 8

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

Eigenkapitalnachweis (Art. 26 FHVG), Anhang 9

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

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

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

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

Finanzkennzahlen (Art. 30 FHVG), Anhang 13

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

Internes Kontrollsystem IKS (Art. 28 FHVG)

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

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

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

Der Restbuchwert des Investitionsbeitrages an die Brambrüeschbahn von Fr. 1.3 Mio. wurde vollständig über die zusätzlichen Abschreibungen ausgebucht, da der Bau seit längerer Zeit abgeschlossen ist. Mit dem Übergang der Parzelle "Areal altes Gaswerk" an die Bürgergemeinde musste der Restbuchwert aus den Aufwendungen für die Altlastensanierung auf dieser Parzelle in der Höhe von Fr. 3.5 Mio. zusätzlich abgeschrieben werden. Diese beiden Positionen wurden als ausserordentliche Aufwendungen verbucht.

Ausserordentliche Geschäftsfälle

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

<u>Konto-Nr.</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Betrag</u>
23.3805.01	Ausgleichszahlung Pensionskasse, 2. Rate	2'250'000.00
23.3830.02	Abschreibung übrige Tiefbauten (Altlastensanierung)	3'487'874.55
23.3876.01	Abschreibung Investitionsbeitrag Brambrüeschbahn (Restbetrag)	1'334'000.00

Branchenregelungen (Art. 22 FHVG)

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

In der vorliegenden Rechnung wurden keine speziellen Abschreibungssätze angewendet.

Abweichungen von den HRM2-Fachempfehlungen

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

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

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Aktuell sind keine Ereignisse bekannt, welche für die Beurteilung der Rechnung 2016 von Bedeutung sind.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2016	Rechnung 2015	Veränderung	Grund
205	<u>Kurzfristige Rückstellungen</u>				
20500	Rückstellung für Mehrleistungen des Personals	2'850'024	2'519'775	330'249	1)
20520	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20530	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20580	Rückstellung für Sachanlagen der Investitionsr.	0	0	0	
20590	Übrige Rückstellungen	15'980	14'516	1'464	
208	<u>Langfristige Rückstellungen</u>				
20810	Rückstellung für Ansprüche des Personals	0	2'000'000	-2'000'000	2)
20820	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20880	Rückstellung für Sachanlagen der Investitionsr.	0	0	0	
20890	Übrige Rückstellungen	1'823'000	0	1'823'000	3)
TOTAL Rückstellungen		4'689'004	4'534'291	154'713	

1) Neue Rückstellung im Rahmen von HRM2

2) Im Zusammenhang mit den Massnahmen der Pensionskasse der Stadt Chur, welche eine massive Reduktion des Renten-Umwandlungssatzes vorsieht, wurde eine Rückstellung erstellt. Diese Rückstellung wurde aufgelöst, respektive an die Pensionskasse der Stadt Chur ausbezahlt.

3) Für mögliche Steuerrisiken wurde ein Rückstellung gebildet.

Konto	Bezeichnung Beträge in Fr.	Rechnung 2016	Einlage in Spezialfinanzierung 2016 kumuliert		Entnahme aus Spezialfinanzierung 2016 kumuliert		Finanziert durch
29002	<u>Abwasser</u> ¹⁾						
	Aufwand	4'636'795					
	Ertrag	-5'603'923					
	Saldo	-967'129	-967'129	-13'244'671			Klärggebühr, Klärbeitrag, Kanalbeitrag
29003	<u>Abfall</u> ¹⁾						
	Aufwand	5'389'789					
	Ertrag	-5'347'477					
	Saldo	42'312			42'312	361'707	Sackgebühr, Kehrrechtgrundgebühr
29005	<u>Feuerwehr</u> ¹⁾						
	Aufwand	1'314'575					
	Ertrag	-1'419'220					
	Saldo	-104'645	-104'645	-589'090			Feuerwehrpflichtersatz, Beiträge Feuerwehrstützpunkt A13
div.	<u>Übrige</u> ²⁾						
	Aufwand	88'346					
	Ertrag	-115'849					
	Saldo	-27'504	-27'504	-1'518'310			Diverse
TOTAL			-1'099'277	-15'352'071	42'312	361'707	

¹⁾ Details siehe nachfolgende Seiten

²⁾ Bestehend aus Gräberfonds, Regionalentwicklungsfonds, Forstdepositum

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2016	Rechnung 2015
	Kehrichtentsorgung		.00	.00
3	Aufwand		5'389'789.35	5'522'805.93
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand		2'478'949.29	2'558'387.35
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		6'574.40	-2'496.39
3100.08	Treibstoffe		.00	105.10
3100.16	Materialeinkauf		107'958.04	288'728.27
3100.18	Gebührenträger für Kehrichtentsorgung		210'676.34	203'429.68
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte		168.01	421.53
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		185'759.78	4'205.00
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie		2'076.71	2'498.84
3120.09	Aufwand Altmaterial		13'224.75	14'979.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter		46'976.62	33'389.67
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG		1'729'911.39	1'746'140.24
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle		109'175.46	102'157.93
3137.01	Verkehrssteuern		920.00	
3140.10	Baulicher Unterhalt		48'252.35	162'861.53
3150.01	Unterhalt Mobiliar		17'090.25	1'966.95
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		185.19	
36	Transferaufwand		.00	62'184.58
3631.01	Betriebsbeitrag an Kanton (Tierkörpersammelstelle)		.00	62'184.58
39	Interne Verrechnungen		234'186.97	227'125.87
3910.23	Dienstleistungen Finanzen		22'040.00	16'371.00
3910.31	Dienstleistungen Steuern		25'000.00	32'000.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei		.00	721.45
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		2'490.00	2'646.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik		960.00	
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei		80'396.97	67'386.92
3920.01	Miete Räume		3'300.00	8'000.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		100'000.00	100'000.00
71	Interne Leistungen und Umlagen		2'676'653.09	2'675'108.13
7276.01	IV BE Personal		2'019'662.42	2'009'603.64
7276.03	IV BE Fahrzeuge		652'247.18	663'354.21
7276.04	IV BE Übriger Aufwand		.00	129.40
7376.04	UL BE Gebäude beheizt (761050)		908.91	1'041.71
7376.05	UL BE Gebäude unbeheizt (761051)		3'105.48	195.77
7376.06	UL BE Tierkörpersammelstelle (761052)		729.10	783.40
4	Ertrag		-5'389'789.35	-5'522'805.93
42	Entgelte		-5'296'583.62	-5'163'068.89
4240.06	Arbeiten für Dritte		-13'688.40	-156'851.79
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle		-426'437.51	-403'971.31
4240.11	Kehrichtgebühren		-2'848'936.96	-2'589'836.74
4240.13	Kehrichtgrundgebühren		-2'003'250.75	-2'006'069.05
4270.03	Ordnungsbussen		-4'270.00	-6'340.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-42'312.36	-319'395.09
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung		-42'312.36	-319'395.09
46	Transferertrag		-28'490.82	-19'420.15
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden		-28'490.82	-19'420.15
49	Interne Verrechnungen		-20'000.00	-20'421.40
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb		.00	-421.40
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur		-20'000.00	-20'000.00
81	Interne Leistungen		-2'402.55	-500.40
8276.04	IV GU Übriger Aufwand		-2'402.55	-500.40

Investitionsrechnung		Ausgaben 2016	
KST 76.9030	Ersatz Kehrichtwagen	217'080.00	
KST 76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen	420'460.45	
	Total	637'540.45	
Verwaltungsvermögen		Buchwert 31.12.2016	
14060.01	Fahrzeuge	193'731.05	
14040.01	Hochbauten: Werkhöfe	422'080.45	
	Total	615'811.50	

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2016	Rechnung 2015
	Feuerwehr		0.00	0.00
3	Aufwand		1'419'219.70	1'417'522.20
30	<u>Personalaufwand</u>		618'260.70	523'594.68
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal		145'865.65	142'998.80
3010.02	Fixum Feuerwehrkader		61'800.00	59'800.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr		336'349.15	250'106.20
3010.04	Jugendfeuerwehr		2'051.85	947.73
3040.02	Persönliche Ausrüstung		19'135.45	19'273.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK		15'673.00	15'309.65
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse		15'777.00	15'979.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung		817.45	565.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung		975.65	962.05
3099.03	Personalarzt		2'709.35	3'017.60
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr		11'976.90	9'404.90
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr		5'129.25	5'229.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>		284'896.40	203'038.69
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		5'517.17	4'934.78
3100.06	Verbrauchsmaterial		12'872.25	9'741.70
3100.08	Treibstoffe		9'798.88	8'975.51
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte		1'332.95	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		114'287.85	22'975.70
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13		1'346.35	10'641.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter		8'804.40	10'182.20
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)		80'000.05	80'000.05
3140.1	Baulicher Unterhalt		1'051.20	4'672.05
3150.01	Unterhalt Mobiliar		0.00	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge		38'503.65	44'905.00
3150.08	Unterhalt Ausrüstung		1'202.60	621.80
3170.01	Reisekosten und Spesen		4'339.10	2'269.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		5'839.95	3'119.50
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>		21'600.00	10'400.00
3300.4	Abschreibungen Hochbauten		2'500.00	2'400.00
3300.6	Abschreibungen Mobilien		19'100.00	8'000.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>		104'644.85	288'661.98
3510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr		76'810.85	260'827.98
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13		27'834.00	27'834.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>		389'817.75	391'826.85
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei		5'000.00	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik		21'518.30	19'718.95
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		0.00	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat		175'000.00	175'000.00
3920.01	Miete Räume		135'400.00	135'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen		1'800.00	2'000.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		41'000.00	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien		10'099.45	13'707.90
4	Ertrag		-1'419'219.70	-1'417'522.20
42	<u>Entgelte</u>		-1'262'442.70	-1'287'857.50
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz		-1'152'288.00	-1'181'073.00
4240.06	Arbeiten für Dritte		-104'184.70	-97'167.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		-5'430.00	-8'817.00
4270.01	Bussen		-540.00	-800.00
46	<u>Transferertrag</u>		-156'177.00	-129'064.70
4631.03	Kantonsbeiträge		-39'335.00	-12'222.70
4631.1	Kantonsbeiträge Entschädigung A13		-116'842.00	-116'842.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>		-600.00	-600.00
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr		-600.00	-600.00

Investitionsrechnung		Ausgaben 2016	
KST 53.9020	Hydranten, Erneuerung	88'602.65	
	Total	88'602.65	
Verwaltungsvermögen		Buchwert 31.12.2016	
14060.01	Fahrzeuge	23'645.35	
14060.01	Hydranten	77'502.65	
	Total	101'148.00	

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2016	Rechnung 2015
	Abwasserreinigungsanlage		0.00	0.00
3	Aufwand		4'771'073.03	4'947'366.91
30	Personalaufwand		1'058'999.75	1'034'539.88
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal		871'491.25	843'566.40
3040.01	Dienstkleider		2'384.90	3'332.97
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK		69'255.10	67'336.75
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse		82'705.80	79'179.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung		12'623.80	13'162.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung		4'444.10	4'302.10
3090.01	Aus- und Weiterbildung		16'094.80	23'660.06
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand		2'758'058.96	2'377'214.37
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		0.00	936.30
3100.06	Verbrauchsmaterial		21'784.18	28'198.18
3100.17	Hilfsstoffe ARA		317'499.49	296'975.57
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar		76'231.20	27'649.78
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien		652'717.22	659'388.42
3120.06	Erdgas		280'844.95	270'181.60
3130.01	Dienstleistungen Dritter		105'274.21	79'639.48
3130.28	Telefonentschädigungen		0.00	0.00
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG		78'720.94	67'323.24
3130.38	Entsorgungsgebühren		88'549.32	90'150.95
3140.08	Unterhalt Gebäude		184'832.83	107'128.89
3150.01	Unterhalt Mobiliar		0.00	1'885.65
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge		6'401.11	2'107.36
3150.13	Unterhalt Anlagen		791'149.83	593'736.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen		145'209.00	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen		3'128.60	2'065.40
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		5'716.08	4'638.55
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen		134'278.51	1'203'191.76
3510.01	Spezialfinanzierung ARA Betrieb/Unterhalt		0.00	1'153'191.76
3510.02	Spezialfinanzierung TRAC Klärschlamm-trocknung		134'278.51	50'000.00
36	Transferaufwand		490'581.00	0.00
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen		490'581.00	0.00
39	Interne Verrechnungen		329'154.81	332'420.90
3910.14	Dienstleistungen Informatik		77'127.25	78'252.60
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		312.00	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb		2'953.01	3'326.60
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei		4'633.10	3'479.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		138'000.00	138'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD		92'000.00	92'000.00
3990.08	Versicherungsprämien		14'129.45	17'362.70
4	Ertrag		-4'771'073.03	-4'947'366.91
42	Entgelte		-4'109'297.24	-4'285'107.11
4240.02	Benützungsgebühren		-3'776'642.49	-3'902'864.09
4240.06	Arbeiten für Dritte		-332'654.75	-381'686.59
4290.01	Verschiedene Einnahmen		0.00	-556.43
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-121'847.39	0.00
4510.02	Spezialfinanzierung ARA		-121'847.39	0.00
46	Transferertrag		-533'814.40	-654'622.80
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden		-533'814.40	-654'622.80
49	Interne Verrechnungen		-6'114.00	-7'637.00
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen		-6'114.00	-7'637.00
49	Interne Verrechnungen		-600.00	-600.00
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr		-600.00	-600.00
Investitionsrechnung			Ausgaben 2016	
Diverse Projekte	Nettoausgaben (bzw. Einnahmen infolge Klärbeiträge und Subventionsbeiträge)		-954'697.47	
	Total		-954'697.47	
Verwaltungsvermögen			Buchwert 31.12.2016	
14032.01	Hauptsammelkanäle		1.00	
14042.01	Abwasserbeseitigung (ARA)		1.00	
	Total		2.00	

Anlagenspiegel

Anhang 4

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

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

Anlagekategorien	Abschr. Satz HRM1	Abschr. Satz HRM2	Buchwerte 31.12.2015	+ Zugänge - Abgänge	Wertberich- tigungen	Buchwerte vor Abschreibungen	Abschreibungen 2016		Buchwerte 31.12.2016
							ordentliche	ausserordentl.	
Finanzvermögen									
Liegenschaften, Grundstücke	0.0%	0.0%	101'765'117	-6'082	381'184	102'140'220	0	0	102'140'220
Baurechtsgrundstücke	0.0%	0.0%	274'716'116	-256'689	5'121'878	279'581'305	0	0	279'581'305
Gebäude	0.0%	0.0%	38'396'784	1'698'489	529'997	40'625'271	0	0	40'625'271
Verwaltungsvermögen									
<u>Sachanlagen</u>									
Grundstücke	0.0%	0.0%	1'176'351	53'093	0	1'229'445	0	0	1'229'445
Strassen	10.0%	2.5%	30'673'032	5'728'200	0	36'401'232	3'196'300	0	33'204'932
Übrige Tiefbauten	10.0%	2.5%	1'041'574	645'478	0	1'687'052	125'500	0	1'561'552
Abwasserbeseitigung Tiefb.	10.0%	2.0%	2'220'367	633'814	0	2'854'181	188'300	0	2'665'881
Altlastenbeseitigung	10.0%	2.0%	3'923'775	0	0	3'923'775	435'900	3'487'875	0
Hochbauten	10.0%	3.0%	58'814'302	6'281'406	0	65'095'707	6'532'300	0	58'563'407
Abwasserbeseitigung Hochb.	0.0%	0.0%	1	0	0	1	0	0	1
Waldungen	10.0%	2.5%	910'143	445'866	0	1'356'009	94'900	0	1'261'109
Mobilien	20.0%	12.5%	2'482'650	1'311'731	0	3'794'381	713'000	0	3'081'381
Software	20.0%	20.0%	641'518	139'538	0	781'056	271'400	0	509'656
<u>Finanzanlagen</u>									
Darlehen	0.0%	0.0%	41'500'000	-1'250'000	0	40'250'000	0	0	40'250'000
Beteiligungen	0.0%	0.0%	63'473'474		0	63'473'474	0	0	63'473'474
<u>Beiträge</u>									
Investitionsbeiträge	50.0%	3.0%	473'307	2'269'663	0	2'742'970	1'408'970	1'334'000	0
TOTAL			622'208'512	17'694'508	6'033'059	645'936'078	12'966'570	4'821'875	628'147'634

Konto	Gesellschaft (Beträge in Fr.)	Beteiligung Anteil	Bilanz 31.12.2016
14540.01	IBC Energie Wasser Chur, Chur (IBC) *	100.0%	60'000'000
14540.01	Stadtbuss Chur AG, Chur (SBC) *	81.6%	1'658'300
14540.01	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (GKC) *	49.5%	1'237'500
10702.02	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur, Chur (WSC) *	100.0%	146'000
14550.01	Stadthalle Chur AG, 150'142 Namenaktien	41.9%	509'675
14550.01	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG, 5181 Namensaktien	13.0%	1
14550.01	Baugenossenschaft für Beschaffung billiger Wohnungen	11.6%	68'000
10700.03	Parkhaus Chur AG, 1653 Namenaktien	25.4%	1'428'025
10700.01	Rhätische Bahn, 327 Stammaktien x Fr. 650.--		80'665
10702.04	Zentralwäscherei Chur, 20 Anteilscheine x Fr. 500.--		10'000
10700.04	Verwaltungsrechenzenter St. Gallen (VRSG), 250 Namenaktien		250'000
10702.05	Reziaholz GmbH, 6 Anteilscheine		6'000
10710....	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (Darlehen)		22'000'000
14440....	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (Darlehen)		11'250'000
14440....	IBC Energie Wasser Chur, Chur (Darlehen)		29'000'000
10710.03	Vereinigte Schützengesellschaft (Darlehen)		120'000
10701.01	Anna Calonder, Fonds und Barbestand		1'617'618
10710.04	Stiftung Ferienkolonie Stadt Chur		117'000
10711...	Diverse Stiftungen und Legate		207'268
Total			129'706'052

* Details nachfolgende Seiten

Weitere Vertretungen:

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

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

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

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

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

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

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

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

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

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

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Weitere Minderheitsbeteiligungen und Vertretungen:

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

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

Stand 31.12.2016

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

Fr. 10'000'000

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

Betrag unbestimmt

Der Deckungsgrad der Pensionskasse Stadt Chur per 31.12.2015 betrug 106.9 %.

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

Fr. 2'850'024

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

Grösste Beitragsempfänger**Anhang 8**

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

Konto	Beitragsempfänger (Beträge in Fr.)	Betrag Fr.	Anteil %	Zuständig
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'530'729	37%	Soziale Dienste
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	4'751'539	10%	Soziale Dienste
3612.02	Spitalfinanzierung	4'157'800	9%	Soziale Dienste
3612.01	Region Plessur	2'238'457	5%	Stadtkanzlei
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'190'000	5%	Tiefbaudienste
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'373'295	5%	Soziale Dienste
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'595'864	3%	Soziale Dienste
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'554'959	3%	Soziale Dienste
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasien	1'332'793	3%	Stadtschule
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'308'091	3%	Soziale Dienste
3636.10	Soziale Institutionen	999'099	2%	Stadtschule
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	989'310	2%	Stadtschule
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	937'548	2%	Soziale Dienste
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000	2%	Kulturfachstelle
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	822'299	2%	Soziale Dienste
3636.38	Bibliotheken	505'000	1%	Kulturfachstelle
	Übrige	3'339'995	7%	
Total Beiträge (Transferaufwand)		47'486'778	100%	

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Rechnung 2016	Veränderung	Rechnung 2015	Grund
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-14'956'282	-1'056'949	-13'899'333	
2909	Bodenerlöskonto	-3'602'531	200'000	-3'802'531	
2910	Fonds im Eigenkapital	0	0	0	
2911	Zweckgebundenen Zuwendungen	0	0	0	
2930	Vorfinanzierungen	0	0	0	
2950	Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0	
2980	Neubewertungsreserve Finanzvermögen aus HRM2	-174'318	-174'318	0	Nachtrag zu Restatement
2980	Übriges Eigenkapital	-473'075'408	-11'527'414	-461'547'994	Ergebnis Vorjahr
2980	Jahresergebnis		11'527'414	-11'527'414	Ergebnis Vorjahr
2980	Jahresergebnis	-15'234'369	-15'234'369		Ergebnis Berichtsjahr
TOTAL Eigenkapital		-507'042'908	-16'265'635	-490'777'272	

Eigenkapitalquote

67.8%

64.9%

Die Aufwertungsreserve und die Neubewertungsreserve per 31.12.2015 sowie der Nachtrag per 31.12.2016 aus der Umstellung auf HRM2 (Restatement) wurden auf das Eigenkapitalkonto umgebucht.

Offene Verpflichtungskredite

Anhang 10

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

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Beschluss vom	Gesamt- kredit Fr.	Ausgaben bis 31.12.2016 Fr.	Verpflichtungen per 31.12.2016 Fr.
76.9040	Industrieeisenbahn, Sanierung und Erneuerung	16.08.2016	3'200'000	89'935.80	3'110'064.20
55.9010	KITA Montalin, Neubau	23.06.2016	2'690'000	214'841.10	2'475'158.90
72.9490	Rad- und Fussgängerbrücke Chur-Haldenstein	07.06.2016	2'400'000	187'096.65	2'212'903.35
25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau	10.03.2016	2'200'000	20'579.39	2'179'420.61
72.9495	Masanserstrasse, Weissstorkelg.-Kr.Masans 3.Et.	12.05.2016	2'000'000	29'223.85	1'970'776.15
40.9130	Rheinau, Sanierung Schulzimmer	12.04.2016	3'100'000	1'189'553.86	1'910'446.14
28.9170	Obere Au, Fussballplatz Kunstrasen	23.06.2016	2'490'000	670'401.35	1'819'598.65
72.9430	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	07.05.2015	4'000'000	2'492'473.40	1'507'526.60
85.9010	Alte Kunsteisbahn (KEB), öffentliche Anlage	10.09.2015	880'000	119'886.25	760'113.75
40.9120	Rheinau, Sanierung Gebäudehülle	12.04.2016	1'200'000	581'234.77	618'765.23
85.9030	Stadtgarten Sanierung	20.12.2016	490'000	.00	490'000.00
55.9020	KITA Rheinau, Modulcontainer	15.03.2016	1'580'000	1'093'921.05	486'078.95
72.9555	Emserstrasse, Plankis-Pargherarüfe, Ant. Bushaltest.,Linksabb.	22.11.2016	440'000	.00	440'000.00
72.9500	Masanserstrasse, Kanalisation	12.05.2016	440'000	.00	440'000.00
72.9545	Gäuggelistrasse, Trottoir Gürtel-/Rheinstrasse	13.09.2016	500'000	88'183.95	411'816.05
72.9505	Rheinfeldstrasse, Kleinbruggen Kanalisationsuml.	07.06.2016	985'000	633'379.40	351'620.60
14.9020	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	500'000	158'645.92	341'354.08
72.9520	Veloweg Chur - Trimmis	07.06.2016	340'000	17'764.50	322'235.50
72.9540	Sattelweg, 1. Etappe, Kirchgasse Masans - Scalettastrasse	30.08.2016	590'000	308'288.25	281'711.75
72.9180	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et.	25.09.2014	1'950'000	1'673'946.64	276'053.36
14.9030	LWL-Erschliessung Kindergärten	23.08.2016	300'000	51'361.83	248'638.17
28.9090	Obere Au, Ersatz Kassasystem	17.12.2012	250'000	7'488.20	242'511.80
76.9030	Ersatz Kehrriemwagen Mercedes Econic	07.06.2016	450'000	217'080.00	232'920.00
40.9110	Giacometti, San. Flachdach Turnhallentrakt	05.04.2016	750'000	525'732.70	224'267.30
72.9560	Gewässerverbauung Plessur	15.11.2016	320'000	119'929.05	200'070.95
	Restliche Kleinbeträge (< Fr. 200'000.00)				3'571'369.91
TOTAL Offene Verpflichtungskredite					27'125'422.19

Per 31. Dezember 2016 waren aus der Investitionsrechnung Verpflichtungskredite im Betrag von 27.1 Mio. Franken vorhanden.

Begriff

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

Umfang

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

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

Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung an den Nettoinvestitionen

Messgrösse

Selbst finanzierter Investitionsanteil

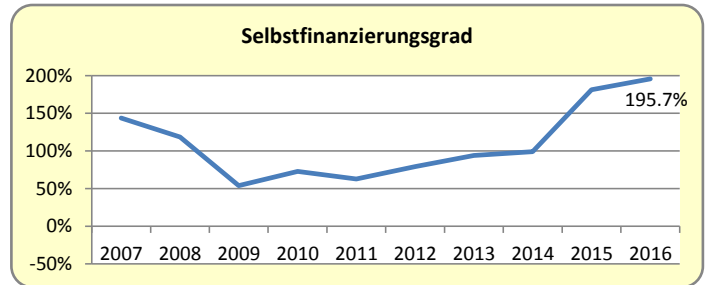
Bewertung

> 100% ideal, Schulden können abgebaut werden

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

50% - 80% problematisch, Schulden nehmen stark zu

< 50% ungenügend



2. Selbstfinanzierungsanteil

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung am Laufenden Ertrag.

Messgrösse

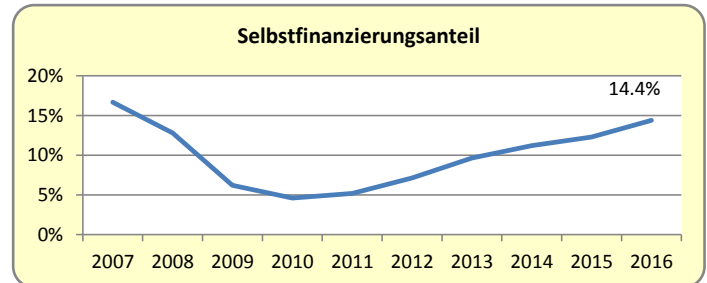
Finanzkraft und finanzieller Spielraum einer Gemeinde

Bewertung

> 20% gut

10% - 20% mittel

< 10% schwach



3. Kapitaldienstanteil

Berechnung

Anteil des Kapitaldienstes

(Abschreibungen + Nettozinsen) am Laufenden Ertrag

Messgrösse

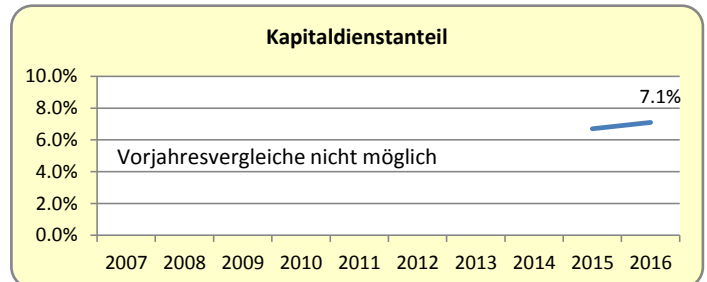
Höhe des Abschreibungsbedarfs und des Schuldendienstes

Bewertung

< 5% geringe Bealstung

5% - 15% tragbare Bealstung

> 15% hohe Bealstung



4. Zinsbelastungsanteil

Berechnung

Anteil des Nettozinsaufwands am Laufenden Ertrag

Messgrösse

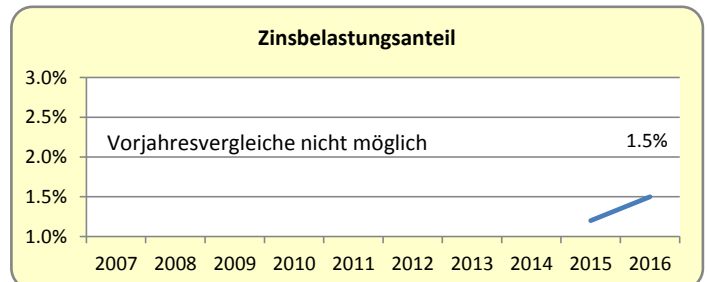
Höhe des Zinsaufwands

Bewertung

0% - 4% gut

4% - 9% genügend

> 9% schlecht



5. Bruttoverschuldungsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoschulden am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe der Verschuldungssituation

Bewertung

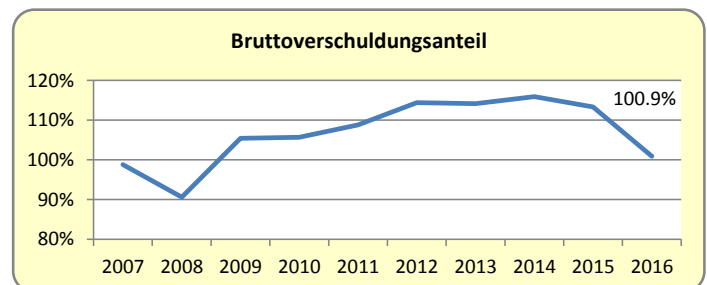
< 50% sehr gut

50% - 100% gut

100% - 150% mittel

150% - 200% schlecht

> 200% kritisch



6. Investitionsanteil

Berechnung

Anteil der Nettoinvestitionen an den Gesamtausgaben

Messgrösse

Aktivität im Bereich der Investitionen

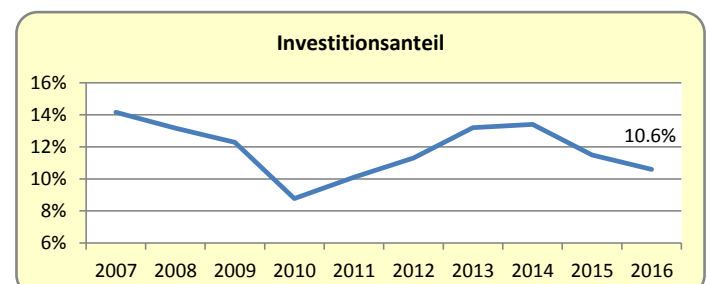
Bewertung

< 10% schwache Investitionstätigkeit

10% - 20% mittlere Investitionstätigkeit

20% - 30% starke Investitionstätigkeit

> 30% sehr starke Investitionstätigkeit





Stadt Chur

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