
**BERICHT DER
GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION
DER STADT CHUR
ZUR RECHNUNG 2016**

Kommissionsmitglieder

Romano Cahannes
Präsidium

Anita Mazzetta
Vizepräsidium

Markus Barth

Bruno W. Claus

Tina Gartmann-Albin

Walter Hegner

Dr. Dominik Infanger

Inhaltsverzeichnis

A. Einführung	3
1. Auftrag	3
2. Ergebnisse der Prüfungen	3
3. Erfolgsrechnung.....	3
4. Investitionsrechnung	4
5. Vermögensrechnung.....	5
6. Kennzahlen.....	6
a) Selbstfinanzierungsgrad	6
b) Selbstfinanzierungsanteil	7
c) Nettozinsbelastung	8
7. Anträge der GPK.....	8
8. Anregungen der GPK.....	8
9. Dank	9
B. Erfolgsrechnung.....	10
Gemeinde	11
Gemeinderat	11
Stadtrat	12
Stadtkanzlei	13
Einwohnerdienste	15
Stadtarchiv	16
Rechtsdienst	17
Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	18
Sportanlagen	19
Personaldienste	21
Finanzkontrolle	22
Finanzen und Steuern.....	23
Immobilien & Bewirtschaftung.....	26
Informatik	29
Stadtpolizei	31
Feuerwehr.....	34
Leitung Departement 2	36
Stadtschule	37
Gewerbliche Berufsschule	40
Schulzahnpflege	43
Kulturfachstelle	45
Sportfachstelle	47
Soziale Dienste	48
Grün und Werkbetrieb, Leitung	51
Wald und Alpen	52
Werkbetrieb	54
Stadtgärtnerei	56
Tiefbaudienste, Leitung.....	58
Tiefbau.....	60
Vermessung.....	62
Abwasserreinigungsanlage.....	63
Geoinformatik	65
Hochbaudienste, Leitung	66
Hochbau	67
Bausekretariat.....	68
Stadtentwicklung.....	69
Freiraumplanung.....	70
Grundbuchamt.....	71
C. Investitionsrechnung	72
D. Anträge zur Rechnung.....	79
E. Anhang	80

A. Einführung

Sehr geehrte Damen und Herren

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

1. Auftrag

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

2. Ergebnisse der Prüfungen

Die Geschäftsprüfungskommission hat in der Zeit vom 6. – 22. März 2017 sowie am 4. April 2017 die Verwaltungstätigkeit und die Jahresrechnung der Stadt Chur für das Jahr 2016 sorgfältig und auf der Basis von Stichproben geprüft. Im Anschluss an das Studium der Akten und Beschlüsse fand eine einvernehmliche Aussprache mit dem Stadtrat, dem Stadtschreiber sowie der Leitung der Finanzen statt. Die GPK erhielt zu zahlreichen Fragen ergänzende und klärende Auskünfte und Informationen. Zu den einzelnen Departementen und Abteilungen hat die GPK auf den Seiten 10 bis 78 die entsprechenden Bemerkungen angebracht.

3. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2016 der Stadt Chur schliesst bei einem Gesamtaufwand von 237.521 Mio. Franken (Budget 234.153 Mio. Franken) und einem Gesamtertrag von 252.755 Mio. Franken (Budget 241.727 Mio. Franken) mit einem Gewinn von 15.234 Mio. Franken (Budget 7.574 Mio. Franken Gewinn).

In diesem Gesamtergebnis von 15.23 Mio. Franken sind ausserordentliche Personalaufwendungen von 2.25 Mio. Franken und ausserordentliche Abschreibungen von 4.82 Mio. Franken berücksichtigt.

Vergleich der Vorjahre in Tausend Franken

Jahr	* Aufwand ohne Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen	ausserordentliche Abschreibungen	** Ertrag	Gesamt- ergebnis
2007	225'902	14'595	19'000	264'469	4'972
2008	231'282	12'789	11'800	260'155	4'284
2009	230'050	12'606	0	243'333	677
2010	228'117	13'004	0	238'843	-2'278
2011	225'626	13'965	0	238'560	-1'031
2012	225'753	14'728	0	241'908	1'427
2013	224'149	15'544	5'139	245'850	1'018
2014	221'223	16'572	4'300	245'334	3'239
2015	223'232	12'283	636	247'678	11'527
2016	219'732	12'967	4'822	252'755	15'234

* inkl. interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen

** inkl. interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die internen Verrechnungen verzeichnen eine Abweichung von CHF 2'752'003.06 zum Budget (Rechnung CHF 22'804'796.94 / Budget CHF 25'556'800).

4. Investitionsrechnung

Im Budget 2016 wurden CHF 35'526'000 Bruttoinvestitionen und CHF 24'400'000 Nettoinvestitionen budgetiert. Mit Nettoinvestitionen von CHF 16'902'394.07 wurde das Investitionsbudget um 69 % ausgeschöpft. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 195.7 %.

Gesamtübersicht der Investitionen der letzten 10 Jahre (in Tausend Franken)				
Jahr	Bruttoinvestition	Nettoinvestition	Selbstfinanzierung (ohne Abschreibungen Finanzvermögen)	Selbstfinanzierungs- grad
2007	31'718	26'866	38'582	143.6 %
2008	29'848	24'448	28'971	118.5 %
2009	28'007	24'627	13'279	53.9 %
2010	19'106	13'331	9'687	72.7 %
2011	22'240	17'488	10'959	62.7 %
2012	25'157	19'144	15'156	79.2 %
2013	29'401	22'067	20'714	93.9 %
2014	29'414	24'356	24'088	98.9 %
2015	25'667	15'267	27'661	181.2 %
2016	23'361	16'902	33'080	195.7 %

Gliederung der Investitionen nach Sachgruppen	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2016
Ausgaben	29'400'787.80	29'413'981.35	25'667'344.51	23'360'636.66	35'526'000
Tiefbauten	8'460'618.08	7'097'599.43	14'712'400.83	11'774'710.38	20'986'000
Hochbauten	13'335'047.74	7'292'117.65	8'097'774.33	7'961'201.73	12'190'000
Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	1'151'227.98	1'631'879.27	1'667'073.35	1'355'061.55	1'810'000
Investitionsbeiträge	6'453'894.00	13'392'385.00	1'190'096.00	2'269'663.00	540'000
Einnahmen	7'333'701.86	5'057'640.48	10'400'256.81	6'458'242.59	11'126'000
Bundesbeiträge	418'000.00	347'200.00	2'106'668.00	1'351'785.00	3'070'000
Kantonsbeiträge	4'085'902.55	1'417'715.30	1'517'165.20	900'002.65	3'456'000
Gemeindebeiträge	1'140'722.15	1'773'196.65	2'552'520.10	224'115.30	0
Perimeter, Klärbeiträge, übrige Beiträge	1'689'077.16	1'519'528.53	2'973'903.51	2'732'339.64	3'350'000
Rückzahlung von Darlehen			1'250'000.00	1'250'000.00	1'250'000
NETTOINVESTITIONEN	<u>22'067'085.94</u>	<u>24'356'340.87</u>	<u>15'267'087.70</u>	<u>16'902'394.07</u>	<u>24'400'000</u>

5. Vermögensrechnung

Im Berichtsjahr erhöhte sich das Nettovermögen um 17.8 Mio. Franken auf 301.2 Mio. Franken.

Finanzvermögen		CHF 542'328'987.02
Fremdkapital	./.	CHF 241'086'917.38
Nettovermögen		CHF 301'242'069.64

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Veränderung
Aktiven	756'370	748'130	-8'240
Finanzvermögen	549'039	542'329	-6'710
Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	73'270	50'127	-23'143
Forderungen	33'212	22'859	-10'353
Kurzfristige Finanzanlagen	0	2'000	2'000
Aktive Rechnungsabgrenzungen	15'896	18'262	2'367
Vorräte und angefangene Arbeiten	491	465	-26
Finanzanlagen	11'293	26'268	14'975
Sachanlagen FV	414'878	422'347	7'469
Verwaltungsvermögen	207'330	205'801	-1'530
Sachanlagen VV	101'242	101'568	326
Immaterielle Anlagen	642	510	-132
Darlehen	41'500	40'250	-1'250
Beteiligungen	63'473	63'473	0
Investitionsbeiträge	473	0	-473

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Veränderung
Passiven	756'370	748'130	-8'240
Fremdkapital	265'592	241'087	-24'505
Laufende Verbindlichkeiten	31'338	33'816	2'478
Passive Rechnungsabgrenzungen	6'686	4'548	-2'138
Kurzfristige Rückstellungen	2'534	2'866	332
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	223'000	198'000	-25'000
Langfristige Rückstellungen	2'000	1'823	-177
Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	34	34	0
Eigenkapital	490'777	507'043	16'266
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	17'702	18'559	857
Übriges Eigenkapital	473'075	488'484	15'409

6. Kennzahlen

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

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

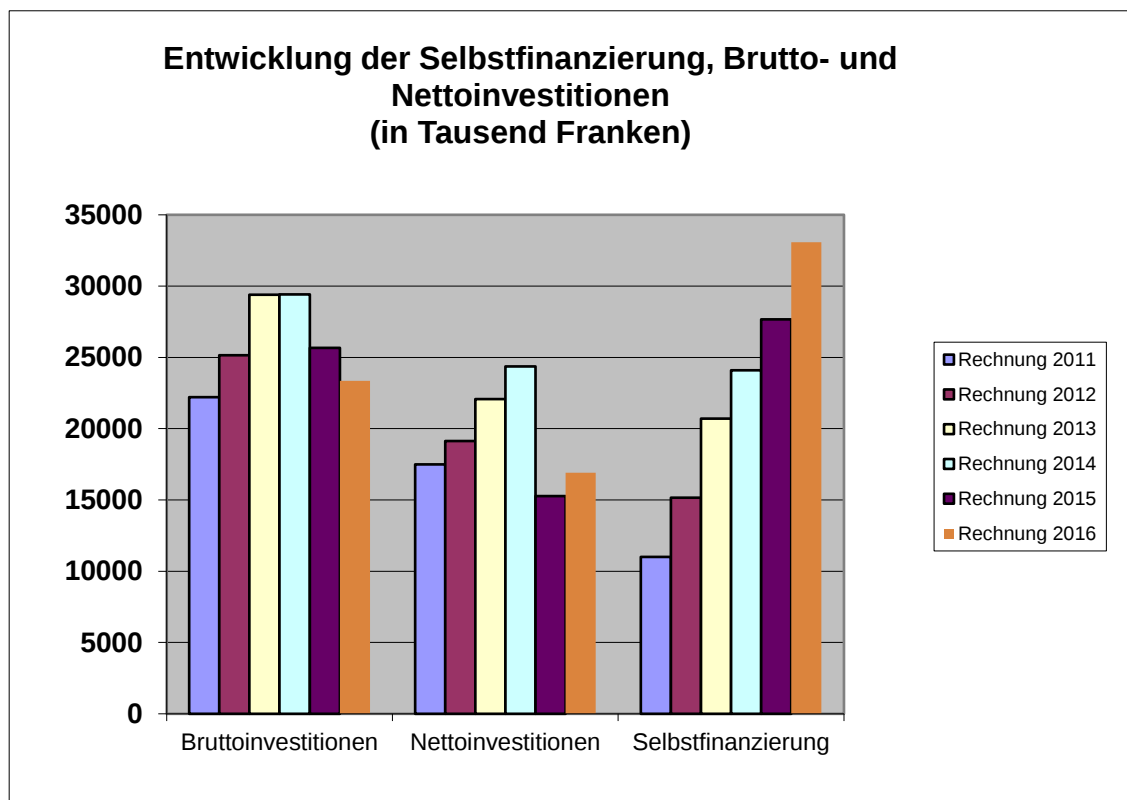
a) Selbstfinanzierungsgrad

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

- 2007	38'581'506	x	100	:	26'866'427	=	143.6 %
- 2008	28'970'774	x	100	:	24'448'219	=	118.5 %
- 2009	13'278'975	x	100	:	24'627'157	=	53.9 %
- 2010	9'686'675	x	100	:	13'330'744	=	72.7 %
- 2011	10'959'133	x	100	:	17'488'151	=	62.7 %
- 2012	15'156'273	x	100	:	19'143'973	=	79.2 %
- 2013	20'714'436	x	100	:	22'067'086	=	93.9 %
- 2014	24'088'028	x	100	:	24'356'341	=	98.9 %
- 2015	27'661'359	x	100	:	15'267'088	=	181.2 %
- 2016	33'079'984	x	100	:	16'902'394	=	195.7 %

	2015	2016
* Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'282'700.00	12'966'570.00
Ausserordentliche Abschreibungen	636'462.00	4'821'874.55
Ausserordentliche Rückstellungen	2'000'000.00	0.00
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-441'368.20	-297'586.10
Einlagen Spezialfinanzierungen	1'656'150.74	354'756.84
Gewinn Erfolgsrechnung	11'527'414.43	15'234'369.15
Selbstfinanzierung (Cash flow)	27'661'358.97	33'079'984.44

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



b) Selbstfinanzierungsanteil

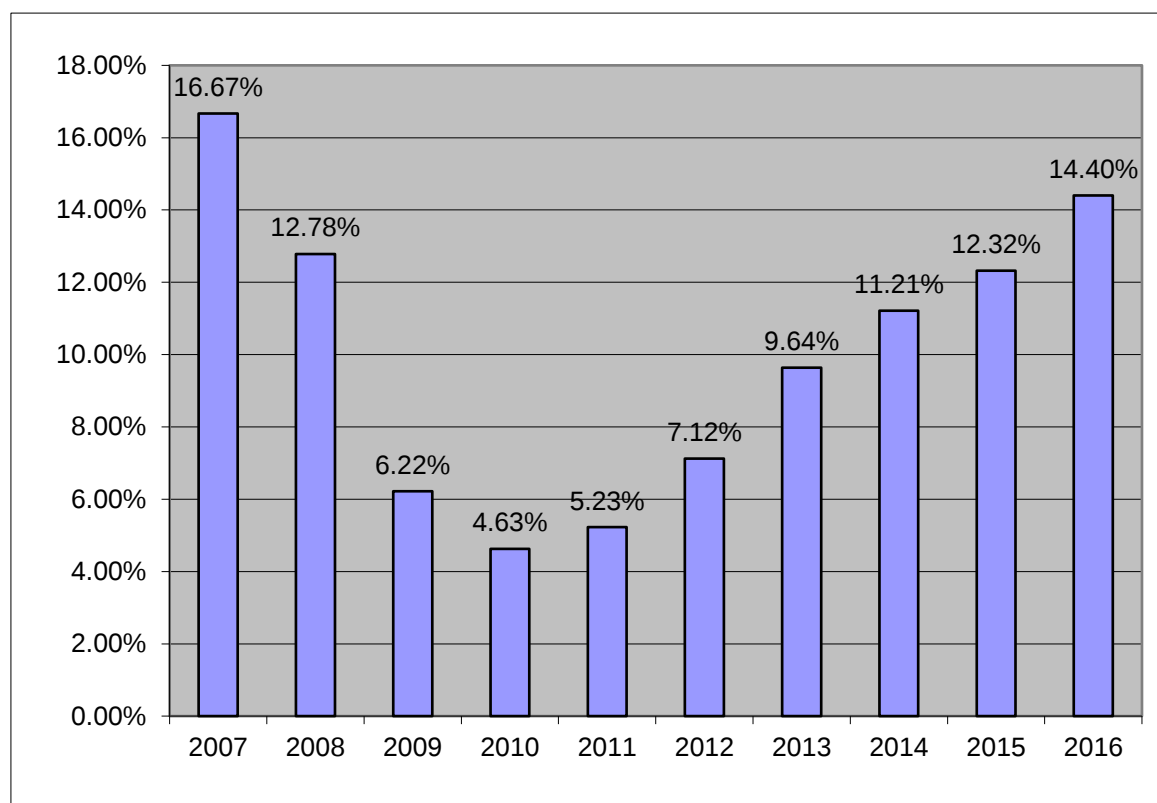
Formel: $\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{* Laufender Ertrag}}$

- 2007	38'581'506	x	100	:	231'479'790	=	16.67 %
- 2008	28'970'774	x	100	:	226'668'006	=	12.78 %
- 2009	13'278'975	x	100	:	213'648'473	=	6.22 %
- 2010	9'686'675	x	100	:	209'134'231	=	4.63 %
- 2011	10'959'133	x	100	:	209'445'650	=	5.23 %
- 2012	15'156'273	x	100	:	212'941'505	=	7.12 %
- 2013	20'714'436	x	100	:	214'803'410	=	9.64 %
- 2014	24'088'028	x	100	:	214'890'091	=	11.21 %
- 2015	27'661'359	x	100	:	224'529'262	=	12.32 %
- 2016	33'079'984	x	100	:	229'652'587	=	14.40 %

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

Zielgrößen:

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



c) Nettozinsbelastung

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

Jahr	Passivzinsen	./. Vermögensertrag *	Differenz	Steuerertrag	% Verhältnis
2007	7'258	18'419	-11'161	126'297	-8.84
2008	6'481	17'020	-10'539	120'810	-8.72
2009	5'621	18'033	-12'412	111'170	-11.16
2010	5'385	18'215	-12'830	104'226	-12.30
2011	5'236	19'213	-13'977	102'707	-13.61
2012	5'226	17'453	-12'227	104'165	-11.74
2013	4'696	16'532	-11'836	105'527	-11.22
2014	4'604	14'569	-9'965	108'152	-9.21
2015	3'995	19'151	-15'156	111'286	-13.62
2016	3'712	19'511	-15'799	114'778	-13.76

* ohne Buchgewinne und abzüglich Unterhalt für Liegenschaften des Finanzvermögens

		2015	2016
44	Finanzertrag/Vermögensertrag	21'934'244.52	27'895'532.37
441	Realisierte Gewinne FV (Buchgewinne)	-283'430.35	-216'966.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV (Buchgewinne)	0.00	-5'690'286.00
963	./. Unterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens	<u>-2'499'969.05</u>	<u>-2'477'385.83</u>
	Vermögensertrag *	<u>19'150'845.12</u>	<u>19'510'894.54</u>

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

7. Anträge der GPK

Keine Anträge.

8. Anregungen der GPK

Erfolgsrechnung Immobilien & Bewirtschaftung 25.4290.02 Übrige Erträge ohne MWST

Folgende Erträge, v.a. für energetische Massnahmen, wurden nicht budgetiert, da sie nicht zugesichert waren:

CHF 23'900: Förderbeitrag des Kantons für die Heizungsanlage Cosmail.

CHF 37'800: Förderbeitrag der Konferenz der Kantonalen Energiedirektoren für die Sanierung des Tennishallenbodens.

Anregung GPK: In Zukunft sind Förderbeiträge für energetische Massnahmen gleich wie die Bundesbeiträge separat unter Transferertrag (Kontogruppe 46) als Kantonsbeiträge auszuweisen.

Erfolgsrechnung Immobilien & Bewirtschaftung 25.4470.11 Parkplatzgebühren VV

Anregung GPK: Die Parkplatzgebühren des Verwaltungsvermögens (VV) werden heute vom Personal der Immobilien & Bewirtschaftung geleert. Eine Übergabe an die Stadtpolizei ist anzustreben.

Erfolgsrechnung Grün und Werkbetrieb 60.3140.19 Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum

Anregung GPK: Die Bestandsaufnahme der Kunst im öffentlichen Raum in der Stadt ist erfolgt. Die Zusammenarbeit mit der Kulturfachstelle ist angedacht und funktioniert punktuell. Das in der letzten Legislatur erarbeitete interne Reglement sollte definitiv überarbeitet und eingeführt werden.

9. Dank

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

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

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

B. Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
	<u>Erfolgsrechnung</u>	<u>-15'234'369.15</u>	<u>-7'573'600</u>	<u>-7'660'769.15</u>	<u>-11'527'414.43</u>
	<u>Behörden</u>	<u>2'308'529.62</u>	<u>2'148'800</u>	<u>159'729.62</u>	<u>2'024'540.52</u>
92	Gemeinde	161'652.00	167'000	-5'348.00	43'253.35
3	<u>Aufwand</u>	<u>161'941.00</u>	<u>167'000</u>	<u>-5'059.00</u>	<u>43'253.35</u>
30	Personalaufwand	45'876.35	73'100	-27'223.65	20'683.45
3000.03	Urnen dienst 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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	111'307.70	88'000	23'307.70	18'562.95
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	Interne Verrechnungen	4'756.95	5'900	-1'143.05	4'006.95
3910.14	Dienstleistungen Informatik	4'756.95	5'900	-1'143.05	4'006.95
4	<u>Ertrag</u>	<u>-289.00</u>	<u>0</u>	<u>-289.00</u>	<u>0.00</u>
42	Entgelte	-289.00	0	-289.00	0.00
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	<u>Aufwand</u>	<u>276'403.29</u>	<u>238'900</u>	<u>37'503.29</u>	<u>213'401.52</u>
30	Personalaufwand	190'072.45	205'000	-14'927.55	185'161.25
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	80'930.84	28'500	52'430.84	22'840.27
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
Grosse Differenz Rechnung 16 / Budget 16 / Rechnung 15. Beschluss Gemeinderat Überprüfung Soziale Dienste mit Stellenplan Abteilung Finanzielle Leistungen durch externe Gutachten.					
3190.08	Jugendparlament	2'502.70	10'000	-7'497.30	1'984.91
39	Interne Verrechnungen	5'400.00	5'400	0.00	5'400.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'400.00	5'400	0.00	5'400.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
94	Stadtrat	1'870'474.33	1'742'900	127'574.33	1'767'885.65
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'965'214.33</u>	<u>1'797'900</u>	<u>167'314.33</u>	<u>1'782'205.65</u>
30	Personalaufwand	1'002'712.72	993'300	9'412.72	1'111'906.10
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	0.00	0.00	116'666.00
3099.02	Personalanlässe	3'655.47	6'000	-2'344.53	56'525.05
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	867'772.91	731'100	136'672.91	595'994.35
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
Grosse Differenz Rechnung 16 / Budget 16 und Rechnung 15. Hauptgrund Empfang/Feier für Olympiasieger Nino Schurter.					
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	Transferaufwand	94'728.70	73'500	21'228.70	74'305.20
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-94'740.00</u>	<u>-55'000</u>	<u>-39'740.00</u>	<u>-14'320.00</u>
42	Entgelte	-94'740.00	-55'000	-39'740.00	-14'320.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-94'740.00	-55'000	-39'740.00	-14'320.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
	<u>Departement Finanzen Wirtschaft und Sicherheit</u>	<u>-111'259'046.14</u>	<u>-107'058'900</u>	<u>-4'200'146.14</u>	<u>-103'149'636.16</u>
	<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	<i>Stadtkanzlei</i>	<i>4'975'771.11</i>	<i>4'078'600</i>	<i>897'171.11</i>	<i>6'591'623.41</i>
3	<u>Aufwand</u>	<u>6'268'123.71</u>	<u>5'144'000</u>	<u>1'124'123.71</u>	<u>7'925'624.46</u>
30	Personalaufwand	699'615.25	728'000	-28'384.75	666'109.80
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	725'876.41	677'300	48'576.41	760'524.21
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
Grosse Differenz zu Budget. Grund: ALST Kosten für Asylsuchende. Nicht geplant und budgetiert, da das ganze Jahr belegt wurde. Kanton beteiligt sich mit 2/3 an Stromkosten.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'362'500.00	36'000	1'326'500.00	426'700.00
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
Restabschreibungen Baubeitrag Brambrüeschbahn nicht voraussehbar.					
36	Transferaufwand	3'019'450.75	3'161'400	-141'949.25	5'648'212.80
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
3634.02	Schweizerischer Städteverband	20'728.20	21'000	-271.80	20'610.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbüs 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
39	Interne Verrechnungen	460'681.30	541'300	-80'618.70	424'077.65
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	Entgelte	-238'437.80	-197'500	-40'937.80	-144'847.45
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	Finanzertrag	-396'914.80	-315'900	-81'014.80	-408'353.60
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-396'914.80	-315'900	-81'014.80	-408'353.60
46	Transferertrag	-110'000.00	-110'000	0.00	-233'800.00
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	Interne Verrechnungen	-547'000.00	-442'000	-105'000.00	-547'000.00
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	960'151.65	979'500	-19'348.35	967'089.40
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	338'367.75	360'000	-21'632.25	343'135.84
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	Interne Verrechnungen	281'904.00	283'700	-1'796.00	250'655.90
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	Entgelte	-661'206.31	-725'000	63'793.69	-698'041.93
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
15	Stadtarchiv	467'125.80	470'300	-3'174.20	450'493.55
3	<u>Aufwand</u>	<u>498'461.80</u>	<u>501'300</u>	<u>-2'838.20</u>	<u>450'941.65</u>
30	Personalaufwand	363'159.65	371'600	-8'440.35	326'326.05
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	45'592.65	49'000	-3'407.35	42'823.85
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
Kauf Unterlagen Schparz-Bagaschi (von Jubiläumsausstellung 50 Jahre Schparz).					
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	Interne Verrechnungen	89'709.50	80'700	9'009.50	81'791.75
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	<u>Ertrag</u>	<u>-31'336.00</u>	<u>-31'000</u>	<u>-336.00</u>	<u>-448.10</u>
42	Entgelte	-31'336.00	-31'000	-336.00	-448.10
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-184.00	0	-184.00	0.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-31'152.00	-31'000	-152.00	-448.10

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
17	Rechtsdienst	229'965.75	235'700	-5'734.25	218'101.24
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>231'690.75</u>	<u>235'700</u>	<u>-4'009.25</u>	<u>218'101.24</u>
30	Personalaufwand	191'259.35	200'700	-9'440.65	187'978.10
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	26'578.00	21'200	5'378.00	15'188.54
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	Interne Verrechnungen	13'853.40	13'800	53.40	14'934.60
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'725.00</u>	<u>0</u>	<u>-1'725.00</u>	<u>0.00</u>
42	Entgelte	-1'725.00	0	-1'725.00	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'725.00	0	-1'725.00	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	115'803.25	184'300	-68'496.75	159'369.35
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	267'574.75	235'000	32'574.75	37'926.10
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
Der Gemeinderat hat an der Sitzung vom 23. Juni 2016 ein Nachtragskredit von CHF 300'000 für die Vertiefungsstudien Masterplan "Sport- und Eventanlagen Obere Au" gesprochen.					
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	0.00	20'000	-20'000.00	20'000.00
3511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	20'000	-20'000.00	20'000.00
Betrifft auch Konto 4511.04, der Fonds kam bis anhin nicht zum Tragen, wird aber wieder zum Thema (siehe auch Kommentar bei Konto 4631.03 "Kantonsbeiträge").					
36	Transferaufwand	0.00	20'000	-20'000.00	0.00
3636.13	Übrige Beiträge	0.00	20'000	-20'000.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	13'547.80	12'000	1'547.80	11'458.10
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	Entgelte	-3'240.00	0	-3'240.00	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-3'240.00	0	-3'240.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	-20'000	20'000.00	0.00
4511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	-20'000	20'000.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	-82'500	82'500.00	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-82'500	82'500.00	0.00
Die Kantonsbeiträge sind nicht eingegangen. Die Verhandlungen mit dem Kanton finden keinen Abschluss.					

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
28	Sportanlagen	4'815'741.79	5'247'500	-431'758.21	4'781'508.58
3	<u>Aufwand</u>	<u>7'654'811.12</u>	<u>8'341'800</u>	<u>-686'988.88</u>	<u>7'735'897.74</u>
30	Personalaufwand	3'005'442.46	2'981'600	23'842.46	2'924'224.03
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'528'029.91	2'485'100	42'929.91	2'468'441.57
Bei der Budgetierung wurde die Summe um CHF 100'000 gekürzt. Jedoch mussten die Mitarbeiter der Sauna massiv Überzeit leisten und eine Person ist nun ständig als Aufsicht im Freibad zugegen.					
3040.01	Dienstkleider	4'345.77	15'500	-11'154.23	13'255.27
Da im 2017 alle Dienstkleider bei den Sportanlagen neu angeschafft werden, wurde im 2016 auf die Restposten zurückgegriffen.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	2'694'088.76	3'276'400	-582'311.24	3'006'734.61
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
Budgetposten vom letzten Jahr übernommen.					
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
Höhere Standards bei der Hygiene umgesetzt.					
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
Infolge Kauf eines Occasionsstaplers musste derjenige der Werkbetriebe nicht mehr gemietet werden.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'436'400.00	1'391'300	45'100.00	1'261'600.00
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
36	Transferaufwand	37'629.50	42'400	-4'770.50	36'196.00
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	Interne Verrechnungen	481'250.40	650'100	-168'849.60	507'143.10
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
Durch die Schreinerin der Stadt Chur wurden div. Arbeiten im Freibad sowie die Banden des Fussballplatzes Ringstrasse erstellt.					
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
Anstelle der Stadtgärtner werden Rasenroboter eingesetzt. Weiterhin wird das Freibad durch die Stadtgärtnerei bewirtschaftet.					
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	Entgelte	-2'646'873.28	-2'867'000	220'126.72	-2'769'337.62
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
44	Finanzertrag	-119'423.05	-145'500	26'076.95	-122'779.54
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	Interne Verrechnungen	-72'773.00	-81'800	9'027.00	-62'272.00
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-72'773.00	-81'800	9'027.00	-62'272.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
19	Personaldienste	1'236'079.16	563'300	672'779.16	1'096'983.23
3	Aufwand	1'447'389.56	837'400	609'989.56	1'317'134.98
30	Personalaufwand	1'128'515.44	480'000	648'515.44	1'041'090.33
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	Dienstaltersgeschenke 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
Geplante Führungsausbildung wurde verschoben.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	33'535.16	33'800	-264.84	34'547.60
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	Interne Verrechnungen	285'338.96	323'600	-38'261.04	241'497.05
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	Entgelte	-131'310.40	-86'800	-44'510.40	-137'951.75
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
Zu tief budgetiert, fürs 2017 korrigiert.					
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-2'406.15	-1'000	-1'406.15	-6'642.20
49	Interne Verrechnungen	-80'000.00	-187'300	107'300.00	-82'200.00
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-80'000.00	-187'300	107'300.00	-82'200.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
21	Finanzkontrolle	576'363.05	592'100	-15'736.95	547'653.40
3	<u>Aufwand</u>	<u>584'863.05</u>	<u>600'600</u>	<u>-15'736.95</u>	<u>555'253.40</u>
30	Personalaufwand	538'386.70	551'700	-13'313.30	510'332.95
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	11'523.80	14'100	-2'576.20	10'266.90
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	Interne Verrechnungen	34'952.55	34'800	152.55	34'653.55
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	<u>Ertrag</u>	<u>-8'500.00</u>	<u>-8'500</u>	<u>0.00</u>	<u>-7'600.00</u>
42	Entgelte	-8'500.00	-8'500	0.00	-7'600.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'500.00	-8'500	0.00	-7'600.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
23	Finanzen und Steuern	-125'539'295.03	-120'886'600	-4'652'695.03	-117'819'237.55
3	Aufwand	15'645'516.38	8'724'200	6'921'316.38	14'161'789.19
30	Personalaufwand	2'474'837.20	2'438'100	36'737.20	2'815'770.85
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'784'138.35	1'691'600	92'538.35	1'856'180.14
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'970.00	0	74'970.00	75'000.00
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen	74'970.00	0	74'970.00	75'000.00
34	Finanzaufwand	3'769'063.23	3'822'900	-53'836.77	4'070'100.00
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	Transferaufwand	-273'822.75	0	-273'822.75	1'776'953.30
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	-273'822.75	0	-273'822.75	1'776'953.30
38	Ausserordentlicher Aufwand	7'071'874.55	0	7'071'874.55	2'636'462.00
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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	Interne Verrechnungen	744'455.80	771'600	-27'144.20	931'322.90
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
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	Fiskalertrag	-114'597'424.45	-111'050'000	-3'547'424.45	-111'108'400.88
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	Erbschaftsteuern	-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	Regalien und Konzessionen	-4'671'596.52	-4'730'000	58'403.48	-4'853'555.21
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	Entgelte	-914'499.99	-776'200	-138'299.99	-823'294.98
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	Aufwandschädigung 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	-329'725.40	-300'000	-29'725.40	-296'684.80
4290.02	Verlustscheinbewirtschaftung Übrige Erträge ohne MWST	0.00	0	0.00	-500.00
44	Finanzertrag	-16'103'522.30	-7'101'000	-9'002'522.30	-10'020'163.12
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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
46	Transferertrag	-1'557'532.40	-1'489'000	-68'532.40	-1'637'304.65
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	Interne Verrechnungen	-3'340'235.75	-4'464'600	1'124'364.25	-3'538'307.90
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
25	Immobilien & Bewirtschaftung	-4'697'408.82	-4'435'000	-262'408.82	-5'112'542.58
3	Aufwand	15'804'347.64	16'448'800	-644'452.36	15'507'441.18
30	Personalaufwand	1'836'444.90	1'906'600	-70'155.10	1'637'324.45
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'389'963.05	1'463'800	-73'836.95	1'244'723.70
Diverse personelle Abgänge wurden später oder noch nicht vollständig ersetzt.					
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	13'843.00	5'000	8'843.00	0.00
Wegen der personellen Unterbesetzung wurde ein zusätzlicher Praktikant eingestellt.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	5'292'835.59	5'951'500	-658'664.41	5'055'359.03
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
Der Hauptgrund für die Einsparung sind tiefere Gaspreise (-7 %) und der milde Winter.					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	124'001.45	186'700	-62'698.55	150'424.15
Die Veranlagungsverfügungen des Kantons betragen nur rund CHF 34'000 statt CHF 80'000.					
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
Es konnten bei weitem nicht alle budgetierten Projekte lanciert werden. Hier fallen insbesondere die Kosten für die Stadtbibliothek, Schulraumplanung und Büroraumplanung an.					
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
Gemäss einer neuen Weisung werden Aufträge bis CHF 50'000 im freihändigen Verfahren vergeben, wobei bis CHF 16'500 eine Offerte, bis CHF 33'000 zwei und bis CHF 50'000 drei Offerten eingeholt werden müssen.					
Im GPK-Bericht zum Budget 2016 ist die Anregung der GPK enthalten, dass nun (nach umfassender Datensammlung bei den Immobilien) eine sichtbare Strategie beim Unterhalt, inkl. Energiesanierungen, folgen sollte.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'283'100.00	4'730'200	552'900.00	5'317'900.00
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	Finanzaufwand	365'520.30	399'800	-34'279.70	544'195.00
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	Transferaufwand	369.20	3'500	-3'130.80	3'165.20
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	369.20	3'500	-3'130.80	3'165.20
39	Interne Verrechnungen	3'026'077.65	3'457'200	-431'122.35	2'949'497.50
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	Kehrrichtgrundgebühren 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
4	Ertrag	-20'501'756.46	-20'883'800	382'043.54	-20'619'983.76
41	Regalien und Konzessionen	-72'925.29	-74'800	1'874.71	-73'054.05
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	Entgelte	-882'821.64	-700'600	-182'221.64	-762'060.34
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
Folgende Erträge, v.a. für energetische Massnahmen, wurden nicht budgetiert, da sie nicht zugesichert waren: CHF 23'900: Förderbeitrag des Kantons für die Heizungsanlage Cosmait. CHF 37'800: Förderbeitrag der Konferenz der Kantonalen Energiedirektoren für die Sanierung des Tennishallenbodens. Anregung GPK: In Zukunft sind Förderbeiträge für energetische Massnahmen gleich wie die Bundesbeiträge separat unter Transferertrag (Kontogruppe 46) als Kantonsbeiträge auszuweisen.					
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-6'076.34	-5'700	-376.34	-5'825.28
44	Finanzertrag	-9'663'731.38	-9'486'700	-177'031.38	-9'821'096.57
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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

Anregung GPK: Die Parkplatzzuhren des Verwaltungsvermögens (VV) werden heute vom Personal der Immobilien & Bewirtschaftung geleert. Eine Übergabe an die Stadtpolizei ist anzustreben.

45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	-4'724.75
4501.01	Schutzraumfonds	0.00	0	0.00	-4'724.75
46	Transferertrag	-10'416.00	-10'400	-16.00	-17'692.00
4630.01	Bundesbeiträge	-10'416.00	-10'400	-16.00	-17'692.00
49	Interne Verrechnungen	-9'871'862.15	-10'611'300	739'437.85	-9'941'356.05
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	Gebrauchsleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0.00	-42'600.00
4920.09	Gebrauchsleihe Bündner Volksbibl.	-63'500.00	-63'500	0.00	-63'500.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
14	Informatik	-2'360'991.67	-2'020'200	-340'791.67	-2'510'226.63

Im Februar 2016 wurde die Dienststelle Informatik ohne Auflagen ISO-27001 zertifiziert, was ein Meilenstein im Bereich IT-Sicherheit der Stadt ist und ein sauberer Prozess auch mit den anderen Dienststellen gewährleistet.

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

4 Ausbildungspraktika durchgeführt. Schwierig im Voraus zu budgetieren, doch äusserst sinnvoll für den Nachwuchs.

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

Über 1 ½ Jahr kein IT-Spezialist gefunden. Rekrutierung eines Spezialisten äusserst schwierig. In Absprache mit Personalabteilung ein externes Personalbüro beauftragt. IT-Spezialist gefunden, jedoch hohe Honorarkosten.

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
---------	---------------------------	------------	---------	------------	------------

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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	<u>Ertrag</u>	<u>-9'601'296.81</u>	<u>-9'495'500</u>	<u>-105'796.81</u>	<u>-9'172'162.45</u>
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
Differenz Rechnung / Budget: Es konnten neue Drittkunden generiert werden.					
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-377'822.96	0	-377'822.96	-97'326.00
Massive Differenz Rechnung / Budget infolge Projekt Kantonsspital und Psychiatrische Dienste Graubünden.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
35	Stadtpolizei	7'724'699.83	7'828'400	-103'700.17	7'514'414.43
3	Aufwand	12'690'099.13	12'788'700	-98'600.87	11'921'817.45
30	Personalaufwand	9'710'579.35	9'911'400	-200'820.65	9'225'459.39
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
Schwankungen Kosten Polizeischule (je nach Schüleranzahl).					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'377'517.88	1'263'300	114'217.88	1'190'998.56
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
Spezielle Schutzwesten, ballistische Helme und Einsatzwaffen mit dazugehöriger Munition und Zubehör. Im Zusammenhang mit den Terroranschlägen oder Amokläufen in Europa erfolgte innerhalb der Schweizer Polizei eine Lagebeurteilung betreffend Schutzausrüstung und Einsatzwaffen.					
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	Betreibungsgebühren	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
Diese Minderausgaben sind aufgrund der Kostenaufschlüsselung mit HRM2 zu begründen. Vor HRM2 hatte die Stadtpolizei nur ein Konto für die Mietzinsbelastungen. Mit HRM2 wurden diese in externe und interne Mietkosten (siehe interne Verrechnungen mit den Konten 3920.01, 3920.02) aufgeschlüsselt.					

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
3170.01	Reisekosten und Spesen	135'474.40	80'000	55'474.40	115'599.55
Der Betrag für die Verpflegungszulagen wurde für das Jahr 2016 wie bis anhin im Konto 3010.01 "Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal" budgetiert. Durch die Personaldienste wurden die Verpflegungszulagen aus dem Konto 3170.01 "Reisekosten und Spesen" den Mitarbeitenden vergütet.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	121'600.00	50'000	71'600.00	119'700.00
3300.6	Abschreibungen Mobilien	121'600.00	50'000	71'600.00	119'700.00
36	Transferaufwand	8'962.40	5'500	3'462.40	11'478.15
3636.61	Beitrag an Fachverbände	8'962.40	5'500	3'462.40	11'478.15
39	Interne Verrechnungen	1'471'439.50	1'558'500	-87'060.50	1'374'181.35
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	<u>Ertrag</u>	<u>-4'965'399.30</u>	<u>-4'960'300</u>	<u>-5'099.30</u>	<u>-4'407'403.02</u>
40	Fiskalertrag	-180'362.50	-180'000	-362.50	-177'556.25
4033.01	Hundetaxen	-180'362.50	-180'000	-362.50	-177'556.25
41	Regalien und Konzessionen	-226'747.65	-207'000	-19'747.65	-222'574.00
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	Entgelte	-3'519'082.43	-3'607'800	88'717.57	-3'398'461.97
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
Es wurden in diesem Konto zusätzlich die Einnahmen der Parkplatzgebühren auf der Oberen Au mit CHF 300'000 budgetiert. Die effektiven Einnahmen werden aber unter Konto 4240.31 "Gebühren aus Parkuhren mit MWST" separat ausgewiesen.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	-134'001.98	0	-134'001.98	-37'283.17
Betrifft Parkplatzgebühren Obere Au. Der budgetierte Betrag konnte nicht erreicht werden (siehe Kommentar unter Konto 4240.12). Es zahlen lediglich 22 % der Nutzer die Parkplatzgebühren vollumfänglich. Die restlichen 78 % fallen je zur Hälfte an die Vereinsmitglieder sowie an Personen, welche den Parkplatz jeweils eine Stunde gratis belegen.					
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
Vergütungen, welche die Stadtpolizei an Dritte leisten muss und anschliessend wieder von den fehlbaren Autolenkern eingefordert wird.					
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	Finanzertrag	-281'552.40	-300'000	18'447.60	-325'570.55
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-281'552.40	-300'000	18'447.60	-325'570.55
46	Transferertrag	-750'677.00	-656'000	-94'677.00	-277'212.00
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-750'677.00	-656'000	-94'677.00	-277'212.00
Noch 3 Monate rückwirkend vom 2015 enthalten.					
49	Interne Verrechnungen	-6'977.32	-9'500	2'522.68	-6'028.25
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-6'977.32	-9'500	2'522.68	-6'028.25

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
53	Feuerwehr	0.00	0	0.00	0.00
3	Aufwand	1'419'219.70	1'455'900	-36'680.30	1'417'522.20
30	Personalaufwand	618'260.70	554'300	63'960.70	523'594.68
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	284'896.40	302'400	-17'503.60	203'038.69
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	21'600.00	19'600	2'000.00	10'400.00
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	104'644.85	187'000	-82'355.15	288'661.98
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	Interne Verrechnungen	389'817.75	392'600	-2'782.25	391'826.85
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
4	<u>Ertrag</u>	<u>-1'419'219.70</u>	<u>-1'455'900</u>	<u>36'680.30</u>	<u>-1'417'522.20</u>
42	Entgelte	-1'262'442.70	-1'300'300	37'857.30	-1'287'857.50
4200.01	Feuerwehrrückersatz	-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
46	Transferertrag	-156'177.00	-155'000	-1'177.00	-129'064.70
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
49	Interne Verrechnungen	-600.00	-600	0.00	-600.00
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-600.00	-600	0.00	-600.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
	<u>Departement für Bildung Gesellschaft Kultur</u>	<u>77'199'385.69</u>	<u>78'015'100</u>	<u>-815'714.31</u>	<u>74'937'679.22</u>
50	Leitung Departement 2	129'291.85	133'200	-3'908.15	129'820.60
3	<u>Aufwand</u>	<u>129'291.85</u>	<u>133'200</u>	<u>-3'908.15</u>	<u>129'820.60</u>
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
40	Stadtschule	45'904'135.04	46'623'300	-719'164.96	41'522'178.80
3	Aufwand	52'646'796.34	53'296'400	-649'603.66	50'507'944.45
30	Personalaufwand	39'084'002.48	39'315'000	-230'997.52	38'614'150.15
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	2'580'250.26	2'496'700	83'550.26	2'420'661.25
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	128'542.83	20'000	108'542.83	22'935.21
Seit 2016 zeigt das Konto Büromaterial auch die Einkäufe der Lehrpersonen, die bis im 2015 im Konto Lehrmittel verbucht waren. Mit den Einsparungen, welche durch die öffentliche Ausschreibung des Einkaufs von Büromaterial erzielt werden, können die immer teurer werdenden Lehrmittel kompensiert werden.					
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
Die Einführung der Talentklassen hat zu Zusatzkosten geführt.					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	307'106.53	228'000	79'106.53	272'557.20
In einem Pilotprojekt wird die Reinigung des Schulhauses Türligarten durch eine Drittfirma ausgeführt. Dies hat zu höheren Kosten in diesem Konto geführt.					
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, Filmerziehung	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
Die gemäss kantonaler Verordnung abgerechneten Leistungen sind gestiegen.					
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
Reise- und Spesenkosten der Lehrpersonen bei Schülerreisen und Klassenlager werden neu in diesem Konto abgebildet. Vollständige Kompensation im ursprünglichen Konto Schülerreisen und Klassenlager. Die Spesen im Bereich Weiterbildung sind gegenüber 2015 gestiegen.					

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
3170.06	Schultransporte	239'546.95	160'000	79'546.95	150'201.50
Transport zum Kindergarten Araschgen, Nachtrag zum Rundkurs Stadtbuss Chur, Schulbus-Abos und rückwirkende Entschädigungen für 2010/11 bis 2015/16 gemäss Urteil Verwaltungsgericht (bei zweisprachigen Kindergärten und Klassen) sowie ein Betrag für weitere mögliche Entschädigungen im 2016 führen zu den Mehrkosten.					
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	Transferaufwand	3'423'501.55	3'235'000	188'501.55	1'895'263.10
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'332'792.90	1'300'000	32'792.90	0.00
Gesetzlich gebundene Ausgabe gemäss FA-Reform (abhängig von der Anzahl Schüler). Pro Schuljahr bezahlt die Stadtschule CHF 14'550.00/Schüler.					
3612.14	Schulgelder Talentschule Surselva	87'300.00	80'000	7'300.00	0.00
Anpassung der Verordnung über das Aufnahmeverfahren betreffend Talentklassen (AVOT, BR 421.040) bezüglich Besuch einer Talentklasse auch in einer anderen Schulträgerschaft im September 2016. Schulträgerschaften sind verpflichtet, den Besuch einer Talentklasse auch in einer anderen Schulträgerschaft zu gestatten und das Schulgeld zu bezahlen. 6 Schüler besuchen die Talentklasse in Ilanz.					
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	Interne Verrechnungen	7'559'042.05	8'249'700	-690'657.95	7'577'869.95
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
3920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	5'592'992.35	6'040'400	-447'407.65	5'701'724.75
3920.10	Gebrauchsleihe 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	Entgelte	-1'137'748.00	-1'198'600	60'852.00	-1'364'092.85
4230.01	Schulgelder	-943'919.10	-1'007'400	63'480.90	-1'180'258.95
Höhere Schulgelder (Vollkostenansatz) führen scheinbar dazu, dass auswärtige Schüler zu anderen Gemeinden gewechselt haben. Im 2015 waren es noch 69, im 2016 noch 43 Schüler.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
46	Transferertrag	-5'341'800.30	-5'212'000	-129'800.30	-7'364'248.15
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
Gesetzliche Beiträge des Kantons pro Schüler (Schulleitungen, Sonderpädagogikpauschale, Transportkosten, Zweisprachige Klassen, Talentklassen, Fremdsprachige).					
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-15'930.30	-50'000	34'069.70	-43'460.80
49	Interne Verrechnungen	-263'113.00	-262'500	-613.00	-257'424.65
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-263'113.00	-262'500	-613.00	-257'424.65

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
42	Gewerbliche Berufsschule	742'406.81	456'900	285'506.81	626'246.54

Beim Budgetprozess des Kantons betreffend die GBC wurde eine Pauschalkürzung von annähernd 1.5 Mio. Franken vorgenommen. Deshalb erscheint das Budget 2016 der Stadt in vielen Positionen als zu hoch. Das Gleiche gilt aber auch für die Entschädigungen.

3	Aufwand	25'005'615.78	26'264'400	-1'258'784.22	24'975'787.87
30	Personalaufwand	20'569'609.91	20'964'400	-394'790.09	20'248'364.59
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'392'640.07	1'867'800	-475'159.93	1'679'818.13
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'300.00	6'700	-1'400.00	5'300.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	5'300.00	6'700	-1'400.00	5'300.00

Die per 1. Januar 2017 ausgegliederte Reinigung hat sich bewährt. Die Qualitätskontrollen zeigen von Beginn weg gute Resultate. Das vom privaten Reinigungsunternehmen übernommene Personal ist gemäss Direktor der GBC mit den Arbeitsbedingungen zufriedener als vorher. Für die Stadt ergeben sich jährlich Einsparungen von CHF 100'000.

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
39	Interne Verrechnungen	3'038'065.80	3'425'500	-387'434.20	3'042'305.15
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
4	<u>Ertrag</u>	<u>-24'263'208.97</u>	<u>-25'807'500</u>	<u>1'544'291.03</u>	<u>-24'349'541.33</u>
42	Entgelte	-592'728.97	-499'500	-93'228.97	-636'377.43
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	Transferertrag	-23'627'439.00	-25'257'900	1'630'461.00	-23'665'789.40
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	Interne Verrechnungen	-43'041.00	-50'100	7'059.00	-47'374.50
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
46	Beiträge an Berufsschulen	-81'943.90	0	-81'943.90	5'626'128.20
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>-81'943.90</u>	<u>0</u>	<u>-81'943.90</u>	<u>5'626'128.20</u>
36	Transferaufwand	-81'943.90	0	-81'943.90	5'626'128.20
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
48	Schulzahnpflege	135'353.31	255'400	-120'046.69	91'744.50
3	Aufwand	1'225'096.91	1'313'500	-88'403.09	1'250'523.25
30	Personalaufwand	873'845.00	889'300	-15'455.00	855'332.25
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	266'813.41	287'500	-20'686.59	333'465.35
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'800.00	13'800	0.00	13'800.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	13'800.00	13'800	0.00	13'800.00
39	Interne Verrechnungen	70'638.50	122'900	-52'261.50	47'925.65
3910.14	Dienstleistungen Informatik	68'930.50	120'500	-51'569.50	45'602.75
Die Anschaffung der neuen Applikation für die Patientenverwaltung verzögert sich bei der Informatik.					
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	Entgelte	-1'066'943.60	-1'035'300	-31'643.60	-1'135'978.75
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
Die Einnahmen aus zahnärztlichen Behandlungen und Kieferorthopädie, die in den letzten Jahren erhöht werden konnten, stagnieren nun auf einem guten Niveau.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
46	Transferertrag	-22'800.00	-22'800	0.00	-22'800.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0.00	-22'800.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
51	Kulturfachstelle	3'028'758.15	3'038'500	-9'741.85	2'997'884.27
3	Aufwand	3'114'641.45	3'122'200	-7'558.55	2'997'884.27
30	Personalaufwand	187'869.40	158'000	29'869.40	139'697.40

Die höheren Personalaufwendungen zum Budget resultieren aus einer Auszahlung von Überstunden, welche infolge der Projektplanung für die Zukunftsstrategie der Stadtbibliothek Chur angefallen sind. Eine Kompensation war aus betrieblichen Gründen nicht realistisch, weshalb die Überstunden ausbezahlt wurden. Die Stellenerhöhung der Leitung Kulturfachstelle von 60 auf 80 % war im Budget 2016 bereits berücksichtigt.

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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	128'248.65	130'600	-2'351.35	16'288.32
-----------	--	-------------------	----------------	------------------	------------------

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

Zur Eröffnung des neuen Kunstmuseums hat die Stadt dem Museum ein Werk des Künstlers Markus Rätz geschenkt.

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	Transferaufwand	2'393'052.50	2'397'500	-4'447.50	2'456'690.70
-----------	------------------------	---------------------	------------------	------------------	---------------------

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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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
Nicht budgetiert wurden u.a. CHF 8000 für die Lancierung des ersten Festivals "Alpensagen und Märchentag", welches im Herbst 2017 durchgeführt wird.					
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
39	Interne Verrechnungen	405'470.90	436'100	-30'629.10	385'207.85
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	Gebrauchsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0.00	42'600.00
3920.09	Gebrauchsleihe Stadtbibliothek	63'500.00	63'500	0.00	63'500.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-85'883.30</u>	<u>-83'700</u>	<u>-2'183.30</u>	<u>0.00</u>
42	Entgelte	-85'883.30	-83'700	-2'183.30	0.00
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
52	Sportfachstelle	497'032.12	485'600	11'432.12	481'845.54
3	Aufwand	596'884.62	515'600	81'284.62	501'745.54
30	Personalaufwand	138'787.20	130'900	7'887.20	107'077.85
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	107'280.65	88'800	18'480.65	92'009.00
Für die Olympia-Feier für Nino Schurter wurde der Praktikant kurzfristig mit einem 40%-Pensum als Aushilfe weiter beschäftigt. Im Gegenzug wurde auf die Anstellung eines neuen Praktikanten verzichtet (siehe Konto 3010.09). Neu dazu kommt per 1. Oktober 2016 die 20%-Stelle für den freiwilligen Schulsport, die wegen der Auflösung der Stelle "Midnight Chur" von der Jugendarbeit hierhin verschoben wurde.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	109'269.67	35'800	73'469.67	26'819.74
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
Neu in diesem Konto ist neben den Kindergarten-Skitagen auch der freiwillige Schulsport, welcher in der Pilotphase über ein Legat finanziert wurde. In Zukunft sollen die zwei Projekte in separaten Konten aufgeführt werden. Die Projekte sind ohne Berücksichtigung des Personalaufwandes dank Einnahmen von Bund, Kanton und Elternbeiträge praktisch kostendeckend (siehe Konto 4260.47).					
36	Transferaufwand	335'098.25	335'000	98.25	354'375.00
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	Interne Verrechnungen	13'729.50	13'900	-170.50	13'472.95
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	Entgelte	-99'852.50	-30'000	-69'852.50	-19'900.00
4260.47	Rückerstattung für Sportanlässe und Projekte	-99'852.50	-30'000	-69'852.50	-19'900.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
55	Soziale Dienste	26'844'352.31	27'022'200	-177'847.69	23'461'830.77
3	Aufwand	43'180'763.73	41'482'700	1'698'063.73	42'795'803.56
30	Personalaufwand	5'533'164.25	4'833'100	700'064.25	4'625'968.10
Der budgetierte Lohnaufwand bei den Sozialen Diensten wurde um CHF 700'000 überschritten. Die Überschreitung setzt sich wie folgt zusammen: Bei der Abteilung Finanzielle Leistungen beträgt die Überschreitung CHF 275'000, bei den Kindertagesstätten CHF 400'000 und bei der Dienststellenleitung CHF 44'000. Auffällig sind die aufwendigen Führungscoachings, die ab Stufe Amtsleiterin immer wieder in Anspruch genommen wurden sowie die Beschäftigung von Aushilfen mit 3-Jahresverträgen. Die neue Führung des Amtes verzichtet gemäss Auskunft des Amtsleiters auf externe Führungscoachings. Der GPK-Auftrag zum Budget 2017 zur Umsetzung der Resultate aus den beiden Berichten zum Sozialamt wird ab 1. April 2017 in Angriff genommen. Der Bericht muss bis zum 31. August 2017 der GPK vorliegen.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'006'654.08	1'033'500	-26'845.92	791'709.33
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	141'500	-141'500.00	636'400.00
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	Transferaufwand	35'744'775.80	34'547'100	1'197'675.80	35'936'262.03
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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
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	Interne Verrechnungen	896'169.60	927'500	-31'330.40	805'464.10
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
Die Erträge der Sozialen Dienste fallen aufgrund des neuen Finanzausgleichs des Kantons um ca. CHF 3.5 Mio. tiefer aus. Diese Zahl wird aber aufgefangen durch den Gesamteffekt des neuen Finanzausgleichs auf die Stadt.					
42	Entgelte	-6'942'812.17	-6'583'800	-359'012.17	-7'114'988.33
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	-2'948'744.04	-2'700'000	-248'744.04	-2'862'110.54
4260.35	Sozialhilfe				
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-642'746.81	-400'000	-242'746.81	-442'843.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-45'080.50	-25'000	-20'080.50	-23'973.60
4511.02	Sozialhilfefonds	-45'080.50	-25'000	-20'080.50	-23'973.60
46	Transferertrag	-9'316'438.75	-7'811'700	-1'504'738.75	-12'159'895.86
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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	Interne Verrechnungen	-32'080.00	-40'000	7'920.00	-35'115.00
4910.55	Dienstleistungen Soziale Dienste	-32'080.00	-40'000	7'920.00	-35'115.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
	<u>Departement Bau Planung und Umwelt</u>	<u>16'516'761.68</u>	<u>19'321'400</u>	<u>-2'804'638.32</u>	<u>14'660'001.99</u>
	<u>Grün und Werkbetrieb</u>	<u>6'201'056.87</u>	<u>7'890'800</u>	<u>-1'689'743.13</u>	<u>5'886'540.62</u>
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	447'184.25	459'000	-11'815.75	432'274.55
3	<u>Aufwand</u>	<u>447'184.25</u>	<u>459'000</u>	<u>-11'815.75</u>	<u>432'274.55</u>
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
Anregung GPK: Die Bestandesaufnahme der Kunst im öffentlichen Raum in der Stadt ist erfolgt. Die Zusammenarbeit mit der Kulturfachstelle ist angedacht und funktioniert punktuell. Das in der letzten Legislatur erarbeitete interne Reglement sollte definitiv überarbeitet und eingeführt werden.					
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	953'781.95	1'030'400	-76'618.05	969'213.65
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	796'433.42	819'000	-22'566.58	990'719.09
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	393'300.00	391'300	2'000.00	381'700.00
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	Transferaufwand	19'243.50	17'000	2'243.50	26'435.00
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	Interne Verrechnungen	202'110.70	246'900	-44'789.30	229'072.95
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
4	<u>Ertrag</u>	<u>-2'823'129.71</u>	<u>-2'506'000</u>	<u>-317'129.71</u>	<u>-3'065'452.37</u>
42	Entgelte	-925'860.72	-927'000	1'139.28	-1'157'108.75
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	Verschiedene Erträge	-126'051.90	0	-126'051.90	-112'666.90
4310.01	Leistungen für Investitionen	-101'157.50	0	-101'157.50	-80'544.50
Diese Erträge hängen von den kantonalen Zahlungen ab. Bei den einzelnen Projekten ist der jeweilige Kantonsanteil in CHF ausgewiesen. Wann der Kanton das Projekt abschliesst und die Auszahlung vornimmt, kann aber nicht budgetiert werden.					
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	-24'894.40	0	-24'894.40	-32'122.40
44	Finanzertrag	-1'184'090.98	-1'150'000	-34'090.98	-1'192'733.94
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'184'090.98	-1'150'000	-34'090.98	-1'192'733.94
46	Transferertrag	-546'509.65	-385'000	-161'509.65	-575'806.70
4630.02	Sömmerungsbeitrag 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	Interne Verrechnungen	-40'616.46	-44'000	3'383.54	-27'136.08
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-40'616.46	-44'000	3'383.54	-27'136.08

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	3'801'880.22	4'061'600	-259'719.78	3'781'742.28
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	6'279'815.80	6'966'500	-686'684.20	6'002'707.11
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
Im Berichtsjahr wurde ein Kehrrichtwagen weniger eingesetzt und die Benzinpreise waren tiefer.					
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
120.01	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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'500.00	143'900	-84'400.00	31'500.00
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	Transferaufwand	0.00	0	0.00	62'184.58
3631.01	Betriebsbeitrag an Kanton (Tierkörpersam.)	0.00	0	0.00	62'184.58
39	Interne Verrechnungen	795'603.07	776'600	19'003.07	856'160.93
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
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
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	<u>Ertrag</u>	<u>-6'968'177.86</u>	<u>-7'161'000</u>	<u>192'822.14</u>	<u>-7'384'154.92</u>
41	Regalien und Konzessionen	-341'509.40	-336'700	-4'809.40	-439'831.36
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	Entgelte	-6'030'015.87	-6'067'300	37'284.13	-6'091'573.07
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	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-42'312.36	0	-42'312.36	-319'395.09
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	-42'312.36	0	-42'312.36	-319'395.09
46	Transferertrag	-28'490.82	-10'000	-18'490.82	-19'420.15
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-28'490.82	-10'000	-18'490.82	-19'420.15
49	Interne Verrechnungen	-525'849.41	-747'000	221'150.59	-513'935.25
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	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	Personalaufwand	2'062'317.75	2'140'300	-77'982.25	2'073'318.20
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'190'108.74	1'243'400	-53'291.26	1'302'067.24
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	653'100.00	725'900	-72'800.00	624'700.00
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	115'833.48	120'000	-4'166.52	144'297.00
3511.03	Gräberfonds	115'833.48	120'000	-4'166.52	144'297.00
39	Interne Verrechnungen	253'853.95	374'100	-120'246.05	304'479.50
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
4	<u>Ertrag</u>	<u>-2'031'702.39</u>	<u>-1'958'100</u>	<u>-73'602.39</u>	<u>-1'876'424.17</u>
42	Entgelte	-918'002.08	-800'000	-118'002.08	-846'734.71
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
44	Finanzertrag	-32'852.46	-35'000	2'147.54	-29'172.70
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-32'852.46	-35'000	2'147.54	-29'172.70
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-88'345.85	-105'000	16'654.15	-93'274.76
4511.03	Gräberfonds	-88'345.85	-105'000	16'654.15	-93'274.76
49	Interne Verrechnungen	-992'502.00	-1'018'100	25'598.00	-907'242.00
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-992'502.00	-1'018'100	25'598.00	-907'242.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	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	<i>Tiefbaudienste, Leitung</i>	<i>2'773'598.43</i>	<i>2'885'000</i>	<i>-111'401.57</i>	<i>449'205.67</i>
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>3'116'543.04</u>	<u>3'145'500</u>	<u>-28'956.96</u>	<u>962'009.22</u>
30	Personalaufwand	625'503.40	655'400	-29'896.60	643'246.05
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	201'174.74	210'000	-8'825.26	207'364.87
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	133'540.15	120'000	13'540.15	135'696.76
	Projektierungen				
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	Transferaufwand	2'190'000.00	2'160'000	30'000.00	0.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Stadtbuss Chur AG	2'190'000.00	2'160'000	30'000.00	0.00
Die Mehrkosten für den Ausbau der Buslinien 2 und 6 sowie die Erschliessung City West, Kleinbruggen und Medienhaus Samedia wurden nicht budgetiert. Im Budget 2018 dürften sich die Kosten nochmals um CHF 240'000 erhöhen, weil der bisherige Ausbau noch nicht abschliessend verhandelt wurde.					
39	Interne Verrechnungen	99'864.90	120'100	-20'235.10	111'398.30
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-342'944.61</u>	<u>-260'500</u>	<u>-82'444.61</u>	<u>-512'803.55</u>
42	Entgelte	-160.00	-500	340.00	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-160.00	-500	340.00	0.00
43	Verschiedene Erträge	-198'647.61	-168'000	-30'647.61	-420'803.55
4310.02	Leistungen für Investitionen Tiefbau	-198'647.61	-168'000	-30'647.61	-420'803.55
46	Transferertrag	-52'137.00	0	-52'137.00	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-52'137.00	0	-52'137.00	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
49	Interne Verrechnungen	-92'000.00	-92'000	0.00	-92'000.00
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-92'000.00	-92'000	0.00	-92'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	778'046.40	767'900	10'146.40	756'093.30
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'363'824.13	1'233'000	130'824.13	1'172'032.02
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
Seit dem Jahr 2016 sind die Tiefbaudienste für die Gewässer Plessur und Rhein zuständig. Zufolge des Hochwasserereignisses im Juni 2016 wurde ein Auftrag für ein Massnahmenkonzept erteilt.					
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
Die Tivolibrücke war nicht mehr dicht, weshalb Wasser auf die Bahnstromleitung und die Gleise tropfte. Die Korrosionsschäden mussten daher dringend behoben werden.					
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
Siehe Konto 3131.01.					
3140.18	Baulicher Unterhalt öffentlicher Verkehr	69'534.90	50'000	19'534.90	0.00
Die Bushaltestelle Lochertstrasse musste aus Sicherheitsgründen saniert und mit einem Randstein behindertengerecht ausgeführt werden.					
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'265'200.00	3'301'800	-36'600.00	3'135'700.00
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	Interne Verrechnungen	938'720.25	1'393'200	-454'479.75	906'765.85
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
Die budgetierte Abwassergebühr wurde noch nicht eingeführt.					
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'970.00	20'000	970.00	20'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	1'262.85	29'000	-27'737.15	0.00
Fehlbudgetierung: Diese Position wurde zum ersten Mal budgetiert, weshalb nicht auf Zahlen aus der Vergangenheit abgestellt werden konnte.					
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	Entgelte	-100'494.63	-500	-99'994.63	-1'035.00
4210.01	Arbeiten für Dritte	-100'494.63	-500	-99'994.63	-1'035.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	-110'000	110'000.00	0.00
4310.01	Leistungen für Investitionen	0.00	-110'000	110'000.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	-950'000	950'000.00	0.00
4500.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Kanalisationen	0.00	-950'000	950'000.00	0.00
46	Transferertrag	-50'000.00	0	-50'000.00	-8'950.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-50'000.00	0	-50'000.00	-8'950.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	653'933.30	664'700	-10'766.70	649'032.15
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	223'687.24	185'500	38'187.24	199'933.98
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
Es wird in Chur nach wie vor viel und mehr als budgetiert gebaut. Entsprechend mussten mehr Vermessungsaufträge erteilt werden. Der Aufwand wird jedoch in Rechnung gestellt (Konten 74.4210.15 bis 74.4210.20 und 74.4910.74), weshalb der Mehraufwand kostenneutral bleibt.					
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	Interne Verrechnungen	165'992.70	188'900	-22'907.30	169'441.30
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	Entgelte	-976'520.70	-880'000	-96'520.70	-938'040.00
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	Interne Verrechnungen	-172'363.80	-222'000	49'636.20	-89'273.25
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-172'363.80	-222'000	49'636.20	-89'273.25

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	Personalaufwand	1'058'999.75	1'061'100	-2'100.25	1'034'539.88
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

Der Verband Schweizer Abwasser- und Gewässerschutzfachleute (VSA) erlässt Vorschriften für die Ausbildung. Der letzte Prüfungstermin war am 13. Januar 2017. Zwei Personen mussten daher im Jahr 2016 den Kurs absolvieren. Das ging bei der Budgetierung vergessen.

31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	2'758'058.96	2'911'300	-153'241.04	2'377'214.37
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	Einlagen in Spezialfinanzierungen	134'278.51	801'000	-666'721.49	1'203'191.76
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	Transferaufwand	490'581.00	476'500	14'081.00	0.00
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	490'581.00	476'500	14'081.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	329'154.81	350'500	-21'345.19	332'420.90
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
4	Ertrag	-4'771'073.03	-5'600'400	829'326.97	-4'947'366.91
42	Entgelte	-4'109'297.24	-4'696'800	587'502.76	-4'285'107.11
4240.02	Benützungsgebühren	-3'776'642.49	-4'395'800	619'157.51	-3'902'864.09
Der Tonnenpreis für Klärschlamm ist um CHF 5 tiefer ausgefallen als budgetiert (ca. CHF 60'000). Die budgetierte Abwassergebühr wurde erst ab 01.01.2017 von der IBC erhoben (CHF 330'000 budgetiert). Der Frischwasserverbrauch fiel etwas tiefer als budgetiert aus (Klärggebühr).					
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	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-121'847.39	0	-121'847.39	0.00
4510.02	Spezialfinanzierung ARA	-121'847.39	0	-121'847.39	0.00
46	Transferertrag	-533'814.40	-903'600	369'785.60	-654'622.80
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-533'814.40	-903'600	369'785.60	-654'622.80
Es wurden für das Jahr 2016 höhere Erträge budgetiert, da von höheren Kosten ausgegangen wurde (Ersatz Trockner zurückgestellt/Unterhalt Anlagen tiefer ausgefallen).					
49	Interne Verrechnungen	-6'114.00	0	-6'114.00	-7'637.00
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-6'114.00	0	-6'114.00	-7'637.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
79	Geoinformatik	158'546.20	188'300	-29'753.80	207'673.70
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>373'898.70</u>	<u>401'300</u>	<u>-27'401.30</u>	<u>339'533.70</u>
30	Personalaufwand	307'081.95	329'700	-22'618.05	231'766.35
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	22'245.20	24'500	-2'254.80	24'013.85
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'600.00	11'600	0.00	11'600.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	11'600.00	11'600	0.00	11'600.00
39	Interne Verrechnungen	32'971.55	35'500	-2'528.45	72'153.50
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-215'352.50</u>	<u>-213'000</u>	<u>-2'352.50</u>	<u>-131'860.00</u>
42	Entgelte	-119'252.50	-117'000	-2'252.50	-45'575.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-119'252.50	-117'000	-2'252.50	-45'575.00
49	Interne Verrechnungen	-96'100.00	-96'000	-100.00	-86'285.00
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-96'100.00	-96'000	-100.00	-86'285.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 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	<i>Hochbaudienste, Leitung</i>	585'424.57	587'600	-2'175.43	652'941.48
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>585'424.57</u>	<u>587'600</u>	<u>-2'175.43</u>	<u>652'941.48</u>
30	Personalaufwand	424'176.30	415'100	9'076.30	512'322.65
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	49'224.72	58'000	-8'775.28	54'170.63
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	Interne Verrechnungen	112'023.55	114'500	-2'476.45	86'448.20
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	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	Personalaufwand	395'941.10	526'100	-130'158.90	587'593.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	329'286.15	436'500	-107'213.85	489'169.35
Eine Person ist längere Zeit ausgefallen. Zudem blieb eine Stelle als Projektleiter zeitweise unbesetzt, weil eine Person während der Probezeit kündigte und die Stelle neu besetzt werden musste.					
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	159'668.85	421'000	-261'331.15	272'502.71
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
Die Schulraumplanung war später als geplant vorhanden, weshalb die Folgeaufträge nicht im Jahr 2016 erteilt werden konnten. Die Aufträge für die Badi Sand und die Sportanlagen wurden ebenfalls noch nicht erteilt.					
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	Interne Verrechnungen	83'409.75	79'500	3'909.75	81'859.30
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	Entgelte	0.00	0	0.00	-1'404.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0.00	-1'404.00
43	Verschiedene Erträge	-207'479.85	-130'000	-77'479.85	-14'573.50
4310.03	Leistungen für Investitionen HBA	-207'479.85	-130'000	-77'479.85	-14'573.50

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
82	Bausekretariat	-657'538.97	-46'000	-611'538.97	24'299.60
3	<u>Aufwand</u>	<u>694'373.28</u>	<u>700'000</u>	<u>-5'626.72</u>	<u>671'294.05</u>
30	Personalaufwand	566'283.10	562'600	3'683.10	539'149.00
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	35'413.73	39'500	-4'086.27	35'031.50
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	Interne Verrechnungen	92'676.45	97'900	-5'223.55	97'113.55
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	<u>Ertrag</u>	<u>-1'351'912.25</u>	<u>-746'000</u>	<u>-605'912.25</u>	<u>-646'994.45</u>
42	Entgelte	-1'063'467.25	-551'000	-512'467.25	-457'619.95
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	Finanzertrag	-113'445.00	-20'000	-93'445.00	-14'374.50
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-113'445.00	-20'000	-93'445.00	-14'374.50
49	Interne Verrechnungen	-175'000.00	-175'000	0.00	-175'000.00
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000.00	-175'000	0.00	-175'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
84	Stadtentwicklung	1'000'362.50	1'135'900	-135'537.50	756'611.98
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'018'362.50</u>	<u>1'190'900</u>	<u>-172'537.50</u>	<u>772'764.98</u>
30	Personalaufwand	693'945.90	795'300	-101'354.10	519'541.70
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	222'899.00	284'200	-61'301.00	164'851.88
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	Interne Verrechnungen	101'517.60	111'400	-9'882.40	88'371.40
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	<u>Ertrag</u>	<u>-18'000.00</u>	<u>-55'000</u>	<u>37'000.00</u>	<u>-16'153.00</u>
42	Entgelte	-18'000.00	-55'000	37'000.00	-16'153.00
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
85	Freiraumplanung	402'140.00	446'400	-44'260.00	396'247.80
3	<u>Aufwand</u>	<u>402'140.00</u>	<u>446'400</u>	<u>-44'260.00</u>	<u>396'247.80</u>
30	Personalaufwand	298'666.20	304'300	-5'633.80	300'906.00
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	32'081.50	54'000	-21'918.50	28'725.65
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	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'800.00	0	4'800.00	3'100.00
3300.3	Abschreibungen übrige Tiefbauten	4'800.00	0	4'800.00	3'100.00
39	Interne Verrechnungen	66'592.30	88'100	-21'507.70	63'516.15
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

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2016	Budget 2016	Abweichung	Rechnung 2015
90	Grundbuchamt	-468'392.66	-235'700	-232'692.66	-591'196.92
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>823'412.70</u>	<u>823'800</u>	<u>-387.30</u>	<u>777'568.71</u>
30	Personalaufwand	489'430.75	476'900	12'530.75	458'526.90
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	Sach- + übriger Betriebsaufwand	68'066.90	72'600	-4'533.10	64'109.01
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	Transferaufwand	85'151.00	65'000	20'151.00	102'800.15
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	85'151.00	65'000	20'151.00	102'800.15
39	Interne Verrechnungen	180'764.05	209'300	-28'535.95	152'132.65
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
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'291'805.36</u>	<u>-1'059'500</u>	<u>-232'305.36</u>	<u>-1'368'765.63</u>
42	Entgelte	-1'289'510.36	-1'052'500	-237'010.36	-1'367'084.03
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	Interne Verrechnungen	-2'295.00	-7'000	4'705.00	-1'681.60
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-2'295.00	-7'000	4'705.00	-1'681.60

C. Investitionsrechnung

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2016	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016
Verwaltungsvermögen						
Nettoinvestitionen				24'400'000	16'902'394.07	
Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit				5'880'000	4'163'396.49	
Stadtkanzlei				540'000	2'269'663.00	
5650.01	11.9010	Baubeitrag Bergb. Chur-Dreibündenstein AG	7'500'000	540'000	2'269'663.00	7'576'337.00
Informatik				600'000	139'538.07	
5200.01	14.9010	Ersatz Grundbuchsystem	500'000	50'000	51'247.59	491'952.73
5200.01	14.9020	GEVER, 2. Etappe	500'000	150'000	36'928.65	158'645.92
5200.01	14.9030	LWL-Erschliessung Kindergärten	300'000	200'000	51'361.83	51'361.83
5200.01	14.9040	Ablösung Patientenverw.Schulzahnklinik	150'000	200'000		
Finanzen				-1'250'000	-1'250'000.00	
6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	15'000'000	-1'250'000	-1'250'000.00	11'250'000.00
Immobilien & Bewirtschaftung				550'000	43'544.54	
5040.01	25.9070	Alter Forstwerkhof, Abbruch	50'000	50'000	22'965.15	22'965.15
5040.01	25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau Stadtbaumgarten, Strategie Umnutzung	2'200'000	300'000 200'000	20'579.39	20'579.39
Sportanlagen				5'340'000	2'857'843.83	
5040.01	28.9100	Obere Au, Ersatz Hallenbaddecke	1'100'000	1'100'000	973'206.95	973'206.95
5060.01	28.9110	Obere Au, Neue Rutschbahn	750'000	500'000	761'803.33	761'803.33
5060.01	28.9120	Obere Au, Sanierung Dampfbad	150'000		171'090.80	171'090.80
5040.01	28.9140	Obere Au, Sanierung Flachdach Restaurant	380'000	320'000	281'341.40	281'341.40
5030.01	28.9170	Obere Au, Fussballplatz Kunstrasen	2'490'000	2'500'000	670'401.35	670'401.35
		Obere Au, Aufwertung Freibadanlage		100'000		
		Obere Au, Fussballplatz Sanierung 1.Et.		200'000		
		Obere Au, Garderobensituation Freibad		120'000		
		Ringstrasse, diverse Erhaltungsmassnahmen		500'000		
Stadtpolizei					14'204.40	
5010.01	35.9010	Parkplatz Obere Au, Barrieren-System	520'000		14'204.40	571'788.40
Feuerwehr				100'000	88'602.65	
5030.01	53.9020	Hydranten Erneuerung Kantonsbeitrag	110'000	110'000 -10'000	88'602.65	88'602.65

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2016	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016
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	3'564'000		33'493.70	3'471'147.00
6310.01	40.9011	Alte KEB Calanda, KG, Kantonsbeitrag			-23'520.00	-23'520.00
6370.01	40.9012	Alte KEB Calanda, KG, Beiträge Dritter			-8'938.00	-8'938.00
5040.01	40.9020	Quader, Renovation Altbau	23'045'000		22'698.35	21'154'723.70
5040.01	40.9040	Montalin, Anschluss Fernwärme, 2. Etappe	390'000		10'959.85	296'098.30
5040.01	40.9050	Lachen, Sanierung Kunststoffbeläge ausssen	100'000		1'394.30	99'620.05
5040.01	40.9060	Rheinau, Sanierung Beleuchtung aussen	100'000		340.20	99'084.70
5040.01	40.9070	Giacometti, Sanierung Decke Untergeschoss	680'000	650'000	670'257.54	670'257.54
5040.01	40.9080	Barblan, Sanierung Beleuchtung/Kunststoffbelag	120'000	120'000	105'313.05	105'313.05
5040.01	40.9100	Kindergarten Tittwiesen, Sanierung Flachdach	145'000		182'310.75	182'310.75
5040.01	40.9110	Giacometti, San. Flachdach Turnhallentrakt	750'000	900'000	525'732.70	525'732.70
5040.01	40.9120	Rheinau, Sanierung Gebäudehülle	1'200'000	1'100'000	581'234.77	581'234.77
5040.01	40.9130	Rheinau, Sanierung Schulzimmer	3'100'000	2'600'000	1'189'553.86	1'189'553.86
5040.01	40.9140	Barblan, Turnhallenböden/Geräteausstattung Schulhaus Ringstrasse Quader, San.Kunststoffbeläge	100'000	100'000 200'000 110'000	84'805.85	84'805.85
Gewerbliche Berufsschule				1'610'000	217'675.22	
5040.01	42.9030	Zugang Turnhalle, Sanierung	170'000		153'758.20	165'707.70
5040.01	42.9050	Haupteingänge mit Windfängen	350'000	350'000	294'412.47	294'412.47
6310.01	42.9051	Haupteingänge GBC, Kantonsbeitrag			-294'400.00	-294'400.00
5040.01	42.9070	Schulhaus GBC, Ersatz Lüftung Schulmobiliar Schulmobiliar Ersatz Heizung Strategische Planung Gesamtsan.GBC Sanierung Unterstation Heizung	94'500 150'000	150'000 140'000 -140'000 700'000 50'000 360'000	63'904.55	63'904.55
Soziale Dienste				1'800'000	1'631'267.95	
5040.01	55.9010	KITA Montalin, Neubau	2'690'000		214'841.10	214'841.10
5040.01	55.9020	KITA Rheinau, Modulcontainer	1'580'000	1'800'000	1'093'921.05	1'093'921.05
5040.01	55.9030	KITA Daleu, Modulcontainer	375'000		322'505.80	322'505.80

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2016	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016
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	250'000		6'963.35	247'633.23
6310.01	61.9011	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2014	-160'000		-11'121.95	-153'008.25
5030.01	61.9040	Erschliessungen, Folgeprojekt 2015	300'000		669.20	153'777.72
6310.01	61.9041	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2015	-150'000		-6'210.50	-102'210.50
5030.01	61.9050	Valparghera Schutzbaute, Teilprojekt 1 und 3	100'000		3'982.00	95'908.65
5040.01	61.9060	Sennerei Maran Arosa, Anbau	200'000	200'000	196'532.95	196'532.95
5030.01	61.9070	Erschliessungen, Folgeprojekt 2016	300'000	300'000	238'685.06	238'685.06
6310.01	61.9071	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2016	-192'000	-150'000	-73'600.00	-73'600.00
5030.01	61.9080	Schutzbauten Valparghera, Teilprojekt 2015	100'000	100'000	89'966.00	89'966.00
Tiefbau				6'314'000	6'451'882.23	
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge		-400'000	-270'632.08	-4'586'423.58
5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte			53'093.30	286'884.50
5010.01	72.9030	Bahnhof/Bahnhofplatz, Ausbau	20'050'000		28'683.40	22'073'198.60
5010.01	72.9070	RhB Haltestelle Chur-Wiesental	490'000		486.00	3'581'186.42
5010.01	72.9090	Sommerau, Abtiefung Unterführung A13	480'000		55'634.90	501'398.60
5010.01	72.9100	Sommeraustrasse, Radverkehrsmaßnahmen	490'000			607'426.85
6300.01	72.9101	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo			-14'054.00	-229'054.00
5010.01	72.9120	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	2'510'000		25'118.90	2'655'543.83
5010.01	72.9140	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	2'055'000		26'428.15	2'319'355.45
5010.01	72.9150	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Et.	610'000		1'678.80	593'865.00
5010.01	72.9170	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg	490'000		112'236.25	502'025.94
6300.01	72.9171	Sommeraustrasse, Beiträge Agglo			-102'000.00	-206'000.00
6310.01	72.9172	Sommeraustrasse, Kantonsbeitrag			-132'000.00	-132'000.00
5010.01	72.9180	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et.	1'950'000	150'000	358'819.48	1'673'946.64
6310.01	72.9181	Masanserstrasse, Kantonsbeitrag	-1'232'000		-4'850.80	-534'921.80
6300.01	72.9183	Masanserstrasse, Einnahmen Agglo			-58'000.00	-426'000.00
5010.01	72.9190	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	2'550'000	700'000	496'480.75	3'356'771.94
6370.01	72.9192	Rheinfelsstrasse, Beiträge Dritter			21'211.00	-60'789.00
6370.04	72.9193	Rheinfelsstrasse, Perimeterbeiträge		-1'500'000	-1'572'000.00	-1'572'000.00
5010.01	72.9200	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse	860'000		422'012.10	907'679.95
6300.01	72.9201	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo	-340'000	-50'000	-188'431.00	-361'930.00
5010.01	72.9220	Kleinprojekte öV Umbau Postplatz	120'000		59'188.15	166'409.10
5030.01	72.9230	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	590'000		6'393.20	605'079.20
5030.01	72.9250	Masanserstrasse, Bus- und Radspur 2.Et.	575'000	75'000	585.50	463'167.25
5010.01	72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	1'640'000	250'000	587'849.25	1'505'821.63
6300.01	72.9271	Ringstrasse, Einnahmen Agglo1	-656'000	-200'000	-180'000.00	-375'000.00
6370.01	72.9273	Ringstrasse, Beiträge Dritter			-3'496.50	-3'496.50
6310.01	72.9274	Ringstrasse, Beiträge Kanton			-100'000.00	-100'000.00
5030.01	72.9275	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstr. Kanalisation	195'000		60'119.50	239'942.50
5010.01	72.9290	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Spur	300'000		221'308.90	360'680.92
6300.01	72.9291	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo	-120'000	-120'000	-131'000.00	-181'000.00
5010.01	72.9300	Sommeraustr., Rossbodenstr.-Waffenplatzstr.	350'000	50'000	325'702.40	393'083.16
6300.01	72.9301	Sommeraustrasse, Einnahmen Agglo	-140'000	-50'000	-124'500.00	-174'500.00

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2016	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016
5010.01	72.9310	Spundisstrasse, Verlegung	300'000		164'069.35	377'384.14
6300.01	72.9311	Spundisstrasse, Einnahmen Agglo	-120'000		-49'000.00	-129'000.00
6320.01	72.9312	Spundisstrasse, Beiträge Gemeinden			-19'000.00	-19'000.00
5010.01	72.9320	Spundisstrasse, Buswendeschlaufe	280'000		161'940.80	296'593.18
6300.01	72.9321	Spundisstrasse, Einnahmen Agglo	-110'000		-67'000.00	-127'000.00
5010.01	72.9330	A13 Chur Süd, LSA Anteil	350'000		237'103.25	414'031.75
6300.01	72.9331	A13 Chur Süd, Einnahmen Agglo	-175'000		-237'800.00	-237'800.00
5010.01	72.9380	Zeughausstrasse, Quaderstrasse- Grabenstr.	375'000	250'000	165'206.90	361'219.59
5010.01	72.9400	Bahnhofstrasse, Alexanderplatz-Postplatz	2'350'000	1'250'000	1'268'983.15	2'380'238.97
5010.01	72.9410	Sommeraustrasse, Unterföh.A13- Raschärenstr.	195'000		137'063.50	290'987.64
6300.01	72.9411	"Sommeraustr.;Unterf.A13, Bundesbeitrag Agglo"			-54'000.00	-54'000.00
5010.01	72.9420	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Et. 2015	245'000	50'000	107'680.27	245'857.07
6300.01	72.9421	Rossbodenstrasse, Einnahmen Agglo	-98'000	-160'000	-11'000.00	-11'000.00
6310.01	72.9422	Rossbodenstrasse, Kantonsbeitrag	-66'000		-62'100.00	-62'100.00
5010.01	72.9430	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	4'000'000	1'200'000	1'520'473.40	2'492'473.40
5010.01	72.9440	Sommerau, Bypass und Busspur	395'000	125'000	5'730.10	288'991.95
6340.01	72.9441	Sommerau, Einnahmen von IBC			-5'594.40	-5'594.40
6300.01	72.9442	Sommerau, Bundesbeitrag Agglo			-135'000.00	-135'000.00
5010.01	72.9450	Grabenstrasse, Abschnitt Postplatz	350'000		141'186.76	427'701.38
6310.01	72.9451	Grabenstrasse, Kantonsbeitrag	-50'000		-124'265.14	-124'265.14
6320.01	72.9475	Churwalden, Anschluss an Kanalnetz, Beitrag	-450'000		13'050.00	-436'950.00
5030.01	72.9480	Stampaweg, Kanalisation	250'000	100'000	130'584.15	240'916.10
5010.01	72.9485	Postplatz, Anpassungen zu Poststrasse	495'000	400'000	467'534.00	467'534.00
6340.01	72.9486	Postplatz, Einnahmen von IBC			-69'930.00	-69'930.00
5010.01	72.9490	Rad- und Fussgängerbrücke Chur- Haldenstein	2'400'000	1'200'000	187'096.65	187'096.65
6300.01	72.9491	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Bundesb.	-960'000	-450'000		
6310.01	72.9492	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Kantonsb.	-691'200	-350'000		
6320.01	72.9493	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Gem.Beitr.	-400'000	-200'000		
5010.01	72.9495	Masanserstrasse, Weissstorkelg.- Kr.Masans 3.Et.	2'000'000	2'100'000	29'223.85	29'223.85
6300.01	72.9496	Masanserstrasse, Einnahmen Agglo	-1'420'000	-1'100'000		
5030.01	72.9500	Masanserstrasse, Kanalisation	440'000	650'000		
5030.01	72.9505	Rheinfelsstrasse, Kleinbruggen Kanalisationsuml.	985'000	600'000	633'379.40	633'379.40
5020.01	72.9510	Mühlbäche, Sanierung Verbauungen Absch. KEB	295'000	350'000	276'844.95	276'844.95
5010.01	72.9515	Ringstrasse, Belag Kreisel, Scalettastr- Nordstr.	400'000	400'000	391'632.60	391'632.60
6340.01	72.9516	Ringstrasse, Scalettastr.- Nordstr.,Einnahmen IBC			-13'986.00	-13'986.00
6370.01	72.9517	Ringstrasse, Scalettastr.Nordstr.,Beiträge Dritter			-1'283.71	-1'283.71
5010.01	72.9520	Veloweg Chur - Trimmis	340'000	100'000	17'764.50	17'764.50
5010.01	72.9525	La-Nicca-Strasse, Erschl. Arbeitszone 2	250'000	200'000	137'995.60	137'995.60
6370.01	72.9526	La-Nicca-Strasse, Beiträge Dritter		-50'000	-9'490.50	-9'490.50
5010.01	72.9530	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege	135'000	200'000	176'222.00	176'222.00
5030.01	72.9535	Erschliessungsstrasse Arbeitszone 2, Kan.	160'000		60'333.90	60'333.90
5010.01	72.9540	Sattelweg, 1. Etappe, Kirchg.Masans - Scalettastr.	590'000	100'000	308'288.25	308'288.25
6340.01	72.9541	Sattelweg, 1. Etappe, Einnahmen von IBC	-150'000			
6370.01	72.9542	Sattelweg, 1. Etappe, Beiträge Dritter	-240'000			

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2016	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016
5010.01	72.9545	Gäuggelistrasse, Trottoir Gürtel- /Rheinstrasse	500'000	400'000	88'183.95	88'183.95
5010.01	72.9550	Pulvermühlestrasse, Kreisel	500'000	100'000	381'766.10	381'766.10
5010.01	72.9555	Industriestrasse				
5010.01	72.9555	Emserstr., Plankis-	440'000	100'000		
5020.01	72.9560	Pargherarüfe, Ant. Bush. u. Radweg				
5020.01	72.9560	Gewässerverbauung Plessur	320'000	400'000	119'929.05	119'929.05
		Malixerstrasse, Linksabbieger Rosenhügel		1'500'000		
		Malixerstrasse, Einnahmen Agglo1, öV, Kanton		-500'000		
		Diverse Budgetpositionen		644'000		
		Kanalgebühr		-2'200'000		
		Werkbetrieb		1'030'000	675'531.25	
5040.01	76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen	400'000	100'000	420'460.45	422'080.45
5010.01	76.9020	St. Luzistrasse, Münzweg - Hofstrasse	88'000		-2'835.55	100'753.30
5060.01	76.9030	Ersatz Kehrriechwagen Mercedes Econic	450'000	450'000	217'080.00	217'080.00
5010.01	76.9040	Industrieeleise, Sanierung und Erneuerung	3'200'000	1'600'000	89'935.80	89'935.80
6300.01	76.9041	Industrieeleise, Bundesbeitrag	-1'280'000	-540'000		
6310.01	76.9042	Industrieeleise, Kantonsbeitrag	-960'000	-360'000		
6370.01	76.9043	Industrieeleise, Beiträge Dritter	-740'000	-220'000	-49'109.45	-49'109.45
		Abwasserreinigungsanlage		-250'000	-954'697.47	
6370.03	78.9011	Klärbeiträge		-700'000	-742'490.00	-10'823'613.86
5030.01	78.9030	Beschichtung Belüftungsbecken	500'000			787'869.08
6320.01	78.9031	Beschichtung Belüftungsbecken, Gemeindeb.			-157'500.20	-208'000.20
5030.01	78.9040	Sandwäscher, Ersatz	300'000		22'610.55	131'087.69
5030.01	78.9050	Fremdsandannahmestelle	254'000		51'281.54	226'593.90
6320.01	78.9051	Fremdsandannahmestelle, Gemeindebeiträge			-60'665.10	-154'665.10
6310.01	78.9052	Fremdsandannahmestelle, Kantonsbeitrag			-67'934.26	-67'934.26
		Unterhalt Bauwerke		100'000		
		Ersatz Trockner		350'000		
		Freiraumplanung		590'000	67'186.90	
5000.01	85.9020	Aufwertungs-/San. Massnahmen öff. Anlagen	100'000		67'186.90	72'377.40
5000.01	85.9030	Stadtgarten Sanierung	490'000	490'000		
		Freiraum Skatepark		100'000		
		Stadtgärtnerei		1'180'000	828'648.47	
5010.01	86.9010	Alleenkonzept, 1. Etappe	200'000		676.30	193'745.47
5030.01	86.9050	Projekte Zus. mit öffentl./priv. Bauten	100'000		1'924.40	78'750.06
5040.01	86.9070	Friedhof Daleu, Gemeinschaftsgrab	100'000		2'637.00	99'268.23
5010.01	86.9080	Alleenkonzept, 2. Etappe	100'000		24'290.05	79'275.56
5030.01	86.9090	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten	100'000		30'490.00	62'880.28
5030.01	86.9110	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2015	100'000		52'855.14	76'841.44
5030.01	86.9120	Strassenbäume Ersatzpflanzung 2015	100'000		19'528.48	99'711.09
5040.01	86.9130	Kulturlandschaft Seidengut, San. Mauern	450'000	100'000	417'535.55	450'543.05
5060.01	86.9140	Friedhofbagger, Ersatz	150'000		65'549.35	146'053.20
6370.01	86.9141	Friedhofbagger, Ersatz, Einnahmen Dritter			-6'600.00	-6'600.00

Konto	Kosten- stelle	Projekt	Gesamt- kredit	Budget 2016	Rechnung 2016	Stand 31.12.2016
5030.01	86.9150	Friedhof Totengut, Erschl. für Behinderte	188'000		22'765.00	179'255.95
5000.01	86.9160	Alleenkonzept, Umsetzung 2. Etappe 2016	100'000	100'000	11'817.85	11'817.85
5030.01	86.9170	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten 2016	100'000	100'000	3'101.40	3'101.40
5030.01	86.9180	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2016	100'000	100'000	101'594.25	101'594.25
5030.01	86.9190	Strassenbäume Ersatzpflanzung 2016	100'000	100'000	5'978.90	5'978.90
5040.01	86.9210	FH Fürstenwald, San.Kapelle/Aufbahrung Quaderwiese, def.Lösung Eisfeld	180'000	180'000 500'000	74'504.80	74'504.80
		Allgemein		16'000		
		Rundung Plafond auf Fr. 24.4 Mio.		16'000		

Finanzvermögen *

1'000'000 -24'506.00

5950.01	95.9010	Durannaweg Böschengut 3, 1. Etappe	350'000		12'370.35	224'578.89
5950.01	95.9020	Durannaweg Böschengut 3, Kanalisation 1. Etappe	146'000		6'570.40	171'140.95
6950.01	95.9021	Böschengut 3, Quartierplan- + Projektierungsk.	-100'000		-281'000.00	-281'000.00
5950.01	95.9030	QP "Alte KEB", Abbrucharbeiten zu Lasten Stadt"	230'000	220'000	100'186.20	228'006.50
5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	140'000	140'000	5'006.65	5'006.65
5950.01	95.9050	Durannaweg Böschengut 3, 2. Etappe	350'000	350'000	364.00	364.00
5950.01	95.9060	Durannaweg Böschengut 3, Kanalisation 2. Et.	146'000			
6950.01	95.9061	Böschengut 3, Kanalisation 2. Et., Beiträge Dritter	-146'000	-100'000		
5950.01	95.9070	Erschliessungsstrasse, La-Nicca-Str.- Wendepl.	390'000	70'000	135'992.40	135'992.40
6950.01	95.9071	Erschliessungsstr. La Nicca, Beiträge Dritter			-3'996.00	-3'996.00
		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.

D. Anträge zur Rechnung

Jahresrechnung 2016

Gestützt auf unsere Prüfungen und Abklärungen beantragen wir Ihnen, die Jahresrechnung 2016,

die mit Erträgen von CHF 252'754'970.10 und Aufwendungen von CHF 237'520'600.95 mit einem Gewinn von CHF 15'234'369.15 abschliesst, zu genehmigen.

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

**Geschäftsprüfungskommission
der Stadt Chur**

Der Präsident



Romano Cahannes

11. Mai 2017

