



Botschaft des Stadtrates an den Gemeinderat

170525 / 515.11

Budget 2023

Antrag

1. Das Budget für das Jahr 2023 mit Aufwendungen von Fr. 283'202'800.-- und Erträgen von Fr. 283'450'300.-- sowie einem Überschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 247'500.-- wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss für das Jahr 2023 verbleibt unverändert bei 88 % der einfachen Kantonssteuer.
3. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen für das Jahr 2023 belaufen sich auf Fr. 76'797'000.--
4. Der Stellenplan für das Jahr 2023 beträgt 75'153 Soll-Stellenprozente (ohne die Gewerbliche Berufsschule Chur und die Informatik Stadt Chur).
5. Die Feuerwehrpflichtersatzabgabe für das Jahr 2023 bleibt unverändert bei Fr. 90.--.





Zusammenfassung

Bei einem Aufwand von Fr. 283.20 Mio. und einem Ertrag von Fr. 283.45 Mio. weist das Budget 2023 in der Erfolgsrechnung einen Überschuss von Fr. 0.25 Mio. aus. Gegenüber dem Budget 2022 steigt der Aufwand um Fr. 11.8 Mio. (+4.4 %). Der Ertrag steigt gegenüber dem Budget 2022 ebenfalls um Fr. 10.8 Mio. (4.0 %), somit fällt das Ergebnis im Budget 2023 um Fr. 1.0 Mio. tiefer als im Budget 2022 aus.

Auf der Aufwandseite finden die Kostensteigerungen insbesondere beim Personalaufwand mit Fr. 5.2 Mio., dem Sach- und übrigen Betriebsaufwand mit Fr. 1.9 Mio. sowie beim Transferaufwand mit Fr. 4.7 Mio. statt. In den Personalkosten sind Fr. 3.5 Mio. in Form der Teuerung über 3 % enthalten. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand erhöht sich vor allem wegen der steigenden Energiekosten, welche mit Fr. 2.9 Mio. geplant wurden. Der Transferaufwand erhöht sich im Wesentlichen aufgrund der Umgliederung der Entsorgungsgebühren GEVAG von Fr. 1.6 Mio., wegen der stationären Pflegefinanzierung und der Spitalfinanzierung von Fr. 1.2 Mio. sowie wegen der Anpassung bei der familienergänzenden Kinderbetreuung von Fr. 0.8 Mio.

Der Ertrag erhöht sich um Fr. 10.8 Mio. Insgesamt werden höhere Steuereinnahmen von Fr. 2.8 Mio. erwartet und höhere Entgelte von Fr. 1.1 Mio. sowie ein höherer Transferertrag von Fr. 2.5 Mio. Der ausserordentliche Ertrag erhöht sich um Fr. 4.5 Mio., darin ist die Auflösung von zusätzlichen Abschreibungen aus dem Jahr 2021 – in der Höhe von Fr. 4.0 Mio. – enthalten. Die Bewertung von Anlagen im Finanzvermögen wird im 2023 weniger hoch ausfallen und führt zu Mindereinnahmen von Fr. 1.1 Mio.

Der Investitionsbedarf im Verwaltungsvermögen für das Jahr 2023 beträgt brutto Fr. 84.4 Mio. und netto Fr. 76.8 Mio. Die grössten Positionen sind: Fr. 32.2 Mio. für die Schul- und Sportanlage Ringstrasse (SH Fortuna), Fr. 3.7 Mio. für das Schulhaus Haldenstein, Fr. 2.0 Mio. für das Projekt Mehrwerk (Kauf Stadtarchiv), Fr. 2.0 Mio. für die Gesamtsanierung Schulhaus Maladers und Fr. 5.0 Mio. Finanzierungsbetrag für die IBC Energie Wasser Chur (IBC). Die Nettoinvestitionen können zu 17.2 % selbst finanziert werden.



Bericht

1. Überblick

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23/Bu 22	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung				
Aufwand	283'203	271'362	11'841	274'129
Ertrag	283'450	272'629	10'822	297'790
Gesamtergebnis	248	1'267	-1'019	23'660
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben	84'357	73'504	10'853	72'262
Investitionseinnahmen	7'560	5'530	2'030	22'519
Nettoinvestitionen	76'797	67'974	8'823	49'742
Selbstfinanzierung	13'227	18'736	-5'509	40'408
Finanzierung				
Nettoinvestitionen	76'797	67'974	8'823	49'742
Selbstfinanzierung	13'227	18'736	-5'509	40'408
Finanzierungssaldo (Fehlbetrag)	63'570	49'238	14'332	9'334
Selbstfinanzierungsgrad	17.2%	27.6%		81.2%

Die Eigenkapitalquote in der Rechnung 2021 übertrifft mit 73.4 % die erwarteten 66 % der Botschaft Mehrjahresplanung der Investitionen (2018) deutlich und stellt eine solide Ausgangslage für die kommenden Jahre dar.

2. Finanzpolitische Beurteilung

Das Budget 2023 basiert im Wesentlichen auf den Werten des Budgets 2022, den Zwischenergebnissen der Rechnung 2022 und dem Rechnungsabschluss 2021.

Nach dem sehr guten Ergebnis in der Rechnung 2021 mit Fr. 23.7 Mio. sowie einem budgetierten Ertragsüberschuss von Fr. 1.3 Mio. im Budget 2022, präsentiert sich das Budget 2023 mit einem kleinen Ertragsüberschuss von Fr. 0.2 Mio.



Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23/Bu 22	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand	280'387	269'166	11'220	260'150
Betrieblicher Ertrag	-254'206	-247'595	-6'611	-256'365
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	26'181	21'571	4'610	3'786
Ergebnis aus Finanzierung	-21'112	-22'173	1'061	-38'387
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	5'069	-602	5'671	-34'601
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)	-5'317	-665	-4'652	10'941
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)	-248	-1'267	1'019	-23'660

Auf der Stufe des betrieblichen Ergebnisses zeigt sich ein Aufwandüberschuss von Fr. 26.2 Mio., dies ist eine Verschlechterung von Fr. 4.6 Mio. gegenüber dem Vorjahr. In dieser Position sind höhere Kosten im Personalaufwand (Fr. 5.2 Mio.), ein höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand (Fr. 1.9 Mio.) sowie ein höherer Transferaufwand (Fr. 4.7 Mio.) enthalten. Der betriebliche Ertrag erhöht sich um Fr. 6.6 Mio., hier ist der höhere Fiskalertrag Fr. 2.8 Mio., der höhere Transferertrag Fr. 2.5 Mio. und höhere Entgelte von Fr. 1.1 Mio. enthalten. Die höheren betrieblichen Erträge können die Aufwandsteigerung mit Fr. 11.2 Mio. nicht kompensieren.

Das Ergebnis aus Finanzierung beträgt Fr. 21.1 Mio. und ist gegenüber dem Vorjahr um Fr. 1.1 Mio. tiefer. Dies resultiert einerseits aufgrund höherem Finanzaufwand durch die Neuaufnahme und Refinanzierung von Schuldscheindarlehen und andererseits im Finanzertrag durch tiefere Marktwertanpassungen, welche durch höhere Zinserträge nur teilweise kompensiert werden.

Das ausserordentliche Ergebnis (2. Stufe) beträgt Fr. 5.3 Mio. (Vorjahr Fr. 0.7 Mio.). Diese Position beinhaltet die Auflösungen von zusätzlichen Abschreibungen von Fr. 4.0 Mio. (aus 2021), welche im Vorjahr nicht enthalten sind sowie Entnahmen aus dem kantonalen Förderbeitrag Fusionen.

Resultierend aus der ersten und zweiten Stufe weist das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Stufe 3) einen Gewinn von Fr. 0.2 Mio. aus. Das Ergebnis fällt gegenüber dem Vorjahr um Fr. 1.0 Mio. tiefer aus.



Es sind Bruttoinvestitionen von Fr. 84.4 Mio. geplant. Die daraus resultierenden Nettoinvestitionen von Fr. 76.8 Mio. können zu 17.2 % aus eigenen Mitteln finanziert werden. Damit verbleibt ein Finanzierungssaldo (Fehlbetrag) von Fr. 63.6 Mio. Dies bedeutet, dass rund 83 % der Nettoinvestitionen fremdfinanziert werden müssen und dies zu einem Anstieg der Verschuldung führt.

Ein Teuerungsausgleich von 3 % ist im Budget 2023 enthalten.

Der städtische Steuerfuss ist seit 2017 auf 88 % der einfachen Kantonssteuer und soll auch 2023 beibehalten werden.

3. Übersicht Erfolgsrechnung

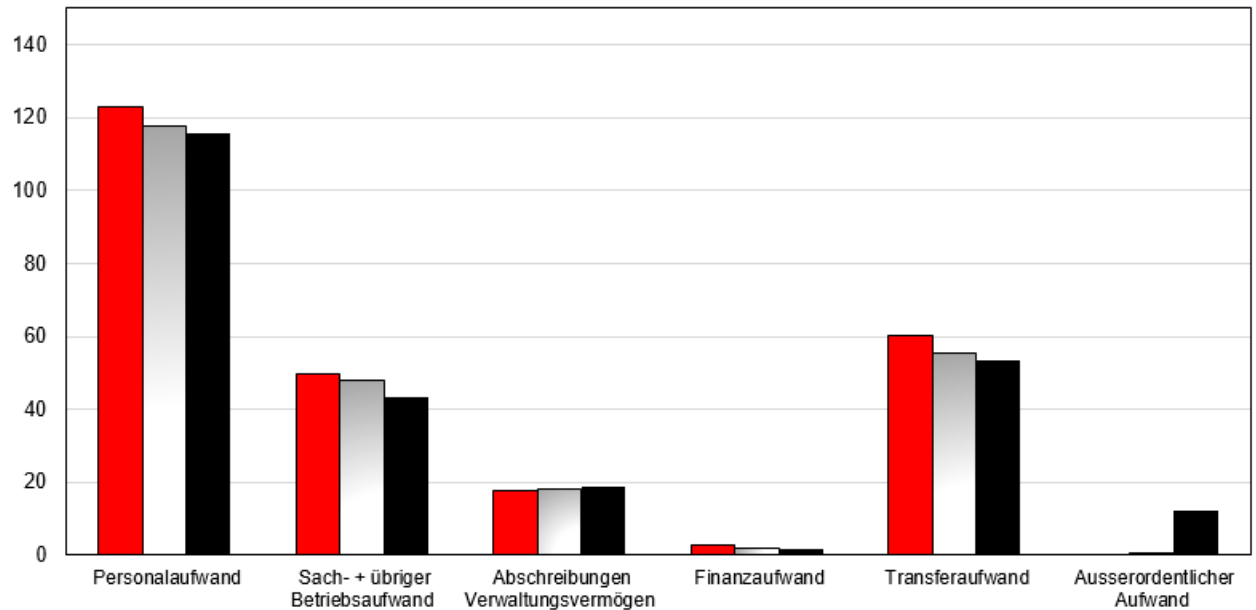
Die folgenden Tabellen und Grafiken zeigen die Verteilung der Aufwände und Erträge der Erfolgsrechnung auf die einzelnen Kontogruppen:

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Personalaufwand	122'778	117'581	5'197	115'888
Sach- + übriger Betriebsaufwand	49'692	47'832	1'861	43'367
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'672	18'115	-443	18'977
Finanzaufwand	2'816	2'086	730	1'839
Einlagen in Spezialfinanzierungen	157	264	-107	1'059
Transferaufwand	60'201	55'511	4'690	53'676
Ausserordentlicher Aufwand	0	110	-110	12'140
Interne Verrechnungen	29'887	29'864	23	27'184
Aufwand	283'203	271'362	11'841	274'129



Aufwand nach Sachgruppen (in Mio. Franken)

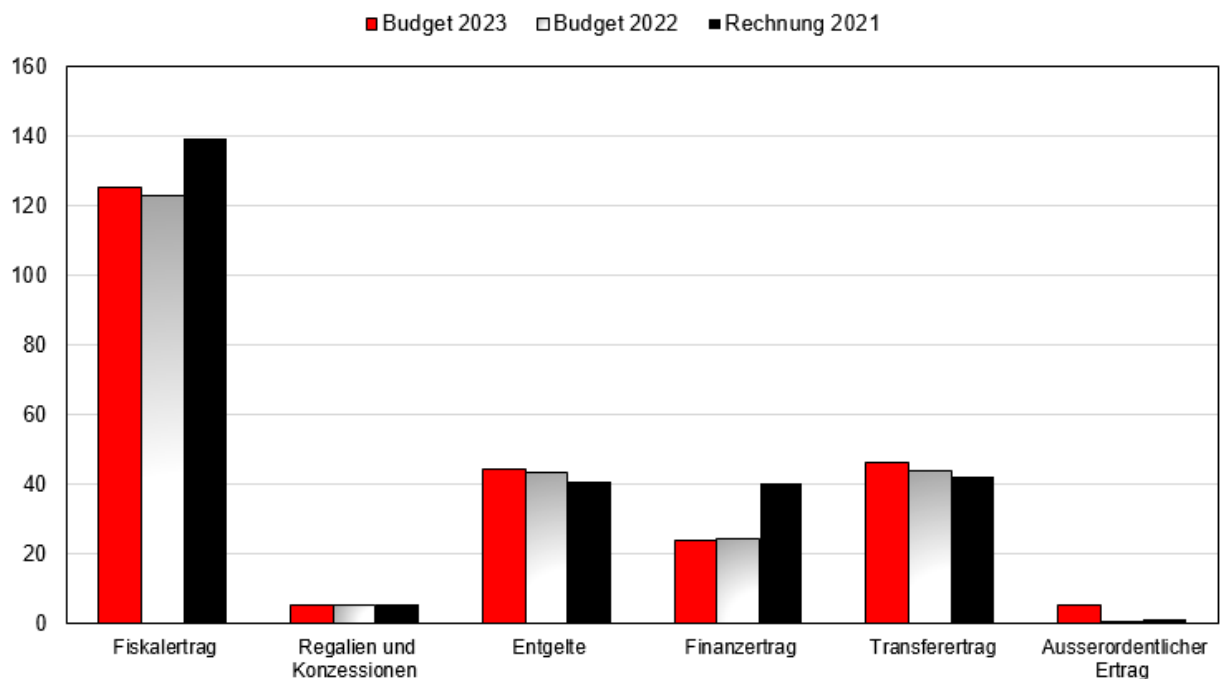
■ Budget 2023 □ Budget 2022 ■ Rechnung 2021



Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Fiskalertrag	125'660	122'850	2'810	139'348
Regalien und Konzessionen	5'649	5'598	50	5'602
Entgelte	44'655	43'542	1'113	40'774
Verschiedene Erträge	670	615	55	475
Finanzertrag	23'928	24'259	-331	40'226
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'074	991	83	645
Transferertrag	46'612	44'135	2'477	42'338
Ausserordentlicher Ertrag	5'317	775	4'542	1'199
Interne Verrechnungen	29'887	29'864	23	27'184
Ertrag	283'450	272'629	10'822	297'790



Ertrag nach Sachgruppen (in Mio. Franken)



Kommentar zu den Kontogruppen

Personalaufwand

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Behörden und Kommissionen	992	992	0	934
Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	52'230	48'471	3'759	47'268
Löhne der Lehrkräfte	48'685	48'032	653	47'690
Zulagen	500	529	-29	529
Arbeitgeberbeiträge	18'504	17'812	692	17'756
Arbeitgeberleistungen	151	151	0	151
Übriger Personalaufwand	1'716	1'594	122	1'561
Personalaufwand	122'778	117'581	5'197	115'888

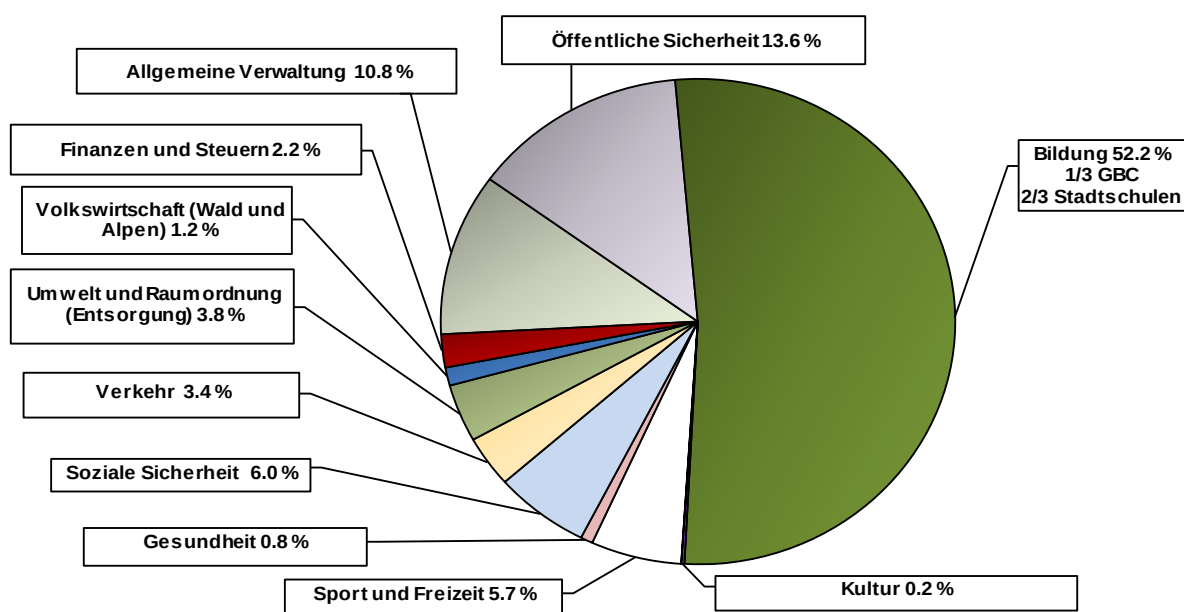
Der Personalaufwand ist mit Fr. 122.8 Mio. um Fr. 5.2 Mio. höher als im Budget 2022. Beim Personalaufwand ist eine Teuerung von 3 % berücksichtigt (Fr. 3.5 Mio.), wobei 2 % (Fr. 2.3 Mio.) direkt auf den Lohnkonten enthalten sind und 1 % (Fr. 1.15 Mio.) in der pauschalen Budgetkorrektur enthalten ist.



Veränderungen gibt es bei den nachfolgenden Dienststellen / Positionen:

- Stadtschule (Fr. 1.1 Mio.): Überdurchschnittliches Wachstum KITA's (Fr. 0.5 Mio.), neue Klassen (Fr. 0.5 Mio.), Diverses (Fr. 0.1 Mio.)
- Stadtpolizei (Fr. 0.9 Mio.): Umsetzung Korpsbestandserhöhung fast gänzlich realisiert, 6 Aspiranten Lehrgang 21/23, Aus-/Weiterbildung
- Informatik (Fr. 0.3 Mio.): Generelle Lohnmassnahmen (Lohnstufen und Neueinreihungen)
- Immobilien und Bewirtschaftung (Fr. 0.2 Mio.): Allgemeine Lohnanpassungen sowie neuer Junior-Projektleiter Immobilien
- Gesellschaft Sozialleistungen (Fr. 0.1 Mio.): 2 neue Stellen Sachbearbeitung
- Stadtentwicklung (Fr. 0.2 Mio.): Gebietsmanager 60 % Anstellung sowie allgemeine Lohnanpassungen
- Sport- und Eventanlagen (Fr. 0.2 Mio.): Bereinigungen Lohnstruktur Sauna und Strukturanpassungen infolge Wachstums
- Grundbuchamt (Fr. 0.2 Mio.): Sachbearbeitung Arosa sowie Lohnanpassungen
- Bausekretariat (Fr. 0.2 Mio.): 1 befristete Stelle 80 % sowie allgemeine Lohnanpassungen
- Pauschale Budgetkorrekturen (Fr. 1.1 Mio.): Allgemeine Budgetkorrektur (Fr. -0.3 Mio.), Nachtrag Teuerung 1 % (Fr. 1.2 Mio.) und (Fr. 0.3 Mio.) Satzanpassung Sozialversicherungen
- Übrige (Fr. 0.7 Mio.)

Der Personalaufwand nach Aufgabengebieten sieht wie folgt aus:





Die Bildung verursacht mit 52.2 % bei weitem den grössten Teil der Personalaufwendungen. Rund zwei Drittel davon betreffen die Stadtschulen und rund ein Drittel wird durch die Gewerbliche Berufsschule Chur (GBC) verursacht.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Material- + Warenaufwand	5'082	4'811	270	4'653
Nicht aktivierbare Anlagen/Anschaffungen	4'113	4'526	-412	3'132
Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'226	4'347	2'879	4'542
Dienstleistungen und Honorare	12'498	13'639	-1'141	12'030
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'405	9'665	-260	9'751
Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	3'975	3'615	359	3'444
Mieten, Pachten, Benützungsgeb., Leasing	3'125	3'026	98	2'925
Spesenentschädigungen	1'209	1'223	-14	810
Wertberichtigungen auf Forderungen	495	480	15	418
Verschiedener Betriebsaufwand	2'564	2'498	66	1'663
Sach- + übriger Betriebsaufwand	49'692	47'832	1'861	43'367

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2022 um Fr. 1.9 Mio. zu und beträgt Fr. 49.7 Mio. Die Hauptpositionen dazu sind:

- Immobilien und Bewirtschaftung (Fr. 2.4 Mio.): Pauschalkorrektur Energiemehrkosten (Fr. 2.0 Mio.), Energiekosten (Fr. 0.5 Mio.), Planungen und Gutachten (Fr. 0.1 Mio.), Baulicher Unterhalt (Fr. -0.2 Mio.)
- ARA und Abwasser (Fr. 0.4 Mio.): Wasser / Energie (Fr. 0.4 Mio.)
- Informatik (Fr. 0.3 Mio.): Diverses (Fr. 0.3 Mio.)
- Sport- und Eventanlagen (Fr. 0.3 Mio.): Werbung (Fr. 0.1 Mio.), Anschaffungen Maschinen/Geräte/Fahrzeuge (Fr. 0.1 Mio.), Unterhalt (Fr. 0.1 Mio.)
- Grundbuchamt (Fr. 0.2 Mio.): Dienstleistungen Dritter (Aussenstelle Arosa) (Fr. 0.2 Mio.)
- Stadtschule (Fr. 0.2 Mio.): Lehrmittel, Mieten (Fr. 0.2 Mio.)
- Werkbetrieb (Fr. -1.9 Mio.): Entsorgungsgebühren GEVAG (Fr. -1.7 Mio.) verschoben zu Transferaufwand, Diverses (Fr. -0.2 Mio.)
- Stadtpolizei (Fr. -0.1 Mio.): Anschaffungen Geräte, Maschinen, Mobiliar (Fr. -0.1 Mio.)
- Übrige (Fr. 0.1 Mio.)



Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'672	18'115	-443	18'977

Die Abschreibungen wurden aufgrund der budgetierten Investitionsausgaben berechnet und sind im Budget 2023 um Fr. 0.4 Mio. tiefer als im Budget 2022. Die Schul- und Sportanlage Ringstrasse (SH Fortuna) "Anlagen im Bau" wird erst nach Inbetriebnahme aktiviert, resp. abgeschrieben.

Gemäss Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG; BR 710.200) Art. 22 Abs. 2 beginnt die Abschreibung bei Anlagen im Verwaltungsvermögen mit deren Nutzung. Anlagen im Bau sind nicht abzuschreiben. Bisher wurden alle Anlagen jährlich aktiviert und abgeschrieben, unabhängig vom Nutzungsbeginn. Für Hochbauten, welche über mehrere Jahre erstellt werden und eine wesentliche Summe (> Fr. 10 Mio.) aufweisen wurde die Praxis dahingehend angepasst, dass die Abschreibung erst mit der Nutzung beginnt, um eine verkürzte Abschreibungs- bzw. Nutzungsdauer zu verhindern.

Finanzaufwand

In dieser Kontogruppe wird der Zinsaufwand und der Liegenschaftsaufwand des Finanzvermögens verbucht.

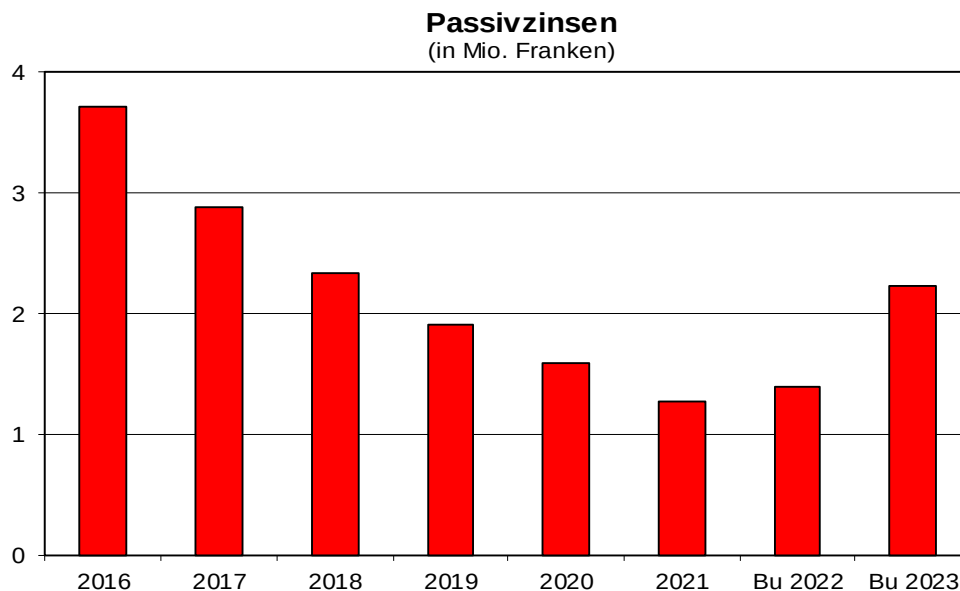
Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Zinsaufwand	2'231	1'390	841	1'278
Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	585	665	-81	512
Wertberichtigung Anlagen FV	0	0	0	34
Verschiedener Finanzaufwand	0	30	-30	16
Finanzaufwand	2'816	2'086	730	1'839

Der Zinsaufwand hat im 2021 einen historischen Tiefstand erreicht. Die Trendwende ist im 2022 eingetroffen. Weltpolitische Ereignisse führen zur Inflation und zu einer Energiekrise. Die Neuverschuldung infolge der hohen Investitionstätigkeit sowie die Erneuerung von Schuldscheindarlehen zu höheren Zinssätzen führen zu einem höheren Zinsaufwand von Fr. 0.8 Mio. gegenüber Vorjahr.



Die Negativzinsen bei den Finanzinstituten wurden im 2022 aufgehoben und sind im Budget 2023 nicht mehr enthalten.

Die Passivzinsen haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Einlagen in Spezialfinanzierungen

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Einlagen in Spezialfinanzierungen	157	264	-107	1'059

Die Abweichung von Fr. 0.1 Mio. gegenüber dem Budget 2022 betrifft Mindereinlagen in die Spezialfinanzierung ARA und Abwasser.

Die Stadt führt für folgende Aufgaben Spezialfinanzierungen: ARA und Abwasser, Abfallentsorgung und Feuerwehr. Eine Spezialfinanzierung liegt vor, wenn bestimmte Erträge ganz oder teilweise für die Erfüllung von genau definierten Aufgaben eingesetzt werden (Verursacherfinanzierung, kostendeckende Gebühren). Der Saldo der Spezialfinanzierungen sollte mittelfristig ausgeglichen sein.

**Transferaufwand**

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Ertragsanteile an Dritte	110	60	50	62
Entschädigungen an Gemeinwesen	21'796	18'229	3'567	18'171
Finanz- und Lastenausgleich	2	5	-3	1
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	38'052	37'087	966	35'301
Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	241	131	110	141
Transferaufwand	60'201	55'511	4'690	53'676

Der Transferaufwand erhöht sich gegenüber dem Budget 2022 um Fr. 4.7 Mio. Die Hauptpositionen dazu sind:

- Werkbetrieb (Fr. 1.6 Mio.): Entsorgungsgebühren GEVAG (Fr. 1.6 Mio.), bisher Sach- und übriger Betriebsaufwand
- Gesellschaft, Gesundheit und Alter (Fr. 1.2 Mio.): Stationäre Pflegefinanzierung (Fr. 0.9 Mio.), Spitalfinanzierung (Fr. 0.3 Mio.)
- Gesellschaft, Kind Jugend Familie (Fr. 0.9 Mio.): Familienergänzende Kinderbetreuung (Fr. 0.8 Mio.), Diverses (Fr. 0.1 Mio.)
- Stadtschule (Fr. 0.4 Mio.): Beitrag an Kanton für Untergymnasium (Fr. 0.4 Mio.)
- Stadtkanzlei (Fr. 0.2 Mio.): Abschreibung Investitionsbeitrag BCD (Fr. 0.1 Mio.), Geschäftsstelle Region (Fr. 0.1 Mio.)
- Kontaktstelle Wirtschaft (Fr. 0.2 Mio.): Beitrag an Region Plessur, Anteil gemäss Kostenverteiler (Fr. 0.3 Mio.), Beitrag Big Air (Fr. -0.1 Mio.)
- Gesellschaft, Sozialleistungen (Fr. -0.1 Mio.): Kostenrückgang Ambulante Sozialhilfe (Fr. -2.0 Mio.), neue KESB Massnahmen stationär und ambulant (Fr. 2.0 Mio.), Gemeindebeitrag Sozialleistungen (Fr. -0.1 Mio.)
- Übrige (Fr. 0.3 Mio.)

Der Transferaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

- Soziales 45.4 %
- Gesundheit 23.3 %
- Kultur 6.2 %
- Bildung 6.5 %
- Defizitanteil Region Plessur 6.1 %
- Betriebsbeitrag Bus und Service AG 4.8 %
- Entsorgungsgebühren GEVAG 2.6 %
- Übrige Bereiche 5.1 %

**Ausserordentlicher Aufwand**

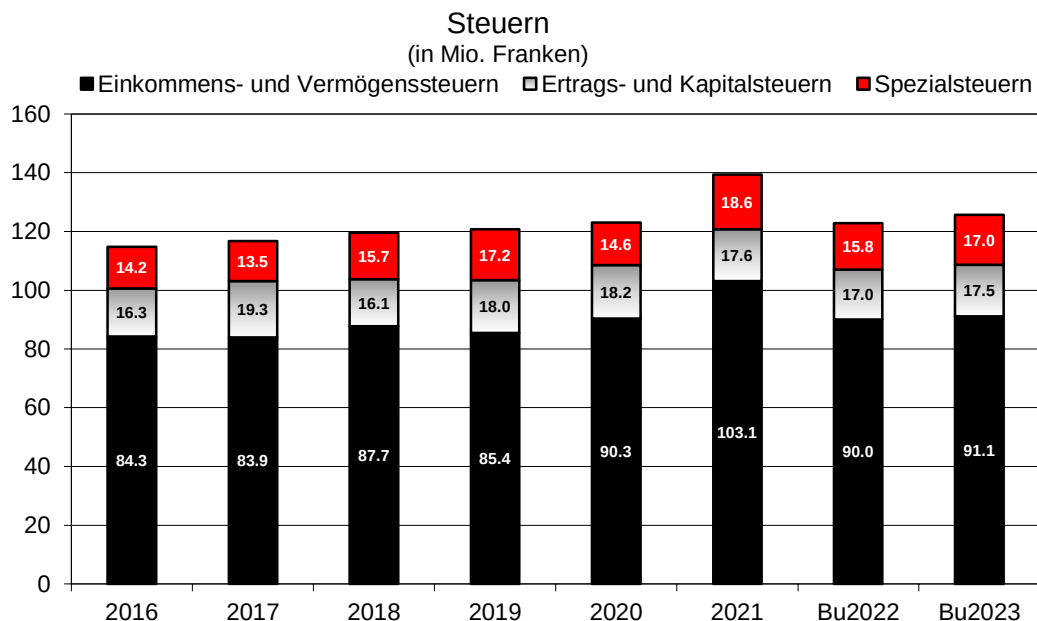
Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Zusätzliche Abschreibungen Anlagen	0	0	0	12'050
Ausserordentlicher Transferaufwand	0	110	-110	90
Ausserordentlicher Aufwand	0	110	-110	12'140

Für das Jahr 2023 ist kein ausserordentlicher Aufwand vorgesehen. Der Fonds Covid-19 wird per 31. Dezember 2022 aufgelöst.

Fiskalertrag

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Direkte Steuern natürliche Personen	91'120	90'000	1'120	103'138
Direkte Steuern juristische Personen	17'500	17'000	500	17'568
Übrige Direkte Steuern	16'800	15'620	1'180	18'410
Besitz- und Aufwandsteuern	240	230	10	232
Fiskalertrag	125'660	122'850	2'810	139'348

Gegenüber dem Budget 2022 können höhere Steuererträge von Fr. 2.8 Mio. erwartet werden. Die Mehreinnahmen bei den natürlichen Personen betragen Fr. 1.1 Mio., bei den juristischen Personen wird mit Mehreinnahmen von Fr. 0.5 Mio. gerechnet und die übrigen Steuern erhöhen sich um Fr. 1.2 Mio.



Der zur Berechnung der Fiskalerträge verwendete Steuerfuss beträgt 88 %. Auf eine Senkung des Steuerfusses wurde aufgrund der zukünftigen Entwicklung bei den Ausgaben abgesehen. Die zu erwartenden Folgekosten der Generationenprojekte werden die zukünftigen Rechnungen belasten und auch die Verschuldung erhöhen. Mit einem stabilen Steuerfuss kann dies abgedämpft werden und allfällige zukünftige Erhöhungen gegebenenfalls verhindern.

Regalien und Konzessionen

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Regalien und Konzessionen	5'649	5'598	50	5'602

Die grössten Beiträge kommen aus den Konzessionsgebühren IBC für Strom und Erdgas in der Höhe von Fr. 4.6 Mio. Weitere Konzessionseinnahmen betreffen Plakatanschläge, Wasserzinsen, Polizeistundenverlängerungen, Gastwirtschaftsbewilligungen und Diverse.

Die Regalien und Konzessionen bleiben gegenüber dem Vorjahr konstant.

**Entgelte**

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Ersatzabgaben	1'180	1'180	0	1'202
Gebühren für Amtshandlungen	4'590	3'762	829	3'890
Schul- und Kursgelder	1'048	921	126	477
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	25'168	25'022	146	22'302
Erlös aus Verkäufen	1'271	1'063	208	1'375
Rückerstattungen	10'133	10'347	-214	10'521
Bussen	951	920	31	745
Übrige Entgelte	314	327	-12	261
Entgelte	44'655	43'542	1'113	40'774

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist eine Zunahme der Entgelte von Fr. 1.1 Mio. zu verzeichnen. Dieser Anstieg resultiert im Wesentlichen aus Mehreinnahmen von Fr. 0.7 Mio. aufgrund der Übernahme Grundbuchamt Arosa und ist bei den Gebühren für Amtshandlungen inkludiert. Des Weiteren sind beim Erlös aus Verkäufen Fr. 0.2 Mio. höhere Erlöse aufgrund von steigenden Holzpreisen einberechnet.



Die Zusammenstellung der Entgelt-Positionen sieht wie folgt aus:

Tausend Franken	Budget 2023	Anteil	Hauptpositionen
Grün und Werkbetrieb	9'437	21.1%	Abfallgebühren, Holzverkauf, Gebühren Stadtgärtnerei und Friedhöfe
Tiefbaudienste	7'834	17.5%	Gebühren ARA/Abwasser und Vermessung
Gesellschaft	7'322	16.4%	Beiträge Sozialhilfe, Eingänge Sozialvers., Zahnärztl. Behandlung, Kieferorthopädie
Stadtpolizei	3'861	8.6%	Parkuhren, Bussen, Dienstleistungen
Sport- und Eventanlagen	3'371	7.6%	Einnahmen Sportanlagen
Informatik	3'173	7.1%	Informatik-Dienstleistungen für Dritte
Stadtsschule	2'380	5.3%	Schulgelder, Elternbeiträge KITA's
Grundbuchamt	1'986	4.4%	Grundbuchgebühren
Finanzen Steuern Einwohnerdienste	1'336	3.0%	Rückerstattungen, Einnahmen EWD
Feuerwehr	1'318	3.0%	Pflichtersatz
Hochbaudienste	1'066	2.4%	Gebühren Baubewilligungen
Immobilien und Bewirtschaftung	739	1.7%	Rückerstattungen und Verwaltungserträge
Gewerbliche Berufsschule	700	1.6%	Rückerstattungen und Schulgelder
Übrige Positionen	129	0.3%	Diverses
Entgelte	44'655	100%	

Verschiedene Erträge

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Verschiedene betriebliche Erträge	40	5	35	-181
Aktivierung Eigenleistungen	630	610	20	623
Bestandesveränderungen	0	0	0	32
Verschiedene Erträge	670	615	55	475

Die verschiedenen Erträge bewegen sich im Rahmen des Vorjahres.



Finanzertrag

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Zinsertrag FV	932	395	537	463
Beteiligungsertrag FV	1'081	1'060	20	741
Liegenschaftsertrag FV	8'593	8'494	99	8'352
Wertberichtigungen Anlagen FV	2'400	3'500	-1'100	4'483
Finanzertrag aus Darlehen/Beteiligungen VV	329	180	149	253
Finanzertrag von öffentl. Unternehmungen VV	6'110	6'152	-42	6'531
Liegenschaftenertrag VV	4'483	4'477	6	4'569
Übriger Finanzertrag	0	0	0	14'834
Finanzertrag	23'928	24'259	-331	40'226

Der Finanzertrag verringert sich gegenüber dem Budget 2022 um Fr. 0.3 Mio. Dies ist hauptsächlich auf die tieferen Aufwertungen der Baurechtsparzellen im FV (Fr. 2.4 Mio., Vorjahr Fr. 3.5 Mio.) zurückzuführen. Der höhere Zinsertrag von Fr. 0.5 Mio. gegenüber Budget 2022 kann dies nur teilweise kompensieren. Die Erhöhung betrifft die Kontokorrentzinsen IBC.

Der Finanzertrag setzt sich wie folgt zusammen:

- Liegenschaftenertrag in Form von Miet- und Baurechtszinseinnahmen 55 %
- Aufwertungen Anlagen im Finanzvermögen 10 %
- Allgemeine Zinseinnahmen und Ablieferungen der IBC Energie Wasser Chur 35 %

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Entnahme Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	42
Entnahme Spezialfinanzierungen EK	1'074	991	83	603
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'074	991	83	645

Die Spezialfinanzierung setzt sich zusammen aus Fr. 0.3 Mio. Feuerwehr, Fr. 0.4 Mio. ARA und Abwasser, Fr. 0.2 Mio. Wald und Alpen (Bodenerlöskonto), Fr. 0.1 Mio. Stadtgärtnerei (Gräberfonds).

**Transferertrag**

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Entschädigungen von Gemeinwesen	7'194	5'832	1'363	7'034
Finanz- und Lastenausgleich	5'588	4'991	596	2'966
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	33'830	33'312	518	32'338
Transferertrag	46'612	44'135	2'477	42'338

Der Transferertrag mit Fr. 46.6 Mio. ist gegenüber dem Budget 2022 um Fr. 2.5 Mio. höher.

Die Mehreinnahmen sind auf folgende Positionen zurückzuführen:

- Gesellschaft Sozialleistungen (Fr. 1.0 Mio.): Bundespauschalen für Flüchtlingswesen (Fr. 1.2 Mio.), Lastenausgleich Soziales (Fr. -2.1 Mio.), Lastenausgleich KESB (Fr. 1.9 Mio.)
- Finanzen und Steuern (Fr. 1.0 Mio.): Ressourcenausgleich (Fr. 0.8 Mio.), Diverses (Fr. 0.2 Mio.)
- GBC (Fr. 0.2 Mio.): Höhere Kantonsbeiträge und Fürstentum Liechtenstein (Fr. 0.2 Mio.)
- Stadtschule (Fr. 0.2 Mio.): Höhere Kantonsbeiträge (Fr. 0.2 Mio.)
- Übrige (Fr. 0.1 Mio.)

Ausserordentlicher Ertrag

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu23/Bu22	Rechnung 2021
Ausserordentliche verschiedene Erträge	4'017	0	4'017	0
Ausserordentliche Transfererträge	1'300	725	575	1'199
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	50	-50	0
Ausserordentlicher Ertrag	5'317	775	4'542	1'199

Der Ausserordentliche Ertrag ist gegenüber dem Budget 2022 um Fr 4.5 Mio. höher. Einerseits handelt es sich um die Auflösung zusätzlicher Abschreibungen aus 2021 in der Höhe von Fr. 4.0 Mio. und andererseits um höhere Entnahmen Fusionsbeiträge von Fr. 0.6 Mio.



Interne Verrechnungen

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen zwischen den Dienststellen/Abteilungen für erbrachte Leistungen. Sie sind zwingend vorzunehmen, wenn sie für die Rechnungsstellung gegenüber Dritten sowie für die Verrechnung gegenüber Spezialfinanzierungen notwendig sind.

4. Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung enthält alle Ausgaben für Verwaltungsvermögen sowie die damit zusammenhängenden Einnahmen, bei denen der Bruttobetrag die Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000.-- übersteigt. Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens bzw. deren Veränderungen sind ebenfalls Teil der Investitionsrechnung.

Die Summe aller aufgelisteten Projekte für das Jahr 2023 beträgt brutto Fr. 84.4 Mio., netto Fr. 76.8 Mio. Dieser Betrag ist um Fr. 8.8 Mio. höher als im Budget 2022.

Die Aufteilung nach Departementen weist folgende Werte aus:

Tausend Franken	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23/Bu 22	Rechnung 2021
Departement FWS	14'950	14'594	356	26'132
Departement BGK	39'539	32'145	7'394	3'477
Departement BPU	22'308	21'235	1'073	20'133
Netto Investitionen	76'797	67'974	8'823	49'742



Bei den folgenden Projekten sind für das Jahr 2023 Ausgaben von über Fr. 1.0 Mio. budgetiert:

Millionen Franken	Total*	Budget 2023
Schul- und Sportanlage Fortuna	88.8	32.2
Finanzierungsbetrag IBC (in Beschlussfassung)	60.0	5.0
Schulhaus Haldenstein	11.7	3.7
Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	4.6	2.0
Schulhaus Maladers, Gesamtinstandsetzung	4.4	2.0
Türligarten; KITA und Aula, Darlehen an Bürgergemeinde	2.8	1.4
Schiessanlage Rossboden, Umbau / Sanierung ESF 2026	1.7	1.1

* gemäss Originalbeschluss

Diese sieben Projekte ergeben bereits eine Summe von rund Fr. 47.4 Mio., dies entspricht rund 62 % der Nettoausgaben.

5. Mehrjahresplanung der Investitionen

Für die kommenden Jahre sind gemäss Gemeinderatsbeschluss zur "Mehrfjahresplanung der Investitionen 2020 - 2031" jährliche Investitionsbudget im Verwaltungsvermögen von bis zu Fr. 60 Mio. vorgesehen. Für die erste Periode 2020 - 2023 stehen 4 x Fr. 60 Mio. = Fr. 240 Mio. zur Verfügung.

Erste Periode Mehrjahresplanung 2020 - 2023:

1. Periode Mehrjahresplanung 2020-2023 Millionen Franken	Total	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Vorschau 2022	Budget 2023
Nettoinvestitionen VV	206.2	31.8	49.7	47.8	76.8
Plafonds Mehrjahresplanung VV	240.0	60.0	60.0	60.0	60.0
Differenz	-33.8	-28.2	-10.3	-12.2	16.8

Gemäss aktueller Investitionsplanung wird die erste Periode um Fr. 33.8 Mio. unterschritten.

Der Investitionsplafond für die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 60 Mio. wurde im 2020 und im 2021 total um Fr. 38.5 Mio. unterschritten. Im 2022 wird mit einer Unterschreitung von Fr. 12.2 Mio. gerechnet. Demgegenüber wird das Budget 2023 um Fr. 16.8 Mio. höher als der Plafond sein.



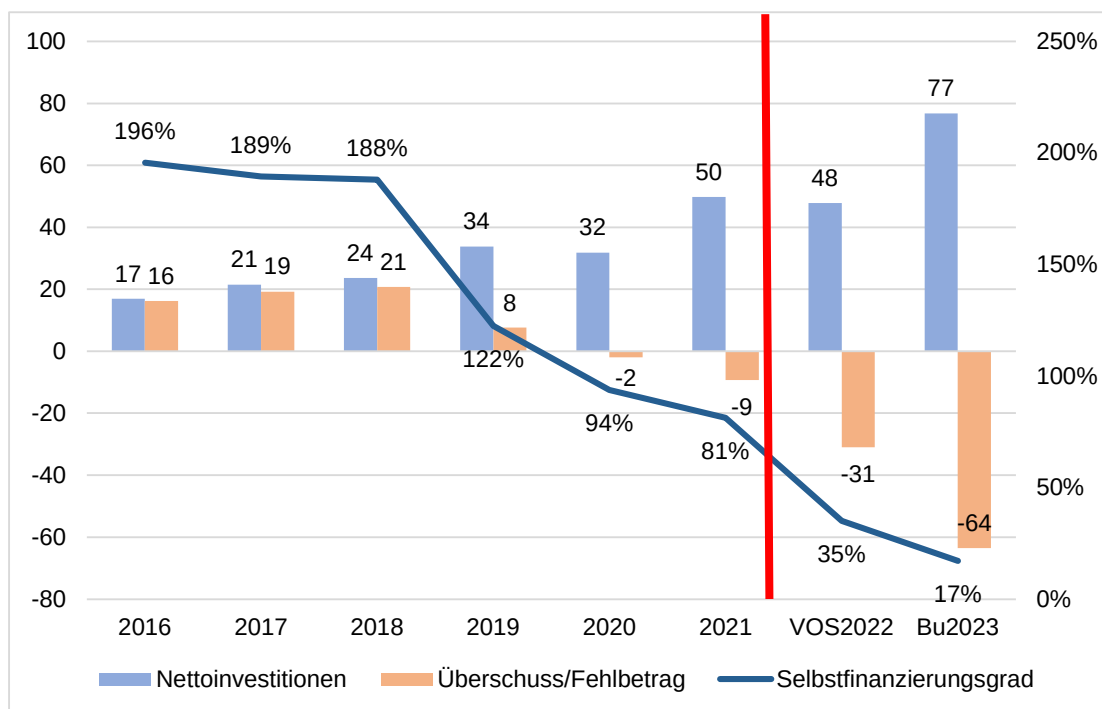
Die Erfahrung zeigt, dass die Planung und die Realisierung solcher Grossprojekte immer mit Verzögerungen aufgrund politischer Prozesse, Einsprachen etc. behaftet sind. Schon heute kann davon ausgegangen werden, dass die Fr. 240 Mio. eingehalten werden. Die Plafondunterschreitungen werden demzufolge in die Folgejahre übertragen.

Eine weitere Bremse in der Mehrjahresplanung der Investitionen ist die Eigenkapitalquote, welche gemäss Beschluss nicht unter 60 % fallen darf.

Die Eigenkapitalquote hat sich folgendermassen entwickelt:

- Rechnung 2020: 72 %
- Rechnung 2021: 73 %

Die folgende Grafik zeigt das Verhältnis von Investitionen und Selbstfinanzierungsgrad:



Durch die grossen Investitionsvorhaben in den nächsten Jahren werden auch im Jahr 2023 Nettoinvestitionen von Fr. 76.8 Mio. budgetiert. Da in den Jahren 2015 bis 2019 der Selbstfinanzierungsgrad über 100 % lag, konnten Reserven gebildet werden.

Im Jahr 2021 hat das Nettovermögen Fr. 340.9 Mio. betragen. Die Budgets 2022 und 2023 weisen Finanzierungsfehlbeträge von Fr. 49.2 Mio. und Fr. 63.6 Mio. aus. Dies führt zu einer Abnahme des Nettovermögens und somit auch der Eigenkapitalquote.



6. Stellenplan 2023

Gemäss Art. 6 der städtischen Personalverordnung legt der Gemeinderat den Stellenplan fest. Dieser stellt als Teil des Budgets ein zusätzliches Führungs- und Kontrollinstrument dar.

Wie in den Vorjahren wurde der Stellenplan in den Budgetprozess integriert. Die Personaldienste führen diesen gegliedert nach Dienststellen und Abteilungen. Die einzelnen Stellen sind nummeriert und bezeichnet. Aus dem Stellenplanbudget sind insbesondere Stellenschaffungen, Stellenlöschungen und Stellenverschiebungen ersichtlich. Geplante Mutationen und die finanziellen Auswirkungen neu zu schaffender Stellen sind ausgewiesen und auf einem separaten Formular begründet.

Der Stellenplan (ohne Gewerbliche Berufsschule Chur und Informatik Stadt Chur) erhöht sich gegenüber dem Soll-Stand vom 1. Januar 2022 um 2'769 Stellen% und beträgt neu 75'153 Stellen%.

Die Veränderungen in Stellen% erfolgen bei:

• Stadtschule	+1'914
• Sport- und Eventanlagen	+ 350
• Gesellschaft	+ 175
• Grundbuchamt	+ 100
• Immobilien und Bewirtschaftung	+ 90
• Hochbaudienste	+ 60
• Tiefbaudienste	+ 60
• Feuerwehr	+ 20

Bei der Stadtschule werden infolge neuer Kindergarten- und Primarschulklassen 993 und die Logopädie um 86 Stellen% erhöht. Das überdurchschnittliche Wachstum der Nutzung des Angebots der schulergänzenden Kinderbetreuung führt zu einer Erhöhung von 735 Stellen%. Infolge zusätzlichem Raumbedarf erhöht sich auch der Bedarf an Reinigungspersonal um 100 Stellen%.

Die zusätzlichen Stellen% bei den Sport- und Eventanlagen erfolgen aus der Umwandlung von befristeten zu festen Anstellungen.

Mit der GBC (+96 Stellen%) und der ITSC beträgt das Total 89'012 Stellen%.



7. Prognose 2024

An seiner Sitzung vom 11. April 2013 beschloss der Gemeinderat auf Antrag des Stadtrates, auf eine Neuerstellung des Integrierten Aufgaben- und Finanzplans zu verzichten, da zu viele Unwägbarkeiten bestanden. Als Ersatz dafür sollte mit der Erstellung des Budgets eine Ergebnisabschätzung für das darauffolgende Jahr gemacht werden.

Die Prognose 2024 weist folgende Kennzahlen auf:

Tausend Franken	Prognose 2024	Budget 2023	Abweichung Prog.24/Bu 23	Budget 2022
Aufwand	285'259	283'203	2'056	271'362
Ertrag	282'206	283'450	-1'244	272'629
Gesamtergebnis (Überschuss)		248		1'267
Gesamtergebnis (Verlust)	3'053		3'301	
Nettoinvestitionen	91'561	76'797	14'764	67'974
Selbstfinanzierung	9'660	13'227	-3'568	18'736
Finanzierungsfehlbetrag	81'901	63'570	18'332	49'238
Selbstfinanzierungsgrad	10.5%	17.2%		27.6%

Die vorliegende Prognose 2024 stellt eine erste Sammlung der Dienststellen ohne Priorisierung oder politische Würdigung durch den Stadtrat dar.

Das Ergebnis der Prognose 2024 rechnet mit einem Verlust von Fr. 3.1 Mio. und liegt Fr. 3.3 Mio. unter dem Budget 2023.

Die Hauptabweichungen resultieren aus:

- Höherer Personalaufwand Fr. 1.7 Mio.
- Höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand Fr. 0.1 Mio.
- Höhere Abschreibungen Fr. 0.3 Mio.
- Höherer Finanzaufwand Fr. 0.5 Mio.
- Tieferer Transferaufwand Fr. 0.6 Mio.
- Höherer Fiskalertrag Fr. 0.4 Mio.
- Tieferer Finanzertrag Fr. 1.4 Mio.
- Höhere Entnahmen aus Spezialfinanzierung 0.6 Mio.
- Tieferer Transferertrag Fr. 0.8 Mio.



Die Investitionsrechnung weist Fr. 91.6 Mio. Nettoinvestitionen und eine Selbstfinanzierung von 10.5 % aus. Die Investitionsperiode von 2024 bis 2027 zeigt eine Fülle an wichtigen Projekten.

8. Ausblick

Die zukünftigen Jahresergebnisse werden aufgrund der steigenden Schülerzahlen, der abgestimmten Volksentscheide, des grossen Nachhol- und Entwicklungsbedarfs geprägt werden. Daneben ist auch die unsichere wirtschaftliche Entwicklung schwierig abschätzbar. Die Herausforderungen der Stadt werden weiter zunehmen und eine grosse Kostendisziplin der einzelnen Departemente erfordern.

Wir bitten Sie, sehr geehrter Herr Präsident, sehr geehrte Mitglieder des Gemeinderates, dem Antrag des Stadtrates zuzustimmen.

Chur, 8. November 2022

Namens des Stadtrates

Der Stadtpräsident

Urs Marti

Der Stadtschreiber

Marco Michel

Aktenauflage

Budget 2023



Stadt Chur

Budget 2023

Entwurf Gemeinderat

Beschluss Gemeinderat

<u>Gesamtübersicht</u>	7
-------------------------------	---

Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Departementen/Dienststellen/Abteilungen	11
Gestufter Erfolgsausweis	12
Artengliederung	13

Institutionelle Gliederung

Behörden

92	Gemeinde	15
93	Gemeinderat	15
94	Stadtrat	16

Departement FWS

	Allgemeine Verwaltung	
11	Stadtkanzlei	17
15	Stadtarchiv	19
17	Rechtsdienst	20
18	Kontaktstelle Wirtschaft	21
	Personaldienste	
19	Personaldienste allgemein	22
20	Pauschale Budgetkorrekturen	22
21	Finanzkontrolle	23
23	Finanzen Steuern Einwohnerdienste	
23	Finanzen und Steuern	24
12	Einwohnerdienste	27
25	Immobilien und Bewirtschaftung	28
35	Stadtpolizei	30
14	Informatik	32
28	Sport- und Eventanlagen	33
53	Feuerwehr	35

	<u>Departement BGK</u>	<u>Seite</u>
	Leitung Departement BGK und Fachstellen	
50	Leitung Departement BGK	37
51	Kulturfachstelle	38
40	Stadtschule	39
42	Gewerbliche Berufsschule	41
	Gesellschaft	
56	Leitung	43
55	Sozialleistungen	44
57	Kind Jugend Familie	46
54	Gesundheit und Alter	47
52	Sport	48
48	Schulzahnpflege	49
	<u>Departement BPU</u>	
59	Leitung Departement BPU	50
	Grün und Werkbetrieb	
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	51
61	Wald und Alpen	52
76	Werkbetrieb	54
86	Stadtgärtnerei	56
	Tiefbaudienste	
70	Tiefbaudienste, Leitung	58
72	Tiefbau	59
74	Vermessung	60
78	ARA und Abwasser	61
79	Geoinformatik	63
	Hochbaudienste	
80	Hochbaudienste, Leitung	64
81	Hochbau	65
82	Bausekretariat	66
84	Stadtentwicklung	67
85	Freiraumplanung	68
90	Grundbuchamt	69
	<u>Investitionsrechnung</u>	
	Artengliederung	73
	Zusammenzug nach Dienststellen und Projektliste (Institutionelle Gliederung)	74
	<u>Anhang</u>	
	Erläuterungen zum Budget	87
	Zusammenzüge Spezialfinanzierungen	90
	Grösste Beitragsempfänger	92
	Kennzahlen	93

Gesamtübersicht

Gesamtübersicht (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23 - Bu 22	Rechnung 2021
--	------------------------------	------------------------------	---	--------------------------------

1. BILANZ

Aktiven Finanzvermögen	*	*	*	573'170'875.11
Aktiven Verwaltungsvermögen	*	*	*	300'533'381.02
TOTAL AKTIVEN	*	*	*	873'704'256.13
Passiven Fremdkapital	*	*	*	-232'282'531.39
Passiven Eigenkapital	*	*	*	-641'421'724.74
TOTAL PASSIVEN	*	*	*	-873'704'256.13

2. ERFOLGSRECHNUNG

Total Aufwand	283'202'800	271'361'900	11'840'900	274'129'456.13
Total Ertrag	-283'450'300	-272'628'700	-10'821'600	-297'789'823.37
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-247'500	-1'266'800	1'019'300	-23'660'367.24

3. INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsausgaben	84'357'000	73'504'000	10'853'000	72'261'742.38
Investitionseinnahmen	-7'560'000	-5'530'000	-2'030'000	-22'519'391.93
Nettoinvestitionen	76'797'000	67'974'000	8'823'000	49'742'350.45

4. GELDFLUSSRECHNUNG

Cash Flow aus operativer Tätigkeit	*	*	*	37'063'050.07
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	*	*	*	-47'532'955.12
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	*	*	*	-10'450'000.00
Veränderung des Fonds "Geld"	*	*	*	-20'919'905.05

5. KENNZAHLEN

Nettoinvestitionen	76'797'000	67'974'000	8'823'000	49'742'350.45
Selbstfinanzierung	-13'227'400	-18'735'900	5'508'500	-40'407'865.06
Finanzierungssaldo	63'569'600	49'238'100	14'331'500	9'334'485.39
Nettovermögen/Nettoschuld **	*	*		-340'888'343.72
Selbstfinanzierungsgrad	17.2%	27.6%		81.2%
Bruttoverschuldungsanteil	115.6%	114.5%		77.3%
Investitionsanteil	26.4%	24.8%		25.2%
Nettoschuld in CHF pro Einwohner	*	*		-9'108.82
Eigenkapitalquote ***	*	*		73.4%

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

Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Institutionen

Gestuffer Erfolgsnachweis

Artengliederung

Institutionelle Gliederung (DEP/DST/ABT)

**Stadt Chur**

Erfolgsrechnung

Zusammenzug Institutionelle Gliederung

Beträge in Franken Ergebnis	Budget 2023 Dez	Budget 2022 Dez	Abweichung Bu 23 - Bu 22	Rechnung 2021 Dez
Ergebnis (- = Gewinn, + = Verlust)	-247'500	-1'266'800	1'019'300	-23'660'367
Behörden	2'698'800	2'432'300	266'500	1'970'217
92 - Gemeinde	170'700	-122'800	293'500	85'693
93 - Gemeinderat	238'900	269'000	-30'100	212'388
94 - Stadtrat	2'289'200	2'286'100	3'100	1'672'136
Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit	-123'234'900	-121'961'600	-1'273'300	-136'746'334
Allgemeine Verwaltung	3'306'200	2'958'800	347'400	5'289'922
11 - Stadtkanzlei	2'365'300	2'002'500	362'800	4'337'264
15 - Stadtarchiv	600'700	638'000	-37'300	584'047
17 - Rechtsdienst	340'200	318'300	21'900	368'612
18 - Kontaktstelle Wirtschaft	1'304'000	1'172'500	131'500	817'498
19 - Personaldienste	1'659'300	1'379'400	279'900	1'359'371
20 - Pauschale Budgetkorrekturen	-900'000	-2'000'000	1'100'000	0
21 - Finanzkontrolle	648'200	620'700	27'500	601'692
Finanzen Steuern Einwohnerdienste	-145'466'400	-138'655'100	-6'811'300	-156'381'535
23 - Finanzen und Steuern	-146'880'900	-140'079'300	-6'801'600	-157'289'432
12 - Einwohnerdienste	1'414'500	1'424'200	-9'700	907'897
25 - Immobilien und Bewirtschaftung	-1'755'700	-4'229'900	2'474'200	-4'950'981
35 - Stadtpolizei	11'009'000	9'978'500	1'030'500	9'985'033
14 - Informatik	-1'243'100	-939'800	-303'300	-2'068'222
28 - Sport- und Eventanlagen	8'203'600	7'753'300	450'300	8'600'886
53 - Feuerwehr	0	0	0	0
Departement Bildung Gesellschaft Kultur	96'682'200	94'562'300	2'119'900	88'740'809
Leitung BGK und Fachstellen	4'672'900	4'421'800	251'100	4'205'466
50 - Leitung BGK	197'300	151'600	45'700	160'844
51 - Kulturfachstelle	4'475'600	4'270'200	205'400	4'044'622
40 - Stadtschule	57'683'700	57'280'300	403'400	55'249'926
42 - Gewerbliche Berufsschule	385'700	299'000	86'700	502'866
Gesellschaft	33'939'900	32'561'200	1'378'700	28'782'550
56 - Gesellschaft Leitung	703'700	647'700	56'000	801'886
55 - Sozialleistungen	15'167'200	15'999'200	-832'000	12'067'468
57 - Kind Jugend Familie	3'341'700	2'517'600	824'100	2'185'545
54 - Gesundheit und Alter	13'861'400	12'633'900	1'227'500	12'930'631
52 - Sport	638'000	596'900	41'100	574'975
48 - Schulzahnpflege	227'900	165'900	62'000	222'045
Departement Bau Planung Umwelt	23'606'400	23'700'200	-93'800	22'374'941
59 - Leitung Departement BPU	228'800	211'200	17'600	161'955
Grün und Werkbetrieb	7'643'300	8'125'100	-481'800	8'220'128
60 - Grün und Werkbetrieb, Leitung	536'800	526'300	10'500	364'627
61 - Wald und Alpen	18'800	234'200	-215'400	-405'241
76 - Werkbetrieb	4'061'800	4'257'900	-196'100	5'185'312
86 - Stadtgärtnerei	3'025'900	3'106'700	-80'800	3'075'429
Tiefbaudienste	12'382'300	12'223'600	158'700	11'848'504
70 - Tiefbaudienste, Leitung	3'827'200	3'793'400	33'800	4'107'144
72 - Tiefbau	8'266'900	8'094'200	172'700	7'550'582
74 - Vermessung	-31'500	-21'200	-10'300	-94'431
78 - ARA und Abwasser	0	0	0	0
79 - Geoinformatik	319'700	357'200	-37'500	285'209
Hochbaudienste	3'985'800	3'644'900	340'900	2'863'804
80 - Hochbaudienste, Leitung	530'000	628'100	-98'100	693'146
81 - Hochbau	1'158'200	1'068'900	89'300	856'092
82 - Bausekretariat	75'900	-42'900	118'800	-232'909
84 - Stadtentwicklung	1'638'600	1'431'400	207'200	1'140'983
85 - Freiraumplanung	583'100	559'400	23'700	406'492
90 - Grundbuchamt	-633'800	-504'600	-129'200	-719'450

Erfolgsrechnung Gestuftter Erfolgsausweis (in Franken)		Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23 - Bu 22	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	122'777'800	117'580'900	5'196'900	115'887'920.89
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	49'692'100	47'831'600	1'860'500	43'366'920.82
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'672'200	18'115'000	-442'800	18'976'766.38
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	157'000	263'700	-106'700	1'059'030.26
36	Transferaufwand	60'200'800	55'511'100	4'689'700	53'675'776.05
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	29'886'800	29'863'900	22'900	27'183'662.47
	Betrieblicher Aufwand	280'386'700	269'166'200	11'220'500	260'150'076.87
40	Fiskalertrag	-125'660'000	-122'850'000	-2'810'000	-139'347'647.66
41	Regalien und Konzessionen	-5'648'700	-5'598'200	-50'500	-5'601'754.81
42	Entgelte	-44'655'000	-43'542'300	-1'112'700	-40'774'371.99
43	Verschiedene Erträge	-670'000	-615'000	-55'000	-474'503.49
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-1'073'600	-990'600	-83'000	-644'998.82
46	Transferertrag	-46'611'700	-44'134'900	-2'476'800	-42'337'613.14
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-29'886'800	-29'863'900	-22'900	-27'183'662.47
	Betrieblicher Ertrag	-254'205'800	-247'594'900	-6'610'900	-256'364'552.38
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		26'180'900	21'571'300	4'609'600	3'785'524.49
34	Finanzaufwand	2'816'100	2'085'700	730'400	1'839'437.86
44	Finanzertrag	-23'927'900	-24'258'800	330'900	-40'226'005.99
Ergebnis aus Finanzierung		-21'111'800	-22'173'100	1'061'300	-38'386'568.13
Operatives Ergebnis (1. Stufe)		5'069'100	-601'800	5'670'900	-34'601'043.64
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	110'000	-110'000	12'139'941.40
48	Ausserordentlicher Ertrag	-5'316'600	-775'000	-4'541'600	-1'199'265.00
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)		-5'316'600	-665'000	-4'651'600	10'940'676.40
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)		-247'500	-1'266'800	1'019'300	-23'660'367.24

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

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23 - Bu 22	Rechnung 2021
--	----------------	----------------	-----------------------------	------------------

ERGEBNIS (- = Gewinn, + = Verlust)		-247'500	-1'266'800	1'019'300	-23'660'367.24
3	AUFWAND	283'202'800	271'361'900	11'840'900	274'129'456.13
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>122'777'800</u>	<u>117'580'900</u>	<u>5'196'900</u>	<u>115'887'920.89</u>
300	Behörden und Kommissionen	992'300	992'200	100	933'634.90
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonals	52'229'900	48'471'100	3'758'800	47'267'514.45
302	Löhne der Lehrkräfte	48'685'200	48'032'200	653'000	47'689'912.00
304	Zulagen	500'200	528'800	-28'600	529'391.43
305	Arbeitgeberbeiträge	18'504'000	17'812'300	691'700	17'756'275.70
306	Arbeitgeberleistungen	150'600	150'600	0	150'648.00
309	Übriger Personalaufwand	1'715'600	1'593'700	121'900	1'560'544.41
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>49'692'100</u>	<u>47'831'600</u>	<u>1'860'500</u>	<u>43'366'920.82</u>
310	Material- + Warenaufwand	5'081'700	4'811'500	270'200	4'652'834.55
311	Nicht aktivierbare Anlagen/Anschaffungen	4'113'500	4'525'700	-412'200	3'131'528.11
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'226'100	4'347'400	2'878'700	4'541'622.38
313	Dienstleistungen und Honorare	12'498'100	13'639'000	-1'140'900	12'030'258.23
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'405'500	9'665'500	-260'000	9'751'073.57
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	3'974'900	3'615'500	359'400	3'444'071.04
316	Mieten, Pachten, Benützungsgeb., Leasing	3'124'600	3'026'100	98'500	2'925'194.20
317	Spesenentschädigungen	1'208'700	1'222'800	-14'100	809'776.29
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	495'000	480'000	15'000	417'696.30
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'564'000	2'498'100	65'900	1'662'866.15
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>17'672'200</u>	<u>18'115'000</u>	<u>-442'800</u>	<u>18'976'766.38</u>
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	16'879'600	17'293'000	-413'400	18'256'582.14
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	792'600	822'000	-29'400	720'184.24
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>2'816'100</u>	<u>2'085'700</u>	<u>730'400</u>	<u>1'839'437.86</u>
340	Zinsaufwand	2'231'100	1'390'200	840'900	1'277'737.62
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	585'000	665'500	-80'500	511'543.14
344	Wertberichtigung Anlagen FV	0	0	0	34'274.00
349	Verschiedener Finanzaufwand	0	30'000	-30'000	15'883.10
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>157'000</u>	<u>263'700</u>	<u>-106'700</u>	<u>1'059'030.26</u>
351	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	157'000	263'700	-106'700	1'059'030.26
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>60'200'800</u>	<u>55'511'100</u>	<u>4'689'700</u>	<u>53'675'776.05</u>
360	Ertragsanteile an Dritte	110'000	60'000	50'000	62'039.00
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	21'796'100	18'229'000	3'567'100	18'170'989.82
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'500	4'500	-3'000	1'063.80
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	38'052'300	37'086'600	965'700	35'300'783.43
366	Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	240'900	131'000	109'900	140'900.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>110'000</u>	<u>-110'000</u>	<u>12'139'941.40</u>
383	Zusätzliche Abschreibungen Anlagen	0	0	0	12'049'800.00
386	Ausserordentlicher Transferaufwand	0	110'000	-110'000	90'141.40
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>29'886'800</u>	<u>29'863'900</u>	<u>22'900</u>	<u>27'183'662.47</u>
391	Dienstleistungen	13'854'600	13'018'100	836'500	12'444'991.77
392	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	11'132'000	11'875'700	-743'700	10'401'894.60
394	Kalk.Zinsen und Finanzaufwand	3'798'000	3'878'100	-80'100	3'221'600.00
399	Diverses	1'102'200	1'092'000	10'200	1'115'176.10

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust
Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn
FV = Finanzvermögen
VV = Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)		Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23 - Bu 22	Rechnung 2021
---	--	----------------	----------------	-----------------------------	------------------

4	ERTRAG	-283'450'300	-272'628'700	-10'821'600	-297'789'823.37
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-125'660'000</u>	<u>-122'850'000</u>	<u>-2'810'000</u>	<u>-139'347'647.66</u>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-91'120'000	-90'000'000	-1'120'000	-103'137'866.80
401	Direkte Steuern juristische Personen	-17'500'000	-17'000'000	-500'000	-17'567'678.40
402	Übrige Direkte Steuern	-16'800'000	-15'620'000	-1'180'000	-18'410'464.96
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-240'000	-230'000	-10'000	-231'637.50
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-5'648'700</u>	<u>-5'598'200</u>	<u>-50'500</u>	<u>-5'601'754.81</u>
412	Konzessionen	-5'648'700	-5'598'200	-50'500	-5'601'754.81
42	<u>Entgelte</u>	<u>-44'655'000</u>	<u>-43'542'300</u>	<u>-1'112'700</u>	<u>-40'774'371.99</u>
420	Ersatzabgaben	-1'180'000	-1'180'000	0	-1'201'733.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-4'590'500	-3'762'000	-828'500	-3'890'150.80
423	Schul- und Kursgelder	-1'047'700	-921'500	-126'200	-477'024.98
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'167'900	-25'022'200	-145'700	-22'302'307.58
425	Erlös aus Verkäufen	-1'271'000	-1'063'000	-208'000	-1'375'212.18
426	Rückerstattungen	-10'132'600	-10'346'800	214'200	-10'521'139.29
427	Bussen	-951'100	-920'100	-31'000	-745'434.93
429	Übrige Entgelte	-314'200	-326'700	12'500	-261'369.23
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-670'000</u>	<u>-615'000</u>	<u>-55'000</u>	<u>-474'503.49</u>
430	Verschiedene betriebliche Erträge	-40'000	-5'000	-35'000	180'883.50
431	Aktivierung Eigenleistungen	-630'000	-610'000	-20'000	-623'399.79
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	-31'987.20
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-23'927'900</u>	<u>-24'258'800</u>	<u>330'900</u>	<u>-40'226'005.99</u>
440	Zinsertrag FV	-932'200	-395'300	-536'900	-463'276.72
442	Beteiligungsertrag FV	-1'080'600	-1'060'400	-20'200	-741'024.39
443	Liegenschaftsertrag FV	-8'593'300	-8'494'300	-99'000	-8'352'337.01
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-2'400'000	-3'500'000	1'100'000	-4'482'776.00
445	Finanzertrag aus Darlehen/Beteiligungen VV	-329'000	-180'000	-149'000	-253'058.70
446	Finanzertrag von öffentl. Unternehmungen VV	-6'110'000	-6'152'000	42'000	-6'530'828.35
447	Liegenschaftenertrag VV	-4'482'800	-4'476'800	-6'000	-4'568'704.82
449	Übriger Finanzertrag	0	0	0	-14'834'000.00
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-1'073'600</u>	<u>-990'600</u>	<u>-83'000</u>	<u>-644'998.82</u>
450	Entnahme Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	-41'817.25
451	Entnahme Spezialfinanzierungen EK	-1'073'600	-990'600	-83'000	-603'181.57
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-46'611'700</u>	<u>-44'134'900</u>	<u>-2'476'800</u>	<u>-42'337'613.14</u>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-7'194'300	-5'831'700	-1'362'600	-7'033'611.35
462	Finanz- und Lastenausgleich	-5'587'700	-4'991'400	-596'300	-2'966'473.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-33'829'700	-33'311'800	-517'900	-32'337'528.79
48	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>-5'316'600</u>	<u>-775'000</u>	<u>-4'541'600</u>	<u>-1'199'265.00</u>
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-4'016'600	0	-4'016'600	0.00
486	Ausserordentliche Transfererträge	-1'300'000	-725'000	-575'000	-1'199'265.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	-50'000	50'000	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-29'886'800</u>	<u>-29'863'900</u>	<u>-22'900</u>	<u>-27'183'662.47</u>
491	Dienstleistungen	-13'854'600	-13'018'100	-836'500	-12'444'991.77
492	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	-11'132'000	-11'875'700	743'700	-10'401'894.60
494	Kalk.Zinsen und Finanzaufwand	-3'798'000	-3'878'100	80'100	-3'221'600.00
499	Übrige Interne Verrechnungen	-1'102'200	-1'092'000	-10'200	-1'115'176.10

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Verlust
 Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Gewinn
 FV = Finanzvermögen
 VV = Verwaltungsvermögen

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
	Ergebnis (Gewinn)	-247'500	-1'266'800	1'019'300	-23'660'367.24
	Behörden	2'698'800	2'432'300	266'500	1'970'216.64
92	Gemeinde	170'700	-122'800	293'500	85'692.90
3	Aufwand	170'700	287'200	-116'500	175'834.30
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>63'100</u>	<u>78'100</u>	<u>-15'000</u>	<u>24'519.05</u>
3000.03	Urrendienst und Wahlbüro	63'100	78'100	-15'000	24'270.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	0	0	0	236.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0	0	0	0.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0	0	0	12.25
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>86'200</u>	<u>93'200</u>	<u>-7'000</u>	<u>61'164.05</u>
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	51'800	58'800	-7'000	27'448.25
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	32'000	32'000	0	31'741.30
3130.47	Easyvote	2'400	2'400	0	1'974.50
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>110'000</u>	<u>-110'000</u>	<u>90'141.40</u>
3866.06	Ausserord. Transferbeiträge COVID-19	0	110'000	-110'000	90'141.40
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>21'400</u>	<u>5'900</u>	<u>15'500</u>	<u>9.80</u>
3910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	21'400	0	21'400	0.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	0	5'900	-5'900	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	9.80
4	Ertrag	0	-410'000	410'000	-90'141.40
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0</u>	<u>-410'000</u>	<u>410'000</u>	<u>-90'141.40</u>
4511.06	Entnahme aus Fonds COVID-19	0	-110'000	110'000	-90'141.40
4511.07	Auflösung Fonds COVID-19	0	-300'000	300'000	0.00
93	Gemeinderat	238'900	269'000	-30'100	212'387.85
3	Aufwand	238'900	269'000	-30'100	212'387.85
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>207'100</u>	<u>207'100</u>	<u>0</u>	<u>186'405.90</u>
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	85'000	85'000	0	77'100.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	108'000	108'000	0	97'221.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'100	14'100	0	12'072.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0	0	0	12.65
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>26'500</u>	<u>56'500</u>	<u>-30'000</u>	<u>20'417.15</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	125.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	19'000	19'000	0	16'759.95
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500	31'500	-30'000	3'240.00
3190.08	Jugendparlament	5'000	5'000	0	291.70
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>5'300</u>	<u>5'400</u>	<u>-100</u>	<u>5'564.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'300	5'400	-100	5'520.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	44.80

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
94	Stadtrat	2'289'200	2'286'100	3'100	1'672'135.89
3	Aufwand	2'367'100	2'362'200	4'900	1'774'513.89
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'005'800</u>	<u>992'900</u>	<u>12'900</u>	<u>1'141'609.15</u>
3000.01	Löhne Stadtrat	642'600	630'000	12'600	630'019.00
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	51'500	50'000	1'500	50'000.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	54'900	53'600	1'300	53'617.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	92'000	95'100	-3'100	89'712.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'900	3'800	100	3'680.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'300	3'800	500	3'746.60
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	150'600	150'600	0	150'648.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	0	0	0	157'760.00
3099.02	Personalanlässe	6'000	6'000	0	2'425.40
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'275'100</u>	<u>1'253'100</u>	<u>22'000</u>	<u>569'992.39</u>
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000	4'000	0	4'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	34'000	34'000	0	27'011.39
3170.08	Empfänge	20'000	45'000	-25'000	15'008.55
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'600	1'600	0	1'620.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	18'200	24'200	-6'000	440.50
3191.00	Erlass städtischer Leistungen	1'116'700	1'063'700	53'000	521'911.95
3192.01	Erlass Leistungen IBC	78'600	78'600	0	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>86'000</u>	<u>116'000</u>	<u>-30'000</u>	<u>62'709.25</u>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	26'000	26'000	0	32'816.00
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	60'000	90'000	-30'000	29'893.25
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>0</u>	<u>203.10</u>
3990.08	Versicherungsprämien	200	200	0	203.10
4	Ertrag	-77'900	-76'100	-1'800	-102'378.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-16'000</u>	<u>-16'000</u>	<u>0</u>	<u>-42'310.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-16'000	-16'000	0	-42'310.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-61'900</u>	<u>-60'100</u>	<u>-1'800</u>	<u>-60'068.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-61'900	-60'100	-1'800	-60'068.00

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
Departement Finanzen					
Wirtschaft Sicherheit		-123'234'900	-121'961'600	-1'273'300	-136'746'334.31
<u>Allgemeine Verwaltung</u>		<u>3'306'200</u>	<u>2'958'800</u>	<u>347'400</u>	<u>5'289'922.36</u>
11	Stadtkanzlei	2'365'300	2'002'500	362'800	4'337'263.73
3	Aufwand	3'395'300	3'001'500	393'800	5'676'386.88
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>788'400</u>	<u>745'200</u>	<u>43'200</u>	<u>840'133.65</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	664'500	623'600	40'900	712'683.55
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	910.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	53'600	50'500	3'100	56'970.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	55'100	53'000	2'100	56'589.85
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'400	4'100	300	4'580.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'100	3'400	700	3'899.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'100	10'000	-3'900	3'900.00
3099.02	Personalanlässe	600	600	0	600.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>537'100</u>	<u>533'100</u>	<u>4'000</u>	<u>596'987.77</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	35'000	43'000	-8'000	23'659.36
3100.07	Reinigungsmaterial	0	0	0	14'276.05
3100.08	Treibstoffe	0	0	0	688.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	62'030.40
3110.17	Anschaffung Mobiliar und Geschirr	0	0	0	5'828.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0	0	0	85'005.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000	70'000	-45'000	35'128.43
3130.03	Hauptreinigung	0	0	0	13'290.00
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	235'000	230'000	5'000	235'772.80
3130.21	Bundesfeier	25'000	20'000	5'000	12'136.00
3130.23	Neuzuzügeranlass	10'000	10'000	0	3'324.90
3130.24	Reinigung der Wäsche	0	0	0	8'959.35
3137.01	Verkehrssteuern	0	0	0	408.10
3140.08	Unterhalt Gebäude	0	0	0	58'924.11
3160.03	Miete und Benützungskosten	5'000	4'500	500	5'081.37
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'500	6'500	0	8'133.05
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'400	1'400	0	1'365.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	18'200	21'700	-3'500	18'720.22
3190.09	Chur Card	15'000	65'000	-50'000	4'255.93
3190.12	Standespräsidentenfeier	100'000	0	100'000	0.00
3190.13	Events	60'000	60'000	0	0.00
<u>33</u>	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>28'400.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0	0	0	28'400.00
<u>36</u>	<u>Transferaufwand</u>	<u>1'400'400</u>	<u>1'191'100</u>	<u>209'300</u>	<u>3'743'289.97</u>
3612.13	Beitrag an Region Plessur	0	0	0	2'843'409.97
3612.17	Beitrag an Region Plessur für Geschäftsstelle	342'100	276'700	65'400	0.00
3634.02	Schweizerischer Städteverband	21'000	21'000	0	21'282.00
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	390'000	370'000	20'000	369'578.00
3636.01	Chur-Tourismus	385'000	385'000	0	351'800.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	300	300	0	300.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	4'400	5'200	-800	4'320.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	15'000	10'000	5'000	10'000.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	2'600	2'600	0	2'600.00
3636.08	Wirtschaftsschule KV Chur	10'000	10'000	0	10'000.00
3636.09	Förderverein HTW Chur	30'000	30'000	0	30'000.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	200'000	80'300	119'700	100'000.00

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>669'400</u>	<u>532'100</u>	<u>137'300</u>	<u>467'575.49</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	544'300	399'100	145'200	334'127.90
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	0	0	0	100.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	16'000	9'900	6'100	11'952.60
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	8'500	8'500	0	9'563.60
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0	800	-800	578.95
3920.01	Miete Räume	79'200	90'900	-11'700	90'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	900	6'300	-5'400	6'300.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	20'300	16'400	3'900	11'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	200	200	0	2'752.44
4	Ertrag	-1'030'000	-999'000	-31'000	-1'339'123.15
42	<u>Entgelte</u>	<u>-5'000</u>	<u>-30'000</u>	<u>25'000</u>	<u>-101'113.65</u>
4240.01	Entschädigung SO-Print	0	-25'000	25'000	-30'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-5'000	-5'000	0	-71'113.65
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-236'635.50</u>
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	0	0	0	-22'900.00
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	0	0	0	-213'335.50
4470.11	Parkplatzgebühren VV	0	0	0	-400.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-271'000</u>	<u>-215'000</u>	<u>-56'000</u>	<u>-215'000.00</u>
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'000	-20'000	0	-20'000.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-98'000	-95'000	-3'000	-95'000.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-103'000	-100'000	-3'000	-100'000.00
4631.16	Kantonsbeitrag Standespräsidentenfeier	-50'000	0	-50'000	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-754'000</u>	<u>-754'000</u>	<u>0</u>	<u>-786'374.00</u>
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000	-5'000	0	-5'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-32'374.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-749'000	-749'000	0	-749'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
15	Stadtarchiv	600'700	638'000	-37'300	584'046.86
3	Aufwand	677'700	725'600	-47'900	670'437.86
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>493'300</u>	<u>498'200</u>	<u>-4'900</u>	<u>497'839.76</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	415'900	413'300	2'600	396'374.26
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	15'806.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	34'400	33'700	700	33'215.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	37'200	45'800	-8'600	47'160.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'900	2'800	100	2'722.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'600	2'300	300	2'261.35
3099.02	Personalanlässe	300	300	0	300.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>79'500</u>	<u>79'000</u>	<u>500</u>	<u>37'122.95</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'000	2'000	0	1'604.45
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	5'000	4'500	500	5'872.65
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	316.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500	1'500	0	670.45
3150.06	Übriger Unterhalt	30'000	30'000	0	27'362.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500	2'500	0	560.70
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	0	0	0	120.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'500	6'500	0	616.30
3190.05	Ausstellungen	30'000	30'000	0	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>104'900</u>	<u>148'400</u>	<u>-43'500</u>	<u>135'475.15</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	42'300	87'200	-44'900	74'273.15
3920.01	Miete Räume	52'100	50'700	1'400	50'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'500	10'500	0	10'502.00
4	Ertrag	-77'000	-87'600	10'600	-86'391.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-391.00</u>
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-391.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-32'000</u>	<u>-31'000</u>	<u>-1'000</u>	<u>-31'000.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-32'000	-31'000	-1'000	-31'000.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-45'000</u>	<u>-56'600</u>	<u>11'600</u>	<u>-55'000.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-45'000	-56'600	11'600	-55'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
17	Rechtsdienst	340'200	318'300	21'900	368'611.77
3	Aufwand	340'200	318'300	21'900	368'611.77
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>260'800</u>	<u>248'000</u>	<u>12'800</u>	<u>241'581.60</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	217'900	206'500	11'400	200'549.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	17'400	16'500	900	15'915.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	22'900	22'600	300	22'866.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'300	1'300	0	1'145.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'300	1'100	200	1'105.20
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>62'400</u>	<u>47'400</u>	<u>15'000</u>	<u>120'091.37</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'000	5'000	0	4'465.30
3131.10	Prozesse und Gutachten	50'000	30'000	20'000	99'041.22
3131.12	Übrige Honorare	5'000	10'000	-5'000	2'677.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	0	0	0	13'155.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	900	900	0	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	500	500	0	540.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	212.85
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>17'000</u>	<u>22'900</u>	<u>-5'900</u>	<u>6'938.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'000	3'000	0	2'994.00
3920.01	Miete Räume	13'900	19'900	-6'000	3'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	0	100	44.80

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
18	<u>Kontaktstelle Wirtschaft</u>	<u>1'304'000</u>	<u>1'172'500</u>	<u>131'500</u>	<u>817'498.06</u>
3	Aufwand	1'427'300	1'411'000	16'300	830'304.06
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>-100</u>	<u>120.00</u>
3099.02	Personalanlässe	0	100	-100	120.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>353'600</u>	<u>472'200</u>	<u>-118'600</u>	<u>164'531.61</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'000	2'000	0	2'006.69
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000	3'000	0	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600	1'600	0	1'620.00
3131.14	Projektkosten	342'000	457'000	-115'000	156'934.52
3160.01	Mietzinse	2'000	2'000	0	3'365.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	5'000	-3'000	605.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	0	600	-600	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	0.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>24'000</u>	<u>45'300</u>	<u>-21'300</u>	<u>45'500.00</u>
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'000	45'300	-21'300	45'500.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>1'023'600</u>	<u>871'800</u>	<u>151'800</u>	<u>600'000.00</u>
3612.19	Beitrag an Region Plessur für Regionalmanagement	523'600	271'800	251'800	0.00
3635.05	Beitrag Big Air Festival Chur	500'000	600'000	-100'000	600'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>26'100</u>	<u>21'600</u>	<u>4'500</u>	<u>20'152.45</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'100	9'000	3'100	8'893.30
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'000	0	3'000	2'845.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'000	5'000	-2'000	1'871.90
3920.01	Miete Räume	7'300	7'300	0	5'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	700	300	400	1'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	42.25
4	Ertrag	-123'300	-238'500	115'200	-12'806.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2'600.00</u>
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-2'600.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-123'300</u>	<u>-238'500</u>	<u>115'200</u>	<u>-10'206.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-13'300	-18'500	5'200	-10'206.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-110'000	-220'000	110'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
	<u>Personaldienste</u>	<u>759'300</u>	<u>-620'600</u>	<u>1'379'900</u>	<u>1'359'371.27</u>
19	Personaldienste	1'659'300	1'379'400	279'900	1'359'371.27
3	Aufwand	1'840'800	1'639'900	200'900	1'845'319.22
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'267'600</u>	<u>1'125'200</u>	<u>142'400</u>	<u>1'215'433.26</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	4'000	4'000	0	7'864.50
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	694'300	643'600	50'700	640'208.10
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	200'000	167'500	32'500	0.00
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	0	0	0	-32'919.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	56'000	52'400	3'600	51'979.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	64'500	57'900	6'600	57'575.35
3052.06	AG Beiträge PK: Ausgleich Fusionen	0	0	0	302'538.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'600	4'300	300	4'219.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'200	3'500	700	3'541.55
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-154'000	-150'000	-4'000	-152'481.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	215'000	215'000	0	172'187.63
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	9'000	9'000	0	7'381.42
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000	2'000	1'000	2'883.25
3099.02	Personalanlässe	42'000	31'000	11'000	34'187.20
3099.03	Personalarzt	5'000	5'000	0	5'138.35
3099.05	Arbeitssicherheit	20'000	20'000	0	33'831.10
3099.08	Personalbeschaffung	100'000	60'000	40'000	77'298.01
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>56'000</u>	<u>62'500</u>	<u>-6'500</u>	<u>43'376.31</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'000	13'000	-3'000	5'999.87
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	2'724.10
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000	15'000	-5'000	4'440.45
3131.09	Beratungsaufwand	25'000	25'000	0	25'901.40
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'000	1'000	0	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	2'500	2'500	0	2'365.44
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'500	2'500	1'000	389.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'000	500	500	424.15
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	1'131.40
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>517'200</u>	<u>452'200</u>	<u>65'000</u>	<u>586'509.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	485'000	420'000	65'000	554'329.45
3920.01	Miete Räume	31'900	31'900	0	31'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	300	300	0	280.20
4	Ertrag	-181'500	-260'500	79'000	-485'947.95
42	<u>Entgelte</u>	<u>-101'500</u>	<u>-180'500</u>	<u>79'000</u>	<u>-103'409.95</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-6'500	-6'500	0	-5'000.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-72'000	-70'000	-2'000	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-20'000	-100'000	80'000	-27'245.10
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-3'000	-4'000	1'000	-1'164.85
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-80'000</u>	<u>-80'000</u>	<u>0</u>	<u>-382'538.00</u>
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-80'000	-80'000	0	-80'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-302'538.00
20	Pauschale Budgetkorrekturen	-900'000	-2'000'000	1'100'000	0.00
3	Aufwand	-900'000	-2'000'000	1'100'000	0.00
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>-900'000</u>	<u>-2'000'000</u>	<u>1'100'000</u>	<u>0.00</u>
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	-285'000	-350'000	65'000	0.00
3010.07	Pauschale Korrektur Löhne Verwaltung	-1'165'000	-900'000	-265'000	0.00
3020.07	Pauschale Korrektur Löhne Lehrpersonal	-600'000	-500'000	-100'000	0.00
3059.17	Pauschale Korrektur Sozialleistungen	-250'000	-250'000	0	0.00
3010.11	Löhne Verw.-u.Betr.personal Nachtrag Teuerung	500'000	0	500'000	0.00
3020.11	Löhne Lehrpersonal Nachtrag Teuerung	500'000	0	500'000	0.00
3059.18	Sozialleistungen Nachtrag Teuerung	150'000	0	150'000	0.00
3059.19	Pauschalkorrektur Nachtrag AG-Beiträge UVG/KTG	250'000	0	250'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
21	<u>Finanzkontrolle</u>	<u>648'200</u>	<u>620'700</u>	<u>27'500</u>	<u>601'692.15</u>
3	Aufwand	654'700	627'200	27'500	608'192.15
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>605'800</u>	<u>580'900</u>	<u>24'900</u>	<u>565'889.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	511'500	485'400	26'100	472'241.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	40'900	39'100	1'800	38'019.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	46'900	50'400	-3'500	49'767.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'200	3'100	100	3'018.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'100	2'700	400	2'602.15
3099.02	Personalanlässe	200	200	0	240.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>11'300</u>	<u>12'100</u>	<u>-800</u>	<u>8'123.25</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'000	6'000	0	4'546.90
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	2'000	-1'000	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	100	100	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500	1'500	0	327.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	700	500	200	615.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	2'633.85
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>37'600</u>	<u>34'200</u>	<u>3'400</u>	<u>34'179.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'800	12'900	-100	12'882.00
3920.01	Miete Räume	22'900	19'400	3'500	19'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	900	900	0	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'000	1'000	0	997.65
4	Ertrag	-6'500	-6'500	0	-6'500.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-6'500</u>	<u>-6'500</u>	<u>0</u>	<u>-6'500.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500	-6'500	0	-6'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
	Finanzen Steuern Einwohnerdienste	-145'466'400	-138'655'100	-6'811'300	-156'381'534.70
23	Finanzen und Steuern	-146'880'900	-140'079'300	-6'801'600	-157'289'432.04
3	Aufwand	7'965'200	6'940'800	1'024'400	22'327'634.99
30	Personalaufwand	2'707'900	2'706'900	1'000	2'708'372.65
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'284'400	2'275'700	8'700	2'274'396.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	183'000	182'800	200	183'329.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	201'500	212'700	-11'200	216'332.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	14'900	14'900	0	14'623.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	13'900	12'600	1'300	12'342.55
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'400	4'400	0	4'285.30
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000	2'000	2'000	1'563.50
3099.02	Personalanlässe	1'800	1'800	0	1'500.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'769'900	1'768'200	1'700	1'578'761.29
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'000	15'000	0	17'176.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'500	2'000	3'500	836.20
3130.00	Betreibungsgebühren	150'000	150'000	0	154'483.05
3130.01	Dienstleistungen Dritter	75'000	35'000	40'000	19'427.25
3130.09	Bankspesen	25'000	25'000	0	18'253.79
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	60'000	60'000	0	59'337.51
3130.13	Einzugsgebühren	585'000	580'000	5'000	595'986.00
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	25'000	25'000	0	21'262.13
3130.29	Kommissionen und Gebühren	75'000	90'000	-15'000	22'557.10
3131.11	Prozess- und Steuerrekurskosten	1'000	3'000	-2'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	179'200	184'000	-4'800	212'171.05
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	50'000	90'000	-40'000	16'898.70
3137.04	Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen	9'700	9'700	0	9'725.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	1'925.45
3160.03	Miete und Benützungskosten	10'000	10'000	0	7'929.96
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'500	3'500	0	860.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'000	2'000	0	1'370.00
3170.10	Miet- und Infrastrukturentschädigung	0	0	0	600.00
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	415'000	430'000	-15'000	363'389.02
3181.02	Debitorenverluste allgemein	80'000	50'000	30'000	54'307.28
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	265.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	2'960'480.93
3300.01	Abschreibungen Grundstücke	0	0	0	1.00
3300.10	Abschreibungen Strassen	0	0	0	-227.99
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0	0	0	-1'374.60
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0	0	0	298.28
3301.10	Ausserordentliche Abschr./Wertber. Strassen	0	0	0	1'135'700.00
3301.30	Ausserordentliche Abschr./Wertber. übrige Tiefbauten	0	0	0	207'100.00
3301.40	Ausserordentliche Abschr./Wertber. Hochbauten	0	0	0	1'573'600.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	0	0	0	42.59
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	0	41.65
3321.02	Ausserordentliche Abschr./Wertber. übrige immat.Anlagen	0	0	0	45'300.00
34	Finanzaufwand	2'231'100	1'420'200	810'900	1'327'894.72
3401.01	Kurzfristige Schulden	5'000	5'000	0	1'812.22
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	2'225'100	1'380'700	844'400	1'275'598.55
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	1'000	1'500	-500	265.05
3409.03	Vergütungszinsen	0	3'000	-3'000	61.80
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	0	0	0	34'274.00
3499.01	Negativzinsen	0	30'000	-30'000	15'883.10
36	Transferaufwand	201'500	93'100	108'400	245'706.80
3611.13	Beitrag an Kanton GR für amtliche Bewertungen	200'000	200'000	0	244'643.00
3612.18	Beitrag an Region Plessur für Betr.-und Kokursamt	0	-111'400	111'400	0.00
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich Steuern	0	3'000	-3'000	-288.50
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	1'500	1'500	0	1'352.30

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	0	0	0	12'049'800.00
3830.10	Zusätzliche Abschreibungen VV Strassen	0	0	0	4'135'600.00
3830.30	Zusätzliche Abschreibungen VV übrige Tiefbauten	0	0	0	295'900.00
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen VV Hochbauten	0	0	0	7'462'500.00
3830.50	Zusätzliche Abschreibungen VV Waldbauten	0	0	0	155'800.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	1'054'800	952'400	102'400	1'456'618.60
3910.14	Dienstleistungen Informatik	756'200	532'000	224'200	608'970.35
3910.99	Einmalige Fusionskosten	200'000	261'600	-61'600	693'265.00
3920.01	Miete Räume	93'600	153'800	-60'200	153'800.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	5'000	5'000	0	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	583.25
4	Ertrag	-154'846'100	-147'020'100	-7'826'000	-179'617'067.03
40	<u>Fiskalertrag</u>	-125'420'000	-122'620'000	-2'800'000	-139'116'010.16
4000.00	Einkommenssteuern	-70'700'000	-70'200'000	-500'000	-82'065'007.90
4000.04	Aufwandsteuer	-650'000	-600'000	-50'000	-786'592.00
4001.00	Vermögenssteuern	-13'500'000	-13'000'000	-500'000	-13'362'713.00
4002.00	Quellensteuern	-4'300'000	-4'100'000	-200'000	-4'864'350.55
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-1'900'000	-2'000'000	100'000	-2'035'877.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-70'000	-100'000	30'000	-23'326.35
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-17'500'000	-17'000'000	-500'000	-17'567'678.40
4021.01	Liegenschaftsteuern	-5'300'000	-5'200'000	-100'000	-5'218'784.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-3'900'000	-3'800'000	-100'000	-5'341'329.41
4023.01	Handänderungssteuern	-5'500'000	-4'800'000	-700'000	-5'523'405.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-1'900'000	-1'700'000	-200'000	-2'003'828.55
4024.02	Schenkungssteuern	-200'000	-120'000	-80'000	-323'118.00
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	-4'776'000	-4'746'000	-30'000	-4'867'325.62
4120.01	Konzessionen	-61'000	-61'000	0	-38'238.98
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'100'000	-4'080'000	-20'000	-4'172'393.06
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-430'000	-430'000	0	-478'369.11
4120.11	Wasserzinsen	-175'000	-175'000	0	-176'272.98
4120.14	Konzessionen IBC Diverse	-10'000	0	-10'000	-2'051.49
42	<u>Entgelte</u>	-704'400	-720'000	15'600	-889'118.34
4240.06	Arbeiten für Dritte	-26'000	-26'000	0	-23'128.00
4240.30	Aufwandentschädigung WSC	0	0	0	-200'000.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-260'000	-250'000	-10'000	-366'781.59
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-15'000	-15'000	0	-19'946.74
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-18'200	-17'000	-1'200	-21'075.47
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-45'200	-72'000	26'800	-16'210.55
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-340'000	-340'000	0	-241'975.99
44	<u>Finanzertrag</u>	-10'851'800	-11'287'700	435'900	-27'304'964.16
4400.01	Bank- und Postzinsen	0	0	0	-26'525.47
4401.01	Verzugszinsen auf Debitoren (neu im Kto.4401.02)	0	0	0	-296.90
4401.02	Verzugszinsen auf Debitoren	-250'000	-250'000	0	-146'420.70
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-500'000	-5'000	-495'000	-143'379.30
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-182'200	-140'300	-41'900	-146'654.35
4420.02	Dividenden auf Aktien	-420'000	-450'000	30'000	-381'054.39
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-10'600	-10'400	-200	-9'970.00
4420.04	Gewinnanteil WSC	-650'000	-600'000	-50'000	-350'000.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	0	0	0	-318.00
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-2'400'000	-3'500'000	1'100'000	-4'482'458.00
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-329'000	-180'000	-149'000	-253'058.70
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-3'600'000	-3'700'000	100'000	-4'100'000.00
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'336'000	-2'336'000	0	-2'336'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-174'000	-116'000	-58'000	-94'828.35
4490.02	Aufwertung Dotationskapital GEVAG	0	0	0	-14'834'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-3'686'100</u>	<u>-2'721'400</u>	<u>-964'700</u>	<u>-2'694'039.65</u>
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'440'000	-1'420'000	-20'000	-1'446'287.65
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-160'000	-160'000	0	-188'319.00
4612.18	Region Plessur: Überschussanteil Betr.- und Konkursamt	-138'400	0	-138'400	0.00
4621.01	Kantonsbeitrag Ressourcenausgleich (RA)	-1'947'700	-1'141'400	-806'300	-1'059'433.00
48	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>-5'316'600</u>	<u>-725'000</u>	<u>-4'591'600</u>	<u>-1'199'265.00</u>
4830.10	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Strassen	-1'378'500	0	-1'378'500	0.00
4830.30	Auflösung zusätzl.Abschreibungen übr.Tiefbauten	-98'600	0	-98'600	0.00
4830.40	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Hochbauten	-2'487'500	0	-2'487'500	0.00
4830.50	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Waldbauten	-52'000	0	-52'000	0.00
4861.01	Kantonaler Förderbeitrag Fusion	-1'300'000	-725'000	-575'000	-1'199'265.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-4'091'200</u>	<u>-4'200'000</u>	<u>108'800</u>	<u>-3'546'344.10</u>
4910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	-120'000	-143'900	23'900	-113'568.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-3'793'000	-3'873'100	80'100	-3'221'600.00
4990.08	Versicherungsprämien	-178'200	-183'000	4'800	-211'176.10

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
12	Einwohnerdienste	1'414'500	1'424'200	-9'700	907'897.34
3	Aufwand	2'067'100	2'026'900	40'200	1'483'170.73
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'007'500</u>	<u>981'000</u>	<u>26'500</u>	<u>978'024.40</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	853'500	822'400	31'100	819'738.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	67'800	65'900	1'900	66'310.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	74'700	82'000	-7'300	81'435.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'700	5'500	200	5'422.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'200	4'600	600	4'516.75
3099.02	Personalanlässe	600	600	0	600.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>245'400</u>	<u>244'800</u>	<u>600</u>	<u>242'676.58</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'000	10'000	0	8'944.33
3100.02	Identitätskarten/Churcard	42'000	42'000	0	14'023.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'800	3'800	0	1'712.45
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	22'000	22'000	0	20'134.05
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500	1'500	0	253.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600	0	600	250.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'500	7'500	0	2'373.18
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	156'000	156'000	0	194'986.07
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>526'200</u>	<u>516'400</u>	<u>9'800</u>	<u>0.00</u>
3612.21	Beitrag an Region Plessur für Zivilstandsamt	526'200	516'400	9'800	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>288'000</u>	<u>284'700</u>	<u>3'300</u>	<u>262'469.75</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	182'600	179'300	3'300	159'233.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	7'500	7'500	0	5'312.50
3920.01	Miete Räume	97'700	97'700	0	97'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	200	200	0	223.70
4	Ertrag	-652'600	-602'700	-49'900	-575'273.39
42	<u>Entgelte</u>	<u>-631'200</u>	<u>-602'700</u>	<u>-28'500</u>	<u>-575'273.39</u>
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-90'000	-90'000	0	-72'993.00
4210.10	Adressauskünfte	-14'500	-16'000	1'500	-12'966.00
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-22'000	-22'000	0	-20'416.00
4210.13	Verschiedene Gebühren	-220'000	-220'000	0	-221'168.70
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-95'000	-65'000	-30'000	-65'427.15
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	0	0	0	-320.00
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	-187'000	-187'000	0	-180'705.54
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-100	-100	0	-109.00
4270.01	Bussen	-600	-600	0	0.00
4270.03	Ordnungsbussen	-2'000	-2'000	0	-1'168.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-21'400</u>	<u>0</u>	<u>-21'400</u>	<u>0.00</u>
4910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	-21'400	0	-21'400	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
25	<u>Immobilien und Bewirtschaftung</u>	<u>-1'755'700</u>	<u>-4'229'900</u>	<u>2'474'200</u>	<u>-4'950'980.58</u>
3	Aufwand	21'583'900	19'915'900	1'668'000	17'244'023.81
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'663'400</u>	<u>2'440'900</u>	<u>222'500</u>	<u>2'349'335.02</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'050'100	1'846'000	204'100	1'776'759.92
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	6'552.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	164'300	149'400	14'900	140'343.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	151'000	161'600	-10'600	150'073.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	14'100	12'300	1'800	11'738.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	12'500	10'200	2'300	9'769.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	9'000	9'000	0	8'990.60
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	260'000	250'000	10'000	244'627.60
3099.02	Personalanlässe	2'400	2'400	0	480.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>9'797'000</u>	<u>7'396'800</u>	<u>2'400'200</u>	<u>6'505'246.98</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'500	11'500	0	11'698.30
3100.06	Verbrauchsmaterial	79'000	79'000	0	62'872.25
3100.08	Treibstoffe	1'700	1'700	0	797.31
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	107'300	99'600	7'700	147'650.45
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	2'210'000	1'700'000	510'000	1'700'609.80
3120.19	Energiekosten 2023: Pauschale Budgetkorrektur	2'000'000	0	2'000'000	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	229'400	259'800	-30'400	215'472.06
3130.12	Bewachung	100'000	100'400	-400	92'943.75
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	10'000	10'000	0	7'583.50
3131.13	Planungen und Gutachten	260'000	200'000	60'000	196'727.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	137'400	144'200	-6'800	0.00
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'400	2'400	0	2'326.00
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'900'000	2'994'000	-94'000	2'466'275.27
3140.22	Baulicher Unterhalt Mietobjekte	15'000	98'000	-83'000	16'496.60
3150.06	Übriger Unterhalt	186'500	178'000	8'500	147'711.24
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	60'000	30'000	30'000	22'245.45
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	1'451'600	1'451'600	0	1'378'980.45
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500	3'500	-2'000	1'004.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	4'000	3'000	1'000	4'014.25
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	29'700	30'100	-400	29'838.80
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>6'030'000</u>	<u>6'713'900</u>	<u>-683'900</u>	<u>5'428'078.80</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	28'600	0	28'600	28'600.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	6'001'400	6'695'100	-693'700	5'399'478.80
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0	18'800	-18'800	0.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>585'000</u>	<u>665'500</u>	<u>-80'500</u>	<u>511'543.14</u>
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	500'000	585'500	-85'500	445'857.60
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	85'000	80'000	5'000	65'685.54
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>0</u>	<u>9'800</u>	<u>-9'800</u>	<u>0.00</u>
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	0	9'800	-9'800	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'508'500</u>	<u>2'689'000</u>	<u>-180'500</u>	<u>2'449'819.87</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	215'000	187'600	27'400	162'115.36
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	4'000	3'200	800	3'898.30
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	200'000	195'000	5'000	206'106.40
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	0	0	0	1'500.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0	2'000	-2'000	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	5'000	5'000	0	4'040.55
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	20'000	20'000	0	1'244.70
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	0	500	-500	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	726'000	701'000	25'000	663'708.36
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	5'000	5'000	0	5'292.60
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'300'600	1'537'000	-236'400	1'332'300.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	25'000	25'000	0	20'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'900	7'700	200	49'613.60

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
4	Ertrag	-23'339'600	-24'145'800	806'200	-22'195'004.39
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-25'700</u>	<u>-25'700</u>	<u>0</u>	<u>-25'742.00</u>
4120.01	Konzessionen	-25'700	-25'700	0	-25'742.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-738'900</u>	<u>-752'000</u>	<u>13'100</u>	<u>-736'063.11</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-47'000	-31'000	-16'000	-1'552.78
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-107'900	-108'000	100	-78'376.55
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-345'500	-369'500	24'000	-396'503.95
4260.24	Verwaltungserträge	-200'000	-205'000	5'000	-202'628.51
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-34'500	-34'500	0	-52'947.50
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-4'000	-4'000	0	-4'053.82
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-11'388'000</u>	<u>-11'371'500</u>	<u>-16'500</u>	<u>-10'915'642.83</u>
4430.01	Baurechtszinsen	-7'112'100	-6'958'100	-154'000	-6'861'622.35
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'364'000	-1'389'400	25'400	-1'358'188.80
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-89'000	-89'000	0	-72'676.76
4430.05	Pachtzinsen	-28'200	-27'800	-400	-28'658.10
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'830'500	-1'943'000	112'500	-1'896'196.11
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-149'200	-149'200	0	-149'279.77
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-220'000	-220'000	0	0.00
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-595'000	-595'000	0	-549'020.94
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3'930.25</u>
4501.01	Schutzraumfonds	0	0	0	-3'930.25
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-19'092.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0	0	0	-19'092.00
48	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>0</u>	<u>-50'000</u>	<u>50'000</u>	<u>0.00</u>
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	0	-50'000	50'000	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-11'187'000</u>	<u>-11'946'600</u>	<u>759'600</u>	<u>-10'494'534.20</u>
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-55'000	-70'900	15'900	-57'258.60
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-35'381.00
4920.01	Miete Räume	-2'432'200	-2'402'900	-29'300	-2'331'048.75
4920.02	Miete Parkplätze	-92'000	-89'600	-2'400	-89'600.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-912'000	-822'900	-89'100	-803'155.17
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-324'900	-241'500	-83'400	-266'191.70
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-393'400	-313'600	-79'800	-308'277.01
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-6'913'900	-7'941'600	1'027'700	-6'540'021.97
4920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	-42'600	-42'600	0	-42'600.00
4920.15	Gebrauchsleihen Kulturfachstelle	-21'000	-21'000	0	-21'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
35	Stadtpolizei	11'009'000	9'978'500	1'030'500	9'985'032.88
3	Aufwand	16'314'700	15'264'200	1'050'500	14'304'116.97
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>12'715'900</u>	<u>11'802'400</u>	<u>913'500</u>	<u>11'207'790.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'244'200	9'455'700	788'500	8'853'258.35
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	24'313.60
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	12'000	12'000	0	8'600.00
3040.01	Dienstkleider	157'700	203'500	-45'800	226'080.81
3042.01	Verpflegungszulagen	120'000	100'000	20'000	122'040.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	827'900	770'900	57'000	719'987.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	820'700	825'700	-5'000	796'438.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	68'700	63'000	5'700	58'491.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	62'800	52'700	10'100	49'059.90
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	390'500	307'500	83'000	343'049.04
3099.01	Übriger Personalaufwand	6'000	6'000	0	6'471.35
3099.02	Personalanlässe	5'400	5'400	0	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'724'800</u>	<u>1'803'600</u>	<u>-78'800</u>	<u>1'410'244.83</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	70'000	80'000	-10'000	55'767.46
3100.06	Verbrauchsmaterial	40'000	40'000	0	39'276.89
3100.08	Treibstoffe	45'000	35'000	10'000	33'671.08
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	5'000	5'000	0	621.80
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	171'100	136'600	34'500	134'225.10
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	180'000	154'000	26'000	166'636.70
3110.07	Anschaffung Parkuhren	96'000	87'700	8'300	54'097.70
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	62'200	145'800	-83'600	28'039.60
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	85'000	96'000	-11'000	0.00
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	22'000	22'000	0	17'172.35
3130.00	Betreibungsgebühren	2'000	2'000	0	1'465.40
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	35'000	35'000	0	26'675.50
3130.29	Kommissionen und Gebühren	10'000	10'000	0	9'100.09
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	90'000	90'000	0	124'335.75
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	140'000	140'000	0	112'392.15
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'500	16'500	0	13'175.75
3131.13	Planungen und Gutachten	10'000	10'000	0	0.00
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	47'000	45'000	2'000	47'478.61
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	60'000	60'000	0	58'817.25
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	140'000	140'000	0	109'662.16
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	35'000	35'000	0	22'468.10
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	16'000	16'000	0	5'517.99
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	91'000	91'000	0	83'202.98
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	48'000	68'000	-20'000	29'650.75
3170.01	Reisekosten und Spesen	40'000	40'000	0	34'156.35
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	15'000	15'000	0	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	28'000	28'000	0	27'634.15
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	50'000	60'000	-10'000	36'293.65
3190.03	Polizeihunde	15'000	15'000	0	15'034.34
3190.04	Katastrophen-Organisation	60'000	85'000	-25'000	123'675.18
<u>33</u>	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>30'000</u>	<u>99'900</u>	<u>-69'900</u>	<u>99'900.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'400	28'400	0	28'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	1'600	71'500	-69'900	71'500.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'844'000</u>	<u>1'558'300</u>	<u>285'700</u>	<u>1'586'181.89</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	890'300	657'500	232'800	620'002.70
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	0	0	250.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	5'000	5'000	0	7'350.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	700	700	0	600.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	415'000	400'000	15'000	460'151.70
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0	0	0	1'187.50
3920.01	Miete Räume	477'000	439'800	37'200	439'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	36'200	34'400	1'800	34'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	11'700	12'700	-1'000	14'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	8'100	8'200	-100	8'239.99

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
4	Ertrag	-5'305'700	-5'285'700	-20'000	-4'319'084.09
40	Fiskalertrag	-240'000	-230'000	-10'000	-231'637.50
4033.01	Hundetaxen	-240'000	-230'000	-10'000	-231'637.50
41	Regalien und Konzessionen	-232'000	-232'000	0	-138'557.45
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-100'000	-100'000	0	-44'685.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-105'000	-105'000	0	-74'327.50
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-26'000	-26'000	0	-19'544.95
4120.12	Lotto- und Tombolagebühren	-1'000	-1'000	0	0.00
42	Entgelte	-3'861'500	-3'851'500	-10'000	-3'010'065.64
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-85'000	-85'000	0	-49'706.00
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-35'000	-35'000	0	-37'440.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-1'700'000	-1'700'000	0	-1'491'852.06
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-15'000	-15'000	0	-15'200.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-4'000	-4'000	0	-3'735.84
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-400'000	-400'000	0	-168'530.55
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-160'000	-160'000	0	-114'764.32
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	-180'000	-200'000	20'000	-127'413.96
4240.26	Vermietung Material	-30'000	-30'000	0	-23'210.13
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-10'000	-10'000	0	-7'452.10
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-90'000	-90'000	0	-117'192.95
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-15'000	-15'000	0	-19'194.70
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-35'000	-55'000	20'000	-22'415.20
4270.03	Ordnungsbussen	-900'000	-850'000	-50'000	-708'621.73
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-200'000	-200'000	0	-100'536.10
4290.07	Zweiradtaxen	-2'500	-2'500	0	-2'800.00
44	Finanzertrag	-300'000	-300'000	0	-229'905.40
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-300'000	-300'000	0	-229'905.40
46	Transferertrag	-656'000	-656'000	0	-656'000.00
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-656'000	-656'000	0	-656'000.00
49	Interne Verrechnungen	-16'200	-16'200	0	-52'918.10
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-16'200	-16'200	0	-12'918.10
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-40'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
14	<u>Informatik</u>	<u>-1'243'100</u>	<u>-939'800</u>	<u>-303'300</u>	<u>-2'068'222.11</u>
3	Aufwand	11'438'200	10'908'400	529'800	8'997'552.74
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'091'100</u>	<u>3'770'300</u>	<u>320'800</u>	<u>3'336'604.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'456'400	3'132'500	323'900	2'803'257.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	276'900	254'300	22'600	226'262.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	241'300	262'100	-20'800	227'522.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	22'700	20'500	2'200	18'188.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20'900	17'400	3'500	15'521.25
3090.01	Aus- und Weiterbildung	50'000	50'000	0	20'322.69
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	13'900	9'500	4'400	5'983.87
3099.02	Personalanlässe	4'000	4'000	0	1'000.89
3099.08	Personalbeschaffung	5'000	20'000	-15'000	18'545.20
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'478'600</u>	<u>6'180'800</u>	<u>297'800</u>	<u>4'831'067.39</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'500	7'200	-700	5'687.14
3100.08	Treibstoffe	900	900	0	668.31
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000	3'000	0	3'941.50
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	1'208'500	1'757'700	-549'200	732'345.54
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	796'200	743'700	52'500	545'898.97
3110.14	Anschaffung Mobiliar	5'000	5'000	0	1'473.58
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	34'000	10'000	24'000	0.00
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	1'082'000	776'000	306'000	849'728.87
3130.05	Installationen	246'000	125'000	121'000	135'363.94
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	284'000	309'000	-25'000	291'308.26
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	0	0	0	653.70
3131.09	Beratungsaufwand	200'000	70'000	130'000	47'205.05
3133.01	Rechenzenter extern	608'600	614'200	-5'600	564'879.74
3133.02	Druckaufträge extern	35'000	35'000	0	35'490.35
3137.01	Verkehrssteuern	500	500	0	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'500	1'500	0	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'000	1'000	0	1'413.54
3150.05	Systemwartung (Verträge)	1'406'600	1'161'800	244'800	1'126'246.45
3160.01	Mietzinse	183'600	183'600	0	187'264.99
3160.03	Miete und Benützungskosten	12'700	12'700	0	7'969.85
3170.01	Reisekosten und Spesen	15'000	15'000	0	9'839.92
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	11'000	11'000	0	10'515.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'000	7'000	0	6'707.84
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	330'000	330'000	0	266'464.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>641'900</u>	<u>726'100</u>	<u>-84'200</u>	<u>607'400.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	641'900	726'100	-84'200	607'400.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>226'600</u>	<u>231'200</u>	<u>-4'600</u>	<u>222'480.45</u>
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'000	5'000	-2'000	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'000	2'000	0	1'937.50
3920.01	Miete Räume	6'800	6'800	0	6'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	18'800	21'400	-2'600	17'700.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	195'000	195'000	0	195'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'000	1'000	0	1'042.95
4	Ertrag	-12'681'300	-11'848'200	-833'100	-11'065'774.85
42	<u>Entgelte</u>	<u>-3'173'400</u>	<u>-3'155'700</u>	<u>-17'700</u>	<u>-3'446'379.20</u>
4240.03	Dienstleistungen	-3'173'400	-3'155'700	-17'700	-3'425'715.18
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-20'664.02
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-90'000</u>	<u>-90'000</u>	<u>0</u>	<u>-136'297.69</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-90'000	-90'000	0	-136'297.69
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-9'417'900</u>	<u>-8'602'500</u>	<u>-815'400</u>	<u>-7'483'097.96</u>
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-9'417'900	-8'602'500	-815'400	-7'483'097.96

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
28	<u>Sport- und Eventanlagen</u>	8'203'600	7'753'300	450'300	8'600'886.36
3	Aufwand	12'287'200	11'840'900	446'300	10'963'418.88
30	<u>Personalaufwand</u>	4'268'300	4'100'200	168'100	3'855'633.97
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'558'900	3'385'500	173'400	3'225'051.75
3040.01	Dienstkleider	25'500	25'500	0	23'964.50
3042.01	Verpflegungszulagen	58'000	58'000	0	37'668.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	291'100	283'500	7'600	260'381.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	252'400	264'900	-12'500	259'700.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	24'500	23'100	1'400	21'037.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	22'000	19'300	2'700	17'773.15
3090.01	Aus- und Weiterbildung	20'000	25'000	-5'000	0.00
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	10'300	10'300	0	5'062.17
3099.02	Personalanlässe	5'600	5'100	500	4'994.10
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	3'955'200	3'682'600	272'600	3'288'304.29
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'800	7'800	0	7'144.34
3100.04	Tickets und Keycards	30'000	8'000	22'000	12'890.35
3100.06	Verbrauchsmaterial	237'500	242'500	-5'000	188'544.60
3100.08	Treibstoffe	13'500	6'500	7'000	10'745.96
3100.11	Einkauf Handelswaren	50'000	50'000	0	24'683.76
3100.23	Werbung	213'000	131'000	82'000	160'981.42
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	185'500	130'500	55'000	161'532.61
3110.14	Anschaffung Mobiliar	17'000	18'800	-1'800	30'618.25
3120.11	Strom	795'000	796'500	-1'500	852'712.94
3120.12	Wasser und Abwasser	175'000	175'000	0	178'177.46
3120.13	Gas und Heizmaterialien	135'000	133'000	2'000	113'007.04
3130.01	Dienstleistungen Dritter	920'600	918'500	2'100	700'859.58
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'800	6'000	800	5'383.13
3130.49	Pauschalangebote	0	30'000	-30'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'800	12'300	-500	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	1'000	1'000	0	312.45
3140.08	Unterhalt Gebäude	400'500	360'500	40'000	290'625.59
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'000	1'000	0	1'374.90
3150.06	Übriger Unterhalt	585'200	471'700	113'500	456'351.18
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	30'000	58'000	-28'000	9'774.39
3160.03	Miete und Benützungskosten	106'500	93'500	13'000	53'777.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	18'500	18'500	0	15'620.75
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	8'000	6'000	2'000	7'521.65
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'000	6'000	0	5'664.94
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	2'996'400	2'939'100	57'300	2'939'000.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'588'300	2'586'700	1'600	2'720'200.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	408'100	352'400	55'700	218'800.00
36	<u>Transferaufwand</u>	32'700	32'700	0	24'972.50
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	10'000	10'000	0	2'272.50
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	22'700	22'700	0	22'700.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	1'034'600	1'086'300	-51'700	855'508.12
3910.14	Dienstleistungen Informatik	280'400	254'700	25'700	244'835.95
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	15'500	-15'500	1'539.30
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'000	3'000	0	1'507.80
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	0	0	0	750.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'000	0	3'000	1'130.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0	0	0	1'239.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	35'000	20'000	15'000	39'127.90
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	70'000	135'000	-65'000	53'086.98
3920.01	Miete Räume	5'100	8'100	-3'000	0.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'400	0	2'400	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	627'500	642'900	-15'400	501'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	8'200	7'100	1'100	10'491.19

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
4	Ertrag	-4'083'600	-4'087'600	4'000	-2'362'532.52
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-3'371'500</u>	<u>-3'478'000</u>	<u>106'500</u>	<u>-1'862'372.95</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'928'500	-2'984'500	56'000	-1'554'966.19
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-332'500	-343'500	11'000	-250'324.14
4240.33	Einnahmen Pauschalangebote	0	-40'000	40'000	0.00
4250.05	Verkauf Handelswaren	-110'000	-110'000	0	-53'102.97
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-500	0	-500	-3'979.65
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-40'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-35'000</u>	<u>180'883.50</u>
4309.01	Gastronomieertrag	-30'000	-5'000	-25'000	180'883.50
4309.02	Stromproduktion	-10'000	0	-10'000	0.00
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-147'100</u>	<u>-139'600</u>	<u>-7'500</u>	<u>-152'558.47</u>
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-130'100	-125'100	-5'000	-135'714.00
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-17'000	-14'500	-2'500	-16'844.47
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2'659.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0	0	0	-2'659.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-525'000</u>	<u>-465'000</u>	<u>-60'000</u>	<u>-525'825.60</u>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-525'000	-465'000	-60'000	-525'825.60

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
53	Feuerwehr	0	0	0	0.00
3	Aufwand	1'783'400	1'786'700	-3'300	1'686'421.50
30	Personalaufwand	743'700	721'600	22'100	783'945.05
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	162'500	145'200	17'300	143'322.00
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	90'000	92'000	-2'000	89'004.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	420'000	420'000	0	399'382.00
3010.04	Jugendfeuerwehr	3'000	3'000	0	194.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	29'200	24'100	5'100	115'286.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	13'800	13'100	700	14'770.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'100	900	200	1'218.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'000	800	200	1'065.10
3099.03	Personalarzt	2'000	1'500	500	1'705.75
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	14'000	14'000	0	11'215.00
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	7'100	7'000	100	6'780.40
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	522'500	550'100	-27'600	393'648.69
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'400	5'500	-100	5'913.34
3100.06	Verbrauchsmaterial	15'000	15'000	0	16'537.72
3100.08	Treibstoffe	14'000	11'000	3'000	12'054.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	45.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	86'000	127'000	-41'000	55'068.49
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	28'500	5'000	23'500	2'797.85
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	65'000	65'000	0	31'020.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000	10'000	5'000	13'313.60
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	108'000	108'000	0	107'700.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	6'000	6'000	0	4'019.75
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)	75'000	75'000	0	37'695.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	65'000	85'000	-20'000	78'243.93
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	1'500	1'500	0	1'853.00
3150.14	Unterhalt Material und Geräte	25'000	20'000	5'000	18'372.46
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'000	8'000	-1'000	6'715.75
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'100	1'100	0	1'130.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000	6'000	-2'000	1'168.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'300	71'500	-200	71'400.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'400	2'500	-100	2'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	68'900	69'000	-100	69'000.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	27'000	27'000	0	27'834.00
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'000	27'000	0	27'834.00
39	Interne Verrechnungen	418'900	416'500	2'400	409'593.76
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000	5'000	0	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	33'800	29'900	3'900	22'920.60
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'000	1'000	0	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000	175'000	0	175'000.00
3920.01	Miete Räume	141'200	141'200	0	141'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	8'800	9'800	-1'000	10'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000	41'000	0	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	13'100	13'600	-500	13'573.16

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
4	Ertrag	-1'783'400	-1'786'700	3'300	-1'686'421.50
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'318'500</u>	<u>-1'318'500</u>	<u>0</u>	<u>-1'310'069.00</u>
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz	-1'180'000	-1'180'000	0	-1'201'733.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-50'000	-60'000	10'000	-17'638.00
4240.34	Verrechnung Einsatzkosten	-80'000	-70'000	-10'000	-84'948.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'000	-8'000	0	-5'000.00
4270.01	Bussen	-500	-500	0	-750.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-282'200</u>	<u>-235'600</u>	<u>-46'600</u>	<u>-164'103.22</u>
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	-253'700	-230'600	-23'100	-161'305.37
4511.05	Feuerwehrstützpunkt A13	-28'500	-5'000	-23'500	-2'797.85
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-182'000</u>	<u>-197'000</u>	<u>15'000</u>	<u>-187'605.28</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-65'000	-80'000	15'000	-70'635.28
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-117'000	-117'000	0	-116'970.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-700</u>	<u>-35'600</u>	<u>34'900</u>	<u>-24'644.00</u>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-700	-600	-100	-2'850.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	-35'000	35'000	-21'794.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
	Departement Bildung Gesellschaft Kultur	96'682'200	94'562'300	2'119'900	88'740'809.12
	<u>Leitung BGK und Fachstellen</u>	<u>4'672'900</u>	<u>4'421'800</u>	<u>251'100</u>	<u>4'205'466.23</u>
50	Leitung BGK	197'300	151'600	45'700	160'844.19
3	Aufwand	435'700	380'700	55'000	809'349.59
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>384'500</u>	<u>350'500</u>	<u>34'000</u>	<u>774'068.89</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	10'000	10'000	0	10'213.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	316'300	284'600	31'700	644'625.69
3020.01	Löhne Lehrpersonal	0	0	0	194.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	25'800	23'100	2'700	52'069.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	23'400	25'200	-1'800	52'250.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'100	1'800	300	4'114.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'900	1'500	400	3'562.75
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'500	4'000	500	7'037.40
3099.02	Personalanlässe	500	300	200	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>11'100</u>	<u>5'500</u>	<u>5'600</u>	<u>10'600.85</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'700	1'500	3'200	2'970.05
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'000	3'000	1'000	6'138.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	0	0	0	474.05
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	400	0	400	625.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	1'000	1'000	393.25
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>40'100</u>	<u>24'700</u>	<u>15'400</u>	<u>24'679.85</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'000	6'900	5'100	6'858.00
3920.01	Miete Räume	28'100	17'800	10'300	17'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	21.85
4	Ertrag	-238'400	-229'100	-9'300	-648'505.40
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-238'400</u>	<u>-229'100</u>	<u>-9'300</u>	<u>-648'505.40</u>
4910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	-238'400	-229'100	-9'300	-648'505.40

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
51	<u>Kulturfachstelle</u>	4'475'600	4'270'200	205'400	4'044'622.04
3	Aufwand	4'475'600	4'270'200	205'400	4'044'622.04
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	84'100	60'700	23'400	155'624.52
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'200	5'800	-1'600	6'432.60
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	10'000	10'000	0	71'758.03
3130.01	Dienstleistungen Dritter	44'100	19'100	25'000	1'400.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500	7'500	0	7'500.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	10'000	10'000	0	4'278.70
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	3'000	3'000	0	2'415.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	800	800	0	415.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'500	4'500	0	61'425.19
36	<u>Transferaufwand</u>	3'702'700	3'610'200	92'500	3'280'995.75
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	122'000	122'000	0	127'000.00
3636.20	Beiträge Gastspiele	35'000	35'000	0	6'500.00
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	19'000	22'000	-3'000	22'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	200'000	200'000	0	152'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	90'000	90'000	0	156'015.20
3636.24	Konzertverein Chur	20'000	20'000	0	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	19'000	19'000	0	19'200.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	17'500	17'500	0	16'800.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000	8'000	0	8'000.00
3636.28	Jazz Chur	60'000	60'000	0	60'000.00
3636.31	Ensemble ö!	30'000	30'000	0	30'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	12'000	12'000	0	12'000.00
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000	12'000	0	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	50'000	50'000	0	68'050.00
3636.37	Museen (diverse)	83'000	83'000	0	78'833.35
3636.38	Bibliotheken	1'089'000	1'089'000	0	1'089'000.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	1'000	1'000	0	1'000.00
3636.43	Zirkus Lollypop	7'000	7'000	0	7'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000	7'000	0	7'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000	30'000	0	30'000.00
3636.48	Postremise	60'000	60'000	0	40'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	100'000	100'000	0	45'986.00
3636.50	Langer Samstag	25'000	25'000	0	25'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	29'000	29'000	0	30'840.95
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	37'000	37'000	0	30'900.00
3636.82	Überregionaler Kulturanlass	50'000	50'000	0	0.00
3636.85	Frech, die Freilichtspiele Chur	20'000	20'000	0	20'000.00
3636.86	Junges Theater Graubünden	20'000	20'000	0	15'000.00
3636.91	Kulturelle Teilhabe	24'500	20'000	4'500	16'170.25
3636.92	Fotostiftung Graubünden	20'000	20'000	0	20'000.00
3636.93	Theatertreffen 2020	0	50'000	-50'000	0.00
3636.95	Druckwerkstatt Haldenstein	6'500	6'500	0	6'500.00
3636.96	Kulturzentrum	291'000	150'000	141'000	0.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	18'200	18'200	0	18'200.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	688'800	599'300	89'500	608'001.77
3910.14	Dienstleistungen Informatik	9'700	17'000	-7'300	8'932.35
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	1'000	1'000	0	0.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	238'400	229'100	9'300	221'875.70
3920.01	Miete Räume	42'700	38'400	4'300	38'400.00
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	324'900	241'500	83'400	266'191.70
3920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	42'600	42'600	0	42'600.00
3920.15	Gebrauchsleihen Immobilien & Bewirtschaftung	21'000	21'000	0	21'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'900	8'100	-200	8'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	600	600	0	602.02

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
40	<u>Stadtschule</u>	57'683'700	57'280'300	403'400	55'249'926.23
3	Aufwand	67'052'700	66'162'300	890'400	63'596'979.90
30	<u>Personalaufwand</u>	47'806'400	46'749'200	1'057'200	45'818'366.91
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'506'700	5'733'800	772'900	6'038'357.74
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	66'852.50
3020.01	Löhne Lehrpersonal	33'692'200	33'687'900	4'300	32'604'233.49
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'388'200	3'219'900	168'300	3'121'391.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	3'426'700	3'366'400	60'300	3'304'045.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	282'200	263'300	18'900	254'408.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	257'400	219'900	37'500	213'443.60
3090.01	Aus- und Weiterbildung	200'000	200'000	0	171'825.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	20'000	25'000	-5'000	15'260.65
3099.02	Personalanlässe	33'000	33'000	0	28'548.63
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	4'258'600	4'023'900	234'700	4'103'727.09
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	45'000	45'500	-500	42'877.38
3100.06	Verbrauchsmaterial	170'000	150'000	20'000	272'231.47
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	30'000	20'000	10'000	33'481.50
3100.19	Lehrmittel	1'450'000	1'330'000	120'000	1'451'937.14
3100.20	Lebensmittel	50'000	45'000	5'000	48'268.00
3110.06	Anschaffung Turngeräte	50'000	50'000	0	75'665.80
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	225'000	225'000	0	344'526.97
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	13'000	13'000	0	11'020.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	334'000	344'000	-10'000	310'212.65
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerziehung	45'000	45'000	0	19'490.00
3130.31	Schülerunfallversicherung	7'500	7'500	0	7'438.20
3130.38	Entsorgungsgebühren	0	10'000	-10'000	0.00
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	55'000	55'000	0	49'127.65
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'700	10'700	0	9'076.50
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	465'000	450'000	15'000	467'741.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	65'000	65'000	0	59'973.14
3150.03	Unterhalt Turngeräte	40'000	40'000	0	33'726.80
3160.01	Mietzinse	393'400	313'200	80'200	316'799.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	85'000	85'000	0	55'296.24
3170.06	Schultransporte	350'000	350'000	0	338'764.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	40'000	35'000	5'000	38'664.20
3171.01	Maiensäss	35'000	35'000	0	5'918.40
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	250'000	250'000	0	65'431.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	50'000	50'000	0	46'058.20
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	99'000	95'500	3'500	86'500.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	99'000	95'500	3'500	86'500.00
36	<u>Transferaufwand</u>	3'885'000	3'510'000	375'000	3'677'293.15
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'675'000	1'300'000	375'000	1'612'421.75
3612.14	Schulgelder Talentschule	15'000	15'000	0	0.00
3636.10	Soziale Institutionen	1'250'000	1'250'000	0	1'146'338.40
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000	15'000	0	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	930'000	930'000	0	903'533.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	11'003'700	11'783'700	-780'000	9'911'092.75
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'277'900	3'045'300	232'600	2'599'060.70
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	4'000	4'000	0	4'506.85
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	520'000	460'000	60'000	518'375.60
3910.48	Dienstleistungen Schulzahnpflege	140'000	210'000	-70'000	125'513.60
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	6'000	6'000	0	6'769.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'000	3'000	1'000	5'213.10
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0	0	0	1'437.50
3920.01	Miete Räume	106'900	84'500	22'400	85'451.00
3920.07	Immobilienaufwand	6'849'400	7'877'100	-1'027'700	6'475'521.97
3920.10	Gebrauchtsleihe Musikschule Chur	64'500	64'500	0	64'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	12'300	11'100	1'200	6'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	18'700	18'200	500	18'143.43

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
4	Ertrag	-9'369'000	-8'882'000	-487'000	-8'347'053.67
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-2'380'000</u>	<u>-2'167'000</u>	<u>-213'000</u>	<u>-1'545'497.53</u>
4230.01	Schulgelder	-900'000	-775'000	-125'000	-800'565.85
4230.03	Schulgelder, Rückbelastung Vorjahre	0	0	0	473'230.87
4240.02	Benützungsgebühren	-150'000	-150'000	0	-65'476.25
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-20'000	-20'000	0	-10'890.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-60'000	-87'000	27'000	-57'113.50
4260.07	Elternbeiträge	-1'250'000	-1'135'000	-115'000	-1'084'682.80
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-6'725'000</u>	<u>-6'515'000</u>	<u>-210'000</u>	<u>-6'515'449.74</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-70'000	-60'000	-10'000	-51'126.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-6'250'000	-6'100'000	-150'000	-6'171'527.65
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-10'000	-10'000	0	-6'318.00
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-265'000	-255'000	-10'000	-183'096.35
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-130'000	-90'000	-40'000	-103'381.74
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-264'000</u>	<u>-200'000</u>	<u>-64'000</u>	<u>-286'106.40</u>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-264'000	-200'000	-64'000	-286'106.40

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
42	<u>Gewerbliche Berufsschule</u>	<u>385'700</u>	<u>299'000</u>	<u>86'700</u>	<u>502'866.22</u>
3	Aufwand	24'985'800	24'730'500	255'300	24'100'647.30
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>19'906'600</u>	<u>19'945'800</u>	<u>-39'200</u>	<u>19'740'888.50</u>
3000.05	Schulrat	9'100	8'100	1'000	15'260.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'537'500	1'673'200	-135'700	1'387'850.54
3020.01	Löhne Lehrpersonal	15'093'000	14'844'300	248'700	15'085'484.26
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'338'800	1'375'700	-36'900	1'333'710.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	1'565'900	1'687'000	-121'100	1'633'684.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	108'800	111'600	-2'800	106'580.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	101'800	93'600	8'200	91'235.65
3090.01	Aus- und Weiterbildung	134'100	134'200	-100	50'695.25
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500	2'000	-500	1'509.25
3099.02	Personalanlässe	11'100	11'100	0	1'248.90
3099.08	Personalbeschaffung	5'000	5'000	0	33'629.70
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'010'400</u>	<u>2'002'200</u>	<u>8'200</u>	<u>1'696'755.78</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'700	18'000	5'700	16'255.45
3100.06	Verbrauchsmaterial	25'000	25'000	0	19'183.05
3100.08	Treibstoffe	900	700	200	673.86
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	11'000	0	11'000	0.00
3100.19	Lehrmittel	375'500	388'000	-12'500	338'590.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	1'819.90
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'000	56'000	-39'000	10'652.85
3110.12	Anschaffungen Maschinen und Geräte Mensa	10'000	10'000	0	5'298.85
3110.14	Anschaffung Mobiliar	84'200	30'500	53'700	25'885.70
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	4'500	3'800	700	1'919.95
3120.09	Aufwand Altmaterial	600	600	0	368.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	690'000	684'700	5'300	636'925.74
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	8'400	11'200	-2'800	8'127.65
3130.17	Veranstaltungen	21'100	18'600	2'500	6'113.25
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'400	4'900	-500	3'765.00
3137.01	Verkehrssteuern	200	300	-100	225.25
3140.08	Unterhalt Gebäude	6'000	9'000	-3'000	2'173.55
3150.01	Unterhalt Mobiliar	5'800	12'000	-6'200	1'520.75
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'500	40'500	-4'000	24'174.36
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	3'800	10'000	-6'200	3'121.86
3160.03	Miete und Benützungskosten	578'800	576'700	2'100	546'306.41
3170.01	Reisekosten und Spesen	52'600	52'600	0	16'812.85
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	19'300	18'700	600	20'734.60
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	5'500	7'000	-1'500	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	24'600	22'400	2'200	6'105.70
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>3'068'800</u>	<u>2'782'500</u>	<u>286'300</u>	<u>2'663'003.02</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	351'400	308'200	43'200	206'438.40
3910.15	Dienstleistungen IT Schulinformatik GBC	835'600	815'200	20'400	742'615.20
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	80'000	80'000	0	80'000.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	42'500	43'000	-500	42'358.10
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	62'000	0	62'000	80'000.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	26'000	26'000	0	26'000.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'000	10'900	-7'900	11'478.25
3920.01	Miete Räume	118'000	118'000	0	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	912'000	822'900	89'100	803'155.17
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	393'400	313'600	79'800	308'277.01
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'900	7'700	200	7'680.89

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
4	Ertrag	-24'600'100	-24'431'500	-168'600	-23'597'781.08
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-700'200</u>	<u>-719'500</u>	<u>19'300</u>	<u>-710'566.58</u>
4230.01	Schulgelder	-141'700	-136'500	-5'200	-144'260.00
4230.02	Kursgelder	-6'000	-10'000	4'000	-5'430.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-20'500	-27'000	6'500	-19'006.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-50'000	-73'000	23'000	-70'725.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-152'000	-146'000	-6'000	-135'881.40
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-275'000	-270'000	-5'000	-277'717.19
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-5'000	-9'000	4'000	-3'828.59
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-50'000	-48'000	-2'000	-52'964.40
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-754.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-23'873'900</u>	<u>-23'686'000</u>	<u>-187'900</u>	<u>-22'861'214.50</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-20'773'900	-20'716'000	-57'900	-19'114'737.00
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-3'100'000	-2'970'000	-130'000	-3'746'477.50
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-26'000</u>	<u>-26'000</u>	<u>0</u>	<u>-26'000.00</u>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-26'000	-26'000	0	-26'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
	<u>Gesellschaft</u>	<u>33'939'900</u>	<u>32'561'200</u>	<u>1'378'700</u>	<u>28'782'550.44</u>
56	Gesellschaft Leitung	703'700	647'700	56'000	801'886.29
3	Aufwand	746'400	694'400	52'000	801'886.29
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>683'800</u>	<u>655'100</u>	<u>28'700</u>	<u>736'589.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	570'700	545'300	25'400	618'330.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'200	44'200	2'000	49'906.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	56'000	55'400	600	60'922.85
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'800	3'600	200	4'022.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'500	3'000	500	3'407.25
3099.02	Personalanlässe	3'600	3'600	0	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>18'100</u>	<u>15'500</u>	<u>2'600</u>	<u>37'534.59</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'800	200	1'600	2'513.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200	0	1'200	511.60
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0	0	0	1'139.58
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	0	1'727.75
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	200	0	14'462.90
3150.01	Unterhalt Mobiliar	900	0	900	0.00
3160.01	Mietzinse	0	0	0	6'883.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'900	5'700	200	4'651.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'300	1'000	300	1'450.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'800	7'400	-1'600	4'194.66
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>44'500</u>	<u>23'800</u>	<u>20'700</u>	<u>27'761.80</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	10'100	12'800	-2'700	16'800.45
3920.01	Miete Räume	34'200	10'800	23'400	10'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	200	200	0	161.35
4	Ertrag	-42'700	-46'700	4'000	0.00
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>-4'000</u>	<u>4'000</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0	-4'000	4'000	0.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-42'700</u>	<u>-42'700</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-42'700	-42'700	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
55	Sozialleistungen	15'167'200	15'999'200	-832'000	12'067'468.26
3	Aufwand	30'215'200	30'248'600	-33'400	25'778'465.87
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'349'600</u>	<u>2'237'400</u>	<u>112'200</u>	<u>1'715'425.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'988'100	1'900'000	88'100	1'459'599.25
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	2'600.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	171'200	155'900	15'300	118'690.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	158'600	151'700	6'900	112'199.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	14'500	12'800	1'700	9'703.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	13'000	10'600	2'400	8'102.15
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'200	6'400	-2'200	4'531.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>161'100</u>	<u>164'400</u>	<u>-3'300</u>	<u>290'470.27</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'000	13'100	-100	12'206.98
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	5'000	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	74'600	89'600	-15'000	116'962.30
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	2'000	2'000	0	1'226.44
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'800	13'800	0	0.00
3130.50	Dienstleistungen Suchtprävention	40'000	30'000	10'000	157'560.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'000	4'700	1'300	536.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600	300	300	625.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'100	5'900	200	1'353.05
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>27'274'900</u>	<u>27'380'800</u>	<u>-105'900</u>	<u>23'393'119.25</u>
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'850'000	1'950'000	-100'000	1'698'270.65
3611.12	Gemeindebetrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	70'000	70'000	0	91'389.20
3612.20	Beitrag an Region Plessur für Berufsbeistandschaft	2'307'200	2'260'200	47'000	0.00
3636.55	Freizeitorganisationen	0	15'000	-15'000	9'270.00
3636.57	Präventionsprojekte	13'300	20'800	-7'500	13'078.00
3636.58	Blaues Kreuz Graubünden	12'000	12'000	0	12'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	0	60'000	-60'000	46'757.60
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	77'800	74'200	3'600	51'200.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	200'000	230'000	-30'000	167'994.65
3636.83	Familienzentrum Planaterra	24'600	21'600	3'000	23'751.85
3636.84	Mandatsentschädigungen private MT (Verf.KESB)	10'000	10'000	0	28'052.90
3636.89	Stiftung Frauenhaus Graubünden	10'000	10'000	0	10'000.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	16'000'000	18'000'000	-2'000'000	16'606'023.32
3637.03	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	0	2'000	-2'000	0.00
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'500'000	2'500'000	0	2'627'153.20
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	700'000	650'000	50'000	659'943.15
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'400'000	1'400'000	0	1'268'727.88
3637.09	Beiträge aus Sozialfonds	50'000	25'000	25'000	25'385.65
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	50'000	70'000	-20'000	54'121.20
3637.16	KESB Kinderschutzmassnahmen ambulant	500'000	0	500'000	0.00
3637.17	KESB Kinderschutzmassnahmen stationär	1'500'000	0	1'500'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>429'600</u>	<u>466'000</u>	<u>-36'400</u>	<u>379'450.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	227'600	254'000	-26'400	182'690.10
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	110'000	120'000	-10'000	104'766.40
3920.01	Miete Räume	91'500	91'500	0	91'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	500	500	0	494.15

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
4	Ertrag	-15'048'000	-14'249'400	-798'600	-13'710'997.61
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'323'000</u>	<u>-6'550'000</u>	<u>227'000</u>	<u>-6'805'578.11</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-4'000	0	-4'000	-8'790.65
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-50'000	-70'000	20'000	-54'121.20
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-650'000	-650'000	0	-662'826.52
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	0	0	0	-600.00
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-15'000	-30'000	15'000	-20'875.55
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-1'500'000	-1'700'000	200'000	-1'573'429.77
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-3'100'000	-3'200'000	100'000	-3'261'489.75
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-1'000'000	-900'000	-100'000	-1'223'444.67
4260.38	Elternbeiträge KS ambulant	-1'000	0	-1'000	0.00
4260.39	Elternbeiträge KS stationär	-3'000	0	-3'000	0.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-50'000</u>	<u>-25'000</u>	<u>-25'000</u>	<u>-25'385.65</u>
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds	-50'000	-25'000	-25'000	-25'385.65
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-8'675'000</u>	<u>-7'674'400</u>	<u>-1'000'600</u>	<u>-6'880'033.85</u>
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-4'800'000	-3'600'000	-1'200'000	-4'734'522.25
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-45'000	-44'400	-600	-45'308.80
4611.07	Kantonsbeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	-20'000	-20'000	0	-33'162.80
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-1'740'000	-3'850'000	2'110'000	-1'907'040.00
4621.16	Kantonsbeitrag Lastenausgleich KESB	-1'900'000	0	-1'900'000	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-10'000	0	-10'000	0.00
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde	-160'000	-160'000	0	-160'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
57	Kind Jugend Familie	3'341'700	2'517'600	824'100	2'185'544.55
3	Aufwand	3'556'700	2'577'600	979'100	2'264'125.10
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>763'500</u>	<u>737'700</u>	<u>25'800</u>	<u>720'292.85</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	655'000	629'900	25'100	597'443.90
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	18'133.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'300	51'300	1'000	49'586.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	47'900	48'800	-900	47'664.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'300	4'200	100	4'073.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000	3'500	500	3'392.05
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>250'900</u>	<u>176'300</u>	<u>74'600</u>	<u>92'152.77</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'800	8'000	-200	6'647.16
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	1'500	500	0.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0	1'000	-1'000	1'004.57
3130.01	Dienstleistungen Dritter	134'400	87'300	47'100	25'550.80
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	200	0	120.00
3160.01	Mietzinse	0	5'200	-5'200	5'398.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	15'100	17'700	-2'600	11'384.85
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'300	1'300	0	1'312.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	10'500	9'500	1'000	40'734.04
3190.18	Übriger Sachaufwand für Jugendarbeit	79'600	44'600	35'000	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'389'300</u>	<u>1'467'300</u>	<u>922'000</u>	<u>1'348'759.73</u>
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	2'035'800	1'200'000	835'800	1'090'025.45
3636.55	Freizeitorganisationen	15'000	0	15'000	0.00
3636.57	Präventionsprojekte	2'500	2'500	0	250.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	8'000	7'000	1'000	6'951.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	25'000	25'000	0	11'610.00
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	78'000	69'800	8'200	71'933.80
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	225'000	163'000	62'000	167'989.48
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>153'000</u>	<u>196'300</u>	<u>-43'300</u>	<u>102'919.75</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	73'300	128'400	-55'100	40'371.10
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	2'000	5'000	-3'000	0.00
3920.01	Miete Räume	77'600	62'700	14'900	62'397.75
3990.08	Versicherungsprämien	100	200	-100	150.90
4	Ertrag	-215'000	-60'000	-155'000	-78'580.55
42	<u>Entgelte</u>	<u>-35'000</u>	<u>0</u>	<u>-35'000</u>	<u>-5'091.95</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-35'000	0	-35'000	-5'091.95
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-180'000</u>	<u>-60'000</u>	<u>-120'000</u>	<u>-73'488.60</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-95'000	0	-95'000	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-85'000	-60'000	-25'000	-73'488.60

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
54	Gesundheit und Alter	13'861'400	12'633'900	1'227'500	12'930'631.37
3	Aufwand	14'081'400	12'853'900	1'227'500	13'200'368.22
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>5'600</u>	<u>25'100</u>	<u>-19'500</u>	<u>3'867.12</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'800	1'800	0	1'416.27
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	500	0	18.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0	20'000	-20'000	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'300	2'300	0	2'250.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	500	0	500	66.70
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	500	500	0	116.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>14'055'000</u>	<u>12'805'300</u>	<u>1'249'700</u>	<u>12'969'523.50</u>
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	7'350'000	6'500'000	850'000	6'356'279.15
3612.02	Spitalfinanzierung	4'830'000	4'500'300	329'700	4'846'469.10
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'870'000	1'800'000	70'000	1'736'591.50
3636.57	Präventionsprojekte	5'000	5'000	0	10'183.75
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	0	0	0	20'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>20'800</u>	<u>23'500</u>	<u>-2'700</u>	<u>226'977.60</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'600	12'900	2'700	16'393.50
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	0	0	0	199'938.75
3920.01	Miete Räume	5'200	10'600	-5'400	10'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	45.35
4	Ertrag	-220'000	-220'000	0	-269'736.85
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-220'000</u>	<u>-220'000</u>	<u>0</u>	<u>-269'736.85</u>
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-220'000	-220'000	0	-269'736.85

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
52	Sport	638'000	596'900	41'100	574'975.31
3	Aufwand	720'200	683'600	36'600	662'096.61
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>259'800</u>	<u>243'300</u>	<u>16'500</u>	<u>0.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	223'400	208'200	15'200	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	19'300	18'000	1'300	0.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	14'100	14'400	-300	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'600	1'500	100	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'400	1'200	200	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>36'900</u>	<u>37'600</u>	<u>-700</u>	<u>32'569.51</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'000	6'100	-1'100	6'444.15
3100.06	Verbrauchsmaterial	1'500	1'500	0	1'175.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000	11'000	-4'000	1'800.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800	1'800	0	1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'100	1'100	0	398.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'500	100	1'400	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'000	3'000	0	2'170.90
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	3'000	3'000	0	13'841.81
3190.17	Ehrung SportlerInnen	13'000	10'000	3'000	4'939.40
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>411'500</u>	<u>389'100</u>	<u>22'400</u>	<u>389'100.00</u>
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	15'500	15'500	0	15'500.00
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	396'000	373'600	22'400	373'600.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>12'000</u>	<u>13'600</u>	<u>-1'600</u>	<u>240'427.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	6'600	6'400	200	6'492.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	0	0	0	226'690.95
3920.01	Miete Räume	5'400	7'200	-1'800	7'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	44.15
4	Ertrag	-82'200	-86'700	4'500	-87'121.30
42	<u>Entgelte</u>	<u>-17'200</u>	<u>-26'700</u>	<u>9'500</u>	<u>-17'629.30</u>
4260.07	Elternbeiträge	-7'000	-5'000	-2'000	-7'465.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-500.00
4290.06	Entnahmen aus Fondskonten	-10'200	-21'700	11'500	-9'664.30
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-65'000</u>	<u>-60'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-69'492.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-9'000	-10'000	1'000	-10'166.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-56'000	-50'000	-6'000	-59'326.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
48	Schulzahnpflege	227'900	165'900	62'000	222'044.66
3	Aufwand	1'337'700	1'319'700	18'000	1'210'276.01
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>951'300</u>	<u>970'600</u>	<u>-19'300</u>	<u>908'128.21</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	808'000	813'000	-5'000	759'677.10
3040.01	Dienstkleider	1'500	1'800	-300	1'340.16
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	62'200	64'600	-2'400	61'432.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	60'400	72'000	-11'600	70'005.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'300	5'100	200	4'904.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'900	4'400	500	4'197.70
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0	0	0	120.00
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	9'000	9'000	0	5'750.00
3099.02	Personalanlässe	0	700	-700	700.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>278'000</u>	<u>236'300</u>	<u>41'700</u>	<u>200'027.11</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'500	5'500	0	4'485.98
3100.07	Reinigungsmaterial	8'500	9'500	-1'000	8'283.10
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	20'000	15'000	5'000	6'559.99
3100.13	Zahnärztliches Material	21'500	25'000	-3'500	15'554.90
3100.14	Material für Prophylaxe	3'000	3'000	0	2'763.35
3100.15	Zahnpflegemittel	1'800	1'500	300	1'710.03
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'500	7'500	40'000	3'711.30
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	15'000	12'500	2'500	13'119.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500	1'500	0	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	32'000	32'000	0	33'423.10
3150.01	Unterhalt Mobiliar	16'100	16'000	100	11'612.85
3160.01	Mietzinse	93'000	93'000	0	92'420.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'200	4'700	1'500	554.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	400	100	300	215.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'000	9'500	-3'500	5'613.96
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>108'400</u>	<u>112'800</u>	<u>-4'400</u>	<u>102'120.69</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	107'900	112'300	-4'400	101'604.35
3990.08	Versicherungsprämien	500	500	0	516.34
4	Ertrag	-1'109'800	-1'153'800	44'000	-988'231.35
42	<u>Entgelte</u>	<u>-947'000</u>	<u>-921'000</u>	<u>-26'000</u>	<u>-839'917.75</u>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-350'000	-350'000	0	-287'796.50
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-580'000	-560'000	-20'000	-536'492.30
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-14'000	-8'000	-6'000	-14'279.95
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-3'000	-3'000	0	-1'349.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-22'800</u>	<u>-22'800</u>	<u>0</u>	<u>-22'800.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800	-22'800	0	-22'800.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-140'000</u>	<u>-210'000</u>	<u>70'000</u>	<u>-125'513.60</u>
4910.48	Dienstleistungen SZP für Stadtschule	-140'000	-210'000	70'000	-125'513.60

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
	Departement Bau				
	Planung Umwelt	23'606'400	23'700'200	-93'800	22'374'941.31
59	<u>Leitung Departement BPU</u>	<u>228'800</u>	<u>211'200</u>	<u>17'600</u>	<u>161'955.16</u>
3	Aufwand	228'800	211'200	17'600	161'955.16
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>174'400</u>	<u>166'900</u>	<u>7'500</u>	<u>113'858.15</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	141'500	137'200	4'300	95'273.15
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	11'400	11'100	300	7'682.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	13'900	11'500	2'400	7'693.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'700	2'200	-500	1'531.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	900	800	100	523.05
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000	4'000	0	550.70
3099.02	Personalanlässe	1'000	100	900	603.40
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>14'700</u>	<u>8'200</u>	<u>6'500</u>	<u>12'313.01</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'000	3'500	3'500	6'544.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	949.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	991.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	700	700	0	37.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000	1'000	3'000	3'789.71
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>39'700</u>	<u>36'100</u>	<u>3'600</u>	<u>35'784.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	7'600	7'600	0	7'284.00
3920.01	Miete Räume	28'500	28'500	0	28'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600	0	3'600	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
	<u>Grün und Werkbetrieb</u>	<u>7'643'300</u>	<u>8'125'100</u>	<u>-481'800</u>	<u>8'220'127.51</u>
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	536'800	526'300	10'500	364'627.03
3	Aufwand	536'800	526'300	10'500	364'627.03
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>511'000</u>	<u>500'000</u>	<u>11'000</u>	<u>354'068.45</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	425'400	414'000	11'400	282'677.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	34'000	33'100	900	22'890.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	44'200	44'300	-100	42'387.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'500	6'000	-1'500	4'553.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'600	2'300	300	1'558.50
3099.02	Personalanlässe	300	300	0	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>16'600</u>	<u>17'100</u>	<u>-500</u>	<u>1'351.28</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'000	2'000	0	61.48
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000	6'000	0	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000	2'000	0	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500	500	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	49.00
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	1'500	2'000	-500	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600	600	0	615.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'000	3'000	0	625.80
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>9'200</u>	<u>9'200</u>	<u>0</u>	<u>9'207.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	4'000	4'000	0	4'006.00
3920.01	Miete Räume	3'900	3'900	0	3'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'200	1'200	0	1'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	101.30

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
61	Wald und Alpen	18'800	234'200	-215'400	-405'241.09
3	Aufwand	3'995'300	3'843'200	152'100	3'672'959.18
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'485'400</u>	<u>1'447'900</u>	<u>37'500</u>	<u>1'374'822.32</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	4'000	4'000	0	3'800.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'199'600	1'145'800	53'800	1'096'313.55
3040.01	Dienstkleider	16'000	16'000	0	15'884.12
3042.01	Verpflegungszulagen	50'000	58'000	-8'000	44'930.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	96'000	93'000	3'000	86'609.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	91'000	98'800	-7'800	97'074.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	13'500	17'900	-4'400	17'636.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'300	6'400	900	6'064.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'000	7'000	0	5'489.20
3099.02	Personalanlässe	1'000	1'000	0	1'020.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'506'500</u>	<u>1'500'900</u>	<u>5'600</u>	<u>1'483'203.93</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'000	5'000	0	4'324.58
3100.08	Treibstoffe	70'000	45'000	25'000	45'009.90
3100.16	Materialeinkauf	120'000	117'000	3'000	100'279.66
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	44'000	44'000	0	27'200.95
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	17'000	51'000	-34'000	63'175.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	694'000	641'000	53'000	672'667.57
3130.02	Telefongebühren	3'400	3'900	-500	3'272.80
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'000	15'000	0	14'469.25
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	11'000	11'000	0	1'615.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'900	18'800	-6'900	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	3'800	3'700	100	3'319.95
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	18'200	18'200	0	15'774.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	398'000	438'000	-40'000	429'868.69
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	85'000	80'000	5'000	93'103.58
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	1'791.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	6'200	5'300	900	5'430.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	1'900.70
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>712'100</u>	<u>611'600</u>	<u>100'500</u>	<u>558'000.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	505'100	466'400	38'700	417'600.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	123'900	113'900	10'000	107'300.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	83'100	31'300	51'800	33'100.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>26'000</u>	<u>26'000</u>	<u>0</u>	<u>21'182.75</u>
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	20'000	20'000	0	16'047.25
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	6'000	6'000	0	5'135.50
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>265'300</u>	<u>256'800</u>	<u>8'500</u>	<u>235'750.18</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'000	13'000	0	12'016.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	0	0	1'185.35
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'000	2'000	0	831.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	35'000	35'000	0	39'445.75
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0	0	0	1'875.00
3920.01	Miete Räume	90'100	90'100	0	90'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'800	4'800	0	4'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	114'100	105'400	8'700	75'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'300	6'500	-200	10'396.58

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
4	Ertrag	-3'976'500	-3'609'000	-367'500	-4'078'200.27
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'429'500</u>	<u>-1'227'000</u>	<u>-202'500</u>	<u>-1'561'448.49</u>
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-28'500	-15'000	-13'500	17'454.52
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-250'000	-250'000	0	-213'900.35
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-80'000	-70'000	-10'000	-175'315.00
4250.08	Holzverkauf	-950'000	-750'000	-200'000	-1'022'600.05
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0	0	0	-2'109.43
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-45'000	-32'000	-13'000	-46'242.75
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-13'000	-13'000	0	-12'905.80
4260.32	Rückerstattungen Nebenkosten ohne MWST	-2'000	-30'000	28'000	-38'519.40
4260.33	Rückerstattungen Nebenkosten mit MWST	-1'000	-7'000	6'000	-6'178.25
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-60'000	-60'000	0	-61'131.98
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-200'000</u>	<u>-150'000</u>	<u>-50'000</u>	<u>-144'553.40</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-200'000	-150'000	-50'000	-112'566.20
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	0	0	0	-31'987.20
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-1'191'000</u>	<u>-1'100'000</u>	<u>-91'000</u>	<u>-1'200'158.63</u>
4470	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'191'000	-1'100'000	-91'000	-1'200'158.63
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-200'000</u>	<u>-200'000</u>	<u>0</u>	<u>-237'887.00</u>
4501.08	Entnahme aus Fondskonten WuA	0	0	0	-37'887.00
4510.05	Entnahme aus Bodenerlöskonto (bish.4290.04)	-200'000	-200'000	0	-200'000.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-765'000</u>	<u>-745'000</u>	<u>-20'000</u>	<u>-753'008.90</u>
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-130'000	-90'000	-40'000	-141'809.60
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-20'000	-50'000	30'000	-20'701.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-500'000	-500'000	0	-473'561.00
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-35'000	-35'000	0	-37'668.30
4632.03	Gemeinden	-80'000	-70'000	-10'000	-79'269.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-191'000</u>	<u>-187'000</u>	<u>-4'000</u>	<u>-181'143.85</u>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-106'000	-107'000	1'000	-150'219.85
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-85'000	-80'000	-5'000	-30'924.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
76	Werkbetrieb	4'061'800	4'257'900	-196'100	5'185'312.08
3	Aufwand	12'357'800	12'539'400	-181'600	12'548'612.13
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'583'200</u>	<u>4'493'700</u>	<u>89'500</u>	<u>4'197'446.83</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'838'600	3'730'900	107'700	3'472'162.45
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	6'934.00
3040.01	Dienstkleider	37'000	32'000	5'000	27'709.97
3042.01	Verpflegungszulagen	7'000	7'000	0	6'912.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	313'700	307'000	6'700	280'984.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	310'400	327'900	-17'500	320'508.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	42'900	58'000	-15'100	55'931.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	23'600	20'900	2'700	19'229.55
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	10'000	10'000	0	7'075.01
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>4'812'000</u>	<u>6'685'700</u>	<u>-1'873'700</u>	<u>6'907'880.10</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	26'000	23'000	3'000	25'333.23
3100.08	Treibstoffe	160'000	160'000	0	149'868.77
3100.16	Materialeinkauf	610'000	630'000	-20'000	567'494.84
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	240'000	240'000	0	207'756.32
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000	10'000	0	5'003.44
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	185'000	247'000	-62'000	92'708.78
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	30'000	30'000	0	23'006.44
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	180'000	200'000	-20'000	165'565.74
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000	100'000	0	100'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	10'000	14'000	-4'000	6'850.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	250'000	249'600	400	196'304.31
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	0	1'700'000	-1'700'000	1'494'997.66
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	120'000	125'000	-5'000	116'979.98
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	30'000	30'000	0	2'265.99
3137.01	Verkehrssteuern	70'000	70'000	0	67'716.25
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	430'000	480'000	-50'000	453'873.77
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000	100'000	0	100'000.00
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	30'000	30'000	0	19'120.05
3140.15	Winterdienst	710'000	650'000	60'000	1'514'517.32
3140.20	Betrieblicher Unterhalt	880'000	952'000	-72'000	947'380.21
3150.01	Unterhalt Mobiliar	50'000	55'000	-5'000	33'415.55
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	350'000	350'000	0	349'439.35
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	25'000	25'100	-100	40'026.65
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'500	7'000	500	2'299.39
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	7'000	6'000	1'000	5'880.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500	2'000	-500	1'366.86
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	200'000	200'000	0	218'709.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>408'800</u>	<u>375'700</u>	<u>33'100</u>	<u>279'706.65</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	0	0	0	4'200.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	23'200	41'400	-18'200	9'600.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	12'900	12'900	0	12'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	345'000	291'400	53'600	251'706.65
3320.01	Abschreibungen Informatik	0	0	0	1'300.00
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	27'700	30'000	-2'300	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>374'191.44</u>
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	0	0	0	374'191.44
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>1'550'000</u>	<u>0</u>	<u>1'550'000</u>	<u>0.00</u>
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'550'000	0	1'550'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'003'800</u>	<u>984'300</u>	<u>19'500</u>	<u>789'387.11</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	146'800	109'300	37'500	103'491.40
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	10'000	20'000	-10'000	8'801.60
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	7'000	6'000	1'000	7'419.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	6'000	4'000	2'000	6'796.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	60'000	70'000	-10'000	102'901.05
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	7'000	7'000	0	5'491.60
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	6'000	8'000	-2'000	5'187.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	275'000	275'000	0	79'060.57
3920.01	Miete Räume	304'200	304'200	0	304'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	50'000	48'700	1'300	30'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000	100'000	0	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	16'800	17'100	-300	20'138.39
4	Ertrag	-8'296'000	-8'281'500	-14'500	-7'363'300.05
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-555'000</u>	<u>-552'500</u>	<u>-2'500</u>	<u>-508'635.74</u>
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-60'000	-82'500	22'500	-29'934.25
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-425'000	-400'000	-25'000	-432'555.95
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-70'000	-70'000	0	-46'145.54
42	<u>Entgelte</u>	<u>-6'970'500</u>	<u>-6'941'500</u>	<u>-29'000</u>	<u>-6'082'513.99</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-780'000	-760'000	-20'000	-554'700.69
4240.08	Miete und Deponiegebühren	-2'500	-2'500	0	-2'880.00
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-430'000	-420'000	-10'000	-546'974.94
4240.11	Kehrichtgebühren	-3'450'000	-3'450'000	0	-2'787'462.71
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'200'000	-2'200'000	0	-2'089'427.11
4240.35	Infrastruktur Nutzung Dritter	-90'000	-90'000	0	-58'696.65
4250.01	Verschiedene Verkäufe	0	0	0	-8'356.55
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-1'000	-3'000	2'000	-483.76
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'000	-6'000	0	-21'051.58
4270.03	Ordnungsbussen	-11'000	-10'000	-1'000	-12'480.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-25'000</u>	<u>-25'000</u>	<u>0</u>	<u>-28'737.37</u>
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-25'000	-25'000	0	-28'737.37
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-745'500</u>	<u>-762'500</u>	<u>17'000</u>	<u>-743'412.95</u>
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-695'500	-672'500	-23'000	-707'966.95
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-25'000	-65'000	40'000	-15'446.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-25'000	-25'000	0	-20'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
86	Stadtgärtnerei	3'025'900	3'106'700	-80'800	3'075'429.49
3	Aufwand	5'291'400	5'416'600	-125'200	5'096'874.64
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'483'200</u>	<u>2'404'000</u>	<u>79'200</u>	<u>2'314'682.60</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'103'900	2'016'300	87'600	1'937'418.30
3040.01	Dienstkleider	13'000	13'000	0	9'504.10
3042.01	Verpflegungszulagen	0	0	0	276.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	172'300	168'200	4'100	155'528.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	149'700	156'900	-7'200	163'099.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	23'200	30'000	-6'800	30'952.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	13'000	11'500	1'500	10'672.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'000	6'000	0	5'159.20
3099.02	Personalanlässe	2'100	2'100	0	2'071.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'664'600</u>	<u>1'605'300</u>	<u>59'300</u>	<u>1'535'043.66</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'000	5'000	0	7'239.00
3100.06	Verbrauchsmaterial	85'000	85'000	0	82'126.08
3100.08	Treibstoffe	47'000	45'000	2'000	41'074.76
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	74'000	96'800	-22'800	81'437.25
3110.14	Anschaffung Mobiliar	25'000	25'000	0	22'710.15
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	60'000	55'000	5'000	45'743.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	139'000	138'000	1'000	119'226.35
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'900	2'900	0	2'868.75
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	14'000	10'000	4'000	8'412.65
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000	1'900	100	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	10'000	10'000	0	9'078.85
3140.10	Baulicher Unterhalt	1'110'000	1'040'000	70'000	1'032'045.14
3150.01	Unterhalt Mobiliar	10'000	10'000	0	11'865.20
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000	50'000	0	41'014.63
3160.01	Mietzinse	1'200	1'200	0	1'200.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	25'600	25'600	0	25'600.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500	2'500	0	1'684.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'400	1'400	0	1'717.85
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>709'600</u>	<u>909'000</u>	<u>-199'400</u>	<u>838'200.00</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	50'000	226'100	-176'100	223'300.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	128'000	117'700	10'300	84'700.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	433'400	498'900	-65'500	469'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	98'200	66'300	31'900	60'800.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>130'000</u>	<u>130'000</u>	<u>0</u>	<u>150'337.59</u>
3511.03	Gräberfonds	130'000	130'000	0	150'337.59
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>304'000</u>	<u>368'300</u>	<u>-64'300</u>	<u>258'610.79</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	46'000	93'200	-47'200	37'998.30
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	900	-900	0.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'200	6'000	-2'800	716.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	10'000	10'000	0	10'995.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'000	3'000	0	3'985.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	75'000	75'000	0	48'735.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	3'000	3'000	0	1'250.00
3920.01	Miete Räume	31'500	31'500	0	31'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	123'900	137'200	-13'300	114'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'600	6'700	-100	7'330.94

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
4	Ertrag	-2'265'500	-2'309'900	44'400	-2'021'445.15
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'037'500</u>	<u>-988'100</u>	<u>-49'400</u>	<u>-1'046'162.14</u>
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-2'000	-2'000	0	-2'208.00
4240.22	Benützungsgebühren (ohne MWST)	-45'500	-38'000	-7'500	-28'962.63
4240.23	Benützungsgebühren (mit MWST)	-380'000	-361'100	-18'900	-366'786.07
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-230'000	-207'000	-23'000	-261'440.95
4250.02	Verkäufe (ohne MWST)	0	0	0	-24.80
4250.03	Verkäufe (mit MWST)	-110'000	-110'000	0	-104'439.05
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-270'000	-270'000	0	-282'300.64
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>0</u>	<u>-30'000</u>	<u>30'000</u>	<u>-31'191.00</u>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	0	-30'000	30'000	-31'191.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-122'000</u>	<u>-120'000</u>	<u>-2'000</u>	<u>-123'551.30</u>
4511.03	Gräberfonds	-122'000	-120'000	-2'000	-123'551.30
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'106'000</u>	<u>-1'171'800</u>	<u>65'800</u>	<u>-820'540.71</u>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-1'106'000	-1'146'800	40'800	-815'349.71
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	-25'000	25'000	-5'191.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
	<u>Tiefbaudienste</u>	<u>12'382'300</u>	<u>12'223'600</u>	<u>158'700</u>	<u>11'848'504.12</u>
70	Tiefbaudienste, Leitung	3'827'200	3'793'400	33'800	4'107'144.47
3	Aufwand	3'977'700	3'928'900	48'800	4'297'714.47
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>579'200</u>	<u>519'200</u>	<u>60'000</u>	<u>506'884.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	476'900	424'700	52'200	414'493.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'200	34'400	3'800	33'219.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	51'400	47'100	4'300	48'370.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'100	6'100	-1'000	6'045.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'900	2'400	500	2'255.60
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'000	2'000	0	0.00
3099.02	Personalanlässe	2'700	2'500	200	2'500.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>331'500</u>	<u>326'500</u>	<u>5'000</u>	<u>316'023.34</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	35'000	35'000	0	34'423.71
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	5'000	0	5'162.10
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'000	10'000	5'000	10'450.15
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	250'000	250'000	0	243'157.76
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	10'000	10'000	0	10'829.15
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	0.00
3160.01	Mietzinse	2'000	2'000	0	2'049.72
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'000	7'000	0	4'756.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'500	1'500	0	877.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000	4'000	0	4'317.05
<u>36</u>	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'969'000</u>	<u>2'951'500</u>	<u>17'500</u>	<u>3'378'977.40</u>
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	82'900	87'400	-4'500	50'277.40
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	2'886'100	2'864'100	22'000	3'328'700.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>98'000</u>	<u>131'700</u>	<u>-33'700</u>	<u>95'828.98</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	29'800	71'600	-41'800	35'664.35
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	10'000	2'000	8'000	2'000.00
3920.01	Miete Räume	55'200	55'200	0	55'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'200	1'100	100	1'164.63
4	Ertrag	-150'500	-135'500	-15'000	-190'570.00
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-500	-500	0	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-150'000</u>	<u>-135'000</u>	<u>-15'000</u>	<u>-190'570.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-55'570.00
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-150'000	-135'000	-15'000	-135'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
72	Tiefbau	8'266'900	8'094'200	172'700	7'550'581.81
3	Aufwand	8'881'900	8'709'200	172'700	8'165'842.26
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'122'200</u>	<u>1'087'500</u>	<u>34'700</u>	<u>1'034'462.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	950'500	912'000	38'500	870'657.70
3040.01	Dienstkleider	3'000	3'000	0	4'491.20
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	76'100	74'100	2'000	70'002.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	73'800	76'900	-3'100	69'433.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	11'000	14'500	-3'500	14'001.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'800	5'000	800	4'817.95
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'000	2'000	0	1'057.60
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'528'500</u>	<u>1'650'500</u>	<u>-122'000</u>	<u>1'612'576.41</u>
3100.08	Treibstoffe	2'000	2'000	0	1'869.34
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	5'000	0	6'960.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000	5'000	3'000	29'730.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000	3'000	0	1'974.15
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	300'000	305'000	-5'000	235'653.76
3137.01	Verkehrssteuern	600	600	0	43.45
3140.10	Baulicher Unterhalt	650'000	700'000	-50'000	825'488.83
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	225'000	270'000	-45'000	212'276.65
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer	225'000	225'000	0	195'655.04
3140.18	Baulicher Unterhalt öffentlicher Verkehr	100'000	125'000	-25'000	95'089.32
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	400	400	0	1'179.70
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000	3'000	0	2'582.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'500	3'500	0	3'385.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	689.17
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>4'768'900</u>	<u>4'644'200</u>	<u>124'700</u>	<u>4'335'500.00</u>
3300.01	Abschreibungen Grundstücke	0	84'500	-84'500	0.00
3300.10	Abschreibungen Strassen	4'468'200	4'305'200	163'000	4'119'300.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	273'900	250'700	23'200	189'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	26'800	3'800	23'000	26'800.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'462'300</u>	<u>1'327'000</u>	<u>135'300</u>	<u>1'183'303.75</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	123'800	126'500	-2'700	109'113.45
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	8'000	8'000	0	13'227.20
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	105'000	90'000	15'000	105'185.05
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	10'000	10'000	0	3'572.95
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	40'000	20'000	20'000	21'000.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	30'000	30'000	0	10'819.50
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	3'000	3'000	0	1'420.00
3920.01	Miete Räume	54'700	54'700	0	54'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	7'200	7'200	0	7'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'046'900	940'300	106'600	832'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	33'700	37'300	-3'600	24'365.60
4	Ertrag	-615'000	-615'000	0	-615'260.45
42	<u>Entgelte</u>	<u>-150'000</u>	<u>-150'000</u>	<u>0</u>	<u>-184'013.30</u>
4210.01	Arbeiten für Dritte	-150'000	-150'000	0	-181'244.50
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-2'768.80
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-150'000</u>	<u>-150'000</u>	<u>0</u>	<u>-215'712.15</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-150'000	-150'000	0	-215'712.15
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-15'000</u>	<u>-15'000</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-15'000	-15'000	0	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-300'000</u>	<u>-300'000</u>	<u>0</u>	<u>-215'535.00</u>
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-300'000	-300'000	0	-215'535.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
74	Vermessung	-31'500	-21'200	-10'300	-94'431.28
3	Aufwand	1'219'500	1'136'800	82'700	1'111'489.65
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>761'600</u>	<u>734'100</u>	<u>27'500</u>	<u>710'380.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	636'800	608'700	28'100	589'607.45
3040.01	Dienstkleider	3'000	3'000	0	1'923.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	51'000	49'300	1'700	47'338.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	55'600	56'000	-400	54'657.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'300	9'700	-2'400	9'471.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'900	3'400	500	3'242.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'000	4'000	0	4'140.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>272'300</u>	<u>204'500</u>	<u>67'800</u>	<u>241'452.10</u>
3100.08	Treibstoffe	2'400	2'400	0	2'241.95
3100.16	Materialeinkauf	8'000	8'000	0	8'542.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000	10'200	-200	23'477.20
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	49'000	2'000	47'000	1'689.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	190'000	170'000	20'000	192'773.00
3137.01	Verkehrssteuern	600	600	0	601.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	6'000	5'000	1'000	8'661.95
3160.01	Mietzinse	2'000	2'000	0	1'535.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	502.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'300	1'300	0	1'370.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	56.50
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>185'600</u>	<u>198'200</u>	<u>-12'600</u>	<u>159'657.45</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	84'200	96'800	-12'600	59'457.70
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'000	5'000	0	2'173.25
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'000	20'000	0	21'687.50
3920.01	Miete Räume	66'200	66'200	0	66'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'800	4'800	0	4'739.00
4	Ertrag	-1'251'000	-1'158'000	-93'000	-1'205'920.93
42	<u>Entgelte</u>	<u>-945'000</u>	<u>-880'000</u>	<u>-65'000</u>	<u>-852'455.83</u>
4210.15	Amtliche Vermessung	-235'000	-235'000	0	-205'825.00
4210.16	Leitungskataster	-200'000	-180'000	-20'000	-168'566.45
4210.17	Bauvermessung	-290'000	-260'000	-30'000	-262'570.57
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-100'000	-95'000	-5'000	-100'383.30
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-120'000	-110'000	-10'000	-115'110.51
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-80'000</u>	<u>-80'000</u>	<u>0</u>	<u>-134'228.60</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-80'000	-80'000	0	-134'228.60
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-226'000</u>	<u>-198'000</u>	<u>-28'000</u>	<u>-219'236.50</u>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-226'000	-198'000	-28'000	-219'236.50

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
78	ARA und Abwasser	0	0	0	0.00
3	Aufwand	8'026'400	7'398'400	628'000	7'436'055.79
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'165'900</u>	<u>1'164'800</u>	<u>1'100</u>	<u>1'088'947.02</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	963'000	951'300	11'700	883'470.10
3040.01	Dienstkleider	6'000	6'000	0	5'888.82
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	78'300	78'000	300	71'494.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	81'900	89'300	-7'400	86'897.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'800	14'900	-4'100	14'197.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'900	5'300	600	4'868.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	20'000	20'000	0	22'130.80
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>3'943'600</u>	<u>3'587'600</u>	<u>356'000</u>	<u>3'646'949.40</u>
3100.06	Verbrauchsmaterial	38'000	38'000	0	40'271.32
3100.08	Treibstoffe	2'000	2'000	0	795.11
3100.17	Hilfsstoffe ARA	280'000	280'000	0	224'489.44
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	100'000	60'000	40'000	95'870.16
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'055'000	800'000	255'000	849'096.17
3120.06	Erdgas	370'000	230'000	140'000	312'928.14
3130.01	Dienstleistungen Dritter	180'000	220'000	-40'000	159'166.36
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	0	77'000	-77'000	71'464.57
3130.38	Entsorgungsgebühren	104'000	97'000	7'000	98'595.17
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	280'000	300'000	-20'000	184'416.84
3137.01	Verkehrssteuern	400	400	0	0.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	580'000	580'000	0	607'440.83
3140.08	Unterhalt Gebäude	100'000	70'000	30'000	105'124.33
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	7'000	7'000	0	2'992.70
3150.13	Unterhalt Anlagen	690'000	670'000	20'000	740'631.61
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	145'700	145'700	0	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000	3'000	0	486.15
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'500	2'500	1'000	3'280.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'000	5'000	0	4'691.50
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>1'081'200</u>	<u>862'600</u>	<u>218'600</u>	<u>678'100.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'006'600	799'900	206'700	678'100.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	74'600	62'700	11'900	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>0</u>	<u>106'700</u>	<u>-106'700</u>	<u>506'667.23</u>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	0	106'700	-106'700	506'667.23
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>557'000</u>	<u>480'000</u>	<u>77'000</u>	<u>478'107.00</u>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	480'000	480'000	0	478'107.00
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	77'000	0	77'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'278'700</u>	<u>1'196'700</u>	<u>82'000</u>	<u>1'037'285.14</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	61'800	80'400	-18'600	81'739.15
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau	300'000	300'000	0	215'535.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	70'000	57'000	13'000	82'295.55
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	70'000	70'000	0	82'363.80
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'000	10'000	10'000	11'062.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	5'000	5'000	0	8'095.35
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	440'200	381'400	58'800	263'800.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	150'000	150'000	0	150'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	150'000	135'000	15'000	135'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	11'700	7'900	3'800	7'393.79

Konto	Erfolgsrechnung	Budget	Budget	Abweichung	Rechnung
	Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	2023	2022	2023-2022	2021
4	Ertrag	-8'026'400	-7'398'400	-628'000	-7'436'055.79
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'612'000</u>	<u>-6'443'400</u>	<u>-168'600</u>	<u>-6'452'074.39</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-6'271'000	-6'118'400	-152'600	-6'124'869.79
4240.06	Arbeiten für Dritte	-341'000	-325'000	-16'000	-325'811.74
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-1'392.86
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-419'400</u>	<u>0</u>	<u>-419'400</u>	<u>0.00</u>
4510.02	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	-419'400	0	-419'400	0.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-990'000</u>	<u>-950'000</u>	<u>-40'000</u>	<u>-983'981.40</u>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-990'000	-950'000	-40'000	-983'981.40
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-5'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-5'000	-5'000	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
79	Geoinformatik	319'700	357'200	-37'500	285'209.12
3	Aufwand	575'200	573'700	1'500	529'619.35
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>420'200</u>	<u>371'600</u>	<u>48'600</u>	<u>407'068.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	350'900	306'400	44'500	337'890.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	28'400	25'100	3'300	27'292.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	34'800	33'700	1'100	34'697.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'000	4'700	-700	5'326.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'100	1'700	400	1'861.95
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>64'600</u>	<u>64'600</u>	<u>0</u>	<u>65'750.40</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	500	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'000	50'000	0	51'465.90
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	10'000	10'000	0	10'088.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	500	500	0	2'031.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	506.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600	600	0	625.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	1'034.25
<u>33</u>	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>34'000</u>	<u>20'600</u>	<u>13'400</u>	<u>20'600.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	34'000	20'600	13'400	20'600.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>56'400</u>	<u>116'900</u>	<u>-60'500</u>	<u>36'200.25</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	42'200	103'000	-60'800	22'121.20
3920.01	Miete Räume	13'400	13'400	0	13'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	700	400	300	600.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	79.05
4	Ertrag	-255'500	-216'500	-39'000	-244'410.23
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-127'000</u>	<u>-117'000</u>	<u>-10'000</u>	<u>-149'347.73</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-127'000	-117'000	-10'000	-149'347.73
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-128'500</u>	<u>-99'500</u>	<u>-29'000</u>	<u>-95'062.50</u>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-128'500	-99'500	-29'000	-95'062.50

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
	<u>Hochbaudienste</u>	<u>3'985'800</u>	<u>3'644'900</u>	<u>340'900</u>	<u>2'863'804.03</u>
80	Hochbaudienste, Leitung	530'000	628'100	-98'100	693'146.13
3	Aufwand	530'000	628'100	-98'100	693'146.13
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>386'200</u>	<u>482'300</u>	<u>-96'100</u>	<u>559'997.00</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	15'000	15'000	0	17'887.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	306'400	386'300	-79'900	446'840.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	24'400	31'300	-6'900	35'998.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	33'800	40'000	-6'200	50'312.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'300	6'200	-2'900	6'491.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'900	2'100	-200	2'466.00
3099.02	Personalanlässe	1'400	1'400	0	0.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>37'100</u>	<u>39'100</u>	<u>-2'000</u>	<u>26'804.68</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'000	17'000	-2'000	10'935.22
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	1'214.50
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'000	8'000	0	7'509.00
3160.01	Mietzinse	8'000	8'000	0	5'635.61
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	59.15
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'100	1'100	0	1'330.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	121.20
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>106'700</u>	<u>106'700</u>	<u>0</u>	<u>106'344.45</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	34'300	34'300	0	33'937.50
3920.01	Miete Räume	70'500	70'500	0	70'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	106.95

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
81	Hochbau	1'158'200	1'068'900	89'300	856'091.58
3	Aufwand	1'243'200	1'168'900	74'300	920'686.73
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>942'600</u>	<u>832'900</u>	<u>109'700</u>	<u>584'720.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	753'300	692'500	60'800	491'988.95
3040.01	Dienstkleider	1'000	500	500	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	76'000	55'800	20'200	39'734.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	96'500	69'700	26'800	42'461.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'000	10'600	-600	7'828.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'800	3'800	2'000	2'708.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>189'700</u>	<u>219'200</u>	<u>-29'500</u>	<u>249'091.28</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	500	0	500	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500	2'500	0	1'587.05
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500	4'500	0	4'577.15
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	170'000	200'000	-30'000	235'860.03
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	5'000	5'000	0	3'542.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	847.35
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'200	3'200	0	2'677.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	0.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>110'900</u>	<u>116'800</u>	<u>-5'900</u>	<u>86'875.20</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	47'800	45'900	1'900	38'112.35
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	500	500	0	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'000	5'000	-2'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'000	5'000	0	1'145.15
3920.01	Miete Räume	35'200	35'200	0	35'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	14'000	19'800	-5'800	7'017.70
4	Ertrag	-85'000	-100'000	15'000	-64'595.15
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40'000.00</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	0	0	0	-40'000.00
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-85'000</u>	<u>-100'000</u>	<u>15'000</u>	<u>-24'595.15</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-85'000	-100'000	15'000	-24'595.15

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
82	Bausekretariat	75'900	-42'900	118'800	-232'908.81
3	Aufwand	1'321'900	1'083'600	238'300	1'068'376.54
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'020'700</u>	<u>849'100</u>	<u>171'600</u>	<u>863'107.80</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	856'100	705'700	150'400	715'560.80
3040.01	Dienstkleider	1'000	1'000	0	778.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	72'800	55'500	17'300	58'148.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	75'600	71'800	3'800	73'149.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'700	11'200	-1'500	11'510.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'500	3'900	1'600	3'959.90
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>82'000</u>	<u>52'000</u>	<u>30'000</u>	<u>106'256.44</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	10'847.39
3130.01	Dienstleistungen Dritter	70'000	40'000	30'000	76'732.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	14'335.45
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	3'000	3'000	0	1'249.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	295.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'000	3'000	0	2'795.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>219'200</u>	<u>182'500</u>	<u>36'700</u>	<u>99'012.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	166'000	129'300	36'700	47'001.25
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'000	3'000	-1'000	1'347.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	11'000	10'000	1'000	10'500.00
3920.01	Miete Räume	35'800	35'800	0	35'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600	3'600	0	3'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	800	800	0	764.05
4	Ertrag	-1'246'000	-1'126'500	-119'500	-1'301'285.35
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-60'000</u>	<u>-42'000</u>	<u>-18'000</u>	<u>-61'494.00</u>
4120.13	Grundwasserkonzessionen	-60'000	-42'000	-18'000	-61'494.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-961'000</u>	<u>-879'000</u>	<u>-82'000</u>	<u>-859'841.35</u>
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-25'000	-35'000	10'000	-23'825.00
4210.06	Reversgebühren	-50'000	-60'000	10'000	-46'314.75
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-880'000	-780'000	-100'000	-789'101.60
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	-4'000	-2'000	-2'000	-600.00
4270.01	Bussen	-2'000	-2'000	0	0.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-50'000</u>	<u>-30'000</u>	<u>-20'000</u>	<u>-154'950.00</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-50'000	-30'000	-20'000	-154'950.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-175'000</u>	<u>-175'500</u>	<u>500</u>	<u>-225'000.00</u>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000	-175'500	500	-175'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-50'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
84	Stadtentwicklung	1'638'600	1'431'400	207'200	1'140'983.18
3	Aufwand	1'768'600	1'516'400	252'200	1'195'983.18
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>961'700</u>	<u>788'000</u>	<u>173'700</u>	<u>600'116.45</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	818'300	659'900	158'400	507'048.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	66'300	53'400	12'900	40'669.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	63'400	60'500	2'900	42'233.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'700	10'600	-1'900	7'371.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'000	3'600	1'400	2'793.70
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>618'000</u>	<u>615'900</u>	<u>2'100</u>	<u>494'998.08</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'000	0	1'000	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000	30'000	0	23'902.73
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	580'000	580'000	0	467'064.55
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	1'200	800	133.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'000	1'700	300	1'977.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	1'920.35
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>65'000</u>	<u>0</u>	<u>65'000</u>	<u>0.00</u>
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	65'000	0	65'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>123'900</u>	<u>112'500</u>	<u>11'400</u>	<u>100'868.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	54'100	51'200	2'900	39'613.05
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	10'000	10'000	0	12'780.25
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	14'000	14'000	0	11'187.50
3920.01	Miete Räume	37'100	37'100	0	37'100.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	8'600	0	8'600	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	200	-100	187.85
4	Ertrag	-130'000	-85'000	-45'000	-55'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-105'000</u>	<u>-85'000</u>	<u>-20'000</u>	<u>-11'000.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-25'000	-25'000	0	0.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-80'000	-60'000	-20'000	-11'000.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-4'000.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0	0	0	-4'000.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-25'000</u>	<u>0</u>	<u>-25'000</u>	<u>-40'000.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-25'000	0	-25'000	-40'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
85	Freiraumplanung	583'100	559'400	23'700	406'491.95
3	Aufwand	628'100	599'400	28'700	415'538.95
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>296'300</u>	<u>256'700</u>	<u>39'600</u>	<u>255'567.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	253'100	214'700	38'400	208'156.45
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0	0	0	7'523.00
3040.01	Dienstkleider	500	500	0	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	20'400	17'400	3'000	17'454.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	18'000	19'400	-1'400	17'776.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'800	3'500	-700	3'468.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'500	1'200	300	1'188.25
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>255'100</u>	<u>255'100</u>	<u>0</u>	<u>104'871.85</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	150'000	150'000	0	94'422.20
3140.10	Baulicher Unterhalt	100'000	100'000	0	9'046.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	184.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'100	1'100	0	1'083.35
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	135.00
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>76'700</u>	<u>87'600</u>	<u>-10'900</u>	<u>55'099.85</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	38'600	43'500	-4'900	30'278.05
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0	0	0	400.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	10'000	16'000	-6'000	1'388.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'000	2'000	0	532.35
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	5'000	5'000	0	1'437.50
3920.01	Miete Räume	21'000	21'000	0	21'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	63.95
4	Ertrag	-45'000	-40'000	-5'000	-9'047.00
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-25'000</u>	<u>-40'000</u>	<u>15'000</u>	<u>0.00</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-25'000	-40'000	15'000	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-20'000</u>	<u>0</u>	<u>-20'000</u>	<u>-9'047.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-20'000	0	-20'000	-9'047.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2023	Budget 2022	Abweichung 2023-2022	Rechnung 2021
90	<u>Grundbuchamt</u>	<u>-633'800</u>	<u>-504'600</u>	<u>-129'200</u>	<u>-719'449.51</u>
3	Aufwand	1'360'400	834'600	525'800	812'830.41
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>788'800</u>	<u>593'600</u>	<u>195'200</u>	<u>574'792.30</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	660'800	496'800	164'000	480'342.70
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'200	40'000	12'200	38'591.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	65'200	48'600	16'600	47'729.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'200	3'200	1'000	3'021.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'000	2'700	1'300	2'646.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'000	2'000	0	2'160.65
3099.02	Personalanlässe	400	300	100	300.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>259'400</u>	<u>15'900</u>	<u>243'500</u>	<u>67'268.35</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'000	8'000	2'000	8'222.05
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000	1'000	3'000	11'588.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	210'000	0	210'000	0.00
3130.20	Gebührevorschuss	200	200	0	0.00
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	3'000	3'000	0	0.00
3160.01	Mietzinse	28'000	0	28'000	46'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	500	500	71.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	200	200	0	160.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'000	3'000	0	637.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>110'000</u>	<u>60'000</u>	<u>50'000</u>	<u>62'039.00</u>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	110'000	60'000	50'000	62'039.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>202'200</u>	<u>165'100</u>	<u>37'100</u>	<u>108'730.76</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	127'100	90'000	37'100	81'909.75
3920.01	Miete Räume	46'600	46'600	0	0.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'500	2'500	0	821.01
4	Ertrag	-1'994'200	-1'339'200	-655'000	-1'532'279.92
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'986'200</u>	<u>-1'331'200</u>	<u>-655'000</u>	<u>-1'525'567.32</u>
4210.48	Gebühren der Stadt Chur	-1'300'000	-1'200'000	-100'000	-1'393'211.95
4210.49	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-673'000	-120'000	-553'000	-121'072.32
4260.08	Parteikosten	-200	-200	0	0.00
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-13'000	-11'000	-2'000	-11'283.05
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-8'000</u>	<u>-8'000</u>	<u>0</u>	<u>-6'712.60</u>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-8'000	-8'000	0	-6'712.60

Investitionsrechnung

Artengliederung

Institutionelle Gliederung

Investitionsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)		Budget 2023	Budget 2022	Abweichung Bu 23 - Bu 22	Rechnung 2021
--	--	----------------	----------------	-----------------------------	------------------

	Nettoinvestitionen	76'797'000	67'974'000	8'823'000	49'742'350.45
5	Ausgaben	84'357'000	73'504'000	10'853'000	72'261'742.38
500	Grundstücke		0	0	-62'433.15
501	Strassen / Verkehrswege	12'355'000	11'410'000	945'000	10'468'175.48
502	Wasserbau	1'600'000	1'400'000	200'000	572'506.00
503	Übriger Tiefbau	9'770'000	8'415'000	1'355'000	6'582'599.28
504	Hochbauten	48'774'000	45'939'000	2'835'000	33'837'857.53
506	Mobilien und Fahrzeuge	2'548'000	2'930'000	-382'000	1'372'879.85
520	Software, Patente, Lizenzen	1'090'000	1'010'000	80'000	406'157.39
529	übrige immaterielle Anlagen	520'000	0	520'000	0.00
542	Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'400'000	1'400'000	0	0.00
544	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	5'000'000	0	5'000'000	0.00
562	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	0	0	0	750'000.00
565	Private Unternehmungen	500'000	1'000'000	-500'000	3'500'000.00
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	800'000	0	800'000	0.00
585	a.o. IR für Beteiligungen + Grundkapitalien	0	0	0	14'834'000.00
6	Einnahmen	-7'560'000	-5'530'000	-2'030'000	-22'519'391.93
630	Bund	-1'700'000	-300'000	-1'400'000	-669'217.10
631	Kanton	-2'350'000	-2'110'000	-240'000	-3'152'090.92
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-360'000	-360'000	0	-482'979.30
634	Öffentliche Unternehmungen	0	-40'000	40'000	0.00
635	Private Unternehmungen	-500'000	-70'000	-430'000	-27'159.95
637	Private Haushalte	-1'400'000	-1'400'000	0	-2'103'944.66
642	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-1'250'000	-1'250'000	0	-1'250'000.00
689	Übrige a.o. Investitionseinnahmen	0	0	0	-14'834'000.00

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan			
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)											
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss	Gesamt-	Bu	Finanzplan				
Nr.	Nr.	Nr.		vom	kredit	2023	2024	2025	2026	2027	
7			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen								
8			DEPARTEMENT FWS			14'950	25'259	15'231	19'578	7'153	
9	11		Stadtkanzlei			620	500	7'000	12'200	0	
10	23		Finanzen und Steuern			5'150	3'703	3'703	4'953	4'953	
11	25		Immobilien & Bewirtschaftung			6'745	4'341	3'383	1'100	1'300	
12	28		Sportanlagen Betrieb			930	0	0	0	0	
13	28		Sportanlagen Masterplan			585	15'815	45	0	0	
14	14		Informatik			920	900	900	900	900	
15	53		Feuerwehr			0	0	200	425	0	
16			DEPARTEMENT BGK			39'539	40'679	29'199	19'930	800	
17	40		Stadtschule			39'279	40'479	28'799	19'930	800	
18	42		Gewerbliche Berufsschule			260	200	400	0	0	
19			DEPARTEMENT BPU			22'308	25'623	32'860	27'530	27'435	
20	60		Grün und Werkbetrieb			0	0	0	0	0	
21	61		Wald und Alpen			1'000	450	150	650	150	
22	76		Werkbetrieb			1'058	650	500	1'130	1'855	
23	86		Stadtgärtnerei			505	600	560	380	220	
24	72		Tiefbau			10'135	10'413	16'870	13'170	14'500	
25	78		Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)			7'030	8'820	9'330	9'250	7'400	
26	78		ARA (Spezialfinanzierung)			1'040	2'750	2'850	1'400	2'300	
27	79		Geoinformatik			0	0	0	0	0	
28	80		Hochbaudienste, Leitung			400	550	400	0	0	
29	85		Freiraumplanung			1'140	1'390	2'200	1'550	1'010	
30			TOTAL Nettoinvestitionen VV Gesamt			76'797	91'561	77'290	67'038	35'388	
31			davon für Spezialfinanzierung Abwasser			8'070	11'570	12'180	10'650	9'700	
32			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung			68'727	79'991	65'110	56'388	25'688	
33			Abwasser Gesamt								
34			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen			17'508	-4'680	3'750	6'350	-4'080	

1. Periode Mehrjahresplanung 2020-2023		Total	2020-22	2023
Nettoinvestitionen VV		206'183	129'386	76'797
Budgetplafond Mehrjahresplanung VV		240'000	180'000	60'000
Plafond-Überhang 1. Periode		-33'817	-50'614	16'797

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan				
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)						Gesamt-kredit	Bu 2023	Finanzplan				
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	Beschluss vom				2024	2025	2026	2027	
			Total Gross- / Generationen Investitionen									
56			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen									
57			DEPARTEMENT FWS				9'880	24'110	15'063	17'900	6'300	
58	11		Stadtkanzlei				500	500	7'000	12'200	0	
59	23		Finanzen und Steuern				5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	
60	25		Immobilien & Bewirtschaftung				4'355	3'290	3'133	700	1'300	
61	28		Sportanlagen Betrieb				0	0	0	0	0	
62	28		Sportanlagen Masterplan				25	15'320	-70	0	0	
63	14		Informatik				0	0	0	0	0	
64	53		Feuerwehr				0	0	0	0	0	
65			DEPARTEMENT BGK				38'079	38'809	28'209	19'450	500	
66	40		Stadtschule				38'179	38'809	28'209	19'450	500	
67	42		Gewerbliche Berufsschule				-100	0	0	0	0	
68			DEPARTEMENT BPU				8'550	10'888	18'020	14'200	18'000	
69	60		Grün und Werkbetrieb				0	0	0	0	0	
70	61		Wald und Alpen				0	0	0	0	0	
71	76		Werkbetrieb				0	0	500	350	500	
72	86		Stadtgärtnerei				0	0	0	0	0	
73	72		Tiefbau				5'000	4'618	9'470	7'200	9'900	
74	78		Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)				1'550	2'170	3'450	4'150	4'600	
75	78		ARA (Spezialfinanzierung)				1'600	3'450	3'550	2'100	3'000	
76	79		Geoinformatik				0	0	0	0	0	
77	80		Hochbaudienste, Leitung				400	550	400	0	0	
78	85		Freiraumplanung				0	100	650	400	0	
79			TOTAL Nettoinvestitionen VV				56'509	73'807	61'292	51'550	24'800	
80			davon für Spezialfinanzierung Abwasser				3'150	5'620	7'000	6'250	7'600	
81			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung Abwasser				53'359	68'187	54'292	45'300	17'200	
			TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gross-/Generationen Investitionen				56'509	73'807	61'292	51'550	24'800	
			DEPARTEMENT FWS				9'880	24'110	15'063	17'900	6'300	
	11		Stadtkanzlei				500	500	7'000	12'200	0	
87	5650.01	11.9050	Baubetrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	19.05.2019	24'400	500	500	7'000	12'200			Immo
	23		Finanzen				5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	
90	5440.01	23.9...	IBC Darlehen/Beteiligung		60'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000		FIN
	25		Immobilien & Bewirtschaftung				4'355	3'290	3'133	700	1'300	
93	5040.01	25.9230	Büroraumplanung		3'400	650	200	200	400	1'000		Immo
94	5040.01		- davon Büroraumplanung: Planung	05.03.2019	100							Immo
95	5040.01		- davon Büroraumplanung: Provisorien (Swingspace)	02.07.2019	652							Immo
96	5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung 1. Et.	24.08.2021	450							Immo
97	5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung	n. beschl.	2'198							Immo
99	5040.01	25.9280	Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	24.09.2017	4'568	2'000	2'000	1'289				Immo
100	5040.01	25.9...	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz		450			450				Immo
101	6300.01	25.9...	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund		-450			-450				Immo
102	5040.01	25.9320	Mehrwerk, Stadtarchiv Betriebseinrichtung	24.09.2017	570		360	361				Immo
103	5040.01	25.9...	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz		320			320				Immo
104	6300.01	25.9...	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund		-320			-320				Immo
105	5040.01	25.9340	Mehrwerk, Kauf 10 Einstellhallenplätze	18.05.2017	769			973				Immo
106	5040.01	25.9350	Mehrwerk, Kauf 5 Aussenparkplätze	11.07.2017	108			120				Immo
107	5040.01	25.9290	Parkhaus Arcas, Instandsetzung	31.08.2021	2'700	825						Immo/HBD
108	5040.01	25.9...	Feuerwehrdepot, Ersatzstandort		15'000					300	300	Immo
109	5040.01	25.9...	Komplatz 6 / Klostersgasse 11, Umbau (Sanierung)		1'650	730	730	190				Immo/HBD
110	5040.01	25.9...	Tennisanlage/Camping Obere Au, Ges.sanierung nach Strategie Check		6'000	150						Immo/HBD
	28		Sportanlagen Masterplan				25	15'320	-70	0	0	
113	5030.01	28.9185	Platzbereich Piazza	19.03.2019	500		70					TBD
114	5030.01	28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	12.04.2018	2'730		50	100				TBD
115	5040.01	28.9250	Abwärme Anergienetze	13.08.2019	500		100	50				TBD
116	5030.01	28.9280	Löschwasserleitung	03.07.2018	500		100					TBD
117	5040.01	28.9360	GLW Rasen- und Eissport	25.11.2018	43'930		14'900	1'200				HBD
118	6310.01	28.9361	GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag ETH	27.10.2020	-1'200			-1'720				SA
119	6310.01	28.9362	GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag Rasen	27.10.2020	-3'440							SA
120	5040.01	28.9520	Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude		33'000							HBD
121	5040.01		- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Planung	11.03.2021	500	25	100	300				HBD
122	5040.01		- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Umsetzung	n. beschl.	32'500							HBD

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan			
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)											
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	Beschluss vom	Gesamt- kredit	Bu 2023	Finanzplan				
						2024	2025	2026	2027		
			DEPARTEMENT BGK			38'079	38'809	28'209	19'450	500	
		40	Stadtschule			38'179	38'809	28'209	19'450	500	
127	5040.01	40.9330	SH Haldenstein (Volksbeschluss Haldenstein)	16.10.2020	11'700	3'700				HBD	
128	5040.01	40.9400	SH Maladers, Gesamtinstandsetzung	01.02.2022	4'400	2'000	2'100			HBD	
129	5040.01	40.9190	Schul- und Sportanlage Ringstrasse	13.06.2021	88'805	32'229	34'559	18'959		HBD	
130	6310.01	40.9191	Schul- und Sportanlage Ringstrasse, KASAK Beitrag	13.06.2021	-3'900			-3'900		HBD	
131	5040.01	40.9...	Barblan, Dachsanierung		1'000		500	500		HBD	
132	5040.01	40.9...	Herold, Dachsanierungen		1'500			500	500	HBD	
133	5040.01	40.9...	Masans Schulhaus, Neubau Turnhalle+ Schulzi. Inkl. Kindergarten		32'450	200	1'300	12'000	18'950	HBD	
134	5040.01	40.9...	Masans Dring. Massnahmen TH wenn C		150	50	100			HBD	
135	5040.01	40.9...	Montalin dringende Instandsetzung		150			150		HBD	
136	5040.01	40.9...	Rheinau, dingende Instandsetzung		250		250			HBD	
		42	Gewerbliche Berufsschule			-100	0	0	0	0	
139	5040.01	42.9...	GBC Gesamtsanierung		43'000					HBD	
140	5040.01	42.9140	- davon Planungskredit:	10.12.2019	500	400				HBD	
141	5040.01		- davon GBC Gesamtsanierung Umsetzung:	n. beschl.	42'500	500	4'000	9'000	15'000	14'000	
142	6310.01	42.9...	Beiträge Kanton an Gesamtsanierung		-43'000	-1'000	-4'000	-9'000	-15'000	-14'000	
143	5040.01	42.9...	Umzug und Provisorien GBC		5'000		500	2'000	2'500	Immo	
144	6310.01	42.9...	Beiträge Kanton an Provisorien		-5'000		-500	-2'000	-2'500	Immo	
145	5040.01	42.9...	GBC Erweiterung		40'000		500	4'000	7'000	15'000	
146	6310.01	42.9...	Beiträge Kanton an Erweiterung		-40'000		-500	-4'000	-7'000	-15'000	
			DEPARTEMENT BPU			8'550	10'888	18'020	14'200	18'000	
		61	Wald und Alpen			0	0	0	0	0	
		76	Werkbetrieb			0	0	500	350	500	
152	5030.01	76.9...	Schneedeponie, Neubau		1'350			500	350	500	
153											
		72	Tiefbau			5'000	4'618	9'470	7'200	9'900	
156			Bahnhof Chur West (Bruttobeschluss GR 20.7 Mio.)		10'300						
157	5010.01	72.9045	BH Rhb Chur West, Anbind. Bus / Velo / Velostation		7'300	1'000	2'500	2'000	300	TBD	
158	5010.01	72.9045	- BH Rhb davon Wettbewerbs- und Planungskosten	09.12.2021	500					TBD	
159	6300.01	72.9...	BH Rhb Chur West Anbind. Bus, Beiträge Agglo 1 und 4		-10'400		-3'500	-4'000	-2'900	TBD	
160	5010.01	72.9...	Raschärenstr., Schönbühlstr.-Rheinfelsstr., Unterführung RhB		6'200	1'000	2'500	2'000	450	TBD	
161	5010.01	72.9...	Schönbühlstrasse, Unterführung RhB - Raschärenstrasse, FVV		800		350	400	50	TBD	
162	5010.01	72.9...	Chur West, Erschliessung		4'400	100	400	800	1'500	1'500	
163	5010.01	72.9...	Freiräume Bahnhof Chur West		2'000	100	480	1'320	100	TBD	
164											
165	5010.01	72.9513	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	12.04.2022	1'150	600	100			TBD	
166			Tangentialbuslinie, Plessurbrücke, Austr. / Giacometti Durchstich		2'000					TBD	
167	5010.01	72.9015	- davon Austrasse, Aubrücke Projektierung	14.12.2021	122					TBD	
168	5010.01	72.9...	- davon Austrasse, Aubrücke Ausführung	n. beschl.	1'378	750	128			TBD	
169	5010.01	72.9...	- Giacometti Durchstich	n. beschl.	2'500	250	500	1'000	500	250	
170	6300.01	72.9...	- Einnahmen Agglo4 / Kanton	n. beschl.	-3'500	-400	-1'000	-500	-500	-900	
171	5010.01	72.9...	- übrige Teilprojekte	n. beschl.	1'500					TBD	
172	5010.01	72.9765	Trist, Erschliessung	07.03.2019	2'700	400	100			TBD	
173	6300.01	72.9766	Trist, Erschliessung, Einnahmen Beitragsverfahren	10.12.2019	-500	-100	-400			TBD	
174	5010.01	72.9...	A-13 Lärmschutz		3'200				100	1'500	
175	6300.01	72.9...	A-13 Lärmschutz, Einnahmen Bund		-800				-400	-400	
176	5010.01	72.9...	Cadonaustrasse		2'500		100	650	750	500	
177	5010.01	72.9...	Hof, Neugestaltung Innenhof		2'900		0	500	1'200	800	
178	5010.01	72.9...	Kasernenstrasse, Ringstr. - Kreisel Comercialstr. (Busspur)		4'000			100	500	1'000	
179	6300.01	72.9...	Kasernenstrasse, Ringstr. - Kreisel Comercialstr. (Busspur), Einnahmen		-2'400				-200	-1'000	
180	5010.01	72.9...	Langsamverkehr Ost - West		5'000				100	1'000	
181	6300.01	72.9...	Langsamverkehr Ost - West, Einnahmen Agglo4 / Kanton		-3'800				-500	-1'500	
182	5010.01	72.9...	Langsamverkehr, Velobahn Ringstrasse (Brücke Plessur)		3'500			800	800	800	
183	6300.01	72.9...	Langsamverkehr, Velobahn Ringstrasse, Einnahmen Agglo4		-2'500				-500	-500	
184	5010.01	72.9...	Langsamverkehrsverbindung Nord - Süd (Agglo4 / Kanton)		5'000			100	500	1'000	
185	6300.01	72.9...	Langsamverkehrsverbindung Nord - Süd, Einnahmen Agglo4		-3'600					-1'000	
186	5010.01	72.9...	Lürliadstrasse, Loëstrasse - Meierweg		900			0	700	200	
187	5010.01	72.9...	Lürliadstrasse, Meierweg - Lochertstrasse		1'000					700	
188	5010.01	72.9...	LV-Verbindung Schellenbergweg - Hof Masans		2'800		500	800	1'000	500	
189	6300.01	72.9...	LV-Verbindung Schellenbergweg - Hof Masans (Einnahmen Agglo4)		-2'400			-500	-1'000	-900	
190	5010.01	72.9...	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel / Obertor-Rosenhügel		20'000		100	2'000	8'000	7'000	
191	6310.01	72.9...	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel / Obertor-Rosenhügel Einn. Agglo4, öV, Kanton		-15'000		-100	-1'500	-6'500	-5'000	
192	5010.01	72.9...	Malixerstrasse (Julierstrasse) Unterführung St. Antönienstrasse		600		100	500			
193	5010.01	72.9...	Mobilitätsstrategie 2030 (Brutto 70 Mio.)		47'400						
194	5010.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Nord		50'000				100	200	
195	6300.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Nord, Einnahmen Bund Kanton		-18'000						
196	5010.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Mitte		13'000			0	100	200	
197	6300.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Mitte, Einnahmen Bund		-4'000						
198	5010.01	72.9...	- Querverb. Schanfiggerstr. Anschl.bauwerke FVV, Arosastr. St. Hilarienweg		3'000				100	100	
199	5010.01	72.9...	- Chur West, Unterführung Parghera/Trist		3'400			0	0	200	
200	5010.01	72.9...	Obere Au, Busstation / WC Anlage /Buslinienführung		800		300	400	100		
201	6300.01	72.9...	Obere Au, Busstation, Einnahmen öV, Agglo 4		-400		-100	-250	-50		
202	5010.01	72.9...	Raschärenstrasse, Kasernenstrasse - Schönbühlstrasse (Chur West)		2'500				500	750	
203	5010.01	72.9...	Reichsgasse Karlihofplatz-Untertor		2'700					250	
204	5010.01	72.9...	Sandstrasse, Langsamverkehrsverbindung		4'700			100	200	1'300	

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan				
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)						Gesamt-		Finanzplan				
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss		Bu						
Nr.	Nr.	Nr.		vom		2023		2024	2025	2026	2027	
205	6300.01	72.9...	Sandstrasse, Langsamverkehrsverbindung Einnahmen			-2'200					-500	TBD
206	5010.01	72.9...	Schönbühlstrasse mit Kreisel Raschärenstrasse, Agglo 1			1'500	1'300	100				TBD
207	6300.01	72.9...	Schönbühlstrasse, Bundesbeitrag			-640	-300	-340				TBD
208	5010.01	72.9...	Segantinibrücke			1'200			100	700	400	TBD
209	5010.01	72.9...	Tittwiesenstrasse, Falkenweg - Ringstrasse			1'600		400	750	350	100	TBD
210	5010.01	72.9...	Tittwiesenstrasse, Gürtelstrasse - Falkenweg			1'600			400	550	550	TBD
211	5010.01	72.9...	Wiesentalstrasse, Ringstrasse - Giacomettistrasse			1'400					100	TBD
212	5020.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein inkl. Fussgängerbrücke			3'000	200	600	1'900	200		TBD
213	5020.01	72.9095	- davon Projektwettbewerb	22.06.2022		40						TBD
214	6300.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein (Einnahmen Agglo /TBA GR)			-1'800		-300	-1'300	-200		TBD
215	6350.01	72.9058	Plessur, Fischtreppe Rhein, Einnahmen Dritte, EWZ Fonds			-800	-500		-200			TBD
216	5020.01	72.9...	Plessur, Fischtreppe Rhein, Blockrampe			3'600	500	2'200	700			TBD
217	5020.01	72.9055	- davon Projektierung Phasen 32 Bauprojekt u. 33 Auflageprojekt	21.06.2022		83						TBD
218	6300.01	72.9...	Plessur Fischtreppe Rhein, Einnahmen Bund/Kanton/EWZ/Fonds			-1'900		-1'500	-400			TBD
219	5030.01	72.9...	Naturgefahren, Trist, Seidengut, Haldenstein, Eulengut			1'200	250	200	200		100	TBD
220	6310.01	72.9...	Naturgefahren, Einnahmen Kanton			-700	-150	-100	-100		-100	TBD
221	5010.01	72.9...	Gäuggelistrasse (Postplatz - Engadinstrasse)			500			100	300	100	TBD
222	5020.01	72.9...	Mühlbach, Ringstrasse - Pulvermühlestrasse (FHGR)			1'400				200	600	TBD
223	5020.01	72.9...	Mühlbach, Tittwiesenstrasse - Giacomettiweg			900		300	600			TBD
		78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)				1'550	2'170	3'450	4'150	4'600	
226	5030.01	78.9510	Chur West, Pressvortrieb RhB - Sommeraustasse (Unterführung)	22.06.2021		1'280	100					TBD
227	5030.01	78.9546	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	12.04.2022		1'110	350	50				TBD
228	5030.01	78.9330	Trist, Erschliessung	07.03.2019		1'000	100					TBD
229	5030.01	78.9...	Chur West			3'500			100	800	1'000	TBD
230	5030.01	78.9...	Gäuggelistrasse (Postplatz - Engadinstrasse)			1'200			100	700	300	TBD
231	5030.01	78.9...	Raschärenstrasse, Kasernenstr. - Schönbühlstr. Chur West			900			300	300	300	TBD
232	5030.01	78.9...	Raschärenstrasse, Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse			2'500	1'000	1'000	400	100		TBD
233	5030.01	78.9...	Sandstrasse, St. Luzistrasse - Sassalbrücke			2'800			200	1'000	1'000	TBD
234	5030.01	78.9...	Cadonaustrasse			900		300	300	200	100	TBD
235	5030.01	78.9...	Hof, Neugestaltung Innenhof			550		100	450			TBD
236	5030.01	78.9...	Kasernenstrasse, Ringstr. - Kreisel Comercialstr.			520		20	400	100		TBD
237	5030.01	78.9...	Lürliadstrasse, Loëstrasse - Meierweg			1'000				400	500	TBD
238	5030.01	78.9...	Lürliadstrasse, Meierweg - Lochertstrasse			1'000					400	TBD
239	5030.01	78.9...	Malixerstrasse, Obertor - Rosenhügel			500				250	250	TBD
240	5030.01	78.9...	Reichsgasse, Karlihofplatz - Grabenstrasse			900			0		500	TBD
241	5030.01	78.9...	Tittwiesenstrasse, Falkenweg - Ringstrasse			500		100	350	50		TBD
242	5030.01	78.9...	Tittwiesenstrasse, Gürtelstrasse - Falkenweg			400			100	250	50	TBD
243	5030.01	78.9...	Wiesentalstrasse, Ringstrasse - Giacomettistrasse			800					200	TBD
244	5030.01	78.9...	Rosshoden, Schützenhaus			1'350		600	750			TBD
		78	ARA (Spezialfinanzierung)				1'600	3'450	3'550	2'100	3'000	
247	5040.01	78.9...	Betriebsgebäude ARA			2'700			100	500	1'000	ARA
248	5040.01	78.9...	Einlaufbauwerk			2'400	500	1'100	700	100		ARA
249	5040.01	78.9...	Elimination von Mikroverunreinigungen			20'000	100	200	4'000	9'000	6'000	ARA
250	6300.01	78.9...	Elimination von Mikroverunreinigungen Einnahmen Bund			-15'000			-2'500	-7'500	-4'000	ARA
251	5040.01	78.9...	Faulräume / Nachfaulräume, Sanierung innen, Isolation aussen			2'500		1'250	1'250			ARA
252	5040.01	78.9...	Rechengebäude ARA			2'200	1'000	900				ARA
		80	Hochbau				400	550	400	0	0	
255	5290.01	80.9010	Revision Grundordnung	07.04.2022		1'750	400	550	400			HBD
		85	Freiraumplanung				0	100	650	400	0	
258	5030.01	85.9...	Grünzone Titt, Siedlungsseite			1'200		100	700	400		FRP
259	6340.01	85.9...	Grünzone Titt, Siedlungsseite, Beiträge IBC			-50			-50			FRP

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan				
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)						Gesamt-		Finanzplan				
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss			Bu					
Nr.	Nr.	Nr.		vom		kredit	2023	2024	2025	2026	2027	
			Total Sockelinvestitionen									
			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen									
267			DEPARTEMENT FWS				5'070	1'149	168	1'678	853	
268	11		Stadtkanzlei				120	0	0	0	0	
269	23		Finanzen und Steuern				150	-1'297	-1'297	-47	-47	
270	25		Immobilien & Bewirtschaftung				2'390	1'051	250	400	0	
271	28		Sportanlagen Betrieb				930	0	0	0	0	
272	28		Sportanlagen Masterplan				560	495	115	0	0	
273	14		Informatik				920	900	900	900	900	
274	53		Feuerwehr				0	0	200	425	0	
275			DEPARTEMENT BGK				1'460	1'870	990	480	300	
276	40		Stadtschule				1'100	1'670	590	480	300	
277	42		Gewerbliche Berufsschule				360	200	400	0	0	
278			DEPARTEMENT BPU				13'758	14'735	14'840	13'330	9'435	
279	60		Grün und Werkbetrieb				0	0	0	0	0	
280	61		Wald und Alpen				1'000	450	150	650	150	
281	76		Werkbetrieb				1'058	650	0	780	1'355	
282	86		Stadtgärtnerei				505	600	560	380	220	
283	72		Tiefbau				5'135	5'795	7'400	5'970	4'600	
284	78		Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)				5'480	6'650	5'880	5'100	2'800	
285	78		ARA (Spezialfinanzierung)				-560	-700	-700	-700	-700	
286	79		Geoinformatik				0	0	0	0	0	
287	80		Hochbaudienste, Leitung				0	0	0	0	0	
288	85		Freiraumplanung				1'140	1'290	1'550	1'150	1'010	
289			TOTAL Nettoinvestitionen VV				20'288	17'754	15'998	15'488	10'588	
290			davon für Spezialfinanzierung Abwasser				4'920	5'950	5'180	4'400	2'100	
291			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung Abwasser				15'368	11'804	10'818	11'088	8'488	
			TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Sockelinvestitionen				20'288	17'754	15'998	15'488	10'588	
			DEPARTEMENT FWS				5'070	1'149	168	1'678	853	
298	11		Stadtkanzlei				120	0	0	0	0	
5290.01	11.9...		Mühlturm Rückseite		120		120					KOW
	23		Finanzen				150	-1'297	-1'297	-47	-47	
301	6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	12.09.2011	15'000		-1'250	-1'250	-1'250	0	0	FIN
302	5420.01	23.9030	Türligarten; KITA (Aula): Darlehen an Bürgergemeinde	29.11.2020	2'800	1'400						Immo
303	6420.01	23.9031	Türligarten; KITA (Aula): Amortisation Darlehen an Bürgergemeinde	29.11.2020	-2'800			-47	-47	-47	-47	Immo
	25		Immobilien & Bewirtschaftung				2'390	1'051	250	400	0	
306	5040.01	25.9330	Schiessanlage Rossboden, Umbau / Sanierung ESF 2026	18.01.2022	1'700	1'100	951					Immo
307	6310.01	25.9...	KASAK Beiträge SA Rossboden, Umbau / Sanierung für ESF 2026		-300		-300					Immo
308	5040.01	25.9...	Rossboden, Schützenhaus Auflagen Gewässerschutz		450		200	250				TBD
309	5040.01	25.9...	Haus zur Schniderrunft, Kirchg. 14; Dach- und Fensterinstandsetzung		400					400		HBD/Immo
310	5040.01	25.9...	KV Grabenschulhaus, Heizungssanierung + Lamellen + Automation		250	250						HBD
311	5040.01	25.9...	Burgruine Lichtenstein, Restaurierung oder Sicherheitsmassnahmen		820	410	410					HBD
312	6310.01	25.9...	Beiträge Kanton		-220		-210					HBD
313	5040.01	25.9...	Musikschule, Süsswinkelgasse 7, Fenstersanierung		130	130						HBD
314	5040.01	25.9...	Werkhof, baul. Anpassungen für Ladeinfrastruktur (Botschaft Juni 22)		500	500						HBD
	28		Sportanlagen Betrieb				930	0	0	0	0	
317	5040.01	28.9380	Badi Sand, Badtechnik Notreparatur	12.03.2019	85	10						SA
318	5060.01	28.9410	Mobiler Gastrobetrieb Eisfeld Quader/Freibad Obere Au	03.09.2019	250	40						SA
319	5200.01	28.9600	Obere Au, Zutrittsystem nach neuem Tarifsystem	07.06.2022	250	50						SA
320	5040.01	28.9...	Anpassung Gastro Sportrestaurant		250	250						SA
321	5060.01	28.9...	Obere Au, Ausseneisfeld		150	150						SA
322	5200.01	28.9...	Obere Au, Digital Signature mit Aussenbildschirmen		120	120						SA
323	5060.01	28.9...	Obere Au, Freibad, Ersatz Bewässerung und Automatisierung		190	190						SA
324	5010.01	28.9...	Obere Au, Leichtathletik Beleuchtung Weg		120	120						TBD
	28		Sportanlagen Masterplan				560	495	115	0	0	
327	5030.01	28.9400	Werkleitungen EW Anpassungen	02.04.2019	120	50						TBD
328	5060.01	28.9580	Obere Au, Mobile Tribüne mit 900 Stehplätzen	25.01.2022	360	110	70	40				HBD
329	5010.01	28.9...	Abbruch alte Busstation		150		75	75				TBD
330	5060.01	28.9...	Quadenwiese, Ersatz Kälteanlage mit Wärmerückgewinnung		800	400	350					HBD
	14		Informatik				920	900	900	900	900	
333	5200.01	14.9110	Unternehmensnetzwerk, Ersatzinvestitionen	18.05.2021	750	280						ITSC
334	5200.01	14.9...	Allgemeine Ersatzinvestitionen		laufend		900	900	900	900	900	ITSC
335	5200.01	14.9...	Ersatzinvestitionen RZ-Plattform		390	390						ITSC
336	5200.01	14.9...	Ersatzinvestition Backup-System		250	250						
	53		Feuerwehr				0	0	200	425	0	
339	5060.01	53.9...	Ersatz Hubretter		1'250				400	850		FW
340	6310.01	53.9...	Ersatz Hubretter Kantonsbeitrag		-625				-200	-425		FW

Investitionsrechnung 2023					Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan			
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)										
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	Beschluss vom	Gesamt- kredit	Bu 2023	Finanzplan			
							2024	2025	2026	2027
341										
			DEPARTEMENT BGK			1'460	1'870	990	480	300
	40		Stadtschule			1'100	1'670	590	480	300
344	5040.01	40.9...	Barblan, Sanierung Belag Pausenplatz + Anpassungen		200	200				STGA
345	5040.01	40.9...	Daleu/Florentini, Strategie/Umnutzung (noch offen)		150	100	50			Immo
346	5040.01	40.9...	Herold, Sanierung Asphaltbeläge		150			150		STGA
347	5040.01	40.9...	Lachen, Ersatzbeleuchtung Klassenzimmer		200		200			HBD
348	5060.01	40.9...	Maladers, neues Schulmobiliar		200		200			Schule
349	5040.01	40.9...	TH Montalin, Quader Neu, Dachsanierung		620		310	310		HBD
350	5040.01	40.9...	Kindergarten Plessur, Instandsetzung Hautechnik + Elektro		300		300			HBD
351	5660.01	40.9...	Ferienkolonie Valbella, 2 Unterrichtszimmer		800	800				Schule
352	5060.01	40.9...	Haldenstein, neues Schulmobiliar		280		280			Schule
353	5060.01	40.9...	Masans, neues Schulmobiliar		200					200 Schule
354	5060.01	40.9...	Montalin, neues Schulmobiliar		330		330			Schule
355	5060.01	40.9...	Rheinau, neues Schulmobiliar		330				330	Schule
356	5040.01	40.9...	Schulhaus Giacometti, Sanierung Kunststoffbeläge Sportanlage		150				150	STGA
357	5040.01	40.9...	Schulhaus Rheinau, Sanierung Kunststoffbelag Laufbahn		100					100 STGA
358	5040.01	40.9...	Provisorische KTS Giacometti (Verschiebung best. KTS Daleu)		130			130		HBD
	42		Gewerbliche Berufsschule			360	200	400	0	0
361	5040.01	42.9...	Strat. Planung Erweiterung GBC, Entwicklung Daleu		600		200	400		HBD
362	5040.01	42.9...	GBC TSA, Instandsetzung Kälte- und Brauchwarmwassererzeugung		400	360				HBD
			DEPARTEMENT BPU			13'758	14'735	14'840	13'330	9'435
	60		Grün und Werkbetrieb			0	0	0	0	0
	61		Wald und Alpen			1'000	450	150	650	150
368	5030.01	61.9250	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen	25.05.2021	800	400	400			WUA
369	6310.01	61.9...	Haldenstein, Infrastruktur Anlagen Haldensteiner Alp, Einnahmen		-500	-250	-250			WUA
370	5030.01	61.9280	Scheitabodaweg		1'500	900	600			WUA
371	6320.01	61.9...	Scheitenbodenweg, Beitrag Gemeinde Arosa		-500	-300	-200			WUA
372	6370.01	61.9...	Scheitenbodenweg, Beitrag ABB		-500	-300	-200			WUA
373	5030.01	61.9	Steinschlagverbauung Seidengut Nasstobel		800				800	WUA
374	6310.01	61.9	Steinschlagverbauung Seidengut Nasstobel Kantonsbeitrag		-500				-500	WUA
375	5030.01	61.9...	SIS Schwarzwald Sanierung Entw. U. Verbauung		300		300			WUA
376	6310.01	61.9...	SIS Kantonsbeitrag		-200		-200			WUA
377	5030.01	61.9	SIE Calanda Herraberg		550	550				WUA
378	6310.01	61.9	SIE Kantonsbeitrag und Private		-400	-400				WUA
379	5030.01	61.9	SIE Montalinweg		200			200		WUA
380	6310.01	61.9	SIE Kantonsbeitrag		-150			-150		WUA
381	5030.01	61.9	Erschliessung Maladerser Heuberge		1'800			100	100	500 WUA
382	6310.01	61.9	Erschliessung Maladerser Heuberge Kantonsbeitrag		-1'200					-350 WUA
383	5030.01	61.9	SIE Erschliessung		300				300	WUA
384	6310.01	61.9	SIE Kantonsbeitrag		-200				-200	WUA
385	5060.01	61.9...	Forst- und Kommunalfahrzeug, Ersatz Reform Muli		400	400				WUA
386	5030.01	61.9...	Rheindammweg Sanierung		150				150	WUA
	76		Werkbetrieb			1'058	650	0	780	1'355
389	5060.01	76.9220	Ersatz Kehrriechtswagen Mercedes Econic (GR103038)	23.06.2022	805	805				WBE
390	5060.01	76.9200	Umbau nichtkonforme Moloks an BehiG	08.02.2022	200	100				WBE
391	5060.01	76.9210	Ersatz Gitterkörbe	22.02.2022	150	53				WBE
392	5060.01	76.9...	Ersatz Bucher Ladog 30474 (Winterdienst/Unterhalt/Entsorg.)		150		150			WBE
393	5060.01	76.9...	Ersatz Bucher Ladog 33057 (Winterdienst/Unterhalt/Entsorgung)		150					150 WBE
394	5060.01	76.9...	Ersatz Kubota 3 aus 2009 (inkl. Spitzpflug und Streuer) WD, Unterhalt		150		150			WBE
395	5060.01	76.9...	Ersatz Schneeschleuder Rolba		180				180	WBE
396	5060.01	76.9...	MFH 2500 Wischmaschine 5117		300				300	WBE
397	5060.01	76.9...	Ersatz Kehrriechtswagen 71034 Elektro		805					805 WBE
398	5203.01	76.9...	Füllstandmessung, Tiefsammelsysteme (IoT)		400				200	200 WBE
399	5203.01	76.9...	Füllstandmessung Abfallbehälter (Abfallhai) (IOT)		200				100	100 WBE
400	5060.01	79.9...	Molok Ersatz Deckel		150		150			WBE
401	5060.01	76.9...	Barriersystem und Mulden-Waagen MSST (teilautom. Sammelstelle)		300	100	200			WBE
402	5040.01	76.9...	Ersatz Salzsilo Bettlerküche		100					100 WBE
	86		Stadtgärtnerei			505	600	560	380	220
405	5030.01	86.9...	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 3		laufend	100	100	110	110	110 STGA
406	5060.01	86.9...	Ersatz Schredder Kompostierungsanlage		350			350		STGA
407	5060.01	86.9...	Ersatz Siebmaschine Kompostierungsanlage		200	200				STGA
408	5060.01	86.9...	Ersatz Traktor GR 65040		160				160	STGA
409	5040.01	86.9...	Erweiterung Kompostierungsanlage infolge Vergrösserung ARA		400		400			STGA
410	5040.01	86.9...	Spielplatz Fortuna, bauliche Anpassungen an Schulhausneubau		105	105				STGA
411	5040.01	86.9...	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen		laufend	100	100	100	110	110 STGA

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan			
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)						Gesamt-	Bu	Finanzplan			
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss		kredit	2023	2024	2025	2026	2027
Nr.	Nr.	Nr.		vom							
		72	Tiefbau				5'135	5'795	7'400	5'970	4'600
			<u>Strassen</u>								
415	5010.01	72.9514	Allemanweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	03.05.2022	330	50					TBD
416	5010.01	72.9915	Bodmerstrasse (Metzgerbrücke - Bodmerbrücke)	18.05.2021	1'270	100					TBD
417	5010.01	72.9025	Calunastrasse, Loestrasse-Calunaweg	08.06.2021	605	50					TBD
418	5010.01	72.9519	Fliederweg, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	03.05.2022	460	230					TBD
419	5010.01	72.9528	Haldenstein, Dorfstrasse, Calanda - Dorfplatz	28.06.2022	155	50					TBD
420	5010.01		Heroldstrasse		1'300	400	400	400	100		TBD
421	5010.01	72.9518	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	03.05.2022	500						TBD
422	5010.01	72.9...	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantinstrasse	n. beschl.	800						TBD
423	5010.01	72.9512	Kasernenstrasse, Kreisel Ringstrasse	12.04.2022	320	50					TBD
424	5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte	01.01.2004	0	100	100	100			TBD
425	5010.01	72.9495	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et. Bus- und Radspur	04.05.2021	1'495	100					TBD
426	6300.01	72.9496	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Bund	04.05.2021	-600	-300					TBD
427	6310.01	72.9497	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Kanton	04.05.2021	-180						TBD
428	6350.01	72.9498	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Dritte	04.05.2021	-70						TBD
429	5010.01	72.9085	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastrasse	19.05.2022	1'755	755	100				TBD
430	6300.01	72.9086	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Bund	19.05.2022	-700	-200	-500				TBD
431	6310.01	72.9087	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Kanton	19.05.2022	-100		-100				TBD
432	6340.01	72.9088	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Dritte	19.05.2022	-55		-55				TBD
433	5010.01	72.9...	Masanserstrasse (Ringstrasse - AVIA Tankstelle)		350			250	100		TBD
434	5010.01	72.9675	Langsamverkehrsverbindung Scalettastrasse - Dalpweg	03.04.2018	200			100	100		TBD
435	6310.01	72.9...	Langsamverkehrsverbindung Scalettastr.- Dalpweg, Einnahmen		-80				-80		TBD
436	5010.01	72.9920	Spülenstrasse, Loestrasse - Masanserstrasse	25.05.2021	460	50					TBD
437	5010.01	72.9529	Tivoli-Brücke, Sanierung	05.07.2022	400	200					TBD
438	5010.01	72.9507	Untere Plessurstrasse, Abtiefung Unterführung A13	14.12.2021	900	100					TBD
439	5010.01	72.9...	Adlerweg, Scalettastrasse - Dreibündenstrasse		400					400	TBD
440	5010.01	72.9...	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen		laufend	300	300	300	300	300	TBD
441	5010.01	72.9...	Arellastrasse, Trottoir, Sanierung Strasse		200				200		TBD
442	5010.01	72.9...	Badusstrasse		400		100	300			TBD
443	5010.01	72.9...	Bahnhof, WC-Anlage, Anteil Stadt		200	100					TBD
444	5010.01	72.9...	Barblanstrasse, Giacomettistr. - Austr.		400		300	100			TBD
445	5010.01	72.9...	Brandisstrasse, Masanserstrasse - Ottostrasse		700			100	300	300	TBD
446	5010.01	72.9...	Dalpweg, Rheinstrasse - Unt. Plessurstrasse (Veloweg)		1'200			600	300	300	TBD
447	6300.01	72.9...	Dalpweg, Rheinstrasse - Unt. Plessurstrasse (Veloweg), Einnahmen		-700			-300		-400	TBD
448	5010.01	72.9...	Fahrbahnhaltest. Bus, Umsetzung BehiG 2023 inkl. Bahnhofplatz		1'900	700	900	300			TBD
449	6310.01	72.9...	Fahrbahnhaltest. Bus, Einnahmen Kanton		-1'100	-450	-650				TBD
450	5010.01	72.9...	Foralweg		200	150	50				TBD
451	5010.01	72.9...	Fusswegverbindung Rheinfels/Kleinbruggen		500		150	250	100		TBD
452	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse		500		400	100			TBD
453	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse		350		300	50			TBD
454	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Huberstrasse. - Scalettastr.		850	700	150				TBD
455	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse		800			650	100	50	TBD
456	5010.01	72.9...	Grabenstr., Fontana- Engadinstr., 2. Etappe (Anteil Kanton 700)		1'500		0	100	500	600	TBD
457	5010.01	72.9...	Gürtelstrasse, Gäuggelstrasse - Oberalpstrasse		800					250	TBD
458	5010.01	72.9...	Haldenstein, Dorfplatz		300	100	200				TBD
459	5010.01	72.9...	Haldenstein, Projekte Werke		laufend	100					TBD
460	5010.01	72.9...	Haldenstein, Usserdorf / Feldstrasse, Wendepunkt Bus		450			200	250		TBD
461	6310.01	72.9...	Haldenstein, Usserdorf / Feldstrasse, Einnahmen Kanton		-100			-50	-50		TBD
462	5010.01	72.9...	Haldenstein, Oberdorf		300					150	TBD
463	5010.01	72.9...	Heimstrasse / Eggerstrasse		500		400	100			TBD
464	5010.01	72.9...	Kasernenstrasse, Busspur, Eingangspforte Welschdörfli		1'500				500	500	TBD
465	6300.01	72.9...	Kasernenstrasse, Einnahmen Agglo1		-500					-500	TBD
466	5010.01	72.9...	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege, Velomassnahmen		laufend	250	250	200	200	200	TBD
467	5010.01	72.9...	Kreuzgasse Nr. 5 - Loestrasse		800			350	350	100	TBD
468	5010.01	72.9...	Maladers Sax, Sanierung inkl. Stützmauer		850	200	350	300			TBD
469	5010.01	72.9...	Maladers, Under Quader / Schloss		300			300			TBD
470	5010.01	72.9...	Maladers, Oberdorfstrasse / Valtoris		250				250		TBD
471	5010.01	72.9...	Maladers, LED		200		200				TBD
472	5010.01	72.9...	Maladers, Arosastrasse, Strela - Alte Post		200		100	100			TBD
473	5010.01	72.9...	Malixerstrasse Städeli Anteil Stadt (Unterführung)		750	100	500	150			TBD
474	6310.01	72.9...	Malixerstrasse Städeli Anteil Stadt (Unterführung), Einnahmen		-100		-100				TBD
475	5010.01	72.9...	Masanserstrasse, Kreisel Giacomettistrasse		900			100	300	400	TBD
476	6300.01	72.9...	Masanserstrasse, Kreisel Giacomettistrasse, Einnahmen Bund/Kanton		-400				-200	-200	TBD
477	5010.01	72.9...	Montalinstrasse / Schönbergstrasse / Lachenweg		500	400	100				TBD
478	5010.01	72.9...	Neubuchstrasse, Masanserstrasse - Loestrasse		300		150				TBD
479	5010.01	72.9...	Oberalpstrasse, Heroldstrasse - Rheinstrasse		500			350	150		TBD
480	5010.01	72.9...	Obere Gasse, St. Martinsplatz - Gansplatz		550		350	200			TBD
481	5010.01	72.9...	Öffentliche Beleuchtung Netzbau / LWL		laufend	250	200	200	200	200	TBD
482	5010.01	72.9...	Pulvermühlestrasse, Ringstrasse - Industriestrasse		900			400	400	100	TBD
483	5010.01	72.9...	Pulvermühlestrasse, Industriestr. - Rossbodenstr.		700				100	500	TBD
484	5010.01	72.9...	Reitnauerweg, Trottoir Ausfahrt A13 bis Rheingässli		450			200	200	50	TBD
485	5010.01	72.9...	Rheinmühleweg, Giacomettistrasse - Rheinmühle		400					250	TBD
486	5010.01	72.9...	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel"		500		500				TBD
487	6300.01	72.9...	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einnahmen Agglo		-100		-100				TBD
488	6350.01	72.9...	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einnahmen Dritte		-100		-100				TBD
489	5010.01	72.9...	Ringstrasse, Kreisel Pulvermühlestrasse		500			150	200	150	TBD
490	5010.01	72.9...	Sonnenbergstrasse		600				300	300	TBD
491	5010.01	72.9...	Untere Plessurstrasse, Benerpark - Zufahrt SBB Areal		200		200				TBD
492	5010.01	72.9...	Waisenhausstrasse, Waisenhaus - Deutsche Strasse		400					100	TBD

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan				
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)						Gesamt-	Bu	Finanzplan				
Zeile	Konto	KST	Projekt	Beschluss		kredit	2023	2024	2025	2026	2027	
Nr.	Nr.	Nr.		vom								
493	5010.01	72.9...	Weisstorkelgasse			350		200	150			TBD
494	5010.01	72.9...	Wiesentalweg, Schellenbergweg - ARA			500			100	400		TBD
495	6300.01	72.9...	Wiesentalweg, Schellenbergweg - ARA, Einnahmen Agglo			-200			-100	-100		TBD
496	5020.01	72.9...	Plessur, Sanierung Verbauungen Hochwasserschutz			laufend	900	900	900	1'000	1'000	TBD
497	6300.01	72.9...	Einnahmen Bund/Kanton			laufend	-400	-450	-450	-500	-500	TBD
		78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)				5'480	6'650	5'880	5'100	2'800	
500	6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	01.01.2004	laufend	-400	-400	-400	-400	-400	-400	TBD
501	5030.01	78.9547	Allemanweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	03.05.2022		435	300	150	100			TBD
502	5030.01	78.9521	Erikaweg	28.06.2022		240	50					TBD
503	5030.01	78.9549	Fliederweg, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	03.05.2022		450	500	250				TBD
504	5030.01	78.9530	Hangwasser Mittenberg	30.11.2021		110	50					TBD
505	6310.01	78.9...	Hangwasser Mittenberg, Retentionsbecken, Einnahmen Kanton			-100	-100					TBD
506	5030.01		Heroldstrasse			1'200	400	600	100			TBD
507	5030.01	78.9548	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	03.05.2022		400						TBD
508	5030.01	78.9...	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantinistrasse	n. beschl.		800						TBD
509	5030.01	78.9545	Kasernenstrasse, Kreisel Ringstrasse	12.04.2022		660	130					TBD
510	5030.01	78.9540	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse - Schulheim Masans	14.06.2022		350	100					TBD
511	5030.01	78.9535	Untere Plessurstrasse, Abtiefung Unterführung A13	14.12.2021		400	50					TBD
512	5030.01	78.9...	Adlerweg, Scalettastrasse - Dreibündenstrasse			600					100	TBD
513	5030.01	78.9...	Arosastrasse (Kantonsstrasse), - Strela - Alte Post			1'000		500	500			TBD
514	5030.01	78.9...	Badusstrasse, Scalettastrasse - Sennensteinstrasse			250			250			TBD
515	5030.01	78.9...	Barblanstrasse, Giacomettistrasse - Austrasse			900		500	200	200		TBD
516	5030.01	78.9...	Brandisstrasse			650			300	350		TBD
517	5030.01	78.9...	Freihofplatz (Umlegung Abwasserleitung)			850					400	TBD
518	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse			550		500	50			TBD
519	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Huberstr. - Scalettastr.			550	450	100				TBD
520	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Wiesentalstr. - Scalettastr.			700			550	150		TBD
521	5030.01	78.9...	Grabenstrasse, Fontanastrasse - Engadinstrasse, 2. Etappe			500			100	350	50	TBD
522	5030.01	78.9...	Haldenstein, Bahnhofstrasse			1'200			100	550	550	TBD
523	5030.01	78.9...	Haldenstein, Oberdorf			500				250	250	TBD
524	5030.01	78.9...	Haldenstein, Usserdorf / Feldstrasse			laufend		200	50			TBD
525	5030.01	78.9...	Heimstrasse / Eggerstrasse			600		550	50			TBD
526	5030.01	78.9...	Hochwasserentlastung HE 116			700	400					TBD
527	5030.01	78.9...	IBC, Schellenbergweg, Masanserstrasse - Schellenbergstrasse			330		300	30			TBD
528	5030.01	78.9...	IBC, Schellenbergstrasse, Schellenbergweg - Giacomettistrasse			200		150	50			TBD
529	5030.01	78.9...	Kanalnetzausbauten			400	200	200				TBD
530	5030.01	78.9...	Kasernenstrasse, K0198 - K0228			850				450	400	TBD
531	5030.01	78.9...	Kreuzgasse Nr. 5 - Loestrasse			1'500			850	650		TBD
532	5010.01	72.9...	Maladers, Arosastrasse, Platz - Sax			500	450	50				TBD
533	5030.01	78.9...	Maladers, Oberdorfstrasse / Valtoris			100				100		TBD
534	5030.01	78.9...	Maladers, Regenbecken			1'200	500	700				TBD
535	5030.01	78.9...	Maladers, Sax			250		200	50			TBD
536	5030.01	78.9...	Maladers, Schloss - Alte Post			500					100	TBD
537	5030.01	78.9...	Maladers, Unter Quadra / Schloss			200			200			TBD
538	5030.01	78.9...	Maladers, Zäris - Alte Post			750					250	TBD
539	5030.01	78.9...	Masanserstrasse (Ringstrasse - AVIA Tankstelle)			450			400	50		TBD
540	5030.01	78.9...	Montalinstrasse / Schönbergstrasse / Lachenweg			900	600	200	100			TBD
541	5030.01	78.9...	Neubuchstrasse, Masanserstrasse - Loestrasse			300		200	100			TBD
542	5030.01	78.9...	Obere Au, Entwässerung			300	100	100	100			TBD
543	5030.01	78.9...	Obere Gasse, St. Martinsplatz - Gansplatz			350		200	150			TBD
544	5030.01	78.9...	Pulvermühlestrasse, Ringstr. - Industriestr.			1'100			800	300		TBD
545	5030.01	78.9...	Pulvermühlestrasse, Industriestr. - Rossbodenstr.			900				700	200	TBD
546	5030.01	78.9...	Rheinstrasse, Pumpschacht			900	300					TBD
547	5030.01	78.9...	Sattelweg 2. Etappe			200				200		TBD
548	5030.01	78.9...	Sammelkanal Einlaufbauwerk HE 116			650	200					TBD
549	5030.01	78.9...	Sandstrasse, Rabiosa - Sassalstrasse			550				300	250	TBD
550	5030.01	78.9...	Schönbühlstrasse, Unterführung RhB - Raschärenstrasse			1'000	400	300	200	100		TBD
551	5030.01	78.9...	Sennensteinstrasse, Ringstrasse - Oberalpstrasse			600					250	TBD
552	5030.01	78.9...	Sonnenbergstrasse			900				500	400	TBD
553	5030.01	78.9...	St. Margrethenstrasse			450			350	100		TBD
554	5030.01	78.9...	Tittwiesenstrasse, Ringstrasse - Giacomettistrasse			1'900	800	800	200	100		TBD
555	5030.01	78.9...	Weisstorkelgasse			250		200	50			TBD
556	5030.01	78.9...	Wiesentalweg, Schellenbergweg - ARA			500		100	300	100		TBD
		78	ARA (Spezialfinanzierung)				-560	-700	-700	-700	-700	
559	6370.03	78.9011	Klärbeiträge	01.01.2004	laufend	-700	-700	-700	-700	-700	-700	ARA
560	5040.01	78.9550	Rücklaufschlammumpfen Biologie	05.07.2022		585	100					ARA
561	6320.01	78.9...	Beiträge Gemeinden			laufend	-60	-100	-100	-100	-100	ARA
562	5040.01	78.9...	Unterhalt Bauwerke			laufend	100	100	100	100	100	ARA

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan				
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)						Gesamt-kredit	Bu 2023	Finanzplan				
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	Beschluss vom				2024	2025	2026	2027	
		79	Geoinformatik				0	0	0	0	0	
		85	Freiraumplanung				1'140	1'290	1'550	1'150	1'010	
567	5030.01	85.9110	Aufwertung Plessurraum	30.06.2020	400	190						FRP
568	5010.01	85.9080	Freiraumverbindung Chur West-Altstadt		1'800	700		400	400	300		FRP
569	5010.01		- davon Freiräume Bahnhof Chur West: Planung	18.06.2019	100							FRP
570	5010.01		- davon Freiräume Bahnhof Chur West: Umsetzung	n. beschl.	1'700							FRP
571	5030.01	85.9...	Aufwertung Plessurraum Ringstrasse - Austrasse		450			100	350			FRP
572	5030.01	85.9...	Freihofplatz		900				100	400	400	FRP
573	5030.01	85.9...	Freiraum untere Plessurstrasse		800			100	700			FRP
574	5030.01	85.9...	Initialpflanzung Kleinbruggen		100			100				FRP
575	5030.01	85.9...	Klettergarten Haldenstein, Freiraum und Toilette		250	250						FRP
576	5030.01	85.9...	Ottoplatz		350			350				FRP
577	5030.01	85.9...	Vorbereich Postremise/ Engadinstrasse		350					350		FRP
578	5040.01	85.9...	Spielplatz Masanserstrasse		450					450		FRP
579	6370.01	85.9...	Spielplatz Masanserstrasse, Schenkung Frau Hofmeister		-450					-450		FRP
580	5030.01	85.9...	Stadtgarten Sanierung Epitaphien		300			300				FRP
581	6310.01	85.9...	Stadtgarten Sanierung Epitaphien, Beitrag Denkmalpflege		-60			-60				FRP
582	5030.01	85.9...	Stadtgarten Sanierung Teil Höhe Postremise inkl. Infrastruktur		450					100	350	FRP
583	5040.01	85.9...	Stadtgarten, Neubau WC-Vollautomat		260						260	FRP/HBD

Investitionsrechnung 2023						Stand:	13.09.22	2. Periode Mehrjahresplan			
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)											
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	Beschluss vom	Gesamt- kredit	Bu 2023	Finanzplan				
							2024	2025	2026	2027	
			Investitionen Finanzvermögen								
			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen			17'508	-4'680	3'750	6'350	-4'080	
590	5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	24.11.2015	140	50	40				Immo
591	5950.01	95.9080	Haus am Arcas, Instandsetzung	07.03.2019	2'500	2'300					Immo
592	5950.01	95.9100	Segantini Wohnhaus, Ersatz Küchen, Bäder	27.08.2019	240		150				Immo
593			Chur West, Quartierplan		400	108					Immo
594	5950.01	95.9130	- davon Chur West, Quartierplan, Erwerb Parz. 5082 und 6945	22.12.2020	1'200						Immo
595	6950.01	95.9131	- davon Chur West, Quartierplan, Verkauf Parz. 5260	22.12.2020	-1'008						Immo
596	5950.01	95.9140	Arealentwicklung Stadthalle		1'000	650					Immo
597	5950.01		- davon Studienauftrag	11.05.2021	90						Immo
598	5950.01	95.9150	Kauf Areal Stadthalle	13.06.2021	7'650	7'650					Immo
599	5950.01	95.9160	Denkmalgesch. Gbde (alt. Stadtsptal, alte Fuhrhalterei)	---	6'000	350	2'000	2'000	1'650		Immo/HBD
600	5950.01		- davon alt. Stadtsptal Sicherungs-/Erhaltungsmassnahmen	24.08.2021	100						Immo/HBD
601	5950.01	95.9170	Strassengeviert Barblan-, Giacometti-, Rheinstr. u Myrthenweg	17.02.2022	820	150	150	300			Immo
602	5950.01	95.9..	Chur West, Quartierplan E, Kauf Ranerhäuser		1'500	1'500					Immo
603	6950.01	95.9..	Chur West, Quartierplan H, Verkauf Parzelle 1831		-7'800		-7'800				Immo
604	5950.01	95.9..	Entwicklung im Trist		100	50					Immo
605	5950.01	95.9080	Haus am Arcas, Instandsetzung Krediterhöhung		700	700					Immo/HBD
606	5950.01	95.9...	Kasernenareal, Kauf durch Stadt		40'000						Immo
607			- Kasernenareal, Stadt an Bund	26.09.2021	36'000						Immo
608			- Kasernenareal, Stadt an Bürgergemeinde	09.02.2020	670					670	Immo
609			- Kasernenareal, sonstige Aufwände		3'330	300	230	100	200	1'000	Immo
610			Kasernenareal, Bund an Stadt	26.09.2021	-5'750					-5'750	Immo
611	5950.01	95.9...	Landkauf Areal Wolf		2'000	2'000					Immo
612	5950.01	95.9...	Meiersboden 2 / 4, Instandsetzung		500		500				Immo
613	5950.01	95.9..	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtsptal		100	50	50				Immo
614	5950.01	95.9..	QP Geviert Barblanstrasse - Heimfallentschädigungen		4'500				4'500		Immo
615	5950.01	95.9...	Welschdörfli (Freihof), Entwicklung		500	250					Immo
616	5950.01	95.9...	FHGR Hochschulzentrum, Rückbau u. Altlastensanierung		2'100	750		1'350			Immo
617	5950.01	95.9...	Chur Hoch3, Gesamtprojektkosten		100	100					Immo
618	5950.01	95.9...	Chur West, Quartierplan B/D/E		150	150					Immo
619	5950.01	95.9...	Böschengut 4, Arealentwicklung		400	400					Immo

Die Investitionen ins Finanzvermögen werden unter HRM2 nicht über die Investitionsrechnung abgerechnet und sind hier deshalb nur aus Transparenzgründen aufgeführt.

Anhang

Gesetzliche Grundlagen

Das Budget 2023 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).

Budget (Art. 14 FHVG)

Das Budget enthält:

- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung
- Anhang

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

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 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 und nach Institutionen gegliedert. Investitionen ins Finanzvermögen sind nicht Teil der Investitionsrechnung.

Anhang

Der Anhang enthält:

- die Rechnungslegungsgrundsätze
- die Spezialfinanzierungen
- die grössten Beitragsempfänger
- die Kennzahlen

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

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.

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
Projektierungskosten	10 Jahre
Spezialfahrzeuge	15 Jahre
Mobilien	8 Jahre
Immaterielle Anlagen	5 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 sind im Planjahr keine vorgesehen.

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. 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, ARA/Abwasser und Feuerwehr geführt.

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).

Im Budget 2023 sind keine Vorfinanzierungen enthalten.

Ausserordentliche Geschäftsfälle

In der Erfolgsrechnung sind bei den Finanzen und Steuern folgende ausserordentliche Geschäftsfälle enthalten:

Finanzen und Steuern

Konto 4861.01 "Kantonale Förderbeiträge Fusionen"

Maladers (1.1.20) = Totalbetrag = Fr. 3'700'000.— Anteil Budget 2023 = Fr. 385'000.—

Haldenstein (1.1.21) = Totalbetrag = Fr. 3'500'000.— Anteil Budget 2023 = Fr. 915'000.—

Konten 4830.10 bis 4830.50 "Auflösung zusätzliche Abschreibungen" mit Fr. 4'016'600.—

In der Rechnung 2021 wurden zusätzlichen Abschreibungen in der Höhe von Fr. 12'049'800.— vorgenommen. Bei diesen Anlagen handelt es um "Altbestände aus HRM1". Diese weisen eine Restnutzungsdauer bis 2024 auf, was zu einer jährlichen Entlastung der Erfolgsrechnung bis und mit 2024 von rund Fr. 4.0 Mio. führen wird.

Grösste Beitragsempfänger, Anhang 3

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.

Finanzkennzahlen (Art. 30 FHVG), Anhang 4

Das Budget 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.

Konto	Bereich	Budget 2023 Umsatz	Einlage in Spezialfinanz.	Entnahme aus Spezialfinanz.	Finanziert durch
-------	---------	-----------------------	------------------------------	--------------------------------	------------------

Erfolgsrechnung

Zusammenzug: Eine ausführliche Darstellung mit Ausweis der Buchwerten erfolgt jeweils in der Jahresrechnung

Feuerwehr					Feuerwehrgeldersatz/Kantonsbeitrag
3	Total Aufwand	1'756'400			
4	Total Ertrag	-1'501'200			
3511.01	Fonds Stützpunkt A13	27'000	27'000		Einlage 1/3 vom Kantonsbeitrag A13
4510.03	Entnahme aus Spez.finanzierung	-253'700		-253'700	Entnahme pro 2023
4511.03	Entnahme Feuerwehrstützpunkt A13	-28'500		-28'500	Entnahme für Unterhalt
Gesellschaft Sozialleistungen					Beiträge aus Fondserträgen
3637.09	Beiträge aus Sozialfonds	50'000			
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds	-50'000		-50'000	
Wald und Alpen					
4510.05	Entnahme aus Bodenerlöskonto	-200'000		-200'000	
Werkbetrieb					Sackgebühr, Kehrichtgrundgebühr
Abfallentsorgung					
3	Total Aufwand	6'400'000			
4	Total Ertrag	-6'400'000			Es wird mit einem ausgeglichenen Budget im 2023 geplant
4510.01	Spezialfinanzierung	-	-	-	
Sadtgärtnerei					Benützungsgebühren
Fondsgräber / Familiengräber					
3	Aufwand für Grabpflege	122'000			
4	Ertrag Taxen für Grabpflege	-130'000			
3511.03	Fondsgräber / Familiengräber	130'000	130'000		Einlage Taxen für Grabpflege
4511.03	Fondsgräber / Familiengräber	-122'000		-122'000	Entnahme für Unterhaltskosten/Jahr
ARA und Abwasser (Inkl.Kanalisationen)					Finanzierung ab 1.1.17 über Erhöhung Klärgeldern gemäss Verf.Kanton GR
Betrieb und Unterhalt					
3	Total Aufwand	8'026'400			
4	Total Ertrag	-8'026'400			
3510.01	ARA und Abwasser (Einlage)		-		
4510.02	ARA und Abwasser (Entnahme)	-	-	-419'400	
TOTAL Erfolgsrechnung			157'000	-1'073'600	

Gebührenfinanzierte Spezialfinanzierungen

Abwasserbeseitigung (inkl. ARA und TRAC)	RE 2021	BU 2022	BU 2023
Einlage in Spez.fin. Erfolgsrechnung (- = Verlust / + = Gewinn)	506'667	106'700	-419'400
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	850'290	862'600	1'081'200
Nettoinvestitionen (ARA und Abwasser)	5'496'466	6'555'000	8'070'000
Verwaltungsvermögen	21'693'092	27'385'492	34'374'292
Vorfinanzierung	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Vorschuss (-) / Verpflichtung (+) gegenüber Spezialfinanzierung	20'300'987	20'407'687	19'988'287
Nettoschuld (-) / Nettovermögen (+) SF	-392'105	-5'977'805	-13'386'005

Abfallentsorgung	RE 2021	BU 2022	BU 2023
Einlage in Spez.fin. Erfolgsrechnung (- = Verlust / + = Gewinn) <i>Annahme für BU 2022 und BU 2023 = ausgeglichene Erfolgrechnung</i>	374'191	-	-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen (Teilbetrag)	52'900	100'000	200'000
Nettoinvestitionen	-	250'000	1'058'000
Verwaltungsvermögen	615'314	765'314	1'623'314
Vorfinanzierung	-	-	-
Vorschuss (-) / Verpflichtung (+) gegenüber Spezialfinanzierung	686'155	686'155	686'155
Nettoschuld (-) / Nettovermögen (+) SF	70'841	-79'159	-937'159

Feuerwehr	RE 2021	BU 2022	BU 2023
Einlage in Spez.fin. Erfolgsrechnung (- = Verlust / + = Gewinn)	-136'269	-208'800	-255'200
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'400	71'500	71'300
Nettoinvestitionen (ARA und Abwasser)	-	-	-
Verwaltungsvermögen	690'412	618'912	547'612
Vorfinanzierung	-	-	-
Vorschuss (-) / Verpflichtung (+) gegenüber Spezialfinanzierung	110'497	-98'303	-353'503
Nettoschuld (-) / Nettovermögen (+) SF	-579'915	-717'215	-901'115

Grösste Beitragsempfänger

Ausgewiesen werden die grössten Beitragsempfänger der Erfolgsrechnung (Kontengruppe 363) grösser als Fr. 1'000'000.--, sortiert nach Grösse.

Konto	Beitragsempfänger	Betrag Fr.	Anteil %	Dienststelle / Abteilung
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	16'000'000	42.0%	Gesellschaft Sozialleistungen
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	2'886'100	7.6%	Tiefbaudienste
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	2'500'000	6.6%	Gesellschaft Sozialleistungen
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	2'035'800	5.4%	Gesellschaft Kind Jugend Familie
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'870'000	4.9%	Gesellschaft Gesundheit und Alter
3637.17	KESB Kinderschutzmassnahmen stationär	1'500'000	3.9%	Gesellschaft Sozialleistungen
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'400'000	3.7%	Gesellschaft Sozialleistungen
3636.10	Soziale Institutionen	1'250'000	3.3%	Stadtschule
3636.38	Bibliotheken	1'089'000	2.9%	Kulturfachstelle
	Übrige Beiträge < Fr. 1'000'000	7'521'400	19.8%	Diverse
363	TOTAL Beiträge (Anteil Transferaufwand)	38'052'300	100.0%	

Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung an den Nettoinvestitionen

Messgrösse

Selbst finanzierter Investitionsanteil

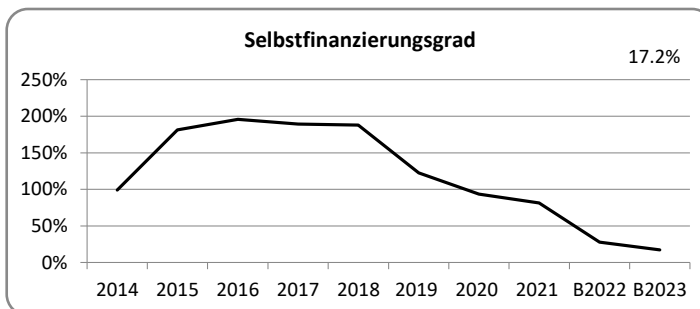
Bewertung

> 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

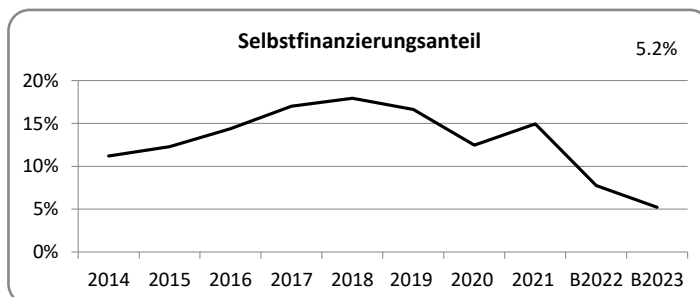
Finanzkraft und finanzieller Spielraum einer Gemeinde

Bewertung

> 20% gut

10% - 20% mittel

< 10% schwach



3. Kapitaldienstanteil

Berechnung

Anteil des Kapitaldienstes

(Abschreibungen + Nettozinsen) am Laufenden Ertrag

Messgrösse

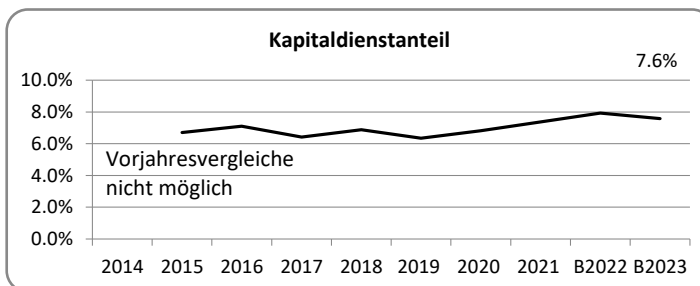
Höhe des Abschreibungsbedarfs und des Schuldendienstes

Bewertung

< 5% geringe Bealstung

5% - 15% tragbare Bealstung

> 15% hohe Bealstung



4. Zinsbelastungsanteil

Berechnung

Anteil des Nettozinsaufwands am Laufenden Ertrag

Messgrösse

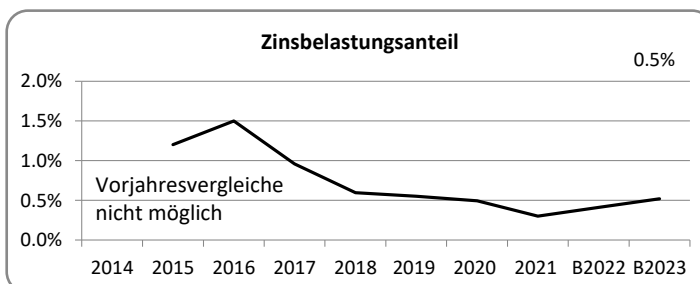
Höhe des Zinsaufwands

Bewertung

0% - 4% gut

4% - 9% genügend

> 9% schlecht



5. Bruttoverschuldungsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoschulden am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe der Verschuldungssituation

Bewertung

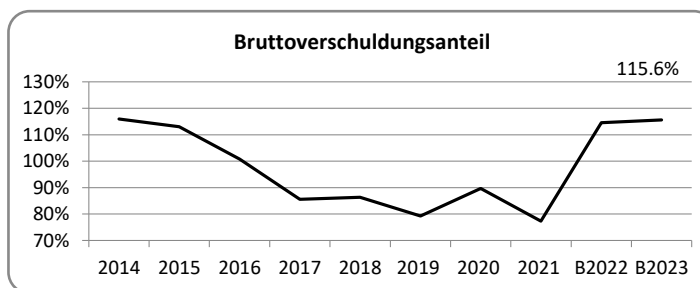
< 50% sehr gut

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

