



Stadt Chur

Rechnung 2019

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

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

ERFOLGSRECHNUNG

Zusammenzug nach Departementen und Dienststellen	13
Gestufter Erfolgsausweis	14
Artengliederung	15
Funktionale Gliederung	17

Institutionelle Gliederung

Behörden

92 Gemeinde	19
93 Gemeinderat	19
94 Stadtrat	20

Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit

Allgemeine Verwaltung	
11 Stadtkanzlei	21
12 Einwohnerdienste	23
15 Stadtarchiv	24
17 Rechtsdienst	25
18 Kontaktstelle Wirtschaft	26
28 Sportanlagen	27
19 Personaldienste	29
21 Finanzkontrolle	30
23 Finanzen und Steuern	31
25 Immobilien und Bewirtschaftung	33
14 Informatik	35
35 Stadtpolizei	37
53 Feuerwehr	39

Departement Bildung Gesellschaft Kultur

50 Leitung Departement	41
51 Kulturfachstelle	42
52 Sportfachstelle	44
54 Fachstelle Alter und Gesundheit	45
40 Stadtschule	46
42 Gewerbliche Berufsschule	48

	<u>Seite</u>
48 Schulzahnpflege	50
55 Soziale Dienste	51

Departement Bau Planung Umwelt

Grün und Werkbetrieb	
60 Grün und Werkbetrieb, Leitung	53
61 Wald und Alpen	54
76 Werkbetrieb	56
86 Stadtgärtnerei	58
Tiefbaudienste	
70 Tiefbaudienste, Leitung	60
72 Tiefbau	61
74 Vermessung	63
78 ARA und Abwasser	64
79 Geoinformatik	66
Hochbaudienste	
80 Hochbaudienste, Leitung	67
81 Hochbau	68
82 Bausekretariat	69
84 Stadtentwicklung	70
85 Freiraumplanung	71
90 Grundbuchamt	72

INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung	75
Funktionale Gliederung	76
Institutionelle Gliederung	77

GELDFLUSSRECHNUNG 85

ANHANG

Erläuterungen zur Jahresrechnung	89
Rückstellungsspiegel	96
Spezialfinanzierungen Zusammenzug	97
Spezialfinanzierung Abfall	98
Spezialfinanzierung Feuerwehr	99
Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	100
Anlagenspiegel	101
Beteiligungen und Finanzanlagen	102
Beteiligungsspiegel	103
Gewährleistungsspiegel	108
Grösste Beitragsempfänger	109
Eigenkapitalnachweis	110
Offene Verpflichtungskredite	111
Nicht bilanziertes Nutzungsvermögen	112
Kennzahlen	113

Gesamtübersicht

Gesamtübersicht (Beträge in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
--	--------------------------------	------------------------------	---	--------------------------------

1. BILANZ

Aktiven Finanzvermögen	561'949'905.72	*	*	563'775'868.58
Aktiven Verwaltungsvermögen	244'847'433.79	*	*	224'880'255.80
TOTAL AKTIVEN	806'797'339.51	*	*	788'656'124.38
Passiven Fremdkapital	-214'050'500.94	*	*	-222'888'629.63
Passiven Eigenkapital	-592'746'838.57	*	*	-565'767'494.75
TOTAL PASSIVEN	-806'797'339.51	*	*	-788'656'124.38

2. ERFOLGSRECHNUNG

Laufende Ausgaben	206'719'146.01	211'844'900	-5'125'754	202'606'155.16
Übriger Aufwand	39'487'712.60	40'250'900	-763'187	42'050'319.91
Total Aufwand	246'206'858.61	252'095'800	-5'888'941	244'656'475.07
Laufende Einnahmen	-248'064'213.82	-228'138'100	-19'926'114	-247'003'496.18
Übriger Ertrag	-24'381'778.39	-26'048'800	1'667'022	-24'894'829.28
Total Ertrag	-272'445'992.21	-254'186'900	-18'259'092	-271'898'325.46
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-26'239'133.60	-2'091'100	-24'148'034	-27'241'850.39

3. INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsausgaben	39'740'335.57	52'785'000	-13'044'664	29'699'097.97
Investitionseinnahmen	-5'977'602.69	-8'290'000	2'312'397	-6'079'365.90
Nettoinvestitionen	33'762'732.88	44'495'000	-10'732'267	23'619'732.07

4. GELDFLUSSRECHNUNG

Cash Flow aus operativer Tätigkeit	28'168'625.59	*	*	36'803'561.60
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-34'868'136.27	*	*	-22'998'914.09
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-10'000'000.00	*	*	0.00
Veränderung des Fonds "Geld"	-16'699'510.68	*	*	13'804'647.51

5. KENNZAHLEN

Selbstfinanzierung	-41'345'067.81	-16'293'200	-25'051'868	-44'397'341.02
Finanzierungssaldo	-7'582'334.93	28'201'800	-35'784'135	-20'777'608.95
Selbstfinanzierungsgrad	122.5%	36.6%		188.0%
Bruttoschuld	197'192'271.84	*	*	213'772'365.39
Nettovermögen/Nettoschuld **	-347'899'404.78	*	*	-340'887'238.95
Nettovermögen/Nettoschuld pro Kopf	-9'833.78	*	*	-9'729.07
Eigenkapitalquote ***	73.5%	*	*	71.7%

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Ausgaben / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Einnahmen / Gewinn

* Diese Werte werden nur in der Rechnung ausgewiesen

** Die Nettoschuld - = Nettovermögen

*** Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Gesamtkapital

Bilanz

Bilanz (Beträge in Franken)		Rechnung 2019	Rechnung 2018	Veränderung
1	AKTIVEN	806'797'339.51	788'656'124.38	18'141'215.13
10	Finanzvermögen	561'949'905.72	563'775'868.58	-1'825'962.86
100	Flüssige Mittel und kurzfr. Geldanlagen	30'242'867.56	46'942'378.24	-16'699'510.68
1000	Kasse	73'870.55	71'459.75	2'410.80
1001	Post	19'719'463.07	29'163'464.45	-9'444'001.38
1002	Bank	10'449'533.94	17'707'454.04	-7'257'920.10
101	Forderungen	25'035'795.78	28'678'195.52	-3'642'399.74
1010	Forderungen aus Lieferungen/L. Dritten	6'292'306.25	6'983'787.67	-691'481.42
1011	Kontokorrente mit Dritten	7'142'854.43	9'395'548.99	-2'252'694.56
1012	Steuerforderungen	11'060'583.84	11'922'183.76	-861'599.92
1019	Übrige Forderungen	540'051.26	376'675.10	163'376.16
102	Kurzfristige Finanzanlagen	1'285'000.00	0.00	1'285'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen FV	1'285'000.00	0.00	1'285'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	18'005'262.75	15'959'025.65	2'046'237.10
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen ER	15'814'480.10	15'959'025.65	-144'545.55
1046	Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	2'190'782.65	0.00	2'190'782.65
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	433'893.00	502'242.28	-68'349.28
1060	Handelswaren	433'893.00	502'242.28	-68'349.28
107	Finanzanlagen	26'770'787.29	26'204'118.05	566'669.24
1070	Aktien und Anteilscheine	4'336'365.59	3'662'927.20	673'438.39
1071	Verzinsliche Anlagen	22'434'421.70	22'541'190.85	-106'769.15
108	Sachanlagen FV	460'176'299.34	445'489'908.84	14'686'390.50
1080	Grundstücke FV	420'573'483.29	410'075'844.84	10'497'638.45
1084	Gebäude FV	39'602'816.05	35'414'064.00	4'188'752.05
14	Verwaltungsvermögen	244'847'433.79	224'880'255.80	19'967'177.99
140	Sachanlagen VV	140'528'488.20	122'476'114.60	18'052'373.60
1400	Grundstücke VV unüberbaut	1'319'838.50	1'319'838.50	0.00
1401	Strassen / Verkehrswege	44'907'239.47	38'708'518.26	6'198'721.21
1403	Übrige Tiefbauten	17'965'108.97	11'108'069.31	6'857'039.66
1404	Hochbauten	71'081'239.95	66'591'236.12	4'490'003.83
1405	Waldungen	1'127'000.87	1'004'433.23	122'567.64
1406	Mobilien VV (Fahrzeuge, Maschinen, etc.)	4'128'060.44	3'744'019.18	384'041.26
142	Immaterielle Anlagen	957'570.59	1'180'666.20	-223'095.61
1420	Software	821'228.94	998'824.55	-177'595.61
1429	Übrige immaterielle Anlagen	136'341.65	181'841.65	-45'500.00
144	Darlehen	36'500'001.00	37'750'001.00	-1'250'000.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	36'500'001.00	37'750'001.00	-1'250'000.00
145	Beteiligungen	63'473'474.00	63'473'474.00	0.00
1454	Beteiligungen an öff. Unternehmungen	62'895'800.00	62'895'800.00	0.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	577'674.00	577'674.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	3'387'900.00	0.00	3'387'900.00
1464	Investitionsbeiträge an öff. Unternehmungen	387'900.00	0.00	387'900.00
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00

Bilanz (Beträge in Franken)		Rechnung 2019	Rechnung 2018	Veränderung
2	PASSIVEN	-806'797'339.51	-788'656'124.38	-18'141'215.13
20	Fremdkapital	-214'050'500.94	-222'888'629.63	8'838'128.69
200	Laufende Verbindlichkeiten	-34'192'271.84	-40'772'365.39	6'580'093.55
2000	Lieferungen/Leistungen von Dritten	-16'813'279.16	-20'307'931.94	3'494'652.78
2001	Kontokorrente mit Dritten	-12'715'256.60	-15'950'297.96	3'235'041.36
2002	Steuern	-484'282.49	-580'114.73	95'832.24
2005	Interne Kontokorrente	0.00	0.00	0.00
2006	Depotgelder und Kautionen	-236'565.40	-240'800.70	4'235.30
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	-3'942'888.19	-3'693'220.06	-249'668.13
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-4'010'796.85	-3'861'488.49	-149'308.36
2040	Passive Rechnungsabgrenzung ER	-3'643'796.85	-3'861'488.49	217'691.64
2046	Passive Rechnungsabgrenzung IR	-367'000.00	0.00	-367'000.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-3'066'328.70	-2'882'679.70	-183'649.00
2050	Mehrleistungen des Personals	-3'045'957.00	-2'863'772.00	-182'185.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-20'371.70	-18'907.70	-1'464.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-163'000'000.00	-173'000'000.00	10'000'000.00
2064	Darlehen	-163'000'000.00	-173'000'000.00	10'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-9'167'000.00	-2'338'000.00	-6'829'000.00
2088	Rückstellungen der IR	-3'000'000.00	0.00	-3'000'000.00
2089	Übrige langf.Rück. der Erfolgsrechnung	-6'167'000.00	-2'338'000.00	-3'829'000.00
209	Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	-614'103.55	-34'096.05	-580'007.50
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-614'103.55	-34'096.05	-580'007.50
29	Eigenkapital	-592'746'838.57	-565'767'494.75	-26'979'343.82
290	Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen	-23'223'942.26	-22'483'732.04	-740'210.22
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-20'369'569.33	-19'431'201.11	-938'368.22
2909	Bodenerlöskonto	-2'854'372.93	-3'052'530.93	198'158.00
293	Vorfinanzierungen	-1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
2930	Vorfinanzierungen	-1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
298	Übriges Eigenkapital	-568'522'896.31	-542'283'762.71	-26'239'133.60
2980	Übriges Eigenkapital	-568'522'896.31	-542'283'762.71	-26'239'133.60

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung



Beträge in Franken Ergebnis	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
Ergebnis	-26'239'134	-2'091'100	-24'148'034	-27'241'850
Behörden	2'179'301	2'413'200	-233'899	2'230'769
92 - Gemeinde	81'445	149'200	-67'755	138'160
93 - Gemeinderat	244'674	244'800	-126	268'069
94 - Stadtrat	1'853'182	2'019'200	-166'018	1'824'540
Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit	-128'493'365	-109'109'500	-19'383'865	-129'202'493
Allgemeine Verwaltung	5'552'552	6'454'500	-901'948	5'382'712
11 - Stadtkanzlei	3'979'232	4'817'400	-838'168	3'776'906
12 - Einwohnerdienste	817'907	887'900	-69'993	894'399
15 - Stadtarchiv	509'634	522'100	-12'466	451'356
17 - Rechtsdienst	245'780	227'100	18'680	260'051
18 - Kontaktstelle Wirtschaft, Leitung	200'283	308'400	-108'117	315'301
28 - Sportanlagen	7'773'315	6'948'300	825'015	6'542'740
19 - Personaldienste	1'389'147	586'800	802'347	969'859
21 - Finanzkontrolle	623'649	629'300	-5'651	611'829
23 - Finanzen und Steuern	-147'125'086	-127'605'000	-19'520'086	-146'425'206
25 - Immobilien und Bewirtschaftung	-5'411'240	-4'872'000	-539'240	-4'112'814
14 - Informatik	-692'670	-1'004'000	311'330	-1'051'171
35 - Stadtpolizei	9'196'686	9'444'200	-247'514	8'564'257
53 - Feuerwehr	0	0	0	0
Departement Bildung Gesellschaft Kultur	80'870'046	84'045'300	-3'175'254	81'322'455
Leitung BGK und Fachstellen	16'084'321	16'693'900	-609'579	15'711'280
50 - Leitung BGK	136'107	142'500	-6'393	134'464
51 - Kulturfachstelle	3'834'822	3'822'800	12'022	3'422'774
52 - Sportfachstelle	527'932	513'400	14'532	489'827
54 - Fachstelle Alter und Gesundheit	11'585'460	12'215'200	-629'740	11'664'215
40 - Stadtschule	49'416'330	51'606'400	-2'190'070	49'691'268
42 - Gewerbliche Berufsschule	360'059	485'800	-125'741	716'634
45 - Beiträge an Berufsschulen	0	0	0	0
48 - Schulzahnpflege	302'062	255'300	46'762	286'977
55 - Soziale Dienste	14'707'274	15'003'900	-296'626	14'916'298
Departement Bau Planung Umwelt	19'204'884	20'559'900	-1'355'016	18'407'418
Grün und Werkbetrieb	7'199'452	7'826'600	-627'148	6'766'781
60 - Grün und Werkbetrieb, Leitung	440'371	473'600	-33'229	450'889
61 - Wald und Alpen	-227'152	-208'900	-18'252	-352'885
76 - Werkbetrieb	4'036'753	4'646'100	-609'347	4'002'350
86 - Stadtgärtnerei	2'949'479	2'915'800	33'679	2'666'427
Tiefbaudienste	9'800'601	10'033'400	-232'799	9'528'880
70 - Tiefbaudienste, Leitung	3'336'545	3'382'200	-45'655	3'087'898
72 - Tiefbau	6'249'583	6'382'900	-133'317	6'206'785
74 - Vermessung	22'589	60'000	-37'411	15'817
78 - ARA und Abwasser	0	0	0	0
79 - Geoinformatik	191'884	208'300	-16'416	218'380
Hochbaudienste	2'798'410	3'014'500	-216'090	2'498'032
80 - Hochbaudienste, Leitung	616'037	627'900	-11'863	590'508
81 - Hochbau	554'049	744'000	-189'951	705'673
82 - Bausekretariat	174'608	-107'200	281'808	-360'925
84 - Stadtentwicklung	1'044'143	1'316'700	-272'557	1'142'948
85 - Freiraumplanung	409'573	433'100	-23'527	419'828
90 - Grundbuchamt	-593'579	-314'600	-278'979	-386'275

Erfolgsrechnung Gestufferter Erfolgsausweis (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
30	Personalaufwand	110'875'305.22	112'579'900	-1'704'594.78	108'411'309.25
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	43'498'213.77	44'904'500	-1'406'286.23	42'020'864.48
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'180'400.00	13'930'300	250'100.00	14'630'226.63
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'347'231.66	665'800	681'431.66	1'177'494.22
36	Transferaufwand	50'376'912.10	51'569'100	-1'192'187.90	50'127'346.66
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen	23'768'401.17	25'636'800	-1'868'398.83	24'370'441.22
	Betrieblicher Aufwand	244'046'463.92	249'286'400	-5'239'936.07	240'737'682.46
40	Fiskalertrag	-120'674'364.99	-112'585'000	-8'089'364.99	-119'490'872.15
41	Regalien und Konzessionen	-5'550'706.69	-5'448'200	-102'506.69	-5'514'747.22
42	Entgelte	-42'368'250.12	-41'349'800	-1'018'450.12	-42'028'929.69
43	Verschiedene Erträge	-919'090.23	-500'000	-419'090.23	-543'409.76
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-613'377.22	-412'000	-201'377.22	-524'388.06
46	Transferertrag	-42'051'600.53	-43'321'200	1'269'599.47	-41'912'631.49
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen	-23'768'401.17	-25'636'800	1'868'398.83	-24'370'441.22
	Betrieblicher Ertrag	-235'945'790.95	-229'253'000	-6'692'790.95	-234'385'419.59
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		8'100'672.97	20'033'400	-11'932'727.02	6'352'262.87
34	Finanzaufwand	2'160'394.69	2'809'400	-649'005.31	2'918'792.61
44	Finanzertrag	-36'310'823.46	-24'933'900	-11'376'923.46	-37'512'905.87
Ergebnis aus Finanzierung		-34'150'428.77	-22'124'500	-12'025'928.77	-34'594'113.26
Operatives Ergebnis (1. Stufe)		-26'049'755.80	-2'091'100	-23'958'655.79	-28'241'850.39
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00	1'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-189'377.80	0	-189'377.80	0.00
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)		-189'377.80	0	-189'377.80	1'000'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)		-26'239'133.60	-2'091'100	-24'148'033.59	-27'241'850.39

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

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
--	-------------------------	-----------------------	------------------------------------	-------------------------

	ERGEBNIS (Gewinn)	-26'239'133.60	-2'091'100	-24'148'034	-27'241'850.39
3	AUFWAND	246'206'858.61	252'095'800	-5'888'941	244'656'475.07
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>110'875'305.22</u>	<u>112'579'900</u>	<u>-1'704'595</u>	<u>108'411'309.25</u>
300	Behörden und Kommissionen	948'990.28	985'100	-36'110	937'740.00
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonals	45'439'368.50	45'830'500	-391'131	43'607'919.70
302	Löhne der Lehrkräfte	46'022'112.30	47'021'200	-999'088	45'820'219.45
304	Zulagen	210'146.99	203'700	6'447	156'232.45
305	Arbeitgeberbeiträge	16'939'504.95	17'002'700	-63'195	16'490'738.10
306	Arbeitgeberleistungen	80'304.00	80'300	4	80'304.00
309	Übriger Personalaufwand	1'234'878.20	1'456'400	-221'522	1'318'155.55
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>43'498'213.77</u>	<u>44'904'500</u>	<u>-1'406'286</u>	<u>42'020'864.48</u>
310	Material- + Warenaufwand	4'456'651.99	4'976'900	-520'248	4'418'355.10
311	Nicht aktivierbare Anlagen/Anschaffungen	4'653'045.37	4'530'000	123'045	4'347'186.50
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'554'063.45	4'496'000	58'063	4'503'167.55
313	Dienstleistungen und Honorare	10'475'331.47	11'221'500	-746'169	10'512'006.64
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'361'516.23	9'385'500	-23'984	8'951'281.23
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	3'152'745.99	3'102'400	50'346	3'011'708.10
316	Mieten, Pachten, Benützungsgeb., Leasing	2'883'168.26	3'009'800	-126'632	2'590'883.57
317	Spesenentschädigungen	1'188'302.66	1'300'700	-112'397	1'023'433.52
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	600'736.63	495'000	105'737	514'093.53
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'172'651.72	2'386'700	-214'048	2'148'748.74
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>14'180'400.00</u>	<u>13'930'300</u>	<u>250'100</u>	<u>14'630'226.63</u>
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	13'524'800.00	13'283'600	241'200	14'137'726.63
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	655'600.00	646'700	8'900	492'500.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>2'160'394.69</u>	<u>2'809'400</u>	<u>-649'005</u>	<u>2'918'792.61</u>
340	Zinsaufwand	1'916'545.80	2'400'900	-484'354	2'332'648.46
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	243'848.89	408'500	-164'651	586'144.15
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>1'347'231.66</u>	<u>665'800</u>	<u>681'432</u>	<u>1'177'494.22</u>
351	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	1'347'231.66	665'800	681'432	1'177'494.22
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>50'376'912.10</u>	<u>51'569'100</u>	<u>-1'192'188</u>	<u>50'127'346.66</u>
360	Ertragsanteile an Dritte	71'565.30	60'000	11'565	76'128.50
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	15'914'489.37	16'947'100	-1'032'611	15'783'671.89
362	Finanz- und Lastenausgleich	143'461.60	0	143'462	10'743.25
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	34'055'716.06	34'544'000	-488'284	33'384'645.18
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	179'579.77	0	179'580	872'157.84
366	Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	12'100.00	18'000	-5'900	0.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1'000'000.00</u>
389	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0	1'000'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>23'768'401.17</u>	<u>25'636'800</u>	<u>-1'868'399</u>	<u>24'370'441.22</u>
391	Dienstleistungen	10'138'744.70	11'299'000	-1'160'255	10'003'373.26
392	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	10'139'522.75	10'651'500	-511'977	10'314'208.72
394	Kalk.Zinsen und Finanzaufwand	2'516'564.00	2'683'500	-166'936	3'074'187.00
399	Diverses	973'569.72	1'002'800	-29'230	978'672.24

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
4	ERTRAG	-272'445'992.21	-254'186'900	-18'259'092	-271'898'325.46
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-120'674'364.99</u>	<u>-112'585'000</u>	<u>-8'089'365</u>	<u>-119'490'872.15</u>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-85'421'687.50	-83'050'000	-2'371'688	-87'693'776.75
401	Direkte Steuern juristische Personen	-18'015'525.91	-16'500'000	-1'515'526	-16'100'794.15
402	Übrige Direkte Steuern	-17'042'639.08	-12'850'000	-4'192'639	-15'508'770.00
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-194'512.50	-185'000	-9'513	-187'531.25
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-5'550'706.69</u>	<u>-5'448'200</u>	<u>-102'507</u>	<u>-5'514'747.22</u>
412	Konzessionen	-5'550'706.69	-5'448'200	-102'507	-5'514'747.22
42	<u>Entgelte</u>	<u>-42'368'250.12</u>	<u>-41'349'800</u>	<u>-1'018'450</u>	<u>-42'028'929.69</u>
420	Ersatzabgaben	-1'161'727.00	-1'150'000	-11'727	-1'160'692.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-3'258'959.69	-3'282'500	23'540	-3'531'050.14
423	Schul- und Kursgelder	-1'747'720.95	-1'154'200	-593'521	-1'459'729.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-23'715'719.43	-23'106'400	-609'319	-23'469'208.04
425	Erlös aus Verkäufen	-826'862.04	-728'000	-98'862	-683'526.06
426	Rückerstattungen	-10'417'356.54	-10'291'600	-125'757	-10'300'285.90
427	Bussen	-822'936.70	-1'162'500	339'563	-889'060.61
429	Übrige Entgelte	-416'967.77	-474'600	57'632	-535'377.44
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-919'090.23</u>	<u>-500'000</u>	<u>-419'090</u>	<u>-543'409.76</u>
431	Aktivierung Eigenleistungen	-919'090.23	-500'000	-419'090	-522'406.59
432	Bestandesveränderungen	0.00	0	0	-21'003.17
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-36'310'823.46</u>	<u>-24'933'900</u>	<u>-11'376'923</u>	<u>-37'512'905.87</u>
440	Zinsertrag FV	-546'199.80	-539'500	-6'700	-858'388.47
441	Realisierte Gewinne FV	0.00	0	0	-43'065.00
442	Beteiligungsertrag FV	-408'591.65	-461'000	52'408	-471'404.05
443	Liegenschaftsertrag FV	-8'023'441.47	-7'757'000	-266'441	-7'758'784.87
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-14'256'439.00	-4'130'000	-10'126'439	-14'012'033.30
445	Finanzertrag aus Darlehen/Beteiligungen VV	-78'041.35	-85'000	6'959	-133'293.75
446	Finanzertrag von öffentl. Unternehmungen VV	-8'291'944.70	-7'343'000	-948'945	-9'932'629.35
447	Liegenschaftenertrag VV	-4'706'165.49	-4'618'400	-87'765	-4'303'307.08
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-613'377.22</u>	<u>-412'000</u>	<u>-201'377</u>	<u>-524'388.06</u>
451	Entnahme Spezialfinanzierungen EK	-613'377.22	-412'000	-201'377	-524'388.06
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-42'051'600.53</u>	<u>-43'321'200</u>	<u>1'269'599</u>	<u>-41'912'631.49</u>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-7'366'701.01	-6'221'700	-1'145'001	-6'570'585.64
462	Finanz- und Lastenausgleich	-2'629'048.00	-3'859'000	1'229'952	-3'358'954.65
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-32'055'851.52	-33'240'500	1'184'648	-31'983'091.20
48	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>-189'377.80</u>	<u>0</u>	<u>-189'378</u>	<u>0.00</u>
486	Ausserordentliche Transfererträge	-189'377.80	0	-189'378	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-23'768'401.17</u>	<u>-25'636'800</u>	<u>1'868'399</u>	<u>-24'370'441.22</u>
491	Dienstleistungen	-10'138'744.70	-11'299'000	1'160'255	-10'003'373.26
492	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	-10'139'522.75	-10'651'500	511'977	-10'314'208.72
494	Kalk.Zinsen und Finanzaufwand	-2'516'564.00	-2'683'500	166'936	-3'074'187.00
499	Übrige Interne Verrechnungen	-973'569.72	-1'002'800	29'230	-978'672.24

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
	ERGEBNIS (Gewinn)	-26'239'133.60			-27'241'850.39
3	AUFWAND	246'206'858.61			244'656'475.07
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	<u>32'024'392.79</u>			<u>31'659'362.49</u>
11	Legislative	326'119.54			406'518.25
12	Exekutive	1'939'477.69			1'898'335.80
21	Gemeindeverwaltung	24'962'377.25			24'645'551.53
29	Verwaltungsliegenschaften	4'796'418.31			4'708'956.91
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	<u>21'782'482.83</u>			<u>20'994'254.71</u>
111	Polizei	14'235'947.02			13'679'902.94
140	Allgemeines Rechtswesen	5'092'698.87			5'013'746.45
150	Feuerwehr	1'844'786.52			1'717'117.86
161	Militärische Verteidigung	297'487.97			293'851.36
162	Zivile Verteidigung	311'562.45			289'636.10
2	BILDUNG	<u>88'602'557.38</u>			<u>89'154'197.95</u>
211	Kindergarten	5'106'101.22			5'212'199.78
212	Primarstufe	25'036'635.84			24'921'090.81
213	Oberstufe	17'360'469.66			17'264'995.19
217	Schulliegenschaften	9'459'461.99			9'754'061.21
219	Volksschule Übriges	5'474'136.01			5'472'771.72
230	Berufliche Grundbildung	26'165'752.66			26'529'079.24
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	<u>20'956'244.22</u>			<u>19'080'369.00</u>
311	Museen und bildende Kunst	238'286.80			233'402.00
321	Bibliotheken	1'089'000.00			786'583.00
322	Konzert und Theater	2'838'128.80			2'821'718.17
329	Kultur, übriges	319'779.20			298'784.06
341	Sport	12'048'376.18			10'717'429.10
342	Freizeit	4'422'673.24			4'222'452.67
4	GESUNDHEIT	<u>13'058'207.91</u>			<u>13'211'943.18</u>
411	Spitäler	4'208'094.45			4'252'034.75
412	Alters- und Pflegeheime	5'893'993.31			6'025'379.64
421	Ambulante Krankenpflege	1'691'106.33			1'658'304.30
490	Gesundheitswesen, übriges	1'265'013.82			1'276'224.49
5	SOZIALE SICHERHEIT	<u>31'880'253.14</u>			<u>31'658'043.46</u>
544	Jugendschutz	736'954.70			698'929.78
545	Leistungen an Familien	3'294'349.78			3'146'351.34
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'318'897.05			1'256'595.34
579	Fürsorge, übriges	26'530'051.61			26'556'167.00
6	VERKEHR	<u>13'059'369.76</u>			<u>12'643'019.29</u>
615	Gemeindestrassen	9'649'410.64			9'050'053.27
619	Werkbetrieb	3'058'513.72			3'260'036.77
621	Bahninfrastruktur	351'445.40			332'929.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	<u>14'536'709.11</u>			<u>15'476'184.91</u>
720	Abwasserbeseitigung	7'185'275.83			8'012'877.71
730	Abfallwirtschaft	5'248'778.39			5'229'372.62
741	Gewässerverbauungen	79'306.08			102'604.61
771	Friedhof und Bestattung	542'132.90			545'054.17
790	Raumordnung	1'481'215.91			1'586'275.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	<u>3'658'074.49</u>			<u>3'208'888.33</u>
811	Landwirtschaft	397'262.89			468'641.43
820	Forstwirtschaft	2'492'237.25			1'988'064.00
840	Tourismus	488'291.70			436'882.25
850	Industrie, Gewerbe, Handel	280'282.65			315'300.65
9	FINANZEN UND STEUERN	<u>6'648'566.98</u>			<u>7'570'211.75</u>
910	Steuern	3'273'742.24			3'094'996.40
961	Zinsen	1'946'188.66			2'351'188.71
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'428'636.08			2'124'026.64

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

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

Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
---	------------------	----------------	-----------------------------	------------------

4	ERTRAG	-272'445'992.21		-271'898'325.46
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-30'218'341.28		-28'991'513.53
11	Legislative	0.00		-289.00
12	Exekutive	-86'296.00		-73'796.00
21	Gemeindeverwaltung	-26'751'609.71		-25'918'404.78
29	Verwaltungsliegenschaften	-3'380'435.57		-2'999'023.75
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	-11'596'267.75		-11'650'936.97
111	Polizei	-5'039'261.42		-5'115'645.67
140	Allgemeines Rechtswesen	-4'233'509.56		-4'372'299.49
150	Feuerwehr	-1'844'786.52		-1'717'117.86
161	Militärische Verteidigung	-387'853.25		-371'164.40
162	Zivile Verteidigung	-90'857.00		-74'709.55
2	BILDUNG	-40'675'740.10		-40'568'952.73
211	Kindergarten	-613'298.00		-603'536.35
212	Primarstufe	-1'749'947.40		-1'733'897.40
213	Oberstufe	-2'803'144.02		-2'440'642.50
217	Schulliegenschaften	-9'197'476.03		-9'454'498.64
219	Volksschule Übriges	-213'354.55		-229'532.35
230	Berufliche Grundbildung	-26'098'520.10		-26'106'845.49
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-5'228'489.28		-5'258'513.62
311	Museen und bildende Kunst	-12'799.87		-6'933.36
322	Konzert und Theater	-350'977.95		-348'715.70
341	Sport	-3'443'937.63		-3'408'178.53
342	Freizeit	-1'420'773.83		-1'494'686.03
4	GESUNDHEIT	-1'170'685.90		-1'260'751.80
412	Alters- und Pflegeheime	-207'733.60		-271'503.90
490	Gesundheitswesen, übriges	-962'952.30		-989'247.90
5	SOZIALE SICHERHEIT	-15'462'650.31		-14'867'759.62
545	Leistungen an Familien	-1'319'699.89		-1'068'821.94
572	Wirtschaftliche Hilfe	-8'228.90		-2'503.00
579	Fürsorge, übriges	-14'134'721.52		-13'796'434.68
6	VERKEHR	-2'688'092.72		-2'732'249.44
615	Gemeindestrassen	-1'648'794.25		-1'475'572.21
619	Werkbetrieb	-980'189.04		-1'196'619.27
621	Bahninfrastruktur	-59'109.43		-60'057.96
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-13'220'353.91		-13'676'383.62
720	Abwasserbeseitigung	-7'243'792.09		-7'837'919.03
730	Abfallwirtschaft	-5'248'778.39		-5'229'372.62
741	Gewässerverbauungen	-120'406.45		-252.73
771	Friedhof und Bestattung	-579'876.98		-585'339.24
790	Raumordnung	-27'500.00		-23'500.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-3'684'943.67		-3'246'473.07
811	Landwirtschaft	-532'869.20		-529'598.73
820	Forstwirtschaft	-2'040'448.03		-1'695'212.23
840	Tourismus	-1'031'626.44		-1'021'662.11
850	Industrie, Gewerbe, Handel	-80'000.00		0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	-148'500'427.29		-149'644'791.06
910	Steuern	-122'971'542.09		-122'071'347.04
961	Zinsen	-16'588'474.42		-18'728'536.02
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-8'940'410.78		-8'844'908.00

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn

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

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
---	-------------------------	-----------------------	--------------------------------	-------------------------

	Ergebnis (- = Gewinn)	-26'239'133.60	-2'091'100	-24'148'034	-27'241'850.39
	Behörden	2'179'301.23	2'413'200	-233'899	2'230'769.05
92	Gemeinde	81'445.39	149'200	-67'755	138'159.85
3	Aufwand	81'445.39	149'400	-67'955	138'448.85
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>27'380.20</u>	<u>63'100</u>	<u>-35'720</u>	<u>43'236.70</u>
3000.03	Urnendienst und Wahlbüro	26'844.00	63'100	-36'256	42'261.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	487.05	0	487	902.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	49.15	0	49	72.90
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>50'794.24</u>	<u>80'400</u>	<u>-29'606</u>	<u>94'355.20</u>
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	23'189.60	51'800	-28'610	51'836.35
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	25'505.84	26'000	-494	40'163.35
3130.47	Easyvote	2'098.80	2'600	-501	2'355.50
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>3'270.95</u>	<u>5'900</u>	<u>-2'629</u>	<u>856.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'270.95	5'900	-2'629	856.95
4	Ertrag	0.00	-200	200	-289.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>-200</u>	<u>200</u>	<u>-289.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-200	200	-289.00
93	Gemeinderat	244'674.15	244'800	-126	268'069.40
3	Aufwand	244'674.15	244'800	-126	268'069.40
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>217'608.85</u>	<u>208'000</u>	<u>9'609</u>	<u>192'958.25</u>
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	77'750.00	85'000	-7'250	61'650.00
3000.05	Schulrat	200.00	0	200	0.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	125'740.00	110'000	15'740	118'490.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	13'907.50	13'000	908	12'811.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.00	0	0	0.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11.35	0	11	6.65
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>21'365.30</u>	<u>31'500</u>	<u>-10'135</u>	<u>69'711.15</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	139.45	1'000	-861	337.65
3170.01	Reisekosten und Spesen	16'689.75	19'000	-2'310	18'003.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'900.00	1'500	400	35'060.00
3190.08	Jugendparlament	2'636.10	10'000	-7'364	16'310.20
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>5'700.00</u>	<u>5'300</u>	<u>400</u>	<u>5'400.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'700.00	5'300	400	5'400.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
94	Stadtrat	1'853'181.69	2'019'200	-166'018	1'824'539.80
3	Aufwand	1'939'477.69	2'092'800	-153'322	1'898'335.80
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>920'650.15</u>	<u>925'500</u>	<u>-4'850</u>	<u>930'078.70</u>
3000.01	Löhne Stadtrat	630'019.00	630'000	19	630'019.00
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	50'000.00	50'000	0	50'000.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'418.25	52'500	-82	52'418.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	94'867.80	100'400	-5'532	96'678.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'587.05	2'800	787	2'646.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'746.60	3'500	247	3'468.00
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	80'304.00	80'300	4	80'304.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	0.00	0	0	9'216.00
3099.02	Personalanlässe	5'707.45	6'000	-293	5'328.95
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>934'804.39</u>	<u>1'091'300</u>	<u>-156'496</u>	<u>890'120.80</u>
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	4'000	0	4'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	28'302.63	24'000	4'303	26'032.15
3170.08	Empfänge	30'717.60	30'000	718	32'876.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'656.15	1'600	56	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	2'000	-2'000	140.00
3190.06	Städtepartnerschaften	22'761.66	15'200	7'562	18'151.40
3191.00	Erläss städtischer Leistungen	779'907.35	944'500	-164'593	729'824.35
3192.01	Erläss Leistungen IBC	67'459.00	70'000	-2'541	79'096.45
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>84'023.15</u>	<u>76'000</u>	<u>8'023</u>	<u>78'136.30</u>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	26'470.00	26'000	470	36'250.00
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	57'553.15	50'000	7'553	41'886.30
4	Ertrag	-86'296.00	-73'600	-12'696	-73'796.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-26'200.00</u>	<u>-13'500</u>	<u>-12'700</u>	<u>-13'700.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-26'200.00	-13'500	-12'700	-13'700.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-60'096.00</u>	<u>-60'100</u>	<u>4</u>	<u>-60'096.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-60'096.00	-60'100	4	-60'096.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit		-128'493'365.17	-109'109'500	-19'383'865	-129'202'492.85
<u>Allgemeine Verwaltung</u>		<u>5'552'552.42</u>	<u>6'454'500</u>	<u>-901'948</u>	<u>5'382'711.67</u>
11	Stadtkanzlei	3'979'231.53	4'817'400	-838'168	3'776'906.08
3	Aufwand	5'248'244.78	5'913'300	-665'055	5'033'911.93
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>708'912.20</u>	<u>739'300</u>	<u>-30'388</u>	<u>745'060.80</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	601'700.35	625'800	-24'100	635'657.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	45'089.50	49'600	-4'511	47'655.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	54'451.50	57'400	-2'949	55'266.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'701.85	2'600	1'102	2'638.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'309.00	3'200	109	3'243.50
3099.02	Personalanlässe	660.00	700	-40	600.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>850'471.21</u>	<u>871'600</u>	<u>-21'129</u>	<u>866'934.49</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	28'909.77	40'000	-11'090	38'922.19
3100.07	Reinigungsmaterial	13'873.85	10'000	3'874	12'683.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	366.70	1'000	-633	271.70
3110.17	Anschaffung Mobiliar und Geschirr	6'611.35	6'000	611	1'376.95
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	84'948.40	81'000	3'948	78'938.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	70'856.80	74'000	-3'143	70'862.00
3130.03	Hauptreinigung	15'802.55	26'000	-10'197	26'440.35
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	208'283.40	230'000	-21'717	236'235.75
3130.15	Dienstleistungen für Betrieb "chur.ch"	18'000.00	18'000	0	13'500.00
3130.21	Bundesfeier	20'211.85	15'000	5'212	14'664.45
3130.23	Neuzuzügeranlass	8'505.64	4'000	4'506	3'603.20
3130.24	Reinigung der Wäsche	17'171.60	12'000	5'172	14'856.35
3140.08	Unterhalt Gebäude	130'279.70	139'500	-9'220	135'740.05
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	982.98	1'500	-517	1'331.37
3160.03	Miete und Benützungskosten	8'676.84	8'700	-23	8'676.84
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'525.80	5'000	-1'474	5'370.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'260.00	1'200	60	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	27'826.38	23'700	4'126	16'931.31
3190.09	Chur Card	12'559.20	15'000	-2'441	4'857.50
3190.10	Chur plus	0.00	0	0	40'000.00
3190.12	Standespräsidentenfeier	0.00	0	0	87'935.23
3190.13	Events	67'180.85	60'000	7'181	51'236.75
3190.14	Städtetag 2019	104'637.55	100'000	4'638	2'500.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>28'500.00</u>	<u>35'100</u>	<u>-6'600</u>	<u>28'400.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'500.00	35'100	-6'600	28'400.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>3'200'084.42</u>	<u>3'660'000</u>	<u>-459'916</u>	<u>2'857'610.44</u>
3612.13	Beitrag an Region Plessur	2'331'258.27	2'579'100	-247'842	2'046'124.44
3634.02	Schweizerischer Städteverband	21'022.80	21'000	23	20'928.00
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	371'982.00	370'000	1'982	369'578.00
3635.04	BCD AG: Beitrag für Sofortmassnahmen	11'854.20	220'000	-208'146	16'155.00
3636.01	Chur-Tourismus	409'112.15	405'000	4'112	380'000.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	300.00	300	0	300.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	1'955.00	2'000	-45	1'925.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	2'600.00	2'600	0	2'600.00
3636.08	Wirtschaftsschule KV Chur	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3636.09	Förderverein HTW Chur	30'000.00	30'000	0	0.00
3636.87	Betriebsbeitrag Domschatzmuseum	0.00	10'000	-10'000	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
--	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>460'276.95</u>	<u>607'300</u>	<u>-147'023</u>	<u>535'906.20</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	325'551.25	459'700	-134'149	400'021.25
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	0.00	1'000	-1'000	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	9'865.00	9'900	-35	9'189.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	6'336.25	13'500	-7'164	7'049.10
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	1'589.85	2'000	-410	694.90
3920.01	Miete Räume	103'400.00	103'400	0	103'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'500.00	4'500	0	4'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	2'400.00	5'700	-3'300	3'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'634.60	7'600	-965	7'351.45
4	Ertrag	-1'269'013.25	-1'095'900	-173'113	-1'257'005.85
42	<u>Entgelte</u>	<u>-141'869.65</u>	<u>-113'900</u>	<u>-27'970</u>	<u>-123'798.05</u>
4240.01	Entschädigung SO-Print	-51'000.00	-50'000	-1'000	-51'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-90'869.65	-63'900	-26'970	-72'798.05
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-367'143.60</u>	<u>-220'000</u>	<u>-147'144</u>	<u>-321'207.80</u>
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-27'880.00	0	-27'880	0.00
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-339'263.60	-220'000	-119'264	-321'207.80
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-213'000.00</u>	<u>-215'000</u>	<u>2'000</u>	<u>-265'000.00</u>
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'000.00	-20'000	0	-20'000.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-90'000.00	-95'000	5'000	-95'000.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-100'000.00	-100'000	0	-100'000.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-3'000.00	0	-3'000	0.00
4631.16	Kantonsbeitrag Standespräsidentenfeier	0.00	0	0	-50'000.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-547'000.00</u>	<u>-547'000</u>	<u>0</u>	<u>-547'000.00</u>
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000.00	-5'000	0	-5'000.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-542'000.00	-542'000	0	-542'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
12	Einwohnerdienste	817'906.92	887'900	-69'993	894'399.21
3	Aufwand	1'581'183.79	1'625'300	-44'116	1'608'241.26
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>964'622.30</u>	<u>999'800</u>	<u>-35'178</u>	<u>990'680.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	803'290.85	835'000	-31'709	826'262.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	63'318.20	66'200	-2'882	65'149.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	87'837.15	90'200	-2'363	90'948.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'150.70	3'500	1'651	3'438.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'425.40	4'300	125	4'206.70
3099.02	Personalanlässe	600.00	600	0	674.15
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>357'316.64</u>	<u>349'600</u>	<u>7'717</u>	<u>343'380.46</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'904.30	12'000	-3'096	9'045.70
3100.02	Identitätskarten/Churcard	46'386.00	45'000	1'386	49'529.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	5'800	-5'800	2'105.30
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	37'968.20	22'000	15'968	20'758.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	994.20	1'500	-506	225.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'082.51	2'000	1'083	2'457.25
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	259'981.43	259'300	681	259'259.26
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>259'244.85</u>	<u>275'900</u>	<u>-16'655</u>	<u>274'180.70</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	156'294.85	173'200	-16'905	171'543.20
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	5'250.00	5'000	250	4'937.50
3920.01	Miete Räume	97'700.00	97'700	0	97'700.00
4	Ertrag	-763'276.87	-737'400	-25'877	-713'842.05
42	<u>Entgelte</u>	<u>-763'276.87</u>	<u>-737'400</u>	<u>-25'877</u>	<u>-713'842.05</u>
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-86'133.50	-98'000	11'867	-90'782.50
4210.10	Adressauskünfte	-16'780.00	-22'000	5'220	-17'280.00
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-36'177.80	-22'000	-14'178	-19'968.50
4210.13	Verschiedene Gebühren	-248'887.28	-220'000	-28'887	-227'439.27
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-74'417.75	-70'000	-4'418	-64'653.75
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	-297'829.84	-302'900	5'070	-292'500.13
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-1'004.70	-500	-505	-633.90
4270.01	Bussen	-586.00	0	-586	0.00
4270.03	Ordnungsbussen	-1'460.00	-2'000	540	-584.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
15	Stadtarchiv	509'634.47	522'100	-12'466	451'355.84
3	Aufwand	546'252.47	553'100	-6'848	482'459.84
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>425'097.45</u>	<u>414'200</u>	<u>10'897</u>	<u>360'967.60</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	355'949.30	348'600	7'349	305'414.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	28'296.90	28'000	297	23'815.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	36'561.10	34'300	2'261	28'916.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'296.00	1'500	796	1'263.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'994.15	1'800	194	1'557.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>38'473.97</u>	<u>57'000</u>	<u>-18'526</u>	<u>37'405.24</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'153.90	2'000	-846	1'028.90
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	2'852.31	4'500	-1'648	1'450.39
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'261.96	2'000	-738	2'439.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	439.40	1'500	-1'061	617.05
3150.06	Übriger Unterhalt	29'912.25	30'000	-88	29'672.65
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'497.50	2'500	-1'003	313.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'356.65	6'500	-5'143	1'883.30
3190.05	Ausstellungen	0.00	8'000	-8'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>82'681.05</u>	<u>81'900</u>	<u>781</u>	<u>84'087.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	21'586.05	20'800	786	22'992.00
3920.01	Miete Räume	50'700.00	50'700	0	50'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'395.00	10'400	-5	10'395.00
4	Ertrag	-36'618.00	-31'000	-5'618	-31'104.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-5'618.00</u>	<u>0</u>	<u>-5'618</u>	<u>-104.00</u>
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-5'618.00	0	-5'618	-104.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-31'000.00</u>	<u>-31'000</u>	<u>0</u>	<u>-31'000.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-31'000.00	-31'000	0	-31'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
17	Rechtsdienst	245'779.50	227'100	18'680	260'050.54
3	Aufwand	251'755.00	227'100	24'655	261'050.54
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>196'724.05</u>	<u>190'400</u>	<u>6'324</u>	<u>195'407.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	161'393.80	156'100	5'294	160'170.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'696.50	12'300	397	12'606.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	20'751.60	20'700	52	21'157.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	992.95	600	393	656.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	889.20	700	189	817.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>52'090.95</u>	<u>33'800</u>	<u>18'291</u>	<u>62'702.69</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'186.15	4'800	386	3'632.49
3131.10	Prozesse und Gutachten	30'070.95	10'000	20'071	42'259.70
3131.12	Übrige Honorare	2'676.25	4'000	-1'324	3'538.70
3160.03	Miete und Benützungskosten	12'630.00	12'600	30	12'630.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	900	-900	427.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	540.00	0	540	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	987.60	1'500	-512	214.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'940.00</u>	<u>2'900</u>	<u>40</u>	<u>2'940.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'940.00	2'900	40	2'940.00
4	Ertrag	-5'975.50	0	-5'976	-1'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-5'975.50</u>	<u>0</u>	<u>-5'976</u>	<u>-1'000.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-5'975.50	0	-5'976	-1'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
18	<u>Kontaktstelle Wirtschaft</u>	200'282.65	308'400	-108'117	315'300.65
3	Aufwand	280'282.65	399'400	-119'117	315'300.65
30	<u>Personalaufwand</u>	194'162.45	197'900	-3'738	191'844.30
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	160'134.00	162'000	-1'866	160'134.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'604.70	12'700	-95	12'604.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	19'432.80	21'600	-2'167	17'512.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	988.85	700	289	656.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	882.10	800	82	816.45
3099.02	Personalanlässe	120.00	100	20	120.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	28'829.75	190'500	-161'670	65'099.95
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'439.65	2'000	-560	2'259.40
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	-500	2'206.15
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'620.00	1'600	20	1'400.00
3131.14	Projektkosten	9'404.35	55'000	-45'596	42'677.45
3131.15	Externe Projektbegleitungen	6'498.35	115'000	-108'502	4'285.80
3160.01	Mietzinse	7'460.00	7'300	160	7'460.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'867.40	7'000	-5'133	4'811.15
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	540.00	600	-60	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'500	-1'500	0.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	45'500.00	0	45'500	45'500.00
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	45'500.00	0	45'500	45'500.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	11'790.45	11'000	790	12'856.40
3910.14	Dienstleistungen Informatik	8'295.00	8'000	295	7'930.40
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	3'000	-3'000	3'126.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'095.45	0	1'095	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	2'400.00	0	2'400	1'800.00
4	Ertrag	-80'000.00	-91'000	11'000	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	-80'000.00	-91'000	11'000	0.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-80'000.00	-91'000	11'000	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
28	<u>Sportanlagen</u>	7'773'315.33	6'948'300	825'015	6'542'740.21
3	Aufwand	10'998'761.65	10'531'300	467'462	9'708'692.14
30	<u>Personalaufwand</u>	3'890'174.39	3'790'700	99'474	3'410'508.64
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'283'483.81	3'219'200	64'284	2'873'815.34
3040.01	Dienstkleider	21'463.88	12'000	9'464	19'620.78
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	260'836.95	265'800	-4'963	223'987.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	265'969.90	245'100	20'870	216'031.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	20'701.40	14'700	6'001	11'816.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	18'193.20	17'300	893	14'682.65
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	15'086.75	12'000	3'087	9'088.65
3099.02	Personalanlässe	4'438.50	4'600	-162	2'507.22
3099.06	Sicherheitsüberprüfung	0.00	0	0	38'958.35
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	4'077'241.59	3'677'000	400'242	3'534'854.91
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'658.95	10'000	2'659	7'465.82
3100.04	Tickets und Keycards	13'956.36	10'000	3'956	26'717.63
3100.06	Verbrauchsmaterial	151'879.42	150'000	1'879	156'016.94
3100.07	Reinigungsmaterial	43'974.04	80'000	-36'026	30'652.06
3100.08	Treibstoffe	7'250.62	8'000	-749	7'690.75
3100.11	Einkauf Handelswaren	42'687.39	50'000	-7'313	68'674.17
3100.23	Werbung	131'555.28	100'000	31'555	88'300.15
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	211'727.46	210'500	1'227	182'147.04
3110.14	Anschaffung Mobiliar	95'824.90	63'000	32'825	39'022.20
3120.11	Strom	890'036.87	892'000	-1'963	894'154.65
3120.12	Wasser und Abwasser	191'272.63	170'000	21'273	248'223.05
3120.13	Gas und Heizmaterialien	299'518.95	130'000	169'519	157'004.55
3130.01	Dienstleistungen Dritter	582'714.40	467'700	115'014	390'141.31
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'038.50	1'500	539	1'500.00
3130.49	Pauschalangebote	1'676.35	0	1'676	0.00
3140.08	Unterhalt Gebäude	912'381.48	884'000	28'381	639'420.81
3150.06	Übriger Unterhalt	276'905.75	246'800	30'106	401'676.76
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	11'320.75	16'000	-4'679	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	109'856.99	123'000	-13'143	113'342.87
3170.01	Reisekosten und Spesen	75'593.75	53'500	22'094	73'203.15
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	6'951.35	8'000	-1'049	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'459.40	3'000	2'459	9'501.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	2'325'000.00	2'351'400	-26'400	2'138'100.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'841'000.00	1'911'500	-70'500	1'591'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	484'000.00	439'900	44'100	546'700.00
36	<u>Transferaufwand</u>	6'953.50	10'000	-3'047	7'472.70
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	6'953.50	10'000	-3'047	7'472.70
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	699'392.17	702'200	-2'808	617'755.89
3910.14	Dienstleistungen Informatik	190'679.80	139'300	51'380	105'086.54
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	10'598.40	15'500	-4'902	18'230.40
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'472.85	3'000	473	1'130.85
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	260.00	0	260	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	33'440.75	20'000	13'441	25'177.35
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	320.00	0	320	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	116'571.20	143'000	-26'429	93'219.95
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	328'800.00	367'800	-39'000	359'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	15'249.17	13'600	1'649	15'810.80

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
4	Ertrag	-3'225'446.32	-3'583'000	357'554	-3'165'951.93
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-2'881'894.42</u>	<u>-3'187'000</u>	<u>305'106</u>	<u>-2'980'082.28</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'407'033.83	-2'810'000	402'966	-2'411'653.84
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-340'661.55	-228'000	-112'662	-403'650.47
4240.33	Einnahmen Pauschalangebote	-2'489.70	0	-2'490	0.00
4250.05	Verkauf Handelswaren	-84'918.90	-120'000	35'081	-98'769.30
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-46'790.44	-29'000	-17'790	-66'008.67
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-100'000.00</u>	<u>-100'000</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-100'000.00	-100'000	0	0.00
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-176'857.70</u>	<u>-224'200</u>	<u>47'342</u>	<u>-118'889.65</u>
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-141'333.90	-139'200	-2'134	-108'939.20
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-35'523.80	-85'000	49'476	-9'950.45
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-66'694.20</u>	<u>-71'800</u>	<u>5'106</u>	<u>-66'980.00</u>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-66'694.20	-71'800	5'106	-66'980.00

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)	2019	2019	Re19-Bu19	2018

<u>19</u>	<u>Personaldienste</u>	<u>1'389'146.87</u>	<u>586'800</u>	<u>802'347</u>	<u>969'859.49</u>
3	Aufwand	1'659'830.07	797'800	862'030	1'268'291.44
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'162'747.23</u>	<u>390'100</u>	<u>772'647</u>	<u>832'455.58</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	2'500.00	3'000	-500	1'400.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	706'215.50	617'900	88'316	565'012.45
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	0.00	-309'300	309'300	0.00
3010.07	Pauschale Korrektur Löhne Verwaltung	0.00	-200'000	200'000	0.00
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	13'650.00	12'600	1'050	19'079.94
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	182'185.00	0	182'185	22'133.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	56'892.75	48'800	8'093	46'072.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	73'000.55	70'300	2'701	64'858.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'540.80	2'500	2'041	2'410.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'970.60	3'200	771	2'977.00
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-101'933.75	-197'300	95'366	-171'684.30
3090.01	Aus- und Weiterbildung	98'406.88	215'000	-116'593	169'148.59
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	9'521.75	9'000	522	9'812.55
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'804.00	2'000	-196	2'140.00
3099.02	Personalanlässe	21'329.69	27'400	-6'070	21'844.85
3099.03	Personalarzt	4'251.00	5'000	-749	4'275.40
3099.05	Arbeitssicherheit	19'149.84	20'000	-850	16'438.80
3099.08	Personalbeschaffung	67'262.62	60'000	7'263	56'536.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>55'811.39</u>	<u>39'400</u>	<u>16'411</u>	<u>42'444.96</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'747.59	15'000	-2'252	11'288.98
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'809.15	2'000	15'809	676.55
3131.09	Beratungsaufwand	15'581.05	15'000	581	27'107.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	840.60	1'000	-159	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	3'011.30	3'500	-489	1'806.78
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'630.80	1'500	131	902.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	430.00	400	30	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'760.90	1'000	2'761	662.60
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>441'271.45</u>	<u>368'300</u>	<u>72'971</u>	<u>393'390.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	409'371.45	336'400	72'971	361'490.90
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0	31'900.00
4	Ertrag	-270'683.20	-211'000	-59'683	-298'431.95
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-190'683.20</u>	<u>-131'000</u>	<u>-59'683</u>	<u>-218'431.95</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-5'000.00	0	-5'000	0.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-70'000.00	-70'000	0	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-113'995.15	-60'000	-53'995	-140'183.20
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'688.05	-1'000	-688	-8'248.75
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-80'000.00</u>	<u>-80'000</u>	<u>0</u>	<u>-80'000.00</u>
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-80'000.00	-80'000	0	-80'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
<u>21</u>	<u>Finanzkontrolle</u>	<u>623'648.57</u>	<u>629'300</u>	<u>-5'651</u>	<u>611'828.51</u>
3	Aufwand	630'148.57	635'800	-5'651	618'328.51
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>584'467.20</u>	<u>589'800</u>	<u>-5'333</u>	<u>578'565.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	486'835.85	491'200	-4'364	483'773.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'394.10	38'700	-306	38'134.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	53'278.80	55'200	-1'921	51'958.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'033.70	2'000	1'034	1'991.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'684.75	2'500	185	2'466.95
3099.02	Personalanlässe	240.00	200	40	240.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>12'705.37</u>	<u>13'100</u>	<u>-395</u>	<u>6'309.61</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'313.97	7'000	-2'686	4'144.21
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'152.60	2'000	3'153	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	100	-100	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'792.80	1'500	293	1'665.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	540.00	500	40	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	906.00	2'000	-1'094	500.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>32'976.00</u>	<u>32'900</u>	<u>76</u>	<u>33'453.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'676.00	12'600	76	13'153.80
3920.01	Miete Räume	19'400.00	19'400	0	19'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0	900.00
4	Ertrag	-6'500.00	-6'500	0	-6'500.00
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'500.00</u>	<u>-6'500</u>	<u>0</u>	<u>-6'500.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500.00	-6'500	0	-6'500.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
23	<u>Finanzen und Steuern</u>	<u>-147'125'085.96</u>	<u>-127'605'000</u>	<u>-19'520'086</u>	<u>-146'425'206.12</u>
3	Aufwand	7'385'363.62	7'900'300	-514'936	9'464'270.65
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'587'978.15</u>	<u>2'641'200</u>	<u>-53'222</u>	<u>2'530'095.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'163'925.45	2'212'100	-48'175	2'115'239.20
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	170'849.95	175'000	-4'150	168'438.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	221'544.60	225'900	-4'355	217'874.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	13'716.75	9'200	4'517	8'768.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11'936.15	11'300	636	10'889.70
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'258.75	4'000	259	5'566.55
3099.01	Übriger Personalaufwand	202.00	2'000	-1'798	1'637.80
3099.02	Personalanlagen	1'544.50	1'700	-156	1'680.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'768'780.15</u>	<u>1'840'500</u>	<u>-71'720</u>	<u>1'795'760.82</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'165.45	23'000	-10'835	21'717.20
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	2'836.50
3130.00	Betriebsgebühren	143'647.90	150'000	-6'352	168'653.49
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'135.85	35'000	-14'864	31'792.69
3130.09	Bankspesen	19'625.95	9'000	10'626	8'408.10
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	54'227.17	65'000	-10'773	56'739.06
3130.13	Einzugsgebühren	564'616.55	540'000	24'617	555'127.60
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	17'522.77	14'000	3'523	14'682.25
3130.29	Kommissionen und Gebühren	11'500.00	80'000	-68'500	21'275.00
3131.11	Prozess- und Steuerrekurskosten	0.00	3'000	-3'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	282'005.15	311'400	-29'395	310'109.60
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	21'293.95	100'000	-78'706	80'378.22
3137.04	Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen	5'750.00	0	5'750	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'849.20	2'000	-151	1'889.05
3160.03	Miete und Benützungskosten	10'046.84	4'500	5'547	7'558.68
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'329.00	3'800	-1'471	2'491.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	845.00	800	45	0.00
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	545'603.40	450'000	95'603	466'018.68
3181.02	Debitorenverluste allgemein	55'133.23	45'000	10'133	45'737.30
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	482.74	2'000	-1'517	345.80
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1'258'701.38</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.00	0	0	1'258'701.38
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>1'916'545.80</u>	<u>2'400'900</u>	<u>-484'354</u>	<u>2'332'648.46</u>
3401.01	Kurzfristige Schulden	524.10	5'000	-4'476	1'143.70
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	1'909'097.00	2'369'400	-460'303	2'315'446.06
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	1'274.25	1'500	-226	1'387.15
3409.03	Vergütungszinsen	5'650.45	25'000	-19'350	14'671.55
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>461'012.42</u>	<u>280'000</u>	<u>181'012</u>	<u>882'461.99</u>
3611.13	Beitrag an Kanton GR für amtliche Bewertungen	138'356.00	280'000	-141'644	0.00
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	143'076.65	0	143'077	10'304.15
3640.01	Wertberichtigungen Darlehen VV	179'579.77	0	179'580	872'157.84
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>651'047.10</u>	<u>737'700</u>	<u>-86'653</u>	<u>664'603.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	492'983.10	575'900	-82'917	507'016.00
3920.01	Miete Räume	153'800.00	153'800	0	153'800.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	4'264.00	8'000	-3'736	3'787.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
4	Ertrag	-154'510'449.58	-135'505'300	-19'005'150	-155'889'476.77
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-120'479'852.49</u>	<u>-112'400'000</u>	<u>-8'079'852</u>	<u>-119'303'340.90</u>
4000.00	Einkommenssteuern	-67'127'721.25	-65'800'000	-1'327'721	-69'257'795.25
4000.04	Aufwandsteuer	-790'784.00	-800'000	9'216	-912'853.00
4001.00	Vermögenssteuern	-11'443'781.00	-11'100'000	-343'781	-11'149'050.00
4002.00	Quellensteuern	-4'315'926.05	-3'800'000	-515'926	-4'315'662.05
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-1'667'675.00	-1'400'000	-267'675	-1'553'636.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-75'800.20	-150'000	74'200	-504'780.45
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-18'015'525.91	-16'500'000	-1'515'526	-16'100'794.15
4021.01	Liegenschaftsteuern	-4'820'766.00	-4'750'000	-70'766	-4'636'369.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-4'116'125.08	-2'400'000	-1'716'125	-4'702'526.00
4023.01	Handänderungssteuern	-3'771'001.00	-4'300'000	528'999	-4'329'349.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-4'204'667.00	-1'300'000	-2'904'667	-1'708'134.00
4024.02	Schenkungssteuern	-130'080.00	-100'000	-30'080	-132'392.00
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-4'590'010.30</u>	<u>-4'580'000</u>	<u>-10'010</u>	<u>-4'724'896.29</u>
4120.01	Konzessionen	-26'562.29	-20'000	-6'562	-22'572.09
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'133'353.31	-4'100'000	-33'353	-4'179'966.92
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-430'094.70	-460'000	29'905	-522'357.28
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'126'448.77</u>	<u>-1'034'000</u>	<u>-92'449</u>	<u>-917'262.42</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-23'284.00	-27'000	3'716	-22'664.00
4240.30	Aufwandsentschädigung WSC	-400'000.00	-350'000	-50'000	-200'000.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-265'349.83	-210'000	-55'350	-286'422.96
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'781.24	-6'000	-781	-7'374.61
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-14'853.42	-11'000	-3'853	-9'623.30
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-14'873.19	-15'000	127	-19'474.51
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-57'799.10	-50'000	-7'799	-19'038.25
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-343'507.99	-365'000	21'492	-352'664.79
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-23'581'216.50</u>	<u>-12'558'500</u>	<u>-11'022'717</u>	<u>-25'450'813.92</u>
4400.01	Bank- und Postzinsen	-51'250.00	0	-51'250	-38'250.00
4401.01	Verzugszinsen auf Debitoren allgemein	-4'809.62	0	-4'810	-2'012.02
4401.02	Verzugszinsen auf Debitoren Steuern	-295'433.38	-263'500	-31'933	-540'689.70
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-41'660.90	-100'000	58'339	-89'986.40
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-153'045.90	-176'000	22'954	-187'450.35
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	0.00	0	0	-43'065.00
4420.02	Dividenden auf Aktien	-398'171.65	-450'000	51'828	-460'984.05
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-10'420.00	-11'000	580	-10'420.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-456'897.00	0	-456'897	-78'233.00
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-13'799'542.00	-4'130'000	-9'669'542	-13'933'800.30
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-78'041.35	-85'000	6'959	-133'293.75
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-5'900'000.00	-4'900'000	-1'000'000	-7'400'000.00
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'298'000.00	-2'298'000	0	-2'298'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-93'944.70	-145'000	51'055	-234'629.35
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-1'811'322.20</u>	<u>-1'754'700</u>	<u>-56'622</u>	<u>-1'970'325.50</u>
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'361'405.20	-1'300'000	-61'405	-1'350'651.50
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-155'254.00	-160'000	4'746	-165'376.00
4621.01	Kantonsbeitrag Ressourcenausgleich (RA)	-294'663.00	-294'700	37	-454'298.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-2'921'599.32</u>	<u>-3'178'100</u>	<u>256'501</u>	<u>-3'522'837.74</u>
4910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	-127'729.60	-191'800	64'070	-142'765.50
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-2'512'300.00	-2'675'500	163'200	-3'070'400.00
4990.08	Versicherungsprämien	-281'569.72	-310'800	29'230	-309'672.24

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
25	<u>Immobilien und Bewirtschaftung</u>	<u>-5'411'240.33</u>	<u>-4'872'000</u>	<u>-539'240</u>	<u>-4'112'813.52</u>
3	Aufwand	16'368'847.11	17'065'600	-696'753	17'307'726.35
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'127'635.22</u>	<u>2'217'700</u>	<u>-90'065</u>	<u>2'154'544.54</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'592'215.42	1'664'100	-71'885	1'619'883.29
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	19'891.00	24'000	-4'109	24'000.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	125'935.70	133'800	-7'864	129'850.95
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	133'128.95	151'600	-18'471	135'240.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'281.90	7'200	3'082	6'857.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'875.00	8'500	375	8'408.20
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'816.30	6'000	1'816	9'251.75
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	227'510.95	220'000	7'511	219'341.85
3099.02	Personalanlässe	1'980.00	2'500	-520	1'710.40
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'477'468.31</u>	<u>6'757'300</u>	<u>-279'832</u>	<u>6'483'756.76</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'924.84	10'000	925	10'292.02
3100.06	Verbrauchsmaterial	64'042.22	64'000	42	62'115.84
3100.08	Treibstoffe	1'206.99	1'000	207	1'135.88
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	79'740.05	77'700	2'040	108'671.35
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	1'543'743.78	1'650'000	-106'256	1'649'752.06
3130.01	Dienstleistungen Dritter	149'189.74	113'800	35'390	233'278.93
3130.12	Bewachung	23'154.85	25'000	-1'845	23'521.95
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	5'913.15	5'000	913	5'841.10
3131.13	Planungen und Gutachten	85'209.40	300'000	-214'791	225'113.30
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'326.00	3'000	-674	4'652.00
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'926'379.86	2'931'000	-4'620	2'871'688.23
3150.06	Übriger Unterhalt	146'657.93	145'000	1'658	148'956.98
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	24'868.22	20'000	4'868	18'812.18
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	1'381'247.25	1'380'300	947	1'105'992.75
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'351.35	1'500	-149	2'132.25
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'094.40	3'000	94	0.00
3181.02	Debitorenverluste allgemein	0.00	0	0	2'337.55
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	28'418.28	27'000	1'418	9'462.39
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'182'900.00</u>	<u>5'228'300</u>	<u>-45'400</u>	<u>5'191'200.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	27'200.00	0	27'200	25'700.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	5'137'700.00	5'210'400	-72'700	5'147'600.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	18'000.00	17'900	100	17'900.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>243'848.89</u>	<u>408'500</u>	<u>-164'651</u>	<u>586'144.15</u>
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	173'636.19	338'500	-164'864	509'584.90
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	70'212.70	70'000	213	76'559.25
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>384.95</u>	<u>0</u>	<u>385</u>	<u>439.10</u>
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	384.95	0	385	439.10
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'336'609.74</u>	<u>2'453'800</u>	<u>-117'190</u>	<u>2'891'641.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	160'893.70	149'300	11'594	217'274.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'764.20	4'000	-236	3'952.15
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	199'203.60	225'000	-25'796	222'180.75
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	750.00	0	750	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'284.50	2'000	-716	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'234.00	4'000	-1'766	7'900.15
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'115.55	5'000	-884	2'597.85
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	170.00	0	170	170.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	632'614.35	667'000	-34'386	681'682.00
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	5'242.40	2'000	3'242	3'838.45

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'176'100.00	1'243'100	-67'000	1'601'400.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	130'237.44	132'400	-2'163	130'646.45
4	Ertrag	-21'780'087.44	-21'937'600	157'513	-21'420'539.87
<u>41</u>	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-70'839.94</u>	<u>-68'700</u>	<u>-2'140</u>	<u>-73'883.64</u>
4120.01	Konzessionen	-25'742.00	-25'700	-42	-25'736.30
4120.11	Wasserzinsen	-45'097.94	-43'000	-2'098	-48'147.34
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-763'004.83</u>	<u>-781'300</u>	<u>18'295</u>	<u>-846'905.52</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-21'628.53	-30'000	8'371	-19'774.17
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-73'355.32	-65'000	-8'355	-59'024.05
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-405'910.25	-441'000	35'090	-439'439.70
4260.24	Verwaltungserträge/Schreibgebühren	-198'683.84	-195'000	-3'684	-167'856.35
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-59'373.07	-35'500	-23'873	-122'791.00
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-4'053.82	-14'800	10'746	-38'020.25
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-10'713'502.82</u>	<u>-10'366'200</u>	<u>-347'303</u>	<u>-10'110'192.84</u>
4430.01	Baurechtszinsen	-6'621'942.50	-6'305'400	-316'543	-6'334'421.55
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'303'888.50	-1'340'200	36'312	-1'324'202.95
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-46'670.97	-47'500	829	-46'902.77
4430.05	Pachtzinsen	-30'486.25	-28'900	-1'586	-25'723.50
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'964'307.75	-1'925'000	-39'308	-1'639'123.55
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-141'474.87	-134'200	-7'275	-136'971.04
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-604'731.98	-585'000	-19'732	-602'847.48
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-21'287.00</u>	<u>-3'900</u>	<u>-17'387</u>	<u>-7'890.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-4'655.00	-3'900	-755	-7'890.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-16'632.00	0	-16'632	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-10'211'452.85</u>	<u>-10'717'500</u>	<u>506'047</u>	<u>-10'381'667.87</u>
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-71'930.10	-66'000	-5'930	-67'459.15
4920.01	Miete Räume	-2'276'083.65	-2'355'800	79'716	-2'274'304.05
4920.02	Miete Parkplätze	-86'000.00	-86'000	0	-86'000.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-828'259.73	-885'500	57'240	-939'734.83
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-286'976.65	-295'700	8'723	-288'248.00
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-415'955.37	-391'100	-24'855	-331'503.80
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-6'203'647.35	-6'594'800	391'153	-6'314'818.04
4920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0	-42'600.00
4920.09	Gebrauchtsleihe Stadtbibliothek	0.00	0	0	-37'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
14	<u>Informatik</u>	<u>-692'670.32</u>	<u>-1'004'000</u>	<u>311'330</u>	<u>-1'051'171.01</u>
3	Aufwand	9'056'001.43	9'258'200	-202'199	8'410'606.26
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>3'156'252.54</u>	<u>3'300'100</u>	<u>-143'847</u>	<u>2'802'927.56</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'627'546.80	2'732'600	-105'053	2'350'100.70
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	28'841.55	24'000	4'842	18'194.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	210'393.70	216'800	-6'406	187'250.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	225'405.25	237'600	-12'195	204'780.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	16'782.50	11'500	5'283	9'790.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	14'749.80	14'100	650	12'158.65
3090.01	Aus- und Weiterbildung	22'667.67	50'000	-27'332	6'500.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'724.14	9'500	-2'776	7'913.38
3099.02	Personalanlässe	3'141.13	4'000	-859	1'704.60
3099.08	Personalbeschaffung	0.00	0	0	4'534.03
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>5'284'971.69</u>	<u>5'303'900</u>	<u>-18'928</u>	<u>5'159'005.20</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'810.90	10'000	-3'189	7'551.52
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	199.37	3'000	-2'801	773.12
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	1'636'109.31	1'410'500	225'609	1'525'568.80
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	573'792.29	595'100	-21'308	540'573.50
3110.14	Anschaffung Mobiliar	5'357.42	3'000	2'357	4'520.01
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	24'311.87	30'900	-6'588	28'513.50
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	702'307.50	769'500	-67'193	846'452.88
3130.05	Installationen	155'639.74	98'000	57'640	96'331.99
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	262'875.88	285'000	-22'124	311'554.95
3131.09	Beratungsaufwand	20'366.16	85'000	-64'634	38'177.33
3133.01	Rechenzenter extern	329'190.07	482'300	-153'110	271'502.41
3133.02	Druckaufträge extern	33'759.98	45'000	-11'240	35'407.70
3150.01	Unterhalt Mobiliar	159.01	1'500	-1'341	782.22
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'231.73	1'500	-268	1'457.05
3150.05	Systemwartung (Verträge)	1'009'050.13	1'005'500	3'550	943'066.72
3160.01	Mietzinse	186'525.16	183'600	2'925	186'312.93
3160.03	Miete und Benützungskosten	12'577.73	0	12'578	6'967.45
3170.01	Reisekosten und Spesen	10'719.43	11'000	-281	12'854.72
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	9'792.50	8'500	1'293	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'938.51	5'000	1'939	4'984.40
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	297'257.00	270'000	27'257	295'652.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>584'200.00</u>	<u>615'100</u>	<u>-30'900</u>	<u>421'200.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	584'200.00	615'100	-30'900	421'200.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>30'577.20</u>	<u>39'100</u>	<u>-8'523</u>	<u>27'473.50</u>
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'998.60	10'000	-8'001	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	5'375.00	2'000	3'375	1'062.50
3920.01	Miete Räume	6'800.00	6'800	0	6'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	16'100.00	20'000	-3'900	19'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	303.60	300	4	311.00
4	Ertrag	-9'748'671.75	-10'262'200	513'528	-9'461'777.27
42	<u>Entgelte</u>	<u>-2'971'484.00</u>	<u>-2'507'900</u>	<u>-463'584</u>	<u>-2'530'102.62</u>
4240.03	Dienstleistungen	-2'911'284.00	-2'507'900	-403'384	-2'468'172.86
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-60'200.00	0	-60'200	-61'929.76
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-77'412.30</u>	<u>-70'000</u>	<u>-7'412</u>	<u>-118'455.99</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-77'412.30	-70'000	-7'412	-118'455.99
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'699'775.45</u>	<u>-7'684'300</u>	<u>984'525</u>	<u>-6'813'218.66</u>
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-6'699'775.45	-7'684'300	984'525	-6'813'218.66

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
35	<u>Stadtpolizei</u>	<u>9'196'685.60</u>	<u>9'444'200</u>	<u>-247'514</u>	<u>8'564'257.27</u>
3	Aufwand	14'235'947.02	14'768'500	-532'553	13'679'902.94
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>10'885'784.03</u>	<u>11'147'900</u>	<u>-262'116</u>	<u>10'440'727.37</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'829'134.05	9'055'600	-226'466	8'477'348.40
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	11'253.60	22'400	-11'146	13'440.00
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	8'600.00	10'000	-1'400	8'600.00
3040.01	Dienstkleider	119'560.58	120'700	-1'139	76'398.77
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	702'557.65	726'900	-24'342	672'238.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	820'405.45	840'400	-19'995	798'914.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	56'465.65	38'800	17'666	35'246.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	48'927.25	47'000	1'927	43'333.35
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	277'999.80	271'000	7'000	303'292.70
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'474.00	10'000	-5'526	6'025.30
3099.02	Personalanlässe	6'406.00	5'100	1'306	5'890.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'728'084.29</u>	<u>1'797'600</u>	<u>-69'516</u>	<u>1'676'493.62</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	86'630.42	85'000	1'630	80'391.68
3100.06	Verbrauchsmaterial	37'795.66	40'000	-2'204	38'934.11
3100.08	Treibstoffe	39'633.53	35'000	4'634	37'544.51
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	1'502.70	5'000	-3'497	7'917.40
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	87'251.75	119'500	-32'248	137'967.46
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	133'137.80	132'600	538	117'669.55
3110.07	Anschaffung Parkuhren	65'534.35	85'000	-19'466	96'108.00
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	85'239.98	97'800	-12'560	66'069.67
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	255'608.90	262'000	-6'391	208'383.25
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	18'153.35	22'000	-3'847	24'205.05
3130.00	Betreibungsgebühren	891.05	2'000	-1'109	1'225.20
3130.09	Bankspesen	60.00	0	60	0.00
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	25'313.65	35'000	-9'686	26'506.90
3130.29	Kommissionen und Gebühren	7'490.42	15'000	-7'510	7'507.52
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	91'253.25	80'000	11'253	73'731.25
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	169'589.82	140'000	29'590	155'094.76
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'725.80	14'500	226	14'884.80
3131.13	Planungen und Gutachten	11'153.65	20'000	-8'846	5'045.25
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	32'423.12	47'000	-14'577	34'480.40
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	50'716.25	50'000	716	43'201.95
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	86'181.40	95'000	-8'819	87'052.30
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	0.00	0	0	29'961.35
3150.02	Unterhalt Maschinen	164.35	0	164	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	27'177.90	25'000	2'178	11'617.70
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	13'901.98	13'000	902	11'067.60
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	74'976.47	89'000	-14'024	81'489.32
3160.01	Mietzinse	0.00	0	0	27'997.15
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	29'985.20	48'000	-18'015	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	163'068.85	130'000	33'069	129'012.90
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	11'167.00	15'000	-3'833	12'332.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	26'930.15	25'200	1'730	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	59'182.82	50'000	9'183	89'040.80
3190.03	Polizeihunde	15'330.97	15'000	331	15'530.49
3190.04	Katastrophen-Organisation	5'911.75	5'000	912	4'522.85
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>121'600.00</u>	<u>121'500</u>	<u>100</u>	<u>121'600.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	121'600.00	121'500	100	121'600.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
36	Transferaufwand	1'067.50	0	1'068	1'522.00
3636.61	Beitrag an Fachverbände	1'067.50	0	1'068	1'522.00
39	Interne Verrechnungen	1'499'411.20	1'701'500	-202'089	1'439'559.95
3910.14	Dienstleistungen Informatik	599'825.40	730'200	-130'375	531'066.30
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	680.00	500	180	560.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	399'123.40	390'000	9'123	413'550.80
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	12'500.00	12'500	0	3'250.00
3920.01	Miete Räume	439'800.00	519'800	-80'000	439'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	34'400.00	34'400	0	34'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	4'200.00	5'100	-900	7'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'082.40	7'200	-118	7'232.85
4	Ertrag	-5'039'261.42	-5'324'300	285'039	-5'115'645.67
40	Fiskalertrag	-194'512.50	-185'000	-9'513	-187'531.25
4033.01	Hundetaxen	-194'512.50	-185'000	-9'513	-187'531.25
41	Regalien und Konzessionen	-208'353.80	-249'000	40'646	-228'802.20
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-86'265.00	-100'000	13'735	-87'125.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-92'937.00	-105'000	12'063	-103'290.50
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-27'180.00	-24'000	-3'180	-26'805.00
4120.12	Lotto- und Tombolagebühren	-1'971.80	-20'000	18'028	-11'581.70
42	Entgelte	-3'691'641.37	-3'924'800	233'159	-3'715'074.82
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-75'725.00	-85'000	9'275	-80'880.00
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-44'980.00	-25'000	-19'980	-37'780.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-1'586'475.92	-1'650'000	63'524	-1'593'752.06
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-13'090.00	-20'000	6'910	-18'850.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-4'186.50	-4'000	-187	-6'990.56
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-413'328.80	-400'000	-13'329	-400'287.40
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-132'274.04	-120'000	-12'274	-129'955.89
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	-195'940.79	-160'000	-35'941	-173'174.78
4240.26	Vermietung Material	-35'697.50	-30'000	-5'698	-27'233.87
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-15'357.56	0	-15'358	0.00
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-96'314.70	-80'000	-16'315	-71'867.15
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-14'448.70	-24'000	9'551	-15'550.00
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-37'562.40	-45'000	7'438	-51'634.45
4270.03	Ordnungsbussen	-771'728.30	-1'100'000	328'272	-827'822.16
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-252'391.16	-180'000	-72'391	-277'291.50
4290.07	Zweiradtaxen	-2'140.00	-1'800	-340	-2'005.00
44	Finanzertrag	-279'319.70	-300'000	20'680	-321'428.40
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-279'319.70	-300'000	20'680	-321'428.40
46	Transferertrag	-656'000.00	-656'000	0	-656'000.00
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-656'000.00	-656'000	0	-656'000.00
49	Interne Verrechnungen	-9'434.05	-9'500	66	-6'809.00
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-9'434.05	-9'500	66	-6'809.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
53	<u>Feuerwehr</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
3	Aufwand	1'844'786.52	1'729'200	115'587	1'717'117.86
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>749'198.80</u>	<u>660'400</u>	<u>88'799</u>	<u>677'364.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	143'370.00	143'100	270	142'745.85
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	86'004.00	86'500	-496	84'004.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	463'142.25	380'000	83'142	393'043.00
3010.04	Jugendfeuerwehr	2'191.70	3'000	-808	850.65
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'748.75	11'300	5'449	16'627.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	15'196.20	13'700	1'496	15'438.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'218.70	600	619	795.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'082.90	700	383	995.40
3099.03	Personalarzt	600.00	3'000	-2'400	6'156.35
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	13'715.30	12'500	1'215	11'205.75
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	5'929.00	6'000	-71	5'502.35
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>579'365.82</u>	<u>537'800</u>	<u>41'566</u>	<u>556'532.16</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'333.11	5'000	333	4'919.91
3100.06	Verbrauchsmaterial	20'035.70	15'000	5'036	11'303.55
3100.08	Treibstoffe	11'665.71	11'000	666	10'177.84
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'723.20	2'500	-777	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	155'191.85	120'000	35'192	81'360.55
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	94'792.55	90'000	4'793	46'697.00
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	33'674.00	35'000	-1'326	116'746.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'322.74	9'000	9'323	9'333.95
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	107'700.00	108'000	-300	180'320.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	9'500.60	4'000	5'501	21'295.81
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)	43'080.00	75'000	-31'920	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	200	-200	420.70
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	59'935.31	45'000	14'935	59'910.10
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	1'131.95	1'500	-368	641.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	9'236.70	7'000	2'237	7'019.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'080.00	1'600	-520	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'962.40	8'000	-1'038	6'385.50
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>64'700.00</u>	<u>90'600</u>	<u>-25'900</u>	<u>59'200.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'500.00	2'400	100	2'500.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	62'200.00	88'200	-26'000	56'700.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>27'834.00</u>	<u>27'000</u>	<u>834</u>	<u>27'834.00</u>
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'834.00	27'000	834	27'834.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>423'687.90</u>	<u>413'400</u>	<u>10'288</u>	<u>396'186.85</u>
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	45'482.95	31'800	13'683	20'426.60
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000.00	175'000	0	175'000.00
3920.01	Miete Räume	135'400.00	135'400	0	135'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	8'900.00	12'100	-3'200	8'400.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000.00	41'000	0	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	12'904.95	11'100	1'805	10'960.25

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
4	Ertrag	-1'844'786.52	-1'729'200	-115'587	-1'717'117.86
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'322'804.00</u>	<u>-1'264'700</u>	<u>-58'104</u>	<u>-1'297'128.75</u>
4200.01	Feuerwehrgliedersatz	-1'161'727.00	-1'150'000	-11'727	-1'160'692.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-151'752.00	-110'000	-41'752	-118'056.40
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'575.00	-4'200	-4'375	-17'680.35
4270.01	Bussen	-750.00	-500	-250	-700.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-296'458.02</u>	<u>-257'000</u>	<u>-39'458</u>	<u>-215'745.86</u>
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	-201'665.47	-167'000	-34'665	-169'048.86
4511.05	Feuerwehrstützpunkt A13	-94'792.55	-90'000	-4'793	-46'697.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-224'094.50</u>	<u>-207'000</u>	<u>-17'095</u>	<u>-203'683.25</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-107'130.50	-90'000	-17'131	-86'719.25
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'964.00	-117'000	36	-116'964.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'430.00</u>	<u>-500</u>	<u>-930</u>	<u>-560.00</u>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-1'430.00	-500	-930	-560.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
---	------------------	----------------	-------------------------	------------------

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
---	-------------------------	-----------------------	--------------------------------	-------------------------

Departement Bildung					
Gesellschaft Kultur		80'870'046.29	84'045'300	-3'175'254	81'322'455.41
<u>Leitung BGK und Fachstellen</u>		<u>16'084'321.46</u>	<u>16'693'900</u>	<u>-609'579</u>	<u>15'711'279.53</u>
50	Leitung BGK	136'107.00	142'500	-6'393	134'463.97
3	Aufwand	616'501.10	660'200	-43'699	134'463.97
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>583'931.75</u>	<u>618'300</u>	<u>-34'368</u>	<u>100'347.02</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	10'360.00	10'000	360	0.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	485'548.55	514'000	-28'451	81'012.25
3020.01	Löhne Lehrpersonal	146.25	0	146	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'137.30	41'600	-3'463	6'409.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	39'848.40	42'900	-3'052	8'939.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'051.00	2'200	851	337.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'666.35	2'600	66	413.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'783.90	4'500	-716	2'760.22
3099.02	Personalanlässe	390.00	500	-110	475.50
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>7'213.35</u>	<u>16'200</u>	<u>-8'987</u>	<u>6'635.50</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'560.65	4'500	-2'939	2'288.15
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	704.80	700	5	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'733.00	10'000	-6'267	2'915.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	606.30	0	606	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	225.00	0	225	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	383.60	1'000	-616	1'432.35
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>25'356.00</u>	<u>25'700</u>	<u>-344</u>	<u>27'481.45</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	7'556.00	7'900	-344	9'681.45
3920.01	Miete Räume	17'800.00	17'800	0	17'800.00
4	Ertrag	-480'394.10	-517'700	37'306	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-480'394.10</u>	<u>-517'700</u>	<u>37'306</u>	<u>0.00</u>
4910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	-480'394.10	-517'700	37'306	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
51	Kulturfachstelle	3'834'821.80	3'822'800	12'022	3'422'773.71
3	Aufwand	3'834'821.80	3'822'800	12'022	3'422'773.71
30	Personalaufwand	0.00	0	0	169'201.25
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	0.00	0	0	11'031.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	0.00	0	0	136'978.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	0.00	0	0	10'985.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	0.00	0	0	8'941.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.00	0	0	565.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0.00	0	0	698.75
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	61'848.65	37'200	24'649	31'418.91
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'361.80	11'900	1'462	6'706.11
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	17'200.00	10'000	7'200	10'200.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'924.00	0	12'924	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500.00	7'500	0	7'500.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	492.70	0	493	0.00
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	3'443.30	3'000	443	2'495.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	117.00	800	-683	459.80
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'809.85	4'000	2'810	4'058.00
36	Transferaufwand	3'239'334.25	3'230'500	8'834	2'809'328.25
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	139'000.00	127'000	12'000	132'000.00
3636.20	Beiträge Gastspiele prof. Theatergruppen	17'250.00	20'000	-2'750	6'700.00
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	15'000.00	15'000	0	18'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	152'000.00	152'000	0	152'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	153'734.25	122'000	31'734	131'611.50
3636.24	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	18'800.00	19'000	-200	19'000.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	16'600.00	17'500	-900	16'900.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000.00	8'000	0	8'000.00
3636.28	Jazz Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.31	Ensemble ö!	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	0.00	12'000	-12'000	0.00
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	54'250.00	50'000	4'250	36'950.00
3636.37	Museen (diverse)	53'000.00	43'000	10'000	43'000.00
3636.38	Bibliotheken	1'089'000.00	1'089'000	0	749'583.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	1'000.00	1'000	0	0.00
3636.43	Zirkus Lollypop	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.48	Postremise	40'000.00	40'000	0	40'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	101'758.40	120'000	-18'242	100'467.15
3636.50	Langer Samstag	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	28'991.60	29'000	-8	25'116.60
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	27'850.00	37'000	-9'150	29'000.00
3636.82	Alpenmärchen und Sagenfestival	50'000.00	50'000	0	60'000.00
3636.85	Frech, die Freilichtspiele Chur	20'000.00	20'000	0	0.00
3636.86	Junges Theater Graubünden	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3660.01	Abschreibungen Investitionsbeiträge	12'100.00	18'000	-5'900	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>533'638.90</u>	<u>555'100</u>	<u>-21'461</u>	<u>412'825.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	6'860.00	16'800	-9'940	6'577.30
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	1'000	-1'000	0.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	155'902.25	152'000	3'902	0.00
3920.01	Miete Räume	38'400.00	38'400	0	38'400.00
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	286'976.65	295'700	-8'723	288'248.00
3920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0	42'600.00
3920.09	Gebrauchsleihe Stadtbibliothek	0.00	0	0	37'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	2'900.00	8'600	-5'700	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
52	Sportfachstelle	527'932.17	513'400	14'532	489'827.06
3	Aufwand	619'908.17	626'900	-6'992	599'305.66
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>167'311.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	0.00	0	0	133'045.40
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	12'600.00
3020.01	Löhne Lehrpersonal	0.00	0	0	49.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	0.00	0	0	11'534.95
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	0.00	0	0	8'768.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.00	0	0	568.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0.00	0	0	743.35
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>56'607.45</u>	<u>53'300</u>	<u>3'307</u>	<u>53'502.51</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'557.20	4'400	2'157	2'715.56
3100.06	Verbrauchsmaterial	1'459.70	1'500	-40	770.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'445.05	11'500	-4'055	14'629.35
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'820.00	1'800	20	1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	500	-500	295.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	0.00	100	-100	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'403.80	3'500	-1'096	1'338.25
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	36'921.70	30'000	6'922	31'953.35
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>380'941.82</u>	<u>380'000</u>	<u>942</u>	<u>364'452.05</u>
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	25'070.25	25'000	70	9'500.00
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	355'871.57	355'000	872	354'952.05
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>182'358.90</u>	<u>193'600</u>	<u>-11'241</u>	<u>14'040.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	6'920.00	7'300	-380	6'840.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	168'238.90	179'100	-10'861	0.00
3920.01	Miete Räume	7'200.00	7'200	0	7'200.00
4	Ertrag	-91'976.00	-113'500	21'524	-109'478.60
42	<u>Entgelte</u>	<u>-27'931.00</u>	<u>-60'500</u>	<u>32'569</u>	<u>-44'352.60</u>
4260.07	Elternbeiträge	-2'610.00	-4'000	1'390	-2'206.10
4260.47	Rückerstattung für Sportanlässe und Projekte	-25'321.00	-30'000	4'679	-42'146.50
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	-5'000	5'000	0.00
4290.06	Entnahmen aus Fondskonten	0.00	-21'500	21'500	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-64'045.00</u>	<u>-53'000</u>	<u>-11'045</u>	<u>-65'126.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-8'918.00	-5'000	-3'918	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-55'127.00	-48'000	-7'127	-65'126.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
54	Fachstelle Alter und Gesundheit	11'585'460.49	12'215'200	-629'740	11'664'214.79
3	Aufwand	11'793'194.09	12'495'200	-702'006	11'935'718.69
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>200'224.15</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	0.00	0	0	167'958.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	0.00	0	0	13'296.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	0.00	0	0	17'415.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.00	0	0	698.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0.00	0	0	856.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>16'170.26</u>	<u>37'400</u>	<u>-21'230</u>	<u>7'474.79</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'323.84	1'600	724	2'497.44
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'653.40	2'000	3'653	624.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'303.62	27'500	-22'196	0.00
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	0.00	500	-500	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'085.00	2'000	85	2'030.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	749.40	1'800	-1'051	1'804.70
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	5.00	0	5	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	50.00	2'000	-1'950	518.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>11'521'743.08</u>	<u>12'239'600</u>	<u>-717'857</u>	<u>11'706'753.05</u>
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	5'602'542.30	5'743'000	-140'458	5'756'380.70
3612.02	Spitalfinanzierung	4'208'094.45	4'630'000	-421'906	4'252'034.75
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'691'106.33	1'841'600	-150'494	1'658'337.60
3636.57	Präventionsprojekte	0.00	5'000	-5'000	5'000.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.88	Projektbeitrag an Fachhochschule St. Gallen	0.00	0	0	15'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>255'280.75</u>	<u>218'200</u>	<u>37'081</u>	<u>21'266.70</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	88'427.80	21'000	67'428	10'666.70
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	156'252.95	186'600	-30'347	0.00
3920.01	Miete Räume	10'600.00	10'600	0	10'600.00
4	Ertrag	-207'733.60	-280'000	72'266	-271'503.90
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-207'733.60</u>	<u>-280'000</u>	<u>72'266</u>	<u>-271'503.90</u>
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-207'733.60	-280'000	72'266	-271'503.90

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
40	<u>Stadtschule</u>	<u>49'416'330.18</u>	<u>51'606'400</u>	<u>-2'190'070</u>	<u>49'691'267.73</u>
3	Aufwand	58'518'051.79	60'037'800	-1'519'748	58'289'293.74
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>43'116'109.04</u>	<u>43'654'200</u>	<u>-538'091</u>	<u>42'753'871.80</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	5'354'566.57	5'595'800	-241'233	5'303'175.01
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	57'746.30	66'200	-8'454	37'371.80
3020.01	Löhne Lehrpersonal	30'900'176.20	31'234'500	-334'324	30'717'615.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	2'864'806.10	2'946'300	-81'494	2'840'730.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	3'325'685.55	3'263'100	62'586	3'344'142.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	231'775.05	157'200	74'575	149'202.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	201'543.25	190'600	10'943	184'647.40
3090.01	Aus- und Weiterbildung	136'226.12	140'000	-3'774	132'829.99
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	8'493.20	20'000	-11'507	12'096.70
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	4'770.00	8'500	-3'730	2'665.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	0.00	0	0	500.00
3099.02	Personalanlässe	30'320.70	32'000	-1'679	28'895.90
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>3'677'738.33</u>	<u>3'835'900</u>	<u>-158'162</u>	<u>3'758'614.36</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	40'679.48	41'200	-521	41'867.50
3100.06	Verbrauchsmaterial	137'173.95	135'300	1'874	131'971.61
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	28'792.75	27'000	1'793	26'709.65
3100.19	Lehrmittel	1'250'724.07	1'405'500	-154'776	1'257'208.71
3100.20	Lebensmittel	43'315.55	67'200	-23'884	29'480.30
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'025.30	34'300	-29'275	5'964.74
3110.06	Anschaffung Turngeräte	54'828.00	50'000	4'828	88'067.55
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	215'693.76	215'000	694	358'029.66
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	10'599.22	0	10'599	11'279.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	343'381.47	335'700	7'681	513'717.34
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerziehung	54'797.00	45'000	9'797	48'764.50
3130.25	Radio und TV-Gebühren	0.00	7'500	-7'500	7'170.00
3130.26	Gebühren Sportanlagen	0.00	4'000	-4'000	0.00
3130.31	Schülerunfallversicherung	7'044.40	8'000	-956	7'075.30
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	53'919.55	40'000	13'920	40'895.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'670.90	3'200	2'471	3'992.60
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	430'669.85	326'100	104'570	350'154.25
3140.22	Baulicher Unterhalt Mietobjekte	32'465.95	0	32'466	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	78'546.09	60'000	18'546	54'112.45
3150.03	Unterhalt Turngeräte	34'577.30	35'000	-423	29'087.80
3160.01	Mietzinse	215'973.75	271'300	-55'326	187'923.65
3170.01	Reisekosten und Spesen	98'496.10	85'000	13'496	118'747.62
3170.06	Schultransporte	347'374.60	330'000	17'375	280'136.65
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	29'569.15	30'000	-431	0.00
3171.01	Maiensäss	27'137.17	35'000	-7'863	10'040.80
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	85'863.30	200'000	-114'137	111'712.76
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	45'419.67	44'600	820	44'504.52
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>35'200.00</u>	<u>36'000</u>	<u>-800</u>	<u>0.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	35'200.00	36'000	-800	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>3'288'808.45</u>	<u>3'305'000</u>	<u>-16'192</u>	<u>3'347'511.50</u>
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'177'471.05	1'300'000	-122'529	1'309'942.10
3612.14	Schulgelder Talentschule	10'340.00	0	10'340	0.00
3636.10	Soziale Institutionen	1'183'562.40	1'050'000	133'562	1'116'809.40
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	902'435.00	940'000	-37'565	905'760.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>8'400'195.97</u>	<u>9'206'700</u>	<u>-806'504</u>	<u>8'429'296.08</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'019'208.65	2'435'000	-415'791	1'949'237.60
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	13'024.45	4'000	9'024	1'521.40
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	64'894.20	68'000	-3'106	65'180.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	4'266.00	6'000	-1'734	5'262.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'953.55	3'000	-1'046	2'011.90
3920.01	Miete Räume	84'942.40	84'500	442	83'614.20
3920.07	Immobilienaufwand	6'139'147.35	6'530'300	-391'153	6'250'318.04
3920.10	Gebrauchtsleihe Musikschule Chur	64'500.00	64'500	0	64'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'800.00	3'700	-1'900	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'459.37	7'700	-1'241	7'650.44
4	Ertrag	-9'101'721.61	-8'431'400	-670'322	-8'598'026.01
42	<u>Entgelte</u>	<u>-2'786'735.27</u>	<u>-2'390'700</u>	<u>-396'035</u>	<u>-2'414'772.88</u>
4230.01	Schulgelder	-1'580'010.95	-1'000'000	-580'011	-1'322'182.85
4230.03	Schulgelder, Rückbelastung Vorjahre	0.00	0	0	27'350.00
4240.02	Benützungsgebühren	-154'566.80	-198'000	43'433	-113'395.20
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-13'210.00	-5'000	-8'210	-9'530.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-74'678.97	-68'000	-6'679	-144'391.65
4260.07	Elternbeiträge	-964'268.55	-1'119'700	155'431	-852'623.18
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-6'112'971.74</u>	<u>-5'815'700</u>	<u>-297'272</u>	<u>-5'959'221.38</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-112'799.90	-115'000	2'200	-22'586.25
4631.03	Kantonsbeiträge	-5'676'874.90	-5'360'000	-316'875	-5'638'981.20
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-2'500.00	-30'000	27'500	-20'606.32
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-247'647.60	-250'000	2'352	-216'401.75
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-73'149.34	-60'700	-12'449	-60'645.86
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-202'014.60</u>	<u>-225'000</u>	<u>22'985</u>	<u>-224'031.75</u>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-202'014.60	-225'000	22'985	-224'031.75

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
42	<u>Gewerbliche Berufsschule</u>	<u>360'059.26</u>	<u>485'800</u>	<u>-125'741</u>	<u>716'633.51</u>
3	Aufwand	24'344'828.48	25'978'000	-1'633'172	24'676'880.66
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>19'788'995.14</u>	<u>20'664'400</u>	<u>-875'405</u>	<u>19'809'719.07</u>
3000.05	Schulrat	8'273.90	10'000	-1'726	7'039.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'335'893.95	1'428'400	-92'506	1'381'585.60
3020.01	Löhne Lehrpersonal	15'121'226.50	15'786'700	-665'474	15'102'554.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'298'317.80	1'376'900	-78'582	1'301'184.95
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	1'694'517.75	1'717'000	-22'482	1'751'387.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	103'334.05	72'700	30'634	67'688.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	90'763.40	89'100	1'663	84'170.20
3090.01	Aus- und Weiterbildung	118'618.44	149'500	-30'882	87'645.42
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'765.00	4'000	-235	3'965.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'475.10	9'000	-7'525	5'701.20
3099.02	Personalanlässe	5'088.85	11'100	-6'011	11'098.80
3099.08	Personalbeschaffung	7'720.40	10'000	-2'280	5'698.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'717'326.99</u>	<u>2'150'400</u>	<u>-433'073</u>	<u>1'759'551.46</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'209.63	30'900	-15'690	16'429.40
3100.06	Verbrauchsmaterial	21'851.71	23'000	-1'148	25'573.50
3100.19	Lehrmittel	303'232.04	398'200	-94'968	306'958.30
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	199.00	1'000	-801	120.80
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'943.20	15'000	-57	4'742.95
3110.12	Anschaffungen Maschinen und Geräte Mensa	10'150.70	0	10'151	21'001.50
3110.14	Anschaffung Mobiliar	11'878.85	106'000	-94'121	83'439.25
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'446.60	4'000	-2'553	4'603.10
3120.09	Aufwand Altmaterial	355.40	4'900	-4'545	725.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter	624'339.91	707'100	-82'760	610'360.69
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	8'815.40	11'700	-2'885	9'001.45
3130.17	Veranstaltungen	14'739.70	18'600	-3'860	13'782.65
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'560.00	5'000	-440	4'620.00
3140.08	Unterhalt Gebäude	3'061.15	8'000	-4'939	751.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	8'381.15	14'000	-5'619	9'422.65
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'134.40	46'300	-15'166	23'704.32
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	4'309.64	10'000	-5'690	7'884.47
3160.03	Miete und Benützungskosten	560'581.52	586'600	-26'018	550'068.58
3170.01	Reisekosten und Spesen	48'073.10	75'000	-26'927	54'455.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	17'867.00	18'500	-633	0.00
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	2'422.35	8'000	-5'578	556.20
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	9'774.54	58'600	-48'825	11'349.50
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>5'500.00</u>	<u>5'200</u>	<u>300</u>	<u>5'300.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	5'500.00	5'200	300	5'300.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'833'006.35</u>	<u>3'158'000</u>	<u>-324'994</u>	<u>3'102'310.13</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	199'747.70	427'800	-228'052	316'912.95
3910.15	Dienstleistungen IT Schulinformatik GBC	871'822.30	936'600	-64'778	1'000'476.30
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	80'000.00	80'000	0	80'000.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	42'877.75	40'000	2'878	41'243.20
3910.42	Dienstleistungen GBC	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	9'021.25	10'900	-1'879	6'589.70
3920.01	Miete Räume	118'000.00	118'000	0	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	828'259.73	885'500	-57'240	939'734.83
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	415'955.37	391'100	24'855	331'503.80
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	200.00	100	100	400.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000.00	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'122.25	5'000	-878	4'449.35

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
--	--------------------------------	------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

4	Ertrag	-23'984'769.22	-25'492'200	1'507'431	-23'960'247.15
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-722'221.22</u>	<u>-661'100</u>	<u>-61'121</u>	<u>-654'251.65</u>
4230.01	Schulgelder	-154'550.00	-144'200	-10'350	-153'366.65
4230.02	Kursgelder	-13'160.00	-10'000	-3'160	-11'530.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-28'136.00	-25'000	-3'136	-29'831.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-71'965.00	-75'000	3'035	-73'142.50
4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	0.00	0	0	-390.60
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-115'463.88	-81'000	-34'464	-94'800.75
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-278'055.59	-270'000	-8'056	-246'947.26
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-9'698.15	-7'000	-2'698	-8'905.74
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-51'192.60	-48'900	-2'293	-35'337.15
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-23'236'548.00</u>	<u>-24'805'100</u>	<u>1'568'552</u>	<u>-23'279'995.50</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-20'278'768.00	-21'955'100	1'676'332	-20'382'743.00
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-2'957'780.00	-2'850'000	-107'780	-2'897'252.50
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-26'000.00</u>	<u>-26'000</u>	<u>0</u>	<u>-26'000.00</u>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-26'000.00	-26'000	0	-26'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
48	<u>Schulzahnpflege</u>	<u>302'061.52</u>	<u>255'300</u>	<u>46'762</u>	<u>286'976.59</u>
3	Aufwand	1'265'013.82	1'335'600	-70'586	1'276'224.49
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>917'901.66</u>	<u>965'200</u>	<u>-47'298</u>	<u>903'983.23</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	768'321.35	804'900	-36'579	755'414.55
3040.01	Dienstkleider	1'390.41	1'500	-110	1'323.88
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	60'551.55	64'000	-3'448	59'529.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	71'309.10	74'500	-3'191	70'337.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'784.35	3'400	1'384	3'107.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'234.90	4'200	35	3'852.20
3090.01	Aus- und Weiterbildung	300.00	0	300	0.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	0	0	425.50
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	6'310.00	12'000	-5'690	9'286.80
3099.02	Personalanlässe	700.00	700	0	706.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>221'201.81</u>	<u>261'400</u>	<u>-40'198</u>	<u>248'952.86</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'252.76	6'500	-1'247	5'544.80
3100.07	Reinigungsmaterial	5'169.70	5'500	-330	5'237.75
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	15'924.18	20'000	-4'076	19'590.69
3100.13	Zahnärztliches Material	14'704.45	25'000	-10'296	15'357.43
3100.14	Material für Prophylaxe	2'886.44	3'500	-614	2'830.55
3100.15	Zahnpflegemittel	892.73	3'000	-2'107	2'760.67
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'459.42	7'500	-41	12'352.55
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	12'333.40	14'000	-1'667	13'875.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'500	-1'500	0.00
3130.24	Reinigung der Wäsche	0.00	500	-500	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	34'395.90	36'000	-1'604	31'842.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	13'039.90	15'000	-1'960	12'230.65
3160.01	Mietzinse	92'420.00	98'200	-5'780	98'130.00
3160.04	Leasingraten	3'676.80	3'700	-23	20'239.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'426.60	5'000	-1'573	2'601.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	119.00	0	119	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	9'500.53	16'500	-6'999	6'359.37
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>13'800.00</u>	<u>13'700</u>	<u>100</u>	<u>13'700.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	13'800.00	13'700	100	13'700.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>112'110.35</u>	<u>95'300</u>	<u>16'810</u>	<u>109'588.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	111'530.50	94'300	17'231	108'403.90
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	100.00	200	-100	400.00
3990.08	Versicherungsprämien	479.85	800	-320	784.50
4	Ertrag	-962'952.30	-1'080'300	117'348	-989'247.90
42	<u>Entgelte</u>	<u>-940'152.30</u>	<u>-1'057'500</u>	<u>117'348</u>	<u>-966'447.90</u>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-307'839.15	-430'000	122'161	-329'242.15
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-627'233.50	-620'000	-7'234	-631'534.75
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-3'050.00	-3'500	450	-3'618.60
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-2'029.65	-4'000	1'970	-2'052.40
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-22'800.00</u>	<u>-22'800</u>	<u>0</u>	<u>-22'800.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0	-22'800.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
55	<u>Soziale Dienste</u>	<u>14'707'273.87</u>	<u>15'003'900</u>	<u>-296'626</u>	<u>14'916'298.05</u>
3	Aufwand	28'853'162.49	29'121'600	-268'438	28'765'335.73
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'888'822.20</u>	<u>2'873'900</u>	<u>14'922</u>	<u>2'735'717.92</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'438'279.55	2'418'900	19'380	2'304'067.47
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	16'423.05	24'000	-7'577	17'120.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	195'539.00	192'700	2'839	183'688.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	202'117.70	202'600	-482	196'517.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	15'650.10	10'400	5'250	9'632.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	13'681.85	12'500	1'182	11'847.90
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'221.10	6'500	-1'279	5'526.95
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	0.00	4'000	-4'000	5'325.60
3099.02	Personalanlässe	1'909.85	2'300	-390	1'992.40
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>287'842.08</u>	<u>294'800</u>	<u>-6'958</u>	<u>238'020.63</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'862.38	28'600	-5'738	19'351.16
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'965.90	8'800	-6'834	6'998.10
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'649.18	1'000	649	1'518.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	164'328.23	139'100	25'228	117'893.33
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	1'665.36	2'500	-835	1'881.57
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'950.00	14'000	-50	13'800.00
3160.01	Mietzinse	9'834.00	10'300	-466	8'748.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'096.10	29'800	-17'704	18'107.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'345.00	1'400	-55	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	58'145.93	59'300	-1'154	49'723.02
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>25'171'445.46</u>	<u>25'356'700</u>	<u>-185'255</u>	<u>25'251'752.28</u>
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'802'609.20	1'715'000	87'609	1'697'674.85
3611.12	Gemeindebetrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	171'867.10	205'000	-33'133	228'585.05
3632.02	Rückzahlung an Gemeinden und Kantone	0.00	0	0	162'728.35
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'102'996.85	945'000	157'997	1'014'140.79
3636.55	Freizeitorganisationen	9'270.00	15'000	-5'730	7'240.00
3636.57	Präventionsprojekte	16'606.95	30'200	-13'593	18'744.45
3636.58	Blaues Kreuz Graubünden	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	62'334.35	66'000	-3'666	60'027.10
3636.62	Ludothek Chur	0.00	0	0	16'500.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	84'200.00	84'200	0	84'200.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	160'017.35	160'000	17	216'614.65
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	48'673.25	44'600	4'073	46'989.45
3636.81	Kleinkindberatung KJBE	17'500.00	0	17'500	35'000.00
3636.83	Familienzentrum Planaterra	18'000.00	18'000	0	18'000.00
3636.84	Mandatsentschädigungen private MT (Verf.KESB)	6'350.00	13'000	-6'650	10'190.85
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'153'669.15	18'000'000	-846'331	17'912'360.00
3637.03	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	0.00	3'000	-3'000	440.00
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'307'748.45	1'700'000	607'748	1'485'414.50
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	907'007.00	900'000	7'007	969'610.85
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'128'430.44	1'300'000	-171'570	1'130'326.71
3637.08	Prämien/Kostenanteile oblig. Versicherte	0.00	0	0	3'469.10
3637.09	Beiträge aus Fondserträgen	7'988.90	25'000	-17'011	2'303.00
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	788.55	0	789	1'133.30
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	68'650.85	42'000	26'651	41'020.80
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	71'737.07	65'700	6'037	64'038.48
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>505'052.75</u>	<u>596'200</u>	<u>-91'147</u>	<u>539'844.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	222'598.80	280'800	-58'201	244'537.35
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	112'484.00	145'000	-32'516	123'808.00
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	2'811.00	0	2'811	1'851.00

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2019	2019	Re19-Bu19	2018
3920.01	Miete Räume	164'841.25	165'000	-159	164'389.85
3990.08	Versicherungsprämien	2'317.70	5'400	-3'082	5'258.70
4	Ertrag	-14'145'888.62	-14'117'700	-28'189	-13'849'037.68
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'744'640.93</u>	<u>-6'646'000</u>	<u>-98'641</u>	<u>-6'771'199.98</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'424.69	-14'000	5'575	-5'490.95
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-68'650.85	-42'000	-26'651	-41'020.80
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-664'939.78	-750'000	85'060	-692'065.54
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-380.00	-10'000	9'620	-143'925.60
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-63'183.45	-80'000	16'817	-92'319.60
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-1'719'376.76	-1'800'000	80'623	-1'739'899.55
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-2'934'700.76	-3'200'000	265'299	-3'354'807.22
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-1'284'984.64	-750'000	-534'985	-701'670.72
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-7'988.90</u>	<u>-25'000</u>	<u>17'011</u>	<u>-2'303.00</u>
4511.02	Sozialhilfefonds	-7'988.90	-25'000	17'011	-2'303.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-7'393'258.79</u>	<u>-7'446'700</u>	<u>53'441</u>	<u>-7'075'534.70</u>
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-4'789'471.09	-3'600'000	-1'189'471	-3'887'483.00
4611.02	Anteil der übrigen Kantone (gemäss ZUG)	0.00	0	0	-136.60
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-42'853.60	-42'400	-454	-42'445.60
4611.07	Kantonsbeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	-38'973.15	-60'000	21'027	-48'803.10
4612.03	Rückerstattung Bürgergemeinde	-22'575.95	0	-22'576	-121'909.75
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-2'334'385.00	-3'564'300	1'229'915	-2'904'656.65
4631.03	Kantonsbeiträge	-5'000.00	-20'000	15'000	-50'100.00
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde	-160'000.00	-160'000	0	-20'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
---	-------------------------	-----------------------	--------------------------------	-------------------------

Departement Bau					
Planung Umwelt		19'204'884.05	20'559'900	-1'355'016	18'407'418.00
<u>Grün und Werkbetrieb</u>		<u>7'199'451.73</u>	<u>7'826'600</u>	<u>-627'148</u>	<u>6'766'780.74</u>
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	440'371.05	473'600	-33'229	450'889.25
3	Aufwand	440'371.05	473'600	-33'229	450'889.25
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>427'020.05</u>	<u>435'200</u>	<u>-8'180</u>	<u>429'858.80</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	353'563.00	359'800	-6'237	353'292.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	27'684.50	28'500	-816	27'672.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	39'053.40	39'000	53	39'634.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'651.30	5'700	-1'049	5'707.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'947.85	1'900	48	1'801.95
3099.01	Übriger Personalaufwand	0.00	0	0	1'750.00
3099.02	Personalanlässe	120.00	300	-180	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>3'339.70</u>	<u>30'100</u>	<u>-26'760</u>	<u>12'142.45</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	2'000	-2'000	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	1'000	-1'000	0.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	0.00	20'000	-20'000	5'593.95
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	103.70	1'000	-896	652.20
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	1'728.00	2'000	-272	1'563.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	540.00	600	-60	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	968.00	3'000	-2'032	4'333.10
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>10'011.30</u>	<u>8'300</u>	<u>1'711</u>	<u>8'888.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'205.00	3'000	-795	3'588.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'506.30	0	2'506	0.00
3920.01	Miete Räume	3'900.00	3'900	0	3'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'400.00	1'400	0	1'400.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
61	Wald und Alpen	-227'151.83	-208'900	-18'252	-352'885.39
3	Aufwand	3'377'791.84	2'837'600	540'192	2'893'587.68
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'237'861.40</u>	<u>1'321'600</u>	<u>-83'739</u>	<u>1'263'014.55</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	3'150.00	4'000	-850	3'150.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'026'248.20	1'092'300	-66'052	1'048'576.80
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	741.00
3040.01	Dienstkleider	14'167.95	14'000	168	14'748.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	80'171.10	90'000	-9'829	81'716.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	84'589.65	93'000	-8'410	82'673.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	14'889.75	16'300	-1'410	19'160.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'697.40	6'100	-403	5'381.90
3090.01	Aus- und Weiterbildung	435.00	0	435	1'385.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'472.35	5'000	1'472	5'480.35
3099.02	Personalanlässe	2'040.00	900	1'140	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'485'112.58</u>	<u>1'083'700</u>	<u>401'413</u>	<u>1'006'984.61</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'048.94	5'000	49	3'982.62
3100.08	Treibstoffe	45'149.68	43'000	2'150	45'076.93
3100.16	Materialeinkauf	83'727.62	129'500	-45'772	95'801.74
3100.22	Inventarveränderungen Holzlager	29'194.97	0	29'195	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	65'760.95	63'000	2'761	18'751.05
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	58'754.85	58'200	555	51'369.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	627'073.32	264'000	363'073	265'312.09
3130.02	Telefongebühren	3'338.80	3'000	339	3'014.35
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'375.55	9'000	-624	8'675.55
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	9'226.74	21'000	-11'773	15'886.84
3137.01	Verkehrssteuern	3'878.30	2'800	1'078	2'825.70
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	15'720.00	17'300	-1'580	15'695.00
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	165.00	0	165	0.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	393'524.22	350'000	43'524	372'582.89
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	87'714.34	65'000	22'714	45'069.25
3170.01	Reisekosten und Spesen	44'063.00	46'000	-1'937	61'944.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'948.30	4'900	-952	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	448.00	2'000	-1'552	996.40
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>441'300.00</u>	<u>213'800</u>	<u>227'500</u>	<u>404'700.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	333'300.00	115'000	218'300	302'700.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	104'200.00	95'000	9'200	98'200.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	3'800.00	3'800	0	3'800.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>16'153.00</u>	<u>21'000</u>	<u>-4'847</u>	<u>18'096.50</u>
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	12'146.00	15'000	-2'854	12'576.50
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	4'007.00	6'000	-1'993	5'520.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>197'364.86</u>	<u>197'500</u>	<u>-135</u>	<u>200'792.02</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	11'254.30	12'000	-746	15'529.92
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'104.50	2'000	-896	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	31'191.20	43'000	-11'809	19'988.25
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	2'237.05	0	2'237	22.70
3920.01	Miete Räume	77'600.00	77'600	0	77'600.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'800.00	2'800	0	2'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	53'400.00	40'800	12'600	65'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	17'777.81	19'300	-1'522	18'951.15

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
4	Ertrag	-3'604'943.67	-3'046'500	-558'444	-3'246'473.07
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'106'678.98</u>	<u>-998'500</u>	<u>-108'179</u>	<u>-845'562.28</u>
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-10'406.69	-3'500	-6'907	-29'648.69
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-376'809.75	-208'000	-168'810	-303'013.05
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-63'883.00	-60'000	-3'883	-58'836.00
4250.08	Holzverkauf	-558'533.36	-450'000	-108'533	-365'672.88
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-12'141.50	-14'000	1'859	-12'569.00
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-8'295.70	-8'000	-296	-8'639.50
4260.32	Rückerstattungen Nebenkosten ohne MWST	-41'256.45	-35'000	-6'256	-35'406.50
4260.33	Rückerstattungen Nebenkosten mit MWST	-6'874.00	-5'000	-1'874	-7'295.24
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-28'478.53	-15'000	-13'479	-24'481.42
4290.04	Entnahme Bodenerlöskonto (neu 4510.05)	0.00	-200'000	200'000	0.00
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-239'276.35</u>	<u>-50'000</u>	<u>-189'276</u>	<u>-187'279.70</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-239'276.35	-50'000	-189'276	-166'276.53
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	0.00	0	0	-21'003.17
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-1'122'714.89</u>	<u>-1'200'000</u>	<u>77'285</u>	<u>-1'103'649.36</u>
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'122'714.89	-1'200'000	77'285	-1'103'649.36
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-200'000.00</u>	<u>0</u>	<u>-200'000</u>	<u>-200'000.00</u>
4510.05	Entnahme aus Bodenerlöskonto (bish.4290.04)	-200'000.00	0	-200'000	-200'000.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-819'918.95</u>	<u>-715'000</u>	<u>-104'919</u>	<u>-802'704.02</u>
4612.07	Entschädigung Gemeinde Haldenstein	-134'479.13	-145'000	10'521	-134'533.15
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-82'328.20	-80'000	-2'328	-78'075.50
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-59'124.00	-30'000	-29'124	-36'287.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-390'972.50	-340'000	-50'973	-411'910.15
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-36'112.80	-30'000	-6'113	-39'891.50
4632.03	Gemeinden	-116'902.32	-90'000	-26'902	-102'006.72
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-116'354.50</u>	<u>-83'000</u>	<u>-33'355</u>	<u>-107'277.71</u>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-116'354.50	-83'000	-33'355	-107'277.71

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
76	Werkbetrieb	4'036'753.23	4'646'100	-609'347	4'002'349.74
3	Aufwand	11'658'758.54	12'198'200	-539'441	11'523'046.16
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'095'169.56</u>	<u>4'249'800</u>	<u>-154'630</u>	<u>4'100'190.54</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'403'918.85	3'501'600	-97'681	3'401'244.95
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	18'000	-18'000	0.00
3040.01	Dienstkleider	29'202.86	32'000	-2'797	20'275.94
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	269'779.50	281'500	-11'721	269'234.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	316'086.75	327'300	-11'213	321'630.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	50'008.75	61'100	-11'091	61'804.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	18'777.85	18'300	478	17'366.45
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	7'395.00	10'000	-2'605	8'633.85
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'289'907.83</u>	<u>6'745'800</u>	<u>-455'892</u>	<u>6'186'773.16</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'445.17	20'000	-2'555	18'116.34
3100.08	Treibstoffe	158'631.16	170'000	-11'369	175'368.37
3100.16	Materialeinkauf	586'327.60	720'000	-133'672	592'433.32
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	196'581.99	200'000	-3'418	193'036.46
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	15'000	-15'000	1'899.40
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	239'997.22	199'200	40'797	162'763.19
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	21'967.54	20'000	1'968	19'088.90
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	183'842.39	300'000	-116'158	205'979.67
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000.00	100'000	0	140'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	12'634.80	16'000	-3'365	11'695.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	202'775.25	200'000	2'775	134'845.70
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'703'780.37	1'900'000	-196'220	1'815'160.42
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	112'181.95	130'000	-17'818	109'334.10
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	22'471.91	30'000	-7'528	25'869.18
3137.01	Verkehrssteuern	65'125.05	70'000	-4'875	66'177.00
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	430'000.00	430'000	0	430'000.00
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	21'656.01	30'000	-8'344	0.00
3140.15	Winterdienst	679'611.71	500'000	179'612	420'432.26
3140.20	Betrieblicher Unterhalt	866'475.86	900'000	-33'524	986'957.75
3150.01	Unterhalt Mobiliar	36'760.42	90'000	-53'240	28'940.08
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	318'641.96	325'000	-6'358	328'584.13
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	15'050.00	35'100	-20'050	20'378.51
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'500.03	8'000	-2'500	7'256.92
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	4'995.00	6'000	-1'005	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'723.44	1'500	223	1'195.26
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	185'731.00	230'000	-44'269	191'261.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>273'700.00</u>	<u>351'900</u>	<u>-78'200</u>	<u>232'600.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	4'200.00	0	4'200	4'200.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	9'200.00	5'500	3'700	5'000.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	6'900.00	0	6'900	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	253'400.00	346'400	-93'000	223'400.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>250'294.85</u>	<u>0</u>	<u>250'295</u>	<u>170'895.55</u>
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	250'294.85	0	250'295	170'895.55
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>749'686.30</u>	<u>850'700</u>	<u>-101'014</u>	<u>832'586.91</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	75'248.80	87'400	-12'151	87'261.35
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	15'245.60	40'000	-24'754	18'957.50
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	4'579.50	5'000	-421	5'614.15
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'008.00	2'000	-992	1'276.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	82'047.75	50'000	32'048	59'736.61

Erfolgsrechnung		Rechnung	Budget	Abweichung	Rechnung
Institutionelle Gliederung (in Franken)		2019	2019	Re19-Bu19	2018
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	7'268.25	10'000	-2'732	52'990.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	15'812.50	22'500	-6'688	9'000.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	110'422.65	160'000	-49'577	145'192.25
3920.01	Miete Räume	264'800.00	264'800	0	264'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	27'600.00	53'600	-26'000	32'000.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	30'653.25	40'400	-9'747	40'758.50
4	Ertrag	-7'622'005.31	-7'552'100	-69'905	-7'520'696.42
<u>41</u>	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-663'672.56</u>	<u>-550'500</u>	<u>-113'173</u>	<u>-487'165.09</u>
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-120'406.45	-70'000	-50'406	0.00
4120.05	Ertrag aus Mühlbachnutzung	0.00	-500	500	0.00
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-472'398.26	-420'000	-52'398	-401'563.39
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-70'867.85	-60'000	-10'868	-85'601.70
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'072'106.24</u>	<u>-6'189'000</u>	<u>116'894</u>	<u>-6'006'195.66</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-829'927.00	-850'000	20'073	-770'231.13
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-417'898.81	-470'000	52'101	-413'279.82
4240.11	Kehrichtgebühren	-2'672'296.73	-2'750'000	77'703	-2'662'878.85
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'112'250.60	-2'100'000	-12'251	-2'103'049.75
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-18'242.05	0	-18'242	-29'079.00
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-3'810.27	-3'000	-810	-3'128.61
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-7'830.78	-6'000	-1'831	-16'228.50
4270.03	Ordnungsbussen	-9'850.00	-10'000	150	-8'320.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-216'114.66</u>	<u>-217'200</u>	<u>1'085</u>	<u>-229'202.48</u>
4612.07	Entschädigung Gemeinde Haldenstein	-196'138.30	-192'200	-3'938	-205'061.35
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-19'976.36	-25'000	5'024	-24'141.13
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-670'111.85</u>	<u>-595'400</u>	<u>-74'712</u>	<u>-798'133.19</u>
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-650'111.85	-575'400	-74'712	-778'133.19
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-20'000.00	-20'000	0	-20'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
86	Stadtgärtnerei	2'949'479.28	2'915'800	33'679	2'666'427.14
3	Aufwand	4'918'357.44	4'957'800	-39'443	4'733'740.78
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'178'208.10</u>	<u>2'266'400</u>	<u>-88'192</u>	<u>2'125'387.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'814'197.25	1'894'700	-80'503	1'762'544.85
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	2'619.55
3040.01	Dienstkleider	14'552.10	13'000	1'552	14'509.95
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	142'594.40	157'700	-15'106	139'018.20
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	160'335.15	152'300	8'035	159'783.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	26'861.10	30'500	-3'639	32'057.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'999.20	10'300	-301	9'004.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'372.40	6'000	1'372	4'149.80
3099.02	Personalanlässe	2'296.50	1'900	397	1'700.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'580'067.35</u>	<u>1'513'400</u>	<u>66'667</u>	<u>1'473'979.64</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'862.34	2'000	862	2'177.30
3100.06	Verbrauchsmaterial	128'380.70	125'000	3'381	120'234.27
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	106'805.70	123'500	-16'694	120'478.00
3110.14	Anschaffung Mobiliar	30'318.80	30'000	319	38'480.01
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	55'411.35	52'000	3'411	61'927.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	116'998.15	113'300	3'698	101'836.35
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'150.00	2'700	450	2'930.25
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	6'321.60	5'000	1'322	807.75
3140.10	Baulicher Unterhalt	1'017'324.80	944'000	73'325	943'638.62
3150.01	Unterhalt Mobiliar	10'261.70	10'000	262	13'272.95
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	71'395.26	73'000	-1'605	37'104.84
3160.01	Mietzinse	1'200.00	1'200	0	2'400.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	25'600.00	25'600	0	25'600.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'896.95	4'700	-1'803	3'092.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'140.00	1'400	-260	0.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>761'000.00</u>	<u>764'000</u>	<u>-3'000</u>	<u>694'800.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	212'000.00	201'600	10'400	206'100.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	80'700.00	53'200	27'500	54'600.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	435'300.00	476'200	-40'900	401'000.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	33'000.00	33'000	0	33'100.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>138'935.06</u>	<u>90'000</u>	<u>48'935</u>	<u>135'704.34</u>
3511.03	Gräberfonds	138'935.06	90'000	48'935	135'704.34
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>260'146.93</u>	<u>324'000</u>	<u>-63'853</u>	<u>303'869.05</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	37'304.45	91'800	-54'496	43'062.30
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	850.00	0	850	850.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'189.00	0	1'189	450.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	13'008.25	10'000	3'008	19'614.20
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'121.70	3'000	-878	2'505.20
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	60'578.70	64'100	-3'521	74'677.15
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'125.00	3'000	-1'875	1'312.50
3920.01	Miete Räume	31'500.00	31'500	0	31'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	100'700.00	107'200	-6'500	116'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	9'969.83	11'600	-1'630	11'397.70

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
4	Ertrag	-1'968'878.16	-2'042'000	73'122	-2'067'313.64
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-921'232.02</u>	<u>-825'000</u>	<u>-96'232</u>	<u>-958'517.30</u>
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-1'696.00	-2'500	804	-2'112.00
4240.22	Benützungsgebühren (ohne MWST)	-49'268.40	-29'500	-19'768	-53'237.90
4240.23	Benützungsgebühren (mit MWST)	-336'440.73	-320'000	-16'441	-335'693.79
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-208'711.77	-163'000	-45'712	-214'141.53
4250.02	Verkäufe (ohne MWST)	-1'422.00	0	-1'422	0.00
4250.03	Verkäufe (mit MWST)	-82'842.46	-90'000	7'158	-118'119.67
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-240'850.66	-220'000	-20'851	-235'212.41
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-20'453.25</u>	<u>-35'000</u>	<u>14'547</u>	<u>-27'534.10</u>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-20'453.25	-35'000	14'547	-27'534.10
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-108'930.30</u>	<u>-130'000</u>	<u>21'070</u>	<u>-106'339.20</u>
4511.03	Gräberfonds	-108'930.30	-130'000	21'070	-106'339.20
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-36'720.99</u>	<u>-45'000</u>	<u>8'279</u>	<u>-36'585.69</u>
4612.07	Entschädigung Gemeinde Haldenstein	-36'720.99	-45'000	8'279	-36'585.69
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-881'541.60</u>	<u>-1'007'000</u>	<u>125'458</u>	<u>-938'337.35</u>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-881'541.60	-1'007'000	125'458	-938'337.35

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
	<u>Tiefbaudienste</u>	<u>9'800'601.04</u>	<u>10'033'400</u>	<u>-232'799</u>	<u>9'528'880.14</u>
70	Tiefbaudienste, Leitung	3'336'544.54	3'382'200	-45'655	3'087'898.23
3	Aufwand	3'466'700.54	3'512'700	-45'999	3'196'025.23
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>644'392.65</u>	<u>700'100</u>	<u>-55'707</u>	<u>637'182.55</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	527'567.20	574'900	-47'333	520'122.15
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	41'568.70	46'300	-4'731	40'960.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	62'379.40	62'200	179	62'212.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'515.30	9'400	-1'885	8'954.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'902.05	3'000	-98	2'652.55
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	2'000	-2'000	0.00
3099.02	Personalanlässe	2'460.00	2'300	160	2'280.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>255'123.94</u>	<u>260'900</u>	<u>-5'776</u>	<u>229'609.58</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	41'422.67	35'000	6'423	44'946.05
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'341.60	5'000	-1'658	6'288.75
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'777.00	13'000	-6'223	10'262.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	178'359.25	180'000	-1'641	135'548.85
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	14'261.45	10'000	4'261	20'261.50
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3160.01	Mietzinse	2'049.72	4'000	-1'950	2'092.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'350.20	5'000	350	6'023.95
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	198.90	2'000	-1'801	385.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'472.65	900	573	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'890.50	4'000	-2'110	3'800.43
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'461'443.80</u>	<u>2'455'300</u>	<u>6'144</u>	<u>2'232'752.00</u>
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	29'543.80	23'400	6'144	22'752.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	2'431'900.00	2'431'900	0	2'210'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>105'740.15</u>	<u>96'400</u>	<u>9'340</u>	<u>96'481.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	44'785.20	30'500	14'285	32'633.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	2'000	-2'000	0.00
3920.01	Miete Räume	55'200.00	55'200	0	55'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	3'954.95	6'900	-2'945	6'848.10
4	Ertrag	-130'156.00	-130'500	344	-108'127.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-156.00</u>	<u>-500</u>	<u>344</u>	<u>-1'127.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-156.00	-500	344	-1'127.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-130'000.00</u>	<u>-130'000</u>	<u>0</u>	<u>-107'000.00</u>
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-130'000.00	-130'000	0	-107'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
72	Tiefbau	6'249'583.23	6'382'900	-133'317	6'206'785.10
3	Aufwand	6'796'823.73	6'782'900	13'924	6'660'675.10
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>858'913.05</u>	<u>783'300</u>	<u>75'613</u>	<u>768'190.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	718'804.20	651'900	66'904	637'823.55
3040.01	Dienstkleider	2'041.50	2'500	-459	2'162.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	56'191.40	52'000	4'191	50'249.95
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	65'419.65	60'900	4'520	61'335.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'658.45	11'600	-942	11'617.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'962.35	3'400	562	3'255.30
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	1'835.50	1'000	836	1'746.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'227'706.03</u>	<u>1'375'600</u>	<u>-147'894</u>	<u>1'196'356.45</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'271.40	3'000	-729	2'420.91
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0	0	19'420.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'894.50	2'000	895	4'025.85
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	164'881.80	180'000	-15'118	163'125.50
3140.10	Baulicher Unterhalt	702'656.98	700'000	2'657	746'989.59
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	158'189.40	180'000	-21'811	122'038.47
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer, Plessur/Rhein	100'207.45	200'000	-99'793	66'334.55
3140.18	Baulicher Unterhalt öffentlicher Verkehr	88'060.65	100'000	-11'939	64'190.30
3150.01	Unterhalt Mobiliar	247.61	2'000	-1'752	1'223.45
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	3'065.54	3'000	66	2'366.08
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'485.70	3'000	-514	3'567.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'745.00	1'600	1'145	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	653.95
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>3'772'200.00</u>	<u>3'682'300</u>	<u>89'900</u>	<u>3'567'425.25</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	3'586'800.00	3'576'200	10'600	3'434'025.25
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	176'100.00	106'100	70'000	133'400.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	4'200.00	0	4'200	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	5'100.00	0	5'100	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>938'004.65</u>	<u>941'700</u>	<u>-3'695</u>	<u>1'128'702.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	80'972.05	76'400	4'572	94'556.80
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	5'623.00	5'000	623	13'474.90
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	82'754.45	70'000	12'754	157'849.75
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	6'162.45	8'000	-1'838	4'677.45
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	31'750.00	32'500	-750	28'468.75
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	15'435.30	30'000	-14'565	12'051.00
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	2'814.60	5'000	-2'185	3'064.00
3920.01	Miete Räume	54'700.00	54'700	0	54'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	7'200.00	7'200	0	7'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	647'500.00	647'700	-200	747'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	3'092.80	5'200	-2'107	5'159.90

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
4	Ertrag	-547'240.50	-400'000	-147'241	-453'890.00
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-91'286.50</u>	<u>-60'000</u>	<u>-31'287</u>	<u>-102'834.50</u>
4210.01	Arbeiten für Dritte	-88'415.50	-60'000	-28'416	-100'084.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-2'750.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-2'871.00	0	-2'871	0.00
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-43'237.70</u>	<u>-90'000</u>	<u>46'762</u>	<u>-104'382.50</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-43'237.70	-90'000	46'762	-104'382.50
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-18'073.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-18'073.00
<u>48</u>	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>-189'377.80</u>	<u>0</u>	<u>-189'378</u>	<u>0.00</u>
4861.05	Kantonsbeitrag aus WEKO-Untersuchung	-189'377.80	0	-189'378	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-223'338.50</u>	<u>-250'000</u>	<u>26'662</u>	<u>-228'600.00</u>
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-223'338.50	-250'000	26'662	-228'600.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
74	Vermessung	22'588.87	60'000	-37'411	15'817.24
3	Aufwand	1'102'271.95	1'185'000	-82'728	1'170'913.98
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>697'443.50</u>	<u>761'000</u>	<u>-63'557</u>	<u>724'461.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	580'878.90	629'100	-48'221	597'082.95
3040.01	Dienstkleider	3'041.10	3'000	41	2'796.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	45'755.15	50'000	-4'245	47'166.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	52'683.50	61'400	-8'717	60'097.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'579.55	11'300	-2'720	10'865.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'205.30	3'200	5	3'044.20
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'300.00	3'000	300	3'407.60
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>251'754.70</u>	<u>251'800</u>	<u>-45</u>	<u>277'539.83</u>
3100.16	Materialeinkauf	7'796.50	8'000	-204	7'907.65
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	66'618.90	62'000	4'619	3'778.75
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	0	0	51'744.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	163'260.55	170'000	-6'739	203'254.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	6'183.20	4'000	2'183	5'275.15
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'811.50	3'000	-189	2'812.75
3160.01	Mietzinse	0.00	0	0	127.94
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'794.30	2'000	-206	1'020.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'320.00	800	520	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'969.75	2'000	-30	1'618.39
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>153'073.75</u>	<u>172'200</u>	<u>-19'126</u>	<u>168'912.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	55'535.95	71'500	-15'964	74'083.15
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'419.35	4'000	419	1'414.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	18'750.00	20'000	-1'250	16'750.00
3920.01	Miete Räume	66'200.00	66'200	0	66'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'768.45	5'100	-2'332	5'065.25
4	Ertrag	-1'079'683.08	-1'125'000	45'317	-1'155'096.74
42	<u>Entgelte</u>	<u>-741'916.78</u>	<u>-870'000</u>	<u>128'083</u>	<u>-853'258.24</u>
4210.15	Amtliche Vermessung	-137'464.58	-230'000	92'535	-211'351.34
4210.16	Leitungskataster	-158'682.72	-180'000	21'317	-138'595.57
4210.17	Bauvermessung	-249'608.39	-240'000	-9'608	-273'250.14
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-87'561.50	-90'000	2'439	-94'219.37
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-108'599.59	-130'000	21'400	-135'841.82
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-168'754.65</u>	<u>-80'000</u>	<u>-88'755</u>	<u>-55'103.75</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-168'754.65	-80'000	-88'755	-55'103.75
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-169'011.65</u>	<u>-175'000</u>	<u>5'988</u>	<u>-246'734.75</u>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-169'011.65	-175'000	5'988	-246'734.75

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
78	ARA und Abwasser	0.00	0	0	0.00
3	Aufwand	7'163'596.49	6'784'600	378'996	7'837'919.03
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'018'352.38</u>	<u>1'127'400</u>	<u>-109'048</u>	<u>1'016'533.13</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	821'741.35	905'600	-83'859	828'511.25
3040.01	Dienstkleider	4'541.61	4'000	542	3'840.48
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	64'856.55	72'700	-7'843	65'977.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	81'856.10	90'600	-8'744	80'308.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'191.10	16'000	-3'809	15'088.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'527.80	4'700	-172	4'261.20
3090.01	Aus- und Weiterbildung	28'637.87	33'800	-5'162	18'145.70
3099.01	Übriger Personalaufwand	0.00	0	0	400.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>3'368'242.86</u>	<u>3'382'500</u>	<u>-14'257</u>	<u>3'178'422.88</u>
3100.06	Verbrauchsmaterial	35'929.29	37'000	-1'071	31'062.81
3100.17	Hilfsstoffe ARA	311'655.85	300'000	11'656	282'786.18
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	232'179.23	231'000	1'179	30'672.55
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	833'176.86	665'000	168'177	663'151.56
3120.06	Erdgas	209'906.01	285'000	-75'094	237'161.61
3130.01	Dienstleistungen Dritter	121'491.98	105'000	16'492	136'428.08
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	76'622.57	84'000	-7'377	85'493.60
3130.38	Entsorgungsgebühren	98'268.31	102'500	-4'232	91'669.81
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	71'810.20	140'000	-68'190	131'693.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	366'010.99	520'000	-153'989	448'916.02
3140.08	Unterhalt Gebäude	103'135.95	70'000	33'136	199'694.93
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	7'436.97	7'000	437	3'537.94
3150.13	Unterhalt Anlagen	746'201.24	680'000	66'201	684'766.51
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	145'209.00	145'700	-491	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'356.75	3'000	-643	1'109.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'039.00	2'300	-261	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'812.66	5'000	-187	5'070.28
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>499'400.00</u>	<u>389'800</u>	<u>109'600</u>	<u>418'300.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	457'900.00	317'400	140'500	380'700.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	72'400	-72'400	0.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	41'500.00	0	41'500	37'600.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>930'167.75</u>	<u>548'800</u>	<u>381'368</u>	<u>843'060.33</u>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	785'994.65	403'800	382'195	699'321.63
3510.02	Spezialfinanzierung TRAC Klärschlamm-trocknung	144'173.10	145'000	-827	143'738.70
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>471'951.00</u>	<u>495'000</u>	<u>-23'049</u>	<u>492'930.00</u>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	471'951.00	495'000	-23'049	492'930.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1'000'000.00</u>
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen EK	0.00	0	0	1'000'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>875'482.50</u>	<u>841'100</u>	<u>34'383</u>	<u>888'672.69</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	79'873.00	75'100	4'773	75'283.90
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau	223'338.50	250'000	-26'662	228'600.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	57'564.10	52'000	5'564	364.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	82'879.35	8'000	74'879	216'825.69
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	9'562.50	10'000	-438	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	0.00	0	0	50.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	2'671.20	5'000	-2'329	5'474.55
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	138'400.00	158'400	-20'000	102'500.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	138'000.00	138'000	0	138'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	130'000.00	130'000	0	107'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	13'193.85	14'600	-1'406	14'574.55
4	Ertrag	-7'163'596.49	-6'784'600	-378'996	-7'837'919.03
42	<u>Entgelte</u>	<u>-6'316'147.75</u>	<u>-5'874'600</u>	<u>-441'548</u>	<u>-6'875'770.34</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-6'022'243.41	-5'569'600	-452'643	-6'494'444.08
4240.06	Arbeiten für Dritte	-293'750.20	-305'000	11'250	-380'820.50
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-154.14	0	-154	-505.76
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-15'495.64</u>	<u>0</u>	<u>-15'496</u>	<u>-17'471.62</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-15'495.64	0	-15'496	-17'471.62
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-827'689.10</u>	<u>-902'000</u>	<u>74'311</u>	<u>-940'890.07</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-21'448.47
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-827'689.10	-902'000	74'311	-919'441.60
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-4'264.00</u>	<u>-8'000</u>	<u>3'736</u>	<u>-3'787.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-4'264.00	-8'000	3'736	-3'787.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
79	Geoinformatik	191'884.40	208'300	-16'416	218'379.57
3	Aufwand	469'339.79	481'300	-11'960	431'630.24
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>342'963.65</u>	<u>349'900</u>	<u>-6'936</u>	<u>340'676.55</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	280'202.80	285'700	-5'497	276'902.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	22'112.05	22'700	-588	21'869.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	35'070.60	35'000	71	35'574.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'034.90	5'000	-965	4'918.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'543.30	1'500	43	1'412.40
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>70'666.89</u>	<u>69'400</u>	<u>1'267</u>	<u>26'303.39</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	-500	189.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	66'731.74	65'000	1'732	21'516.05
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'388.10	1'000	388	2'786.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600.00	400	200	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'947.05	2'000	-53	1'812.24
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>25'900.00</u>	<u>31'600</u>	<u>-5'700</u>	<u>25'800.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	25'900.00	31'600	-5'700	25'800.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>29'809.25</u>	<u>30'400</u>	<u>-591</u>	<u>38'850.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'609.25	15'600	9	19'350.30
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	5'200.00
3920.01	Miete Räume	13'400.00	13'400	0	13'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	800.00	1'400	-600	900.00
4	Ertrag	-277'455.39	-273'000	-4'455	-213'250.67
42	<u>Entgelte</u>	<u>-133'017.89</u>	<u>-120'000</u>	<u>-13'018</u>	<u>-123'906.92</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-133'017.89	-120'000	-13'018	-123'906.92
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-144'437.50</u>	<u>-153'000</u>	<u>8'563</u>	<u>-89'343.75</u>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-144'437.50	-153'000	8'563	-89'343.75

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
	<u>Hochbaudienste</u>	<u>2'798'409.91</u>	<u>3'014'500</u>	<u>-216'090</u>	<u>2'498'032.17</u>
80	Hochbaudienste, Leitung	616'036.71	627'900	-11'863	590'507.50
3	Aufwand	616'036.71	627'900	-11'863	590'507.50
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>463'450.68</u>	<u>462'000</u>	<u>1'451</u>	<u>434'533.60</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	14'153.38	20'000	-5'847	12'700.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	369'847.15	363'200	6'647	345'881.70
3020.01	Löhne Lehrpersonal	563.35	0	563	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	29'254.55	28'600	655	27'380.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	41'053.55	40'700	354	39'463.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'240.15	6'200	-960	6'009.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'045.55	1'900	146	1'763.80
3099.02	Personalanlässe	1'293.00	1'400	-107	1'335.50
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>28'490.33</u>	<u>44'100</u>	<u>-15'610</u>	<u>27'416.90</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	14'217.42	20'000	-5'783	10'595.41
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'586.40	2'000	-414	4'439.70
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'802.85	8'000	-197	7'109.00
3160.01	Mietzinse	2'966.16	10'000	-7'034	4'630.64
3170.01	Reisekosten und Spesen	580.50	2'000	-1'420	527.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'080.00	1'100	-20	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	257.00	1'000	-743	114.70
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>124'095.70</u>	<u>121'800</u>	<u>2'296</u>	<u>128'557.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	23'295.70	21'000	2'296	27'757.00
3920.01	Miete Räume	99'000.00	99'000	0	99'000.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
81	Hochbau	554'049.04	744'000	-189'951	705'673.42
3	Aufwand	828'962.63	834'000	-5'037	758'602.82
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>554'160.65</u>	<u>574'000</u>	<u>-19'839</u>	<u>544'499.55</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebpersonal	465'551.25	483'400	-17'849	454'939.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	36'854.55	38'300	-1'445	39'501.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	42'282.90	42'400	-117	39'697.85
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	6'906.40	7'400	-494	7'815.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'565.55	2'500	66	2'544.70
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>196'087.68</u>	<u>176'200</u>	<u>19'888</u>	<u>136'442.97</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'052.35	2'500	-448	1'905.05
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'495.00	4'500	-5	1'874.74
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	180'663.26	160'000	20'663	127'183.60
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	4'538.22	2'500	2'038	3'148.83
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'539.95	2'000	-460	1'821.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'360.05	2'700	-340	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	438.85	2'000	-1'561	508.85
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>78'714.30</u>	<u>83'800</u>	<u>-5'086</u>	<u>77'660.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	34'821.95	33'100	1'722	32'046.80
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	500	-500	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	364.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'042.90	6'000	-4'957	1'030.05
3920.01	Miete Räume	35'200.00	35'200	0	35'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'249.45	3'600	-1'351	3'619.45
4	Ertrag	-274'913.59	-90'000	-184'914	-52'929.40
42	<u>Entgelte</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7'786.80</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	7'786.80
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-274'913.59</u>	<u>-90'000</u>	<u>-184'914</u>	<u>-60'716.20</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-274'913.59	-90'000	-184'914	-60'716.20

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
82	Bausekretariat	174'608.25	-107'200	281'808	-360'924.55
3	Aufwand	840'762.99	759'800	80'963	725'256.85
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>702'179.75</u>	<u>645'500</u>	<u>56'680</u>	<u>617'393.05</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	584'177.90	526'600	57'578	505'317.20
3040.01	Dienstkleider	185.00	1'000	-815	555.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	45'439.70	41'700	3'740	40'001.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	60'491.90	63'700	-3'208	59'740.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'666.20	9'700	-1'034	9'202.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'219.05	2'800	419	2'576.95
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>50'055.64</u>	<u>30'700</u>	<u>19'356</u>	<u>15'949.00</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	1'857.05
3130.01	Dienstleistungen Dritter	44'369.30	20'000	24'369	9'376.15
3150.01	Unterhalt Mobiliar	931.75	2'000	-1'068	1'155.80
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'057.99	3'000	-942	2'721.10
3170.01	Reisekosten und Spesen	131.60	1'500	-1'368	838.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'565.00	2'200	365	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>88'527.60</u>	<u>83'600</u>	<u>4'928</u>	<u>91'914.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	32'756.00	31'500	1'256	39'411.90
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'246.80	2'000	2'247	2'543.40
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	11'687.50	10'000	1'688	9'937.50
3920.01	Miete Räume	35'800.00	35'800	0	35'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600.00	3'600	0	3'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	437.30	700	-263	622.00
4	Ertrag	-666'154.74	-867'000	200'845	-1'086'181.40
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-17'830.09</u>	<u>0</u>	<u>-17'830</u>	<u>0.00</u>
4120.13	Grundwasserkonzessionen	-17'830.09	0	-17'830	0.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-423'219.65</u>	<u>-662'000</u>	<u>238'780</u>	<u>-851'771.60</u>
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-20'000.00	-40'000	20'000	-30'240.00
4210.06	Reversgebühren	-43'688.85	-60'000	16'311	-55'177.00
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-358'530.80	-550'000	191'469	-766'354.60
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	0.00	-7'000	7'000	0.00
4270.01	Bussen	-1'000.00	-5'000	4'000	0.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-49'615.00</u>	<u>-30'000</u>	<u>-19'615</u>	<u>-59'189.80</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-49'615.00	-30'000	-19'615	-59'189.80
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-175'490.00</u>	<u>-175'000</u>	<u>-490</u>	<u>-175'220.00</u>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'490.00	-175'000	-490	-175'220.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
84	Stadtentwicklung	1'044'142.53	1'316'700	-272'557	1'142'947.85
3	Aufwand	1'071'642.53	1'386'700	-315'057	1'166'447.85
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>758'224.60</u>	<u>817'000</u>	<u>-58'775</u>	<u>704'343.55</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	630'705.70	678'200	-47'494	584'832.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	49'926.30	53'700	-3'774	46'295.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	64'761.00	69'200	-4'439	59'583.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'356.60	12'400	-3'043	10'650.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'475.00	3'500	-25	2'982.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>202'810.08</u>	<u>452'900</u>	<u>-250'090</u>	<u>364'051.75</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	1'857.05
3130.01	Dienstleistungen Dritter	11'734.65	15'000	-3'265	2'744.70
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	189'369.83	432'000	-242'630	358'684.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	85.60	1'200	-1'114	766.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'620.00	1'700	-80	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>110'607.85</u>	<u>116'800</u>	<u>-6'192</u>	<u>98'052.55</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	36'683.25	42'600	-5'917	41'284.65
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	8'798.00	10'000	-1'202	7'823.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	27'687.50	26'500	1'188	11'187.50
3920.01	Miete Räume	37'100.00	37'100	0	37'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	339.10	600	-261	656.90
4	Ertrag	-27'500.00	-70'000	42'500	-23'500.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-10'500.00</u>	<u>-70'000</u>	<u>59'500</u>	<u>-6'500.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-30'000	30'000	0.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-10'500.00	-40'000	29'500	-6'500.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-17'000.00</u>	<u>0</u>	<u>-17'000</u>	<u>-17'000.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-17'000.00	0	-17'000	-17'000.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
85	Freiraumplanung	409'573.38	433'100	-23'527	419'827.95
3	Aufwand	409'573.38	453'100	-43'527	419'827.95
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>285'017.30</u>	<u>317'700</u>	<u>-32'683</u>	<u>308'014.50</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	240'280.15	266'700	-26'420	256'973.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	19'020.60	21'600	-2'579	20'342.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	20'631.00	21'400	-769	22'554.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'563.55	4'600	-1'036	4'680.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'323.90	1'400	-76	1'310.35
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	198.10	2'000	-1'802	2'153.90
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>64'769.43</u>	<u>63'100</u>	<u>1'669</u>	<u>41'777.05</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'586.40	2'000	-414	1'857.05
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	41'977.93	58'000	-16'022	38'014.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	416.30	1'000	-584	1'212.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'080.00	1'100	-20	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	19'708.80	1'000	18'709	693.40
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3'700.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.00	0	0	3'700.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>59'786.65</u>	<u>72'300</u>	<u>-12'513</u>	<u>66'336.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	26'446.60	31'800	-5'353	30'330.35
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	7'166.65	10'000	-2'833	8'611.60
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	4'937.50	9'000	-4'063	3'437.50
3920.01	Miete Räume	21'000.00	21'000	0	21'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0.00	0	0	2'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	235.90	500	-264	456.95
4	Ertrag	0.00	-20'000	20'000	0.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>0.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>20'000</u>	<u>0.00</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	0.00	-20'000	20'000	0.00

Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re19-Bu19	Rechnung 2018
90	<u>Grundbuchamt</u>	<u>-593'578.63</u>	<u>-314'600</u>	<u>-278'979</u>	<u>-386'275.05</u>
3	Aufwand	847'385.35	850'600	-3'215	816'653.58
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>516'792.90</u>	<u>516'900</u>	<u>-107</u>	<u>479'230.55</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	433'951.00	430'100	3'851	401'281.70
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	33'902.10	33'800	102	31'581.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	41'485.80	46'700	-5'214	39'525.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'677.95	1'800	878	1'645.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'394.25	2'200	194	2'046.95
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'081.80	2'000	82	2'850.10
3099.02	Personalanlässe	300.00	300	0	300.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>59'554.75</u>	<u>65'400</u>	<u>-5'845</u>	<u>58'075.78</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'678.70	10'000	-2'321	7'638.83
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'082.70	2'000	2'083	439.00
3130.20	Gebührenvorschuss	201.55	200	2	124.40
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	0.00	3'000	-3'000	0.00
3160.01	Mietzinse	46'590.00	46'600	-10	46'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	481.80	500	-18	274.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	60.00	100	-40	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	460.00	3'000	-2'540	3'009.55
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>71'565.30</u>	<u>60'000</u>	<u>11'565</u>	<u>76'128.50</u>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	71'565.30	60'000	11'565	76'128.50
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>199'472.40</u>	<u>208'300</u>	<u>-8'828</u>	<u>203'218.75</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	172'761.70	181'500	-8'738	176'507.75
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	710.70	800	-89	711.00
4	Ertrag	-1'440'963.98	-1'165'200	-275'764	-1'202'928.63
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'432'906.98</u>	<u>-1'162'200</u>	<u>-270'707</u>	<u>-1'196'026.18</u>
4210.48	Gebühren der Stadt Chur	-1'245'363.29	-990'000	-255'363	-988'804.08
4210.49	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-176'247.14	-161'000	-15'247	-196'235.70
4260.08	Parteikosten	-201.55	-200	-2	-345.40
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-11'095.00	-11'000	-95	-10'641.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-8'057.00</u>	<u>-3'000</u>	<u>-5'057</u>	<u>-6'902.45</u>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-8'057.00	-3'000	-5'057	-6'902.45

Investitionsrechnung

Artengliederung

Funktionale Gliederung

Institutionelle Gliederung

Investitionsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)	Rechnung 2019	Budget 2019	Abweichung Re 19 - Bu 19	Rechnung 2018
---	--------------------------------	------------------------------	---	--------------------------------

	Nettoinvestitionen	33'762'732.88	44'495'000	-10'732'267	23'619'732.07
5	Ausgaben	39'740'335.57	52'785'000	-13'044'664	29'699'097.97
500	Grundstücke	964'896.34	800'000	164'896	238'887.74
501	Strassen / Verkehrswege	10'355'258.52	14'545'000	-4'189'741	7'327'525.23
502	Wasserbau	1'031'620.11	1'700'000	-668'380	682'493.95
503	Übriger Tiefbau	9'214'074.07	9'775'000	-560'926	9'500'584.92
504	Hochbauten	12'605'076.41	23'515'000	-10'909'924	9'769'316.74
506	Mobilien und Fahrzeuge	1'213'749.45	1'300'000	-86'251	1'508'474.35
520	Software, Patente, Lizenzen	955'660.67	1'150'000	-194'339	444'473.39
529	übrige immaterielle Anlagen	0.00	0	0	227'341.65
565	Private Unternehmungen	3'000'000.00	0	3'000'000	0.00
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	400'000.00	0	400'000	0.00
6	Einnahmen	-5'977'602.69	-8'290'000	2'312'397	-6'079'365.90
604	Übertragung von Hochbauten ins Finanzvermögen	-1'030'121.20	-950'000	-80'121	0.00
630	Bund	-1'429'243.05	-1'810'000	380'757	-1'211'092.15
631	Kanton	-746'095.15	-2'980'000	2'233'905	-1'619'539.45
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-172'609.10	-60'000	-112'609	-157'080.40
634	Öffentliche Unternehmungen	-247'148.08	0	-247'148	-10'299.03
635	Private Unternehmungen	-93'981.97	0	-93'982	-59'940.00
637	Private Haushalte	-1'008'404.14	-1'240'000	231'596	-1'771'414.87
642	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-1'250'000.00	-1'250'000	0	-1'250'000.00

Investitionsrechnung Funktionale Gliederung (Beträge in Franken)		Rechnung 2019	Budget 2019 nicht erfasst	Rechnung 2018
Netto Investitionen		33'762'732.88	0	23'619'732.07
Ausgaben		39'740'335.57	0	29'699'097.97
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'702'881.17	0	2'870'480.06
210	Gemeindekanzlei, Personalamt	947'092.07	0	373'373.39
290	Verwaltungsliegenschaften	755'789.10	0	2'497'106.67
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	216'017.75	0	643'683.55
140	Allgemeines Rechtswesen	0.00	0	71'100.00
150	Feuerwehr	216'017.75	0	572'583.55
2	BILDUNG	3'590'048.21	0	3'577'161.16
217	Schulliegenschaften	3'580'345.66	0	3'385'311.04
218	Tagesstrukturen	9'702.55	0	191'850.12
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	12'196'678.59	0	7'720'313.48
322	Konzert und Theater	142'766.00	0	93.15
341	Sport	6'447'743.61	0	7'023'917.23
342	Freizeit	5'206'168.98	0	696'303.10
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	400'000.00	0	0.00
6	VERKEHR	12'699'440.86	0	7'525'604.21
615	Gemeindestrassen	10'699'858.79	0	7'370'754.61
619	Werkbetrieb	1'999'582.07	0	154'849.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'830'359.40	0	6'857'825.59
720	Abwasserbeseitigung	5'500'120.45	0	4'413'630.11
730	Abfallwirtschaft	9'083.80	0	518'471.01
741	Gewässerverbauungen	2'321'155.15	0	1'925'724.47
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'504'909.59	0	504'029.92
811	Landwirtschaft	786'794.05	0	43'059.54
820	Forstwirtschaft	510'432.14	0	233'628.73
840	Tourismus	207'683.40	0	0.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	0.00	0	227'341.65
Einnahmen		-5'977'602.69	0	-6'079'365.90
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	-1'181'940.55	0	-10'299.03
210	Gemeindekanzlei, Personalamt	-18'319.35	0	-10'299.03
290	Verwaltungsliegenschaften	-1'163'621.20	0	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT	-129'837.00	0	-156'500.00
150	Feuerwehr	-129'837.00	0	-156'500.00
2	BILDUNG	0.00	0	-507'879.00
217	Schulliegenschaften	0.00	0	-507'879.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-63'822.39	0	-31'920.00
341	Sport	-23'822.39	0	-31'920.00
342	Freizeit	-40'000.00	0	0.00
6	VERKEHR	-1'852'209.81	0	-1'451'885.90
615	Gemeindestrassen	-1'852'209.81	0	-1'451'885.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-1'216'128.44	0	-2'522'622.57
720	Abwasserbeseitigung	-1'081'960.79	0	-1'789'726.27
730	Abfallwirtschaft	161'000.00	0	-252'084.00
741	Gewässerverbauungen	-295'167.65	0	-480'812.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-1'533'664.50	0	-1'398'259.40
820	Forstwirtschaft	-283'664.50	0	-148'259.40
871	Elektrizität	-1'250'000.00	0	-1'250'000.00

Investitionsrechnung 2019									
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)									
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	Zuständig
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2019	2019	31.12.2019	
7			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen						
8			DEPARTEMENT FWS			15'955	10'639		
9	11		Stadtkanzlei			0	3'000		
10	23		Finanzen			-1'250	-1'250		
11	25		Immobilien & Bewirtschaftung			4'750	-67		
12	28		Sportanlagen Betrieb			3'665	2'435		
13	28		Sportanlagen Masterplan			7'205	5'506		
14	14		Informatik			1'150	929		
15	53		Feuerwehr			435	86		
16			DEPARTEMENT BGK			4'885	3'989		
17	40		Stadtschule			4'335	3'483		
18	42		Gewerbliche Berufsschule			550	106		
19	51		Kulturfachstelle			0	400		
20	55		Soziale Dienste			0	0		
21			DEPARTEMENT BPU			23'655	19'135		
22	60		Grün und Werkbetrieb			2'000	1'202		
23	61		Wald und Alpen			1'125	1'221		
24	76		Werkbetrieb			1'175	1'263		
25	86		Stadtgärtnerei			710	445		
26	72		Tiefbau			11'615	8'854		
27	78		Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)			5'400	4'253		
28	78		ARA (Spezialfinanzierung)			870	166		
29	79		Geoinformatik			0	0		
30	85		Freiraumplanung			760	1'730		
31			TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			44'495	33'763		
32			davon für Spezialfinanzierung Abwasser			6'270	4'419		
33			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung Abwasser			38'225	29'343		
35			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen			4'040	887		
42			TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			44'495	33'763		
43			DEPARTEMENT FWS			15'955	10'639		
44		11	Stadtkanzlei			0	3'000		
45	5650.01	11.9050	Baubeitrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	19.05.2019	24'400	0	3'000	3'000	Immo
46									
47		23	Finanzen			-1'250	-1'250		
48	6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	12.09.2011	15'000	-1'250	-1'250	7'500	FIN
49									
50		25	Immobilien & Bewirtschaftung			4'750	-67		
51	5040.01	25.9070	Alter Forstwerkhof, Abbruch	24.05.2016	300	0	9	155	Immo
52	6340.01	25.9071	Alter Forstwerkhof, Abbruch, Einnahmen IBC	10.09.2019	-134	0	-134	-134	Immo
53	5040.01	25.9090	Alter Forstwerkhof Attlastensanierung	18.05.2017	1'300	1'100	73	1'358	Immo
54	5040.01	25.9230	Büroraumplanung, Umsetzung	n. beschl.	5'800	100	3	3	Immo
55	5040.01	25.9170	Haus zum Arcas; Planungskredit	n. beschl.	100	100	0	83	Immo
56	6040.01	25.9250	Haus Arcas 1, Überführung ins Finanzvermögen	14.01.2020	-1'030	-950	-1'030	-1'030	Immo
57	5040.01	25.9240	Komplatz 6, strategische Planung	13.08.2019	100	100	28	28	Immo
58	5040.01	25.9210	Parkhaus Arcas, Brandschutz Treppenhaus	02.04.2019	200	200	197	197	Immo
59	5040.01	25.9150	Rathaus, GR Saal Beleuchtung/Erneuerung Elektroinst.	08.05.2018	200	0	74	203	Immo
60	5040.01	25.9160	Rathaus, Ausb. Dachgeschoss u. Dachsanierung	11.11.2019	4'300	2'000	119	215	HBD
61	5040.01	25.9220	Rathaus - Poststrasse 33, Dachsanierung	13.08.2018	1'050	1'000	96	96	HBD
62	5040.01	25.9130	Areal Stadtbaumgarten, Nutzungsstudie Arealentw.	07.12.2017	80	100	1	34	Immo
63	5040.01	25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau	10.03.2016	2'200	0	180	1'952	Immo
64	5040.01	25.9180	Theater Chur Umbau, Machbarkeitsstudie	27.11.2018	150	100	143	143	HBD/Immo
65	5040.01	25.9200	Torculum, Umsetzung Betriebskonzept	22.01.2019	200	200	174	174	Immo
66	5040.01	25.9...	Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	n. beschl.	4'600	100	-	-	Immo
67	5040.01	25.9...	Postremise - Engadinstr.43, Strat. Planung, Verbindung	n. beschl.	100	100	-	-	Immo
68	5040.01	25.9...	Tennisanlage Obere Au, Tragflughalle	n. beschl.	0	500	-	-	Immo
69									
70		28	Sportanlagen Betrieb			3'665	2'435		
71	5040.01	28.9370	Badi Sand, Mauersanierung	14.08.2018	100	0	49	102	SA
72	5040.01	28.9380	Badi Sand, Badtechnik Notreparatur	12.03.2019	85	150	52	52	SA
73	5040.01	28.9390	Badi Sand, Erneuerung Badtechnik	n. beschl.	4'900	100	0	0	HBD
74	5040.01	28.9430	Obere Au, Freibad Aufwertung, Neubau Spielplatz	17.12.2019	100	100	4	4	SA
75	5060.01	28.9090	Obere Au, Ersatz Kassasystem	17.12.2012	250	0	52	273	SA
76	5040.01	28.9310	Obere Au, Sanierung Kälte-/Wärmezentrale	20.02.2018	3'200	2'000	2'197	3'196	SA/HBD
77	5060.01	28.9410	Mobiler Gastrobetrieb Eisfeld Quader/Freibad Obere Au	03.09.2019	250	250	73	73	SA
78	5200.01	28.9420	Hallenstadion, Zutrittsystem inkl. Online-Ticketing	17.09.2019	165	165	9	9	SA
79	5040.01	28.9...	Obere Au, Freibad Garderobe, Fassade	n. beschl.	200	200	-	-	Immo
80	5040.01	28.9...	Obere Au, Freibad Innenausbau	n. beschl.	0	300	-	-	SA
81	5040.01	28.9...	Obere Au, Hallenbad Sanitärleitungen	n. beschl.	1'500	100	-	-	SA/HBD
82	5040.01	28.9...	Obere Au, Nichtschwimmerbecken Innen	n. beschl.	300	300	-	-	SA/HBD
83									

Investitionsrechnung 2019									
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)									
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	Zuständig
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2019	2019	31.12.2019	
84		28	Sportanlagen Masterplan			7'205	5'506		
85	5030.01	28.9170	Obere Au, Fussball Kunstrasenplatz 2	23.06.2016	2'490	0	3	2'386	TBD
86	5040.01	28.9180	Obere Au, Planungs- und Wettbew.kredite Masterplan	09.03.2017	1'310	300	191	1'229	PROJ
87	5030.01	28.9185	Platzbereich Piazza	19.03.2019	500	200	381	381	TBD
88	5030.01	28.9190	Obere Au, Bereitstellung für Eventnutzung (Kiesplatz 1)	22.06.2017	450	0	94	409	TBD
89	5030.01	28.9210	Obere Au, Fussball Kunstrasenplatz 3	08.03.2018	2'380	80	56	2'165	TBD
90	5030.01	28.9220	Obere Au, Fussball Kunstrasenplatz 1	21.06.2018	2'625	650	1'359	2'376	TBD
91	5030.01	28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	12.04.2018	2'730	700	1'290	2'491	TBD
92	5030.01	28.9240	Obere Au GLW Skateanlage	18.09.2018	490	450	397	497	TBD
93	5040.01	28.9250	Abwärme Anergienetze	13.08.2019	500	300	175	175	TBD
94	5030.01	28.9270	Abw.-Leitungen GLW / Kies- u Eventplatz/Boccia	27.11.2018	300	200	227	228	TBD
95	5030.01	28.9280	Löschwasserleitung	03.07.2018	500	125	45	234	TBD
96	5040.01	28.9330	Neubau Boccia Clubhaus	03.04.2018	500	100	148	521	TBD
97	6310.01	28.9331	Neubau Boccia Clubhaus; Kantonsbeitrag	03.04.2018	0	0	-3	-3	TBD
98	6340.01	28.9332	Neubau Boccia Clubhaus; Einnahmen IBC	03.04.2018	0	0	-20	-20	TBD
99	5030.01	28.9195	Parkplatz / Freiraumnutzfläche, Kiesplatz II	20.02.2018	499	0	160	490	TBD
100	5040.01	28.9300	Obere Au, Neubau Nebenräume Rasensportaktivitäten	01.05.2018	489	0	10	455	HBD
101	5040.01	28.9320	Vertiefungsstudie Bäderanlagen	23.02.2018	100	80	39	59	PROJ
102	5040.01	28.9360	GLW Rasen- und Eissport	25.11.2018	43'930	3'000	918	918	HBD
103	5030.01	28.9400	Werkleitungen EW Anpassungen	02.04.2019	120	70	35	35	TBD
104	5030.01	28.9290	Anpassung Buslinienführung	n. beschl.	350	100	-	-	TBD
105	5030.01	28.9...	Obere Au, Fussballplatz Sanierung/Übergangslösung 1. Et.	n. beschl.	200	150	-	-	TBD
106	5040.01	28.9...	Obere Au, Reithalle	n. beschl.	0	700	-	-	PROJ
107									
108		14	Informatik			1'150	929		
109	5200.01	14.9020	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	500	100	50	283	ITSC
110	6340.01	14.9031	LWL-Erschl.Kindergärten, Einnahmen IBC	23.08.2016	0	0	-10	-21	ITSC
111	5200.01	14.9030	LWL-Erschliessung Kindergärten	23.08.2016	300	0	22	332	ITSC
112	6370.01	14.9032	LWL-Erschl.Kindergärten, Einnahmen Dritter	23.08.2016	0	0	-8	-8	ITSC
113	5200.01	14.9040	Ablösung Patientenverw.Schulzahnpflege	06.12.2016	150	0	68	220	ITSC
114	5200.01	14.9050	Erneuerung Telefonie + UCC	15.02.2017	870	50	146	884	ITSC
115	5200.01	14.9060	Präsentationstechnik Stadtschulen	02.07.2019	775	850	620	620	ITSC
116	5200.01	14.9070	Schulverwaltungslösung Stadtschulen	20.08.2019	230	150	41	41	ITSC
117									
118		53	Feuerwehr			435	86		
119	5060.01	53.9040	Tanklöschfahrzeug, Ersatz	05.03.2019	540	560	216	216	FW
120	6310.01	53.9041	Tanklöschfahrzeug, Kantonsbeitrag	05.03.2019	-125	-125	-	-	FW
121	5060.01	53.9030	Neuanschaffung Kleinhöhenrettungsgerät ADL	06.07.2017	861	0	0	860	FW
122	6310.01	53.9031	Kant.beitrag Kleinhöhenrettungsgerät ADL	06.07.2017	-430	0	-130	-430	FW
123									
124			DEPARTEMENT BGK			4'885	3'989		
125		40	Stadtschule			4'335	3'483		
126	5060.01	40.9290	Barblan, neues Schulmobiliar	18.06.2019	282	290	282	282	Schule
127	5040.01	40.9220	SH Nikolai, Sanierung Gebäudehülle	27.03.2018	2'400	1'000	903	1'653	HBD
128	5040.01	40.9230	SH Nikolai, Beleuchtg., Bodenbeläg, Zimmer streichen	08.05.2018	400	0	47	344	HBD
129	5040.01	40.9190	SH "Ringstrasse" Ersatz Florentini, Daleu, TH Herold	n. beschl.	68'000	400	405	541	HBD
130	5040.01	40.9120	Rheinau, Sanierung Gebäudehülle	12.04.2016	1'200	0	8	1'310	HBD
131	5040.01	40.9240	SH Rheinau, Einbau Aufzug	15.05.2018	300	210	243	300	HBD
132	5040.01	40.9250	SH Rheinau, Instandsetzung WC-Anlage	26.03.2019	325	260	325	325	HBD
133	5040.01	40.9260	Türlgarten, Sanierung Gebäudehülle	02.04.2019	1'600	800	1'140	1'140	HBD
134	5040.01	40.9270	Türlgarten, Schulzimmersan. Energie/Bel./Akustik/Oberfl.	05.11.2019	2'280	1'000	45	45	HBD
135	5040.01	40.9090	SH Quader, San. Kunststoffbeläge Platz + Laufbahn	26.06.2018	170	0	3	164	STGA
136	5040.01	40.9280	Kindergarten Bodmer, Ausbau Spielwiese, Rückbau best. KIGA	28.05.2019	125	125	73	73	Immo
137	5040.01	40.9...	Daleu/Florentini, Strategie/Umnutzung (noch offen)	n. beschl.	150	100	-	-	Immo
138	5040.01	55.9010	KITA Montalin, Neubau	23.06.2016	2'150	0	9	2'144	HBD
139	5040.01	55.9020	KITA Rheinau, Modulcontainer	15.03.2016	1'580	0	0	1'315	HBD
140	5040.01	40.9...	Kindertagesstätte Aspermont; Mieterausbau	n. beschl.	0	150	-	-	Immo
141									
142		42	Gewerbliche Berufsschule			550	106		
143	5040.01	42.9060	Ersatz Heizung	20.03.2018	120	0	9	107	HBD
144	5040.01	42.9100	Ersatz Wärmeerzeugung GBC, Instandsetz. Unterstation Heizung	03.04.2018	360	0	31	312	HBD
145	5040.01	42.9130	Garderobensituation TSA/Lehrpersonen, Optimierung	19.03.2019	60	250	67	67	HBD
146	5040.01	42.9140	Gesamtsanierung GBC	n. beschl.	40'000	200	0	0	HBD
147	5040.01	42.9...	Strat. Planung Gesamtsanierung GBC, Entwicklung Daleu	n. beschl.	200	100	-	-	HBD
148									
149		51	Kulturfachstelle			0	400		
150	5660.01	51.9010	Rest. Domschatzmuseum/Todesbilder, Beitrag	08.03.2018	600	0	400	400	Kultur
151									
152			DEPARTEMENT BPU			23'655	19'135		
153		60	Grün und Werkbetrieb			2'000	1'202		
154	5040.01	60.9010	Werkhof 2020	13.12.2018	2'500	2'000	1'202	1'214	GUW
155									
156		61	Wald und Alpen			1'125	1'221		
157	5030.01	61.9070	Erschliessungen, Folgeprojekt 2016	12.04.2016	300	100	0	249	WUA
158	6310.01	61.9071	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2016	12.04.2016	-192	-50	0	-175	WUA
159	5030.01	61.9120	Erschliessungen Folgeprojekt 2018	15.02.2018	200	0	0	224	WUA
160	6310.01	61.9121	Erschliessungen, Kantonsbeiträge 2018	15.02.2018	0	-50	-17	-153	WUA
161	5030.01	61.9150	Erschliessungen Folgeprojekt 2019	05.03.2019	150	150	183	183	WUA
162	6310.01	61.9151	Erschliessungen, Kantonsbeiträge 2019	05.03.2019	0	-75	-75	-75	WUA
163	5040.01	61.9160	Löschwasser Mittenberg	05.03.2019	250	250	327	327	WUA
164	6310.01	61.9161	Löschwasserbecken Mittenberg, Kantonsbeitrag	05.03.2019	0	-50	-192	-192	WUA
165	5040.01	61.9100	Sennerei Maran Ausbau 2. Etappe	28.03.2017	140	0	1	150	WUA
166	5040.01	61.9130	Carmennahütte Arosa, Ersatz Munggaloch	13.12.2018	770	500	786	787	WUA
167	5040.01	61.9140	Carmennahütte Arosa, Sanierung	24.10.2019	2'620	200	208	208	WUA
168	5030.01	61.9...	Schutzbaute Valparghera, Teilprojekte 2018	n. beschl.	100	100	-	-	WUA
169	5030.01	61.9...	Arlenwaldweg	n. beschl.	0	50	-	-	WUA
170									

		Investitionsrechnung 2019							
		Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)							
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	Zuständig
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2019	2019	31.12.2019	
171		76	Werkbetrieb			1'175	1'263		
172	5010.01	76.9040	Industriegelände, Sanierung und Erneuerung	16.08.2016	3'200	0	0	1'989	WBE
173	6300.01	76.9041	Industriegelände, Bundesbeitrag	16.08.2016	-1'280	0	0	-812	WBE
174	6310.01	76.9042	Industriegelände, Kantonsbeitrag	16.08.2016	-960	0	161	-609	WBE
175	6370.01	76.9043	Industriegelände, Kantonsbeitrag	16.08.2016	-740	0	0	-352	WBE
176	5060.01	76.9110	Ersatz Bucher City Cat 2020 (Strassenreinigungsmaschine)	30.10.2018	250	0	216	238	WBE
177	5060.01	76.9150	Strassenreinigungsmaschine MFH 500	07.05.2019	300	300	216	216	WBE
178	5020.01	76.9120	Mühlbach Instandstellung betrieblich	15.01.2019	150	150	154	154	WBE
179	5040.01	76.9140	Salzsilanlage Chur Süd	09.04.2019	450	450	366	366	WBE
180	5010.01	76.9130	Belagsarbeiten (Werkleitungsflicke)	07.05.2019	450	150	150	150	WBE
181	5040.01	76.9...	Brunnen, Instandstellung	n. beschl.	200	125	-	-	WBE
182									
183		86	Stadtgärtnerei			710	445		
184	5000.01	86.9160	Alleenkonzept, Umsetzung 2. Etappe 2016	07.06.2016	100	0	1	50	STGA
185	5030.01	86.9170	Projekt im Zusammenhang mit priv. Bauten 2016	07.06.2016	100	0	12	101	STGA
186	5030.01	86.9190	Strassenbäume Ersatzpflanzung 2016	07.06.2016	100	0	8	87	STGA
187	5030.01	86.9240	Strassenbäume, Erstpflanzung 2018	22.05.2018	100	0	34	81	STGA
188	5040.01	86.9250	Seidengut, Sanierung Stützmauern, 2. Etappe	01.10.2019	200	160	158	158	STGA
189	6310.01	86.9251	Seidengut 2. Etappe, Kantonsbeitrag	01.10.2019	0	0	-40	-40	STGA
190	5030.01	86.9270	Kompostierungsanlage: Brückenwaage (Ersatz)	09.04.2019	250	250	9	9	STGA
191	5030.01	86.9280	Alleenkonzept, 3. Etappe	05.03.2019	100	100	57	57	STGA
192	5030.01	86.9290	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2019	19.03.2019	100	100	99	99	STGA
193	5030.01	86.9300	Strassenbäume, Erstbepflanzung 2019	05.03.2019	100	100	107	107	STGA
194									
195		72	Tiefbau			11'615	8'854		
196			Strassen						
197	5010.01	72.9820	Bahnhofstrasse, Anpassung Bahnhofplatz	13.08.2019	270	250	216	216	TBD
198	5010.01	72.9685	Bodmerbrücke Erneuerung	15.05.2018	1'400	200	159	1'231	TBD
199	5010.01	72.9635	Bushaltestelle, Umsetzung BehiG. Bus	28.11.2017	250	50	55	247	TBD
200	6310.01	72.9636	Bushaltestelle, Umsetzung BehiG., Kantonsbeitrag	28.11.2017	-135	-40	-19	-45	TBD
201	5010.01	72.9555	Emserstrasse, Plankis-Pargherarüfe, Ant. Bushaltestelle, Linksabb. u. F	22.11.2016	440	50	49	714	TBD
202	6350.01	72.9556	Emserstrasse, Plankis-Pargherarüfe, Einnahmen Dritte	22.11.2016	0	0	-94	-154	TBD
203	6340.01	72.9557	Emserstrasse, Plankis-Pargherarüfe, Einnahmen IBC	22.11.2016	0	0	-76	-76	TBD
204	5010.01	72.9595	Emserstrasse, Velo- und Fussgängerunterf. (Ausbau LV)	11.04.2017	960	0	0	803	TBD
205	6300.01	72.9597	Emserstrasse, Unterführung, Agglo-Beiträge	11.04.2017	-470	-50	-98	-320	TBD
206	5010.01	72.9755	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	07.03.2019	2'700	1'300	202	202	TBD
207	5010.01	72.9750	Ern. Beleuchtungen Unterführungen mit LED	30.10.2018	150	90	80	150	TBD
208	5010.01	72.9805	Fahrbahnhaltest. Bus, Haltekanten 2019 (Salvatorenstrasse)	14.05.2019	250	250	137	137	TBD
209	6310.01	72.9806	Fahrbahnhaltest. Bus, Haltekanten 2019, Einnahmen Kanton	14.05.2019	0	-100	-	-	TBD
210	5010.01	72.9545	Gäugelistrasse, Trottoir Gürtel-/Rheinstrasse	13.09.2016	500	70	9	262	TBD
211	5010.01	72.9590	Grabenstrasse Postplatz-Fontanastrasse	06.07.2017	495	100	63	486	TBD
212	5010.01	72.9735	Gürtelstr. - Wiesentalstr. - Alexanderstr.	30.10.2018	500	450	502	529	TBD
213	5010.01	72.9670	Anpassungen zu Quartierplänen; "Hof Masans"	10.04.2018	212	170	23	28	TBD
214	5010.01	72.9525	La-Nicca-Strasse, Erschl. Arbeitszone 2	14.06.2016	250	50	0	179	TBD
215	5010.01	72.9565	Masaner-, Quader-Brandis/Neubuchstrasse	15.02.2017	420	0	37	422	TBD
216	5010.01	72.9655	Masanerstrasse, Brandisstr.-Gürtelstr.	16.01.2018	495	100	125	484	TBD
217	5010.01	72.9120	Masanerstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	26.06.2013	2'510	0	0	2'529	TBD
218	5010.01	72.9800	Masanerstr., Gürtelstrasse-Ringstrasse	30.04.2019	2'300	1'600	295	295	TBD
219	6310.01	72.9...	Masanerstrasse, Gürtelstr.-Ringstr., 3. Et. Einnahmen Kt.	n. beschl.	-1'700	-1'400	-	-	TBD
220	6370.01	72.9801	Masanerstr., Gürtelstr.-Ringstr., Beiträge Dritter	30.04.2019	0	0	0	0	TBD
221	5010.01	72.9830	Obere Au, LV Ausbau, Grossbruggen - Pulvermühlestrasse	20.08.2019	350	175	166	166	TBD
222	5010.01	72.9660	Oberalpstrasse, Badusstr.-Rheinstr., Neugestaltung	06.03.2018	1'375	900	630	1'238	TBD
223	5010.01	72.9665	Obertor, Rad- und Fussgängerbrücke	13.12.2018	2'650	1'400	1'168	1'257	TBD
224	6300.01	72.9666	Obertor, Rad- und Fussgängerbrücke, Einnahmen Bund	13.12.2018	0	-300	-268	-268	TBD
225	5010.01	72.9770	Pulvermühlestr. Obere Au, Kreisel (Sportanlagen)	29.01.2019	500	400	458	458	TBD
226	5010.01	72.9490	Rad- und Fussgängerbrücke Chur-Haldenstein	07.06.2016	2'400	100	5	2'193	TBD
227	6300.01	72.9491	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Bundesb.	07.06.2016	-960	-200	-330	-906	TBD
228	6310.01	72.9492	Rad-/Fussg.brücke Chur-Haldenstein, Kantonsb.	07.06.2016	-691	-100	0	-404	TBD
229	5010.01	72.9695	Raschärenstrasse, Abtiefung Unterführung N13	15.05.2018	497	50	58	453	TBD
230	5010.01	72.9190	Rheinfeldstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	20.11.2014	2'550	150	0	3'500	TBD
231	5010.01	72.9575	Ringstr. Schönbühl-Rheinfeldstrasse	15.02.2017	380	0	6	389	TBD
232	5010.01	72.9270	Ringstrasse, Kreisel Schönbühlstrasse	09.04.2015	1'640	0	189	1'720	TBD
233	6340.01	72.9272	Ringstrasse, Einnahmen von IBC	09.04.2015	0	0	-7	-22	TBD
234	5010.01	72.9600	Ringstrasse, Nordstr. -Calandastrasse	11.04.2017	480	0	77	498	TBD
235	5010.01	72.9690	Rossbodenstrasse (Raschärenstr. - La Nicca-Str.)	15.05.2018	380	50	45	379	TBD
236	5010.01	72.9775	Rossbodenstr., Raschärenstr.-Pulvermühlestr.	29.01.2019	500	450	327	327	TBD
237	5010.01	72.9680	Sandstr./Meiersbodenstr., Langsamverkehrsverbindung	16.05.2019	1'800	1'000	312	366	TBD
238	6310.01	72.9...	Sandstr. / Meiersboden, Langsamverkehrsverbindung, Einn. Kanton	16.05.2019	-711	-500	-	-	TBD
239	5010.01	72.9540	Sattelweg, 1. Etappe, Kirchgasse Masans - Scalettastrasse	30.08.2016	440	0	11	460	TBD
240	6370.01	72.9542	Sattelweg, 1. Etappe, Beiträge Dritter	30.08.2016	-240	-140	-240	-240	TBD
241	5010.01	72.9650	Scalettastrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	23.01.2018	420	80	32	438	TBD
242	5010.01	72.9810	Loestrasse, Trottoir längs Kantonsspital	02.07.2019	295	200	209	209	TBD
243	6310.01	72.9...	Loestrasse, Trottoir längs Kantonsspital, Beitrag	02.07.2019	-	-40	-	-	TBD
244	5010.01	72.9440	Sommerau, Bypass und Busspur	30.06.2015	395	50	0	294	TBD
245	6300.01	72.9442	Sommerau, Bundesbeitrag Agglo	30.06.2015	0	0	-32	-167	TBD
246	6300.01	72.9...	Emserstrasse, Einnahmen Agglo2, öV 65%	n. beschl.	0	-60	-	-	TBD
247	5010.01	72.9760	Steinbockstrasse, Neugestaltung u. Ern. Werkleitungen	07.03.2019	1'400	900	1'292	1'292	TBD
248	5010.01	72.9765	Trist, Erschliessung	07.03.2019	2'700	550	977	977	TBD
249	5010.01	72.9630	Untere Plessurstr., Rätusstr. - Einfahrt Benerpark	15.02.2017	380	80	0	133	TBD
250	5010.01	72.9520	Veloweg Chur - Trimmis	07.06.2016	1'840	1'500	1'407	1'500	TBD
251	6300.01	72.9521	Veloweg Chur - Trimmis, Einnahmen Bund	07.06.2016	-720	-576	-508	-508	TBD
252	6310.01	72.9522	Veloweg Chur - Trimmis, Einnahmen Kanton	07.06.2016	-486	-389	-300	-300	TBD
253	6320.01	72.9523	Veloweg Chur - Trimmis, Einnahmen Gemeinde	07.06.2016	-294	-235	-100	-100	TBD
254	5010.01	72.9530	Kleinprojekte öV, Rad-u.Gehwege	14.06.2016	135	0	0	199	TBD
255	6300.01	72.9531	Kleinprojekte öV, Rad-u.Gehwege, Bundesbeitrag	14.06.2016	0	0	-19	-55	TBD
256	5010.01	72.9740	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege 2019	30.10.2018	287	200	257	257	TBD
257	5010.01	72.9430	Ersatz Quecksilberdampflampen durch LED	07.05.2015	4'000	300	0	4'298	TBD

Investitionsrechnung 2019									
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)									
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	Zuständig
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2019	2019	31.12.2019	
258	5010.01	72.9730	Ersatz Natriumdampflampen LED	14.08.2018	400	200	186	386	TBD
259	5060.01	72.9585	Lichtwellenleiter Stadtnetz 2017-18	08.05.2018	300	0	25	321	TBD
260	5060.01	72.9795	Lichtwellenleiter Stadtnetz 2019	26.03.2019	150	150	133	133	TBD
261	5010.01	72.9785	Oeffentliche Beleuchtung Netzbau 2019	29.01.2019	250	250	216	216	TBD
262	5010.01	72.9645	Bahnhof/Bahnhofplatz+Unterführung Umst. auf LED	23.01.2018	350	180	226	403	TBD
263	5010.01	72.9...	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen	n. beschl.	laufend	200	-	-	TBD
264	5010.01	72.9...	Karlihofplatz	n. beschl.	100	100	-	-	TBD
265	5010.01	72.9...	Untere Plessurstrasse, Benerpark - Zufahrt SBB Areal	n. beschl.	200	200	-	-	TBD
266									
267			<u>Gewässerverbauung</u>						
268	5020.01	72.9625	Plessur Sanierung Verbauungen 2017	03.10.2017	1'462	0	11	1'002	TBD
269	5020.01	72.9720	Plessur Sanierung Verbauungen 2019-20	05.03.2019	897	900	470	554	TBD
270	6300.01	72.9721	Plessur Sanierung Verbauungen 2019-20, Bundesbeitrag	05.03.2019	0	-200	-174	-174	TBD
271	6310.01	72.9722	Plessur Sanierung Verbauungen 2019-20, Kantonsbeitrag	05.03.2019	0	-150	-122	-122	TBD
272	5020.01	72.9715	Sandstr., Mühlbachquerung, Brückensan. (Aquadukt)	03.07.2018	700	450	404	665	TBD
273	5020.01	72.9620	Mühlbäche Erneuerung Verbauungen, Obertormühlbach	03.10.2017	189	0	-7	144	TBD
274	5020.01	72.9...	Mühlbäche, Erneuerung und Verbauungen	n. beschl.	laufend	200	-	-	TBD
275									
276		78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)			5'400	4'253		
277	6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	01.01.2004	laufend	-400	-198	-5'605	TBD
278	6320.01	78.9060	Churwalden Anschluss an ARA, Beitrag	28.03.2012	-1'861	0	-8	-1'869	TBD
279	5030.01	78.9070	Masanser- Quader-Brandis/Neubuchstrasse	15.02.2017	455	0	41	440	TBD
280	5030.01	78.9090	Grabenstrasse Postplatz-Fontanastrasse	06.07.2017	400	50	4	310	TBD
281	5030.01	78.9110	Nordstrasse, Neubau Kanalisation (Daleu-Ringstr.)	27.06.2017	785	0	6	717	TBD
282	5030.01	78.9230	Raschärenstrasse, Abtiefung Unterführung N13	15.05.2018	110	0	5	99	TBD
283	5030.01	78.9370	Rheingässli, Erneuerung/Verlegung Abwasserleitung	13.08.2018	315	0	217	217	TBD
284	5030.01	78.9345	Rosbondonstr., Raschärenstr.-Pulvermühlestr.	29.01.2019	360	350	312	312	TBD
285	5030.01	78.9150	Quaderstrasse, (Masanserstr. - Loestr.)	15.02.2018	610	0	29	567	TBD
286	5030.01	78.9160	Loestrasse, (Steinbruchstr. - Lürliadstr.)	15.02.2018	490	0	88	462	TBD
287	5030.01	78.9170	Scalettastrasse, Birkenweg-Albulastr.	23.01.2018	380	50	29	381	TBD
288	5030.01	78.9180	Masanserstrasse, Brandisstr.-Gürtelstr.	16.01.2018	480	150	86	452	TBD
289	5030.01	78.9270	Masanserstrasse, Leitungsumlegung Hof Masans	13.11.2018	215	220	109	115	TBD
290	5030.01	78.9360	Masanserstr., Gürtelstrasse - Ringstrasse	30.04.2019	900	600	348	348	TBD
291	5030.01	78.9320	Steinbockstrasse, Neugestaltg. u. Ern. Werkleitungen	07.03.2019	400	400	297	297	TBD
292	5030.01	78.9340	Pulvermühlestr. Obere Au, Kreisel (Sportanlagen)	29.01.2019	345	300	295	295	TBD
293	5030.01	78.9190	Sandstrasse / Meiersboden, Abwasserleitung	15.02.2018	925	0	25	874	TBD
294	6320.01	78.9191	Sandstrasse / Meiersboden, Einnahmen Gemeinde	15.02.2018	-150	0	-65	-139	TBD
295	6310.01	78.9192	Sandstrasse / Meiersboden, Einnahmen Kanton	15.02.2018	-10	0	-9	-9	TBD
296	5030.01	78.9200	Oberalpstrasse, Badius-Rhein-Str. Ern. Abwasserleitung	06.03.2018	450	0	76	433	TBD
297	5030.01	78.9210	Gürtelstr., Wiesentalstr. - Alexanderstr., Abwasser	30.10.2018	500	250	331	481	TBD
298	5030.01	78.9240	Güterstr., Industrieleis-Felsenauerstr. Abw. Leitung	19.06.2018	350	0	37	277	TBD
299	5030.01	78.9250	Brunnenversickerung	12.03.2019	450	100	94	94	TBD
300	5030.01	78.9290	Regenrückhaltebecken Obere Au	15.01.2019	3'000	1'500	1'842	1'842	TBD
301	5030.01	78.9300	Sammelkanal Obere Au	15.01.2019	300	150	179	179	TBD
302	5030.01	78.9310	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	07.03.2019	600	330	21	21	TBD
303	5030.01	78.9330	Trist, Erschliessung	07.03.2019	1'000	0	63	63	TBD
304	5030.01	78.9...	Gäuggelstrasse (Postplatz - Turnerweg)	n. beschl.	500	200	-	-	TBD
305	5030.01	78.9...	Grabenstrasse, Postplatz - Untertor	n. beschl.	400	300	-	-	TBD
306	5030.01	78.9...	Hangwasser Mittenberg, Retentionsbecken	n. beschl.	200	100	-	-	TBD
307	6310.01	78.9...	Hangwasser Mittenberg, Retentionsbecken, Einnahmen Kanton	n. beschl.	-100	-100	-	-	TBD
308	5030.01	78.9...	Masanserstrasse, Grabenstr. - Theaterweg, Relining Eiprofil	n. beschl.	250	50	-	-	TBD
309	5030.01	78.9...	Obere Au, Entwässerung	n. beschl.	450	350	-	-	TBD
310	5030.01	78.9...	Pumpschacht Obere Au	n. beschl.	300	350	-	-	TBD
311	5030.01	78.9...	St. Hilarien	n. beschl.	150	100	-	-	TBD
312									
313		78	ARA (Spezialfinanzierung)			870	166		
314	5040.01	78.9375	Abwärme ab gereinigtem Abwasser, Anteil Stadt	11.11.2019	420	250	220	220	ARA
315	6370.03	78.9011	Klärbeiträge	01.01.2004	laufend	-700	-562	-14'075	ARA
316	5040.01	78.9140	Weitergehende Schlammbehandlung, Desintegration	21.11.2017	216	0	5	196	ARA
317	5040.01	78.9220	Ersatz Trockner	15.05.2018	380	0	31	332	ARA
318	5040.01	78.9350	Ersatz Trägermaterial Hybrid-Wirbelbettbiologie	03.09.2019	1'070	280	153	153	ARA
319	5030.01	78.9355	Abwassernetzsanierung, etappenweiser Ausbau 2019	16.05.2019	250	300	124	124	ARA
320	5040.01	78.9365	Sanierung Nachklärbecken	11.11.2019	1'365	100	195	195	ARA
321	6320.01	78.9...	Beiträge Gemeinden	n. beschl.	laufend	-60	-	-	ARA
322	5040.01	78.9...	Ersatz / Erweiterung Heizverteilung und Steuerung	n. beschl.	350	350	-	-	ARA
323	5040.01	78.9...	Silogegebäude	n. beschl.	250	250	-	-	ARA
324	5040.01	78.9...	Unterhalt Bauwerke	n. beschl.	laufend	100	-	-	ARA
325									
326		85	Freiraumplanung			760	1'730		
327	5040.01	85.9010	Alte Kunsteisbahn (KEB), öffentliche Anlage	10.09.2015	880	0	766	916	FRP
328	5000.01	85.9040	Aufwertungs- und Sanierungsmassn. öff. Anlagen 2017	09.05.2017	100	0	6	102	FRP
329	5000.01	85.9060	Aufwertungs- und Sanierungsmassn. öff. Anlagen 2018	14.08.2018	100	0	51	92	FRP
330	5000.01	85.9090	Aufwertungs- und Sanierungsmassnahmen öff. Anlagen 2019	03.09.2019	100	100	26	26	FRP
331	5000.01	85.9050	Grünzone Rosenhügel, Erschl. Anlage üb. Hirschbühl	20.12.2016	500	0	481	498	FRP
332	5000.01	85.9070	Grünzone Rosenhügel, 2. Etappe	14.02.2019	300	300	392	392	FRP
333	5000.01	85.9030	Stadtgarten Sanierung	20.12.2016	490	0	0	513	FRP
334	5000.01	85.9080	Freiräume Bahnhof Chur West	n. beschl.	2'000	100	8	8	FRP
335	5000.01	85.9...	Aufwertung Plessurraum 1. Etappe	n. beschl.	500	100	-	-	FRP
336	5000.01	85.9...	Initialpflanzung Pulvermühle	n. beschl.	100	100	-	-	FRP
337	5040.01	85.9...	Stadtgarten, Neubau WC-Vollautomat	n. beschl.	260	60	-	-	FRP
338									
339									
340									

Investitionsrechnung 2019									
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)									
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Budget	Rechnung	Stand	Zuständig
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2019	2019	31.12.2019	
341			Investitionen Finanzvermögen						
342									
343			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen			4'040	887		
344									
345	5950.01	95.9010	Durannaweg Böschengut 3, 1. Etappe	08.10.2013	350	0	10	312	Immo
346	5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	24.11.2015	140	100	0	50	Immo
347	5950.01	95.9050	Durannaweg Böschengut 3, 2. Etappe	26.01.2016	350	0	5	302	Immo
348	5950.01	95.9070	Erschliessungsstrasse, La-Nicca-Str.-Wendepl.	14.06.2016	390	0	9	275	Immo
349	6950.01	95.9071	Erschliessungsstr. La Nicca, Beiträge Dritter	14.06.2016	0	0	-190	-385	Immo
350	5950.01	95.9080	Haus am Arcas, Instandsetzung	07.03.2019	2'500	2'500	23	23	Immo
351	5950.01	95.9085	Haus am Arcas, Überführung vom VV	14.01.2020	1'030	950	1'030	1'030	Immo
352	5950.01	95.9...	Planung QP Geviert Barblanstrasse	n. beschl.	100	100	-	-	Immo
353	5950.01	95.9...	Segantini Wohnhaus, Ersatz Küchen, Bäder	n. beschl.	240	240	-	-	Immo
354	5950.01	95.9...	Beitragsverfahren Sattelweg (Grundstück Nr. 493)	n. beschl.	100	50	-	-	Immo
355	5950.01	95.9...	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtpital	n. beschl.	100	50	-	-	Immo
356	5950.01	95.9...	Entwicklung im Trist	n. beschl.	100	50	-	-	Immo
			Die Investitionen ins Finanzvermögen werden unter HRM2 nicht über die Investitionsrechnung abgerechnet und sind hier deshalb nur aus Transparenzgründen aufgeführt.						

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung

Indirekte Methode (Beträge in Franken)

Konto	Positionen	2019	2018
	Betriebliche Tätigkeit (indirekte Berechnung)		
9000, 9001	Erfolgsrechnung	Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust -, Gewinn +)	26'239'133.60 27'241'850.39
33		+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'180'400.00 14'630'226.63
3440		+ Negative Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0.00 0.00
3441		+ Negative Wertberichtigung Sachanlagen FV	0.00 0.00
35		+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'347'231.66 1'177'494.22
364		+ Wertberichtigungen Darlehen VV	179'579.77 872'157.84
365		+ Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00 0.00
366		+ Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	12'100.00 0.00
383		+ Zusätzliche Abschreibungen Anlagen	0.00 0.00
387		+ Zusätzliche Abschreibungen Inv.Beiträge	0.00 0.00
388		+ Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00 0.00
389		+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00 1'000'000.00
4440		- Marktwertanpassungen Anlagen FV	-14'256'439.00 -14'012'033.30
4490		- Übriger Finanzertrag VV	0.00 0.00
45		- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-613'377.22 -524'388.06
483		- Ausserordentliche verschiedene Erträge	0.00 0.00
489		- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00 0.00
101	Bilanz	- Zunahme / + Abnahme Forderungen	3'642'399.74 -2'216'511.43
1040		- Zunahme / + Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen ER	144'545.55 64'960.59
106		- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	68'349.28 92'400.36
200		+ Zunahme / - Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-6'580'093.55 9'000'121.22
2040		+ Zunahme / - Abnahme Passive Rechnungsabgrenzung ER	-217'691.64 -805'624.36
205		+ Zunahme / - Abnahme Kurzfristige Rückstellungen	183'649.00 23'597.00
2089		+ Zunahme / - Abnahme Langfristige Rückstellungen	3'829'000.00 257'000.00
209		+ Zunahme / - Abnahme Spezialfinanzierungen und Fonds im FK (Teilbetrag)	7.50 7.50
291		+ Zunahme / - Abnahme Fonds	9'830.90 2'303.00
		Geldfluss (Cashflow) aus operativer Tätigkeit	28'168'625.59 36'803'561.60
	IR	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	
50 - 58	Bilanz	- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-39'740'335.57 -29'699'097.97
60 - 68		+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	5'977'602.69 6'079'365.90
1046		- Zunahme / + Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-2'190'782.65 431'420.00
2046		+ Zunahme / - Abnahme Passive Rechnungsabgrenzung IR	367'000.00 -305'000.00
2088		+ Zunahme / - Abnahme Rückstellungen	3'000'000.00 0.00
		Geldfluss (Cashflow) aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-32'586'515.53 -23'493'312.07
	ER	Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	
3440	Bilanz	- Negative Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	0.00 0.00
3441		- Negative Wertberichtigung Sachanlagen FV	0.00 0.00
4440		+ Positive Marktwertanpassungen Anlagen FV	14'256'439.00 14'012'033.30
102		- Zunahme / + Abnahme Kurzfristige Finanzanlagen	-1'285'000.00 0.00
107		- Zunahme / + Abnahme Finanzanlagen	-566'669.24 -10'243.62
108		- Zunahme / + Abnahme Sachanlagen FV	-14'686'390.50 -13'507'391.70
		Geldfluss (Cashflow) aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-2'281'620.74 494'397.98
		Geldfluss (Cashflow) aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-34'868'136.27 -22'998'914.09
	Bilanz	Finanzierungstätigkeit	
201	Bilanz	+ Zunahme / - Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00 0.00
206		+ Zunahme / - Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000'000.00 0.00
		Geldfluss (Cashflow) aus Finanzierungstätigkeit	-10'000'000.00 0.00
		Total Geldfluss (Cashflow) = Veränderung Fonds Geld	-16'699'510.68 13'804'647.51
1000	Bilanz	Kasse	2'410.80 -6'805.95
1001		Post	-9'444'001.38 6'509'708.12
1002		Bank	-7'257'920.10 7'301'745.34
1003		Kurzfristige Geldmarktanlagen	0.00 0.00
		Total (Veränderung Fonds Geld)	-16'699'510.68 13'804'647.51

Anhang

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

Gesetzliche Grundlagen

Die Rechnung 2019 der Stadt wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) erstellt. Grundlage bildet das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie die Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200).

Jahresrechnung (Art. 11 FHG)

Die Jahresrechnung ist wie folgt aufgebaut:

- Bilanz
- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung
- Geldflussrechnung
- Anhang

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

Bilanz (Art. 10 FHVG)

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

Erfolgsrechnung (Art. 11 FHVG)

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

Investitionsrechnung (Art. 12 FHVG)

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

Geldflussrechnung (Art. 13 FHVG)

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

Anhang

Der Anhang enthält:

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

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Finanzvermögen (Art. 20 FHVG)

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

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

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

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

Aufgrund neuer Schätzungen wurden die Buchwerte des Finanzvermögens laufend angepasst. Im Berichtsjahr wurden Aufwertungen von Baurechtsgrundstücken (Fr. 14 Mio.) vorgenommen. Diese Aufwertungen werden erfolgswirksam im "Finanzertrag" ausgewiesen.

Verwaltungsvermögen (Art. 2 Abs. 2 FHG)

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

Nutzungsvermögen (nicht bilanziert)

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

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

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

Anlagen	10 Jahre
Mobilien	5 Jahre
Beiträge	2 Jahre

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

Kanal- und Leitungsnetze	50 Jahre
Tiefbauten	40 Jahre
Hochbauten	33 Jahre
Technische Einrichtungen	20 Jahre
Spezialfahrzeuge	15 Jahre
Mobilien	8 Jahre
Informatik/Kommunikation	5 Jahre

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

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 24 FHVG)

Zusätzliche Abschreibungen sind erlaubt, wenn

- dadurch kein Aufwandüberschuss entsteht
- kein Bilanzfehlbetrag vorhanden ist

Finanzpolitisch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen wurden im Geschäftsjahr keine getätigt.

Rechnungsabgrenzungen (Art. 15 FHVG)

Aktive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

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

Passive Rechnungsabgrenzungen werden bilanziert für:

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

Rückstellungen (Art. 14 FHVG), Anhang 1

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

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

Hier sind die Verpflichtungen der Stadt gegenüber dem Personal ausgewiesen. Die Rückstellung für mögliche Steuerrisiken wurde im Berichtsjahr entsprechende angepasst. Für den "Beitrag Brambrüeschbahn" (Volksbeschluss vom 19.5.2019) wurde eine Rücklage gebildet. Die Überweisung per 20. Dezember 2019 des "Förderbeitrags Kanton Graubünden im Zusammenhang mit der Fusion mit Maladers" ab 01.01.2020 wurde in eine Rückstellung gebucht.

Die Rückstellungen sind im Anhang an Hand eines Rückstellungsspiegels dargestellt.

Spezialfinanzierungen (Art. 17 FHVG), Anhang 2

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

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

Im Berichtsjahr 2019 betragen die verbuchten Klärbeiträge Fr. 562'192.54. Aus den Klärbeiträgen wurden Direkt-Abschreibungen bei den Anlagen der ARA in der Höhe von Fr. 565'667.66 vorgenommen.

Vorfinanzierungen (Art. 18 FHVG)

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

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

Es wurde eine Vorfinanzierung für die Mikroverunreinigungsanlage ARA und Abwasser in der Höhe von 1.0 Mio. Franken gebildet.

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

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

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

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

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

Gewährleistungsspiegel (Art. 25 FHVG), Anhang 7

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

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

Grösste Beitragsempfänger, Anhang 8

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

Eigenkapitalnachweis (Art. 26 FHVG), Anhang 9

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

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

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

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

Nutzungsvermögen, Anhang 11

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

Finanzkennzahlen (Art. 30 FHVG), Anhang 13

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

Internes Kontrollsystem IKS (Art. 28 FHVG)

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

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

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

Eine Sonderbehandlung des Verwaltungsvermögens hat im vorliegenden Geschäftsjahr nicht stattgefunden.

Ausserordentliche Geschäftsfälle

Als ausserordentliche Geschäftsfälle gelten Aufwand/Ertrag sowie Investitionsausgaben/-einnahmen, wenn mit Ihnen nicht gerechnet werden konnte und sie sich der Einflussnahme und Kontrolle entziehen oder sie nicht zum operativen Bereich gehören. Dazu zählen auch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, Vorfinanzierungen und das Abtragen eines Bilanzfehlbetrages. Als ausserordentlicher Geschäftsfall ist ein Beitrag seitens Kanton Graubünden im Zusammenhang mit der WEKO-Untersuchung in der Höhe von Fr. 189'377.80 verbucht worden.

Branchenregelungen (Art. 22 FHVG)

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

In der vorliegenden Rechnung wurden keine speziellen Abschreibungssätze angewendet.

Abweichungen von den HRM2-Fachempfehlungen

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

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

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Aktuell sind keine Ereignisse bekannt, welche für die Beurteilung der Rechnung 2019 von Bedeutung sind.

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Rechnung 2018	Veränderung	Grund
205	<u>Kurzfristige Rückstellungen</u>				
20500	Rückstellung für Mehrleistungen des Personals	3'045'957	2'863'772	182'185	
20520	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20530	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20580	Rückstellung für Sachanlagen der Investitionsr.	0	0	0	
20590	Übrige Rückstellungen	20'372	18'908	1'464	
208	<u>Langfristige Rückstellungen</u>				
20810	Rückstellung für Ansprüche des Personals	0	0	0	
20820	Rückstellungen für Prozesse	0	0	0	
20830	Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	0	0	0	
20880	Rückstellung für Sachanlagen der Investitions-Rg.	3'000'000	0	3'000'000	1)
20890	Rückstellung für mögliche Steuerrisiken	2'467'000	2'338'000	129'000	
20890	Übr.Rückstellungen: Förderbeitrag Kanton	3'700'000		3'700'000	2)
TOTAL Rückstellungen		12'233'329	5'220'680	7'012'649	

1) Für den Bau "neue Brambrüeschbahn" (Volksbeschluss vom 19.5.2019) wurde eine Rücklage gebildet.

2) Auszahlung Kanton Graubünden per 20. Dezember 2019 für Fusion mit Maladers ab 01.01.2020

Konto	Bezeichnung Beträge in Fr.	Rechnung 2019	Einlagen 2019	Entnahmen 2019	Saldo kumuliert 31.12.2019	Finanziert durch
29002	<u>Abwasser</u> ¹⁾ Aufwand Ertrag Saldo	6'233'429 -7'163'596 -930'168	-930'168		-18'459'362	Klärggebühr, Klärbeitrag, Kanalbeitrag
29003	<u>Abfall</u> ¹⁾ Aufwand Ertrag Saldo	5'003'617 -5'253'912 -250'295	-250'295		-189'965	Sackgebühr, Kehrichtgrundgebühr
29005	<u>Feuerwehr</u> ¹⁾ Aufwand Ertrag Saldo	1'816'953 -1'548'329 268'624	-27'834	296'458	-159'569	Feuerwehrrpflichtersatz, Beiträge Feuerwehrstützpunkt A13
div.	<u>Übrige</u> ²⁾ Aufwand Ertrag Saldo		-138'935	316'919	-4'415'047	Diverse
TOTAL			-1'347'232	613'377	-23'223'942	

¹⁾ Details siehe nachfolgende Seiten

²⁾ Bestehend aus Gräberfonds, Regionalentwicklungsfonds, Forstdepositum sowie Bodenerlöskonto

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2019	Rechnung 2018
	Kehrichtentsorgung		.00	.00
3	Aufwand		5'253'912.09	5'231'379.22
30	Personalaufwand		2'813.86	415.13
3040.01	Dienstkleider		2'813.86	415.13
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand		2'085'955.54	2'269'929.61
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		7'506.17	6'380.38
3100.16	Materialeinkauf		55'788.30	100'136.66
3100.18	Gebührenträger für Kehrichtentsorgung		196'420.43	192'876.57
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte		.00	168.01
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		.00	.00
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie		.00	.00
3120.09	Aufwand Altmaterial		12'634.80	11'695.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter		11'997.78	10'183.59
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG		1'588'866.10	1'732'019.84
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle		111'718.54	108'356.12
3131.01	Honorare für Ingenieure/Architekten		.00	146.98
3137.01	Verkehrssteuern		.00	340.00
3140.20	Betrieblicher Unterhalt		93'107.65	106'205.14
3150.01	Unterhalt Mobiliar		7'747.76	1'421.12
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		168.01	.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		52'900.00	52'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge		52'900.00	52'900.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen		250'294.85	170'895.55
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung		250'294.85	170'895.55
39	Interne Verrechnungen		212'866.90	193'877.91
3910.14	Informatik		15'089.58	.00
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern		15'245.60	18'957.50
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei		196.00	204.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen		.00	1'765.46
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		1'875.50	1'955.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik		.00	875.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei		72'760.22	63'220.45
3920.01	Miete Räume		3'300.00	.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen		4'400.00	6'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		100'000.00	100'000.00
71	Interne Leistungen und Umlagen		2'649'080.94	2'543'361.02
7276.01	IV BE Personal		2'099'068.81	2'022'581.86
7276.02	IV BE Material ab Lager		.00	89.36
7276.03	IV BE Fahrzeuge		542'619.68	513'979.42
7376.04	UL BE Gebäude beheizt (761050)		879.53	978.42
7376.05	UL BE Gebäude unbeheizt (761051)		1'504.60	464.02
7376.06	UL BE Tierkörperbeseitigungsstelle (761052)		5'008.32	5'267.94
4	Ertrag		-5'253'912.09	-5'231'379.22
42	Entgelte		-5'208'802.03	-5'185'231.49
4240.06	Arbeiten für Dritte		-243.51	277.80
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle		-412'005.19	-411'260.69
4240.11	Kehrichtgebühren		-2'672'296.73	-2'662'878.85
4240.13	Kehrichtgrundgebühren		-2'112'250.60	-2'103'049.75
4250.06	Materialabgabe an Dritte		-2'156.00	.00
4270.03	Ordnungsbussen		-9'850.00	-8'320.00
46	Transferertrag		-19'976.36	-24'141.13
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden		-19'976.36	-24'141.13
49	Interne Verrechnungen		-20'000.00	-20'000.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur		-20'000.00	-20'000.00
81	Interne Leistungen		-5'133.70	-2'006.60
8276.04	IV GU Übriger Aufwand		-5'133.70	-2'006.60
Investitionsrechnung			Ausgaben 2019	Ausgaben 2018
KST 76.9090	Ersatz Kehrichtwagen		-	352'681.40
KST 76.9010	Multisammelstelle, Sicherheitsmassnahmen		-	-
	Total		-	352'681.40
Verwaltungsvermögen			Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2018
14060.01	Fahrzeuge		558'604.55	610'904.55
14060.01	Multisammelstelle		264'260.45	317'160.45
	Total		822'865.00	928'065.00

Spezialfinanzierung Feuerwehr
Anhang 2.2

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2019	Rechnung 2018
	Feuerwehr		0.00	0.00
3	Aufwand		1'844'786.52	1'717'117.86
30	Personalaufwand		749'198.80	677'364.85
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal		143'370.00	142'745.85
3010.02	Fixum Feuerwehrkader		86'004.00	84'004.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr		463'142.25	393'043.00
3010.04	Jugendfeuerwehr		2'191.70	850.65
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK		16'748.75	16'627.30
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse		15'196.20	15'438.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung		1'218.70	795.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung		1'082.90	995.40
3099.03	Personalarzt		600.00	6'156.35
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr		13'715.30	11'205.75
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr		5'929.00	5'502.35
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand		579'365.82	556'532.16
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur		5'333.11	4'919.91
3100.06	Verbrauchsmaterial		20'035.70	11'303.55
3100.08	Treibstoffe		11'665.71	10'177.84
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte		1'723.20	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		155'191.85	81'360.55
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13		94'792.55	46'697.00
3110.04	Anschaffung Ausrüstung		33'674.00	116'746.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter		18'322.74	9'333.95
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)		107'700.00	180'320.00
3140.10	Baulicher Unterhalt		9'500.60	21'295.81
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)		43'080.00	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar		0.00	420.70
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge		59'935.31	59'910.10
3150.08	Unterhalt Ausrüstung		1'131.95	641.50
3170.01	Reisekosten und Spesen		9'236.70	7'019.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation		1'080.00	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		6'962.40	6'385.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		64'700.00	59'200.00
3300.4	Abschreibungen Hochbauten		2'500.00	2'500.00
3300.6	Abschreibungen Mobilien		62'200.00	56'700.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen		27'834.00	27'834.00
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13		27'834.00	27'834.00
39	Interne Verrechnungen		423'687.90	396'186.85
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei		5'000.00	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik		45'482.95	20'426.60
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat		175'000.00	175'000.00
3920.01	Miete Räume		135'400.00	135'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen		8'900.00	8'400.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		41'000.00	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien		12'904.95	10'960.25
4	Ertrag		-1'844'786.52	-1'717'117.86
42	Entgelte		-1'322'804.00	-1'297'128.75
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz		-1'161'727.00	-1'160'692.00
4240.06	Arbeiten für Dritte		-151'752.00	-118'056.40
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen		-8'575.00	-17'680.35
4270.01	Bussen		-750.00	-700.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-296'458.02	-215'745.86
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr		-201'665.47	-169'048.86
4511.05	Feuerwehrstützpunkt A13		-94'792.55	-46'697.00
46	Transferertrag		-224'094.50	-203'683.25
4631.03	Kantonsbeiträge		-107'130.50	-86'719.25
4631.1	Kantonsbeiträge Entschädigung A13		-116'964.00	-116'964.00
49	Interne Verrechnungen		-1'430.00	-560.00
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr		-1'430.00	-560.00
Investitionsrechnung			Ausgaben 2019	Ausgaben 2018
KST 53.9031-40	Ersatz Tanklöschfahrzeug und Neuanschaffung Kleinrettungsfahrzeug (netto)		86'180.75	416'083.55
	Total		86'180.75	416'083.55
Verwaltungsvermögen			Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2018
14040.13	Feuerwehrdepots		12'500.25	15'000.25
14060.01	Fahrzeuge		556'098.85	520'718.10
14060.01	Hydranten		45'526.00	56'926.00
	Total		614'125.10	592'644.35

Konto	Bezeichnung	(Beträge in Fr.)	Rechnung 2019	Rechnung 2018
	ARA und Abwasser		0.00	0.00
3	Aufwand		7'163'596.49	7'837'919.03
30	<u>Personalaufwand</u>		<u>1'018'352.38</u>	<u>1'016'533.13</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal		821'741.35	828'511.25
3040.01	Dienstkleider		4'541.61	3'840.48
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK		64'856.55	65'977.15
3052.01	AG Beiträge an Pensionskasse		81'856.10	80'308.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung		12'191.10	15'088.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung		4'527.80	4'261.20
3090.01	Aus- und Weiterbildung		28'637.87	18'145.70
3099.01	Übriger Personalaufwand		0.00	400.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>		<u>3'368'242.86</u>	<u>3'178'422.88</u>
3100.06	Verbrauchsmaterial		35'929.29	31'062.81
3100.17	Hilfsstoffe ARA		311'655.85	282'786.18
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar		232'179.23	30'672.55
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien		833'176.86	663'151.56
3120.06	Erdgas		209'906.01	237'161.61
3130.01	Dienstleistungen Dritter		121'491.98	136'428.08
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG		76'622.57	85'493.60
3130.38	Entsorgungsgebühren		98'268.31	91'669.81
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen		71'810.20	131'693.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationsen		366'010.99	448'916.02
3140.08	Unterhalt Gebäude		103'135.95	199'694.93
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge		7'436.97	3'537.94
3150.13	Unterhalt Anlagen		746'201.24	684'766.51
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen		145'209.00	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen		2'356.75	1'109.00
3179.09	Entschädigung Mobilkommunikation		2'039.00	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand		4'812.66	5'070.28
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>		<u>499'400.00</u>	<u>418'300.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten		457'900.00	380'700.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge		41'500.00	37'600.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>		<u>930'167.75</u>	<u>843'060.33</u>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser		785'994.65	699'321.63
3510.02	Spezialfinanzierung TRAC Klärschlamm Trocknung		144'173.10	143'738.70
36	<u>Transferaufwand</u>		<u>471'951.00</u>	<u>492'930.00</u>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen		471'951.00	492'930.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>		<u>0.00</u>	<u>1'000'000.00</u>
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen EK		0.00	1'000'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>		<u>875'482.50</u>	<u>888'672.69</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik		79'873.00	75'283.90
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau		223'338.50	228'600.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung		57'564.10	364.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb		82'879.35	216'825.69
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik		9'562.50	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat		0.00	50.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei		2'671.20	5'474.55
3940.01	Kalkulatorische Zinsen		138'400.00	102'500.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein		138'000.00	138'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD		130'000.00	107'000.00
3990.08	Versicherungsprämien		13'193.85	14'574.55
4	Ertrag		-7'163'596.49	-7'837'919.03
42	<u>Entgelte</u>		<u>-6'316'147.75</u>	<u>-6'875'770.34</u>
4240.02	Benützungsggebühren		-6'022'243.41	-6'494'444.08
4240.06	Arbeiten für Dritte		-293'750.20	-380'820.50
4290.01	Verschiedene Einnahmen		-154.14	-505.76
43	<u>Verschiedene Erträge</u>		<u>-15'495.64</u>	<u>-17'471.62</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten		-15'495.64	-17'471.62
46	<u>Transferertrag</u>		<u>-827'689.10</u>	<u>-940'890.07</u>
4631.03	Kantonsbeiträge		0.00	-21'448.47
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden		-827'689.10	-919'441.60
49	<u>Interne Verrechnungen</u>		<u>-4'264.00</u>	<u>-3'787.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen		-4'264.00	-3'787.00

Investitionsrechnung		Ausgaben 2019	Ausgaben 2018
Diverse Projekte	Nettoausgaben (bzw. Einnahmen infolge Kanal- und Klärbeiträge sowie Subventionsbeiträge)	4'419'411.48	2'619'076.58
	Total	4'419'411.48	2'619'076.58
Verwaltungsvermögen		Buchwert 31.12.2019	Buchwert 31.12.2018
14032.01	Kanalisationsbauten	11'031'359.28	6'877'011.44
14032.01	Hauptsammelkanäle	1.00	1.00
14042.01	Abwasserbeseitigung (ARA)	1.00	1.00
	Total	11'031'361.28	6'877'013.44

Anlagenspiegel Finanzvermögen

Konto Sachanlagen Finanzvermögen	10800 Grundstücke	10801 Grundstücke mit Baurechten	10840 Gebäude	Total
Buchwert per 01.01.2019	102'336'223	307'739'622	35'414'064	445'489'909
+ Zugänge		23'927	23'011	46'937
+ Übertragung vom VV			1'030'121	1'030'121
- Subventionen/Beiträge		-190'210		-190'210
- Abgänge				-
- Übertragung ins VV				-
+/- Verkehrswertanpassungen	-618'288	11'282'210	3'135'620	13'799'542
Umgliederungen	-81'293	81'293		-
Buchwert per 31.12.2019	101'636'642	318'936'841	39'602'816	460'176'299

Total Finanzvermögen	460'176'299
-----------------------------	--------------------

Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen

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

Konto Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1400 Grundstücke unüberbaut	1401 Strassen Verkehrswege	1402 Wasserbau	1403 Übrige Tiefbauten	1404 Hochbauten	1405 Waldungen	1406 Mobilien	Total
Anschaffungskosten Stand per 01.01.2019	1'319'839	52'012'744		18'276'245	94'239'736	1'381'733	6'902'019	174'132'316
+ Zugänge	-	10'001'721		7'608'140	13'309'525	226'768	1'585'241	32'731'395
- Abgänge	-							-
- Umgliederungen					-1'030'121			-1'030'121
Stand per 31.12.2019	1'319'839	62'014'465	-	25'884'385	106'519'140	1'608'501	8'487'260	205'833'589
Kumulierte Abschreibungen Stand per 01.01.2019		-13'304'225		-7'168'176	-27'648'500	-377'300	-3'158'000	-51'656'201
+ Ordentliche Abschreibungen		-3'803'000		-751'100	-7'789'400	-104'200	-1'201'200	-13'648'900
+ Ausserord. Abschreibungen		-						-
+ Zusätzliche Abschreibungen		-						-
Stand per 31.12.2019	-	-17'107'225	-	-7'919'276	-35'437'900	-481'500	-4'359'200	-65'305'101
Buchwert per 31.12.2019	1'319'839	44'907'239	-	17'965'109	71'081'240	1'127'001	4'128'060	140'528'488

Konto übriges Verwaltungsvermögen	1409 Übrige Sachanlagen	1420 Software	1421 Lizenzen	1429 Übrige immat.Anl.	1444 Darlehen	145x Beteili- gungen	146x Invest. beiträge	Total
Anschaffungskosten Stand per 01.01.2019		2'304'925		227'342	39'522'159	63'473'474	4'489'132	110'017'031
+ Zugänge		308'404		-	179'580		3'400'000	3'887'984
- Abgänge	-	-			-1'250'000			-1'250'000
- Umgliederungen								-
Stand per 31.12.2019	-	2'613'329	-	227'342	38'451'739	63'473'474	7'889'132	112'655'015
Kumulierte Abschreibungen Stand per 01.01.2019		-1'306'100		-45'500	-1'772'158		-4'489'132	-7'612'890
+ Ordentliche Abschreibungen		-486'000		-45'500	-179'580		-12'100	-723'180
+ Ausserord. Abschreibungen		-						-
+ Zusätzliche Abschreibungen		-						-
Stand per 31.12.2019	-	-1'792'100	-	-91'000	-1'951'738	-	-4'501'232	-8'336'070
Buchwert per 31.12.2019	-	821'229	-	136'342	36'500'001	63'473'474	3'387'900	104'318'946

Total Verwaltungsvermögen	244'847'434
----------------------------------	--------------------

Konto	Gesellschaft (Beträge in Fr.)	Beteiligung Anteil	Bilanz 31.12.2019
14540.01	IBC Energie Wasser Chur, Chur (IBC) *	100.0%	60'000'000
14540.01	Bus und Service AG, Chur (BuS) *	81.6%	1'658'300
14540.01	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (GKC) *	49.5%	1'237'500
14540.01	Stiftung Theater Chur		400'000
14540.01	Wertberichtigung Beteiligungen		-400'000
10702.02	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur, Chur (WSC) *	100.0%	146'000
14550.01	Stadthalle Chur AG, 150'142 Namenaktien	41.9%	509'673
14550.01	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG, 5181 Namensaktien	13.0%	1
14550.01	Baugenossenschaft für Beschaffung billiger Wohnungen	11.6%	68'000
10700.03	Parkhaus Chur AG, 1653 Namenaktien	25.4%	1'866'405
10700.01	Rhätische Bahn, 327 Stammaktien x Fr. 650.--		229'330
10702.04	Zentralwäscherei Chur, 20 Anteilscheine x Fr. 500.--		10'000
10702.05	Reziaholz GmbH, 6 Anteilscheine		6'000
10702.07	Holzvermarktung Graubünden AG		20'000
10710....	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (Darlehen)		22'000'000
14440....	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand, Chur (Darlehen)		7'500'000
14440....	IBC Energie Wasser Chur, Chur (Darlehen)		29'000'000
14440....	Stiftung Stadtbibliothek Chur		1'951'740
14440....	Wertberichtigung Darlehen VV		-1'951'739
10710.03	Vereinigte Schützengesellschaft (Darlehen)		30'000
10701.01	Anna Calonder, Fonds und Barbestand		2'058'631
10710.04	Stiftung Ferienkolonie Stadt Chur		78'000
10711...	Diverse Stiftungen und Legate		326'422
Total			126'744'262

* Details nachfolgende Seiten

Weitere Vertretungen:

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

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

Beteiligungsspiegel	Anhang 6
Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden	

Name	IBC Energie Wasser Chur (IBC), Chur
Rechtsform	Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Versorgung der Churer Bevölkerung mit Elektrizität, Erdgas, Wärme, Wasser und erbringen von Energiedienstleistungen.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	60 Mio. Franken Dotationskapital 100%
Eigenkapital	Das Eigenkapital der IBC wird in der Bilanz per 31.12.2018 mit 160.9 Mio. Franken ausgewiesen (inklusive 60 Mio. Franken Dotationskapital)
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der IBC	• Fernwärme Chur AG (60%) • Wärmeverbund Domat/Ems AG (60%) • Repartner Produktions AG (1.0%) • Swissspower AG (4.4%) • Swiss Eco Line AG (3.4%) • Verband Schweiz.Gasindustrie VSG (0.4%)
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Mittelablieferung der IBC an die Stadt in Form von Dividende, Konzessionsabgaben und Verzinsung Dotationskapital von gesamthaft rund 12.8 Mio. Franken. Darlehen der Stadt an die IBC von 29 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Gemäss jährlichem Risk-Management der IBC
Wesentliche Verflechtungen	Der Churer Gemeinderat erteilt die Konzession. Er nimmt vom Budget, vom Jahresbericht und von der Jahresrechnung Kenntnis. Der Churer Stadtrat wahrt die Eigentümerinteressen und übernimmt die Aufsichtsfunktion. Er legt die Eigentümerstrategie fest und wählt die Mitglieder des Verwaltungsrates, des Verwaltungsratspräsidiums und der Revisionsstelle. Amtierende Mitglieder des Churer Stadtrates sind nicht in den Verwaltungsrat wählbar.
Rechnungslegungsnorm	Swiss GAAP FER

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Bus und Service AG, Chur
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Personentransport mittels Busbetrieb in der Stadt Chur, in der Agglomeration Chur (TransReno-Gebiet), im Ober- bis Unterengadin und diverse Nachtbuslinien (St. Galler Rheintal, Davos).
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2 Mio. Franken Aktienkapital 81.6 %
Eigenkapital	Das Eigenkapital der Bus und Service AG wird in der Bilanz per 31.12.2018 mit 2.31 Mio. Franken ausgewiesen
Wesentliche weitere Beteiligte	Politische Gemeinde Domat/Ems 12.5 %
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der SBC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Betriebsbeitrag der Stadt Chur 2.4 Mio. Franken Darlehen der Stadt an die Bus und Service AG: Keine
Spezifische Risiken	Strukturelle Anpassungen im Öffentlichen Verkehr auf Bundesebene, die zu neuen Finanzierungsschlüssel führen. Tendenz, dass SBB und Postauto Schweiz kleinere und mittlere ÖV-Unternehmen vom Markt verdrängen.
Wesentliche Verflechtungen	Leistungsvertrag zwischen der Stadt und der BuS AG. Leistungsvertrag zwischen dem Gemeindeverband öV Oberengadin und der BuSAG. Beteiligungsstrategie vorhanden.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC), Chur
Rechtsform	Genossenschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Kauf, Überbauung, Vermietung und Verkauf sowie Verwaltung von städtischen Immobilien. Bedeutendste Immobilie ist das Stadthaus.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	146'000.-- Franken Genossenschaftskapital. 100 %
Eigenkapital	Das Eigenkapital der WSC wird in der Bilanz per 31.12.2018 mit 0.41 Mio. Franken ausgewiesen. In der Bilanz per 31.12.2018 sind "Stille Reserven" in der Höhe von 26.71 Mio. Franken enthalten.
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der WSC	Die WSC ist mit 54.11% an der Stadthalle Chur AG beteiligt.
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die WSC betragen 22 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Es sind keine grösseren Risiken bekannt, die WSC untersteht jedoch den Marktrisiken im Immobilienbereich.
Wesentliche Verflechtungen	Die Verwaltung besteht aus dem Stadtrat, dem Stadtschreiber und dem Leiter Immobilien & Bewirtschaftung. Die Stadt leistet eine Bürgschaft gegenüber der Graubündner Kantonalbank zu Gunsten der WSC im Betrag von 10 Mio. Franken auf unbestimmte Zeit.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand (GKC)
Rechtsform	Korporation des öffentlichen Rechts
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Wasserkraftnutzung der Plessur und der Rabiosa im Kraftwerk Chur-Sand mit einer Jahresproduktion 50 GWh. Die Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2.5 Mio. Franken 49.5 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Partnergemeinden: Arosa (Lüen, Castiel und Calfreisen), Maladers, Tschierschen-Praden, Churwalden
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der GKC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die GKC betragen 7.5 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Produktionsausfälle infolge unerwarteter Ereignisse. Die Partner haften nach aussen solidarisch.
Wesentliche Verflechtungen	Die Geschäfts- und Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Weitere Minderheitsbeteiligungen und Vertretungen:

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

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

Stand 31.12.2019

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

Fr. 10'000'000

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

Betrag unbestimmt

Der Deckungsgrad der Pensionskasse Stadt Chur per 31.12.2019 betrug 112 % (Vorjahr 107 %).

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

Fr. 3'045'957

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

Grösste Beitragsempfänger

Anhang 8

Ausgewiesen werden die grössten Beitragsempfänger der Erfolgsrechnung (Kontengruppen 361 bis 363) und der Investitionsrechnung (Kontengruppe 56), grösser als Fr. 500'000.--, sortiert nach Grösse.

Konto	Beitragsempfänger	Betrag Fr.	Anteil %	Betroffene Dienststelle
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	17'153'669	34.1%	Soziale Dienste
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	5'602'542	11.1%	Fachstelle Alter und Gesundheit
3612.02	Spitalfinanzierung	4'208'094	8.4%	Fachstelle Alter und Gesundheit
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	2'431'900	4.8%	Tiefbaudienste
3612.13	Beitrag an Region Plessur	2'331'258	4.6%	Allgemeine Verwaltung / Stadtkanzlei
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'307'748	4.6%	Soziale Dienste
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'802'609	3.6%	Soziale Dienste
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'691'106	3.4%	Fachstelle Alter und Gesundheit
3636.10	Soziale Institutionen	1'183'562	2.3%	Stadtschule
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'177'471	2.3%	Stadtschule
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'128'430	2.2%	Soziale Dienste
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'102'997	2.2%	Soziale Dienste
3636.38	Bibliotheken	1'089'000	2.2%	Kulturfachstelle
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	907'007	1.8%	Soziale Dienste
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	902'435	1.8%	Stadtschule
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000	1.7%	Kulturfachstelle
	Übrige Beiträge < Fr. 500'000	4'497'081	8.9%	Diverse
36	TOTAL Beiträge (Transferaufwand)	50'376'912	100.0%	

Konto	Beitragsempfänger IR	Betrag Fr.	Anteil %	Betroffene Dienststelle
56	Rücklage für den Bau der neuen Brambrüeschbahn	3'000'000	88.2%	Immobilien u. Bewirtschaftung
	Übrige Beiträge < Fr. 500'000	400'000	11.8%	Diverse
56	TOTAL Beiträge IR	3'400'000	100.0%	
TOTAL Beiträge ER + IR		53'776'912		

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Rechnung 2019	Veränderung	Rechnung 2018	Grund
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-20'369'569	-938'368	-19'431'201	
2909	Bodenerlöskonto	-2'854'373	198'158	-3'052'531	
2910	Fonds im Eigenkapital	0	0	0	
2911	Zweckgebundenen Zuwendungen	0	0	0	
2930	Vorfinanzierungen	-1'000'000	0	-1'000'000	
2950	Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0	
2980	Neubewertungsreserve Finanzvermögen aus HRM2	0	0	0	
2980	Übriges Eigenkapital	-542'283'763	0	-542'283'763	
2980	Jahresergebnis	-26'239'134	-26'239'134	0	Ergebnis Berichtsjahr
TOTAL Eigenkapital		-592'746'839	-26'979'344	-565'767'495	

Eigenkapitalquote

73.5%

71.7%

Offene Verpflichtungskredite 2019

Anhang 10

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

Konto	Bezeichnung (Beträge in Fr.)	Beschluss vom	Gesamt- kredit Fr.	Ausgaben bis 31.12.2019 Fr.	Verpflichtungen per 31.12.2019 Fr.
28.9360	GLW Rasen- und Eissport	25.11.2018	43'930'000	918'000.25	43'011'999.75
11.9050	Baubeitrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	19.05.2019	24'400'000	3'000'000.00	21'400'000.00
25.9160	Rathaus, Ausb. Dachgeschoss u. Dachsanierung	11.11.2019	4'300'000	214'851.59	4'085'148.41
72.9755	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	07.03.2019	2'700'000	202'312.60	2'497'687.40
61.9140	Carmennahütte Arosa, Sanierung	24.10.2019	2'620'000	207'683.40	2'412'316.60
40.9270	Türlgarten Sanierung Schulzimmer	05.11.2019	2'280'000	45'331.90	2'234'668.10
72.9495	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et.	12.05.2016	2'000'000	29'223.85	1'970'776.15
72.9765	Trist, Erschliessung	07.03.2019	2'700'000	976'856.25	1'723'143.75
72.9665	Obertor, Rad- und Fussgängerbrücke	13.12.2018	2'650'000	1'257'024.15	1'392'975.85
60.9010	Werkhof 2020	13.12.2018	2'500'000	1'213'560.37	1'286'439.63
78.9365	Sanierung Nachklärbecken	11.11.2019	1'365'000	194'953.17	1'170'046.83
78.9290	Regenrückhaltebecken Obere Au	15.01.2019	3'000'000	1'842'115.75	1'157'884.25
25.9220	Rathaus - Poststrasse 33, Dachsanierung	13.08.2018	1'050'000	96'239.66	953'760.34
78.9330	Trist, Erschliessung	07.03.2019	1'000'000	62'501.30	937'498.70
78.9350	Ersatz Trägermaterial Hybrid-Wirbelbettbiologie	03.09.2019	1'070'000	152'933.76	917'066.24
40.9220	SH Nikolai, Sanierung Gebäudehülle	27.03.2018	2'400'000	1'652'928.61	747'071.39
72.9680	Sandstr./Meiersbodenstr., Langsamverkehrsverbindung	16.05.2019	1'089'000	366'214.15	722'785.85
78.9310	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	07.03.2019	600'000	20'513.88	579'486.12
78.9360	Masanserstr., Gürtelstrasse - Ringstrasse	30.04.2019	900'000	347'616.90	552'383.10
40.9260	Türlgarten, Sanierung Gebäudehülle	02.04.2019	1'600'000	1'139'726.00	460'274.00
72.9625	Plessur Sanierung Verbauungen 2017	03.10.2017	1'462'000	1'001'727.10	460'272.90
72.9500	Masanserstrasse, Kanalisation	12.05.2016	440'000	-	440'000.00
42.9150	Instandhaltung Deckenelemente	19.11.2019	362'000	-	362'000.00
78.9250	Brunnenversickerung	12.03.2019	450'000	93'684.18	356'315.82
72.9720	Plessur Sanierung Verbauungen 2019-20	05.03.2019	897'075	553'588.70	343'486.30
28.9250	Abwärme Anergienetze	13.08.2019	500'000	175'366.35	324'633.65
53.9040	Tanklöschfahrzeug, Ersatz	05.03.2019	540'000	216'017.75	323'982.25
72.9800	Masanserstr., Gürtelstrasse-Ringstrasse	30.04.2019	600'000	294'965.11	305'034.89
76.9130	Belagsarbeiten (Werkleitungsflicke)	07.05.2019	450'000	150'471.70	299'528.30
28.9280	Löschwasserleitung	03.07.2018	500'000	234'466.40	265'533.60
28.9220	Obere Au, Fussball Kunstrasenplatz 1	21.06.2018	2'625'000	2'376'176.24	248'823.76
25.9080	Stadtbibliothekplus, Mieterausbau	10.03.2016	2'200'000	1'951'738.61	248'261.39
72.9630	Untere Plessurstr., Rätusstr. - Einfahrt Benerpark	15.02.2017	380'000	133'055.40	246'944.60
86.9270	Kompostierungsanlage: Brückenwaage (Ersatz)	09.04.2019	250'000	9'083.80	240'916.20
28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	12.04.2018	2'730'000	2'490'717.06	239'282.94
72.9545	Gäuggelistrasse, Trottoir Gürtel-/Rheinstrasse	13.09.2016	500'000	262'334.40	237'665.60
14.9020	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	500'000	282'980.21	217'019.79
28.9210	Obere Au, Fussball Kunstrasenplatz 3	08.03.2018	2'380'000	2'165'489.80	214'510.20
40.9110	Giacometti, San. Flachdach Turnhallentrakt	05.04.2016	750'000	537'066.95	212'933.05
51.9010	Rest. Domschatzmuseum/Todesbilder, Beitrag	08.03.2018	600'000	400'000.00	200'000.00
72.9675	Langsamverkehrsverbindung Scalettastrasse - Dalpweg	03.04.2018	200'000	-	200'000.00
78.9375	Abwärme ab gereinigtem Abwasser, Anteil Stadt	11.11.2019	420'000	220'000.00	200'000.00
	Restliche Kleinbeträge (< Fr. 200'000.00)				6'175'827.24
TOTAL Offene Verpflichtungskredite					102'576'384.94

Per 31. Dezember 2019 waren aus der Investitionsrechnung Verpflichtungskredite im Betrag von 102.6 Mio. Franken vorhanden.

Begriff

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

Umfang

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

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

Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung an den Nettoinvestitionen

Messgrösse

Selbst finanzierter Investitionsanteil

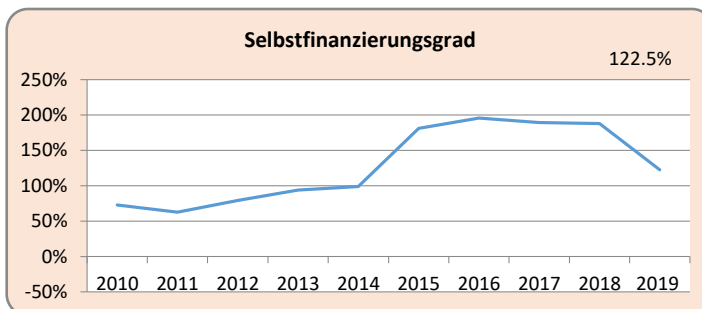
Bewertung

> 100% ideal, Schulden können abgebaut werden

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

50% - 80% problematisch, Schulden nehmen stark zu

< 50% ungenügend



2. Selbstfinanzierungsanteil

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung am Laufenden Ertrag.

Messgrösse

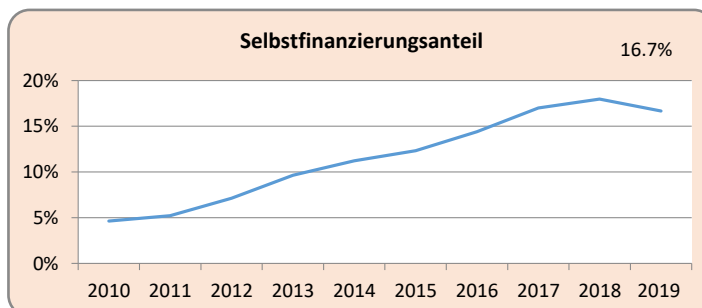
Finanzkraft und finanzieller Spielraum einer Gemeinde

Bewertung

> 20% gut

10% - 20% mittel

< 10% schwach



3. Kapitaldienstanteil

Berechnung

Anteil des Kapitaldienstes

(Abschreibungen + Nettozinsen) am Laufenden Ertrag

Messgrösse

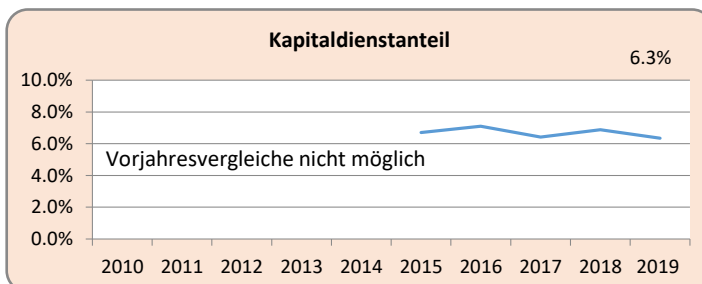
Höhe des Abschreibungsbedarfs und des Schuldendienstes

Bewertung

< 5% geringe Bealstung

5% - 15% tragbare Bealstung

> 15% hohe Bealstung



4. Zinsbelastungsanteil

Berechnung

Anteil des Nettozinsaufwands am Laufenden Ertrag

Messgrösse

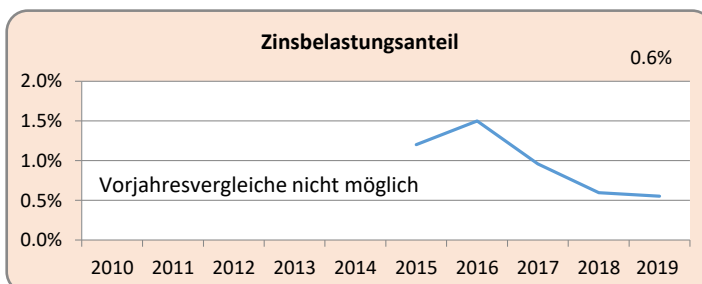
Höhe des Zinsaufwands

Bewertung

0% - 4% gut

4% - 9% genügend

> 9% schlecht



5. Bruttoverschuldungsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoschulden am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe der Verschuldungssituation

Bewertung

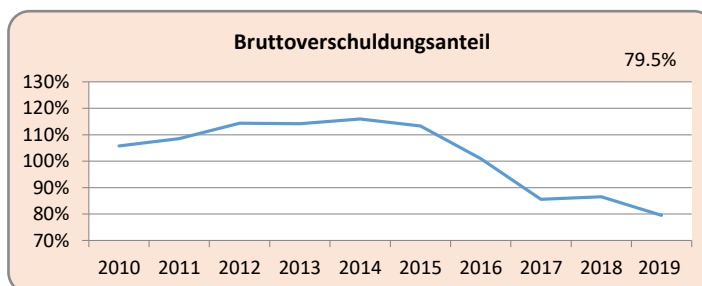
< 50% sehr gut

50% - 100% gut

100% - 150% mittel

150% - 200% schlecht

> 200% kritisch



6. Investitionsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoinvestitionen an den Gesamtausgaben

Messgrösse

Aktivität im Bereich der Investitionen

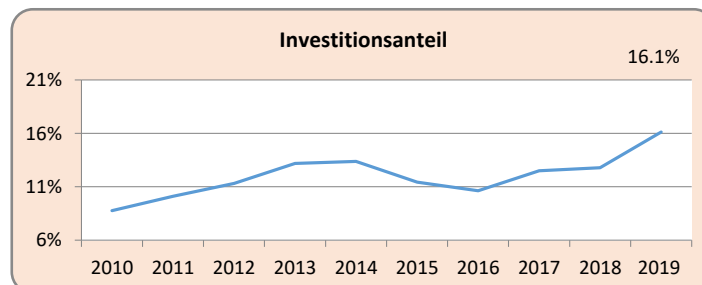
Bewertung

< 10% schwache Investitionstätigkeit

10% - 20% mittlere Investitionstätigkeit

20% - 30% starke Investitionstätigkeit

> 30% sehr starke Investitionstätigkeit





Stadt Chur

Stadtkanzlei
Rathaus, Poststrasse 33
CH-7000 Chur
Telefon +41 81 254 41 11
stadtkanzlei@chur.ch
www.chur.ch