

---

**BERICHT DER  
GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION  
DER STADT CHUR  
ZUR RECHNUNG 2022**

---

Kommissionsmitglieder

Dr. Jürg Kappeler  
Präsidium

Walter Hegner  
Vizepräsidium

Mathias J. Balzer  
Xenia Bischof

Dr. iur. Jean-Pierre Menge  
Michel Peder  
Tino Schneider

# Inhaltsverzeichnis

<b>A. Einführung .....</b>	<b>3</b>
1. Auftrag .....	3
2. Ergebnisse der Prüfungen .....	3
3. Erfolgsrechnung.....	3
4. Investitionsrechnung.....	5
5. Vermögensrechnung.....	6
6. Kennzahlen.....	7
7. Anträge der GPK.....	9
8. Anregungen der GPK.....	9
9. Dank .....	9
<b>B. Erfolgsrechnung.....</b>	<b>11</b>
Gemeinde .....	12
Gemeinderat .....	13
Stadtrat .....	14
Stadtkanzlei .....	15
Stadtarchiv .....	17
Rechtsdienst .....	18
Kontaktstelle Wirtschaft .....	19
Personaldienste (Dienststelle) .....	20
Pauschale Budgetkorrekturen.....	21
Finanzkontrolle .....	22
Finanzen und Steuern.....	23
Einwohnerdienste .....	26
Immobilien und Bewirtschaftung .....	27
Stadtpolizei .....	30
Informatik .....	32
Sport- und Eventanlagen .....	34
Feuerwehr.....	36
Leitung BGK .....	38
Kulturfachstelle .....	39
Stadtschule .....	41
Gewerbliche Berufsschule .....	43
Gesellschaft Leitung .....	45
Sozialleistungen.....	46
Kind Jugend Familie .....	48
Gesundheit und Alter .....	49
Sport .....	50
Schulzahnpflege .....	51
Leitung Departement BPU .....	52
Grün und Werkbetrieb, Leitung .....	53
Wald und Alpen .....	54
Werkbetrieb .....	57
Stadtgärtnerei .....	60
Tiefbaudienste, Leitung.....	62
Tiefbau.....	63
Vermessung.....	65
ARA und Abwasser.....	66
Geoinformatik .....	68
Hochbaudienste, Leitung .....	69
Hochbau .....	70
Bausekretariat.....	71
Stadtentwicklung.....	72
Freiraumplanung.....	73
Grundbuchamt.....	74
<b>C. Investitionsrechnung.....</b>	<b>75</b>
<b>D. Anträge zur Rechnung.....</b>	<b>90</b>
<b>E. Anhang .....</b>	<b>91</b>

## A. Einführung

Sehr geehrte Damen und Herren

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

### 1. Auftrag

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

### 2. Ergebnisse der Prüfungen

Die Geschäftsprüfungskommission hat in der Zeit vom 14. - 29. März 2023 die Verwaltungstätigkeit und die Jahresrechnung der Stadt Chur für das Jahr 2022 sorgfältig und auf der Basis von Stichproben geprüft. Im Anschluss an das Studium der Akten und Beschlüsse fand eine einvernehmliche Aussprache mit dem Stadtrat sowie der Leitung der Finanzen statt. Die GPK erhielt zu zahlreichen Fragen ergänzende und klärende Auskünfte und Informationen.

Im Besonderen befasste sich die GPK mit dem Projekt Neubau Brambrüeschbahn, dem Event Big Air Chur sowie den Sport- und Eventanlagen. Infolge des zunehmenden finanziellen Risikos der Stadt Chur beabsichtigt die GPK, zukünftig für finanzrelevante Beteiligungen mit dem Stadtrat und den zuständigen Organen einen Austausch zu initiieren (IBC Energie Wasser Chur (IBC), Stadthalle Chur AG, Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG (BCD AG), Bus und Service AG, Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC)).

Da zukünftige Investitionsprojekte von Altlasten betroffen sein können, orientiert der Stadtrat die GPK im Herbst 2023 über die diesbezüglichen Handlungsoptionen zur Beseitigung und deren Finanzierung (Eigentumsverhältnisse, Verursacher, Schadstoffkonzentrationen etc.).

Zu den einzelnen Departementen und Abteilungen hat die GPK auf den Seiten 11 bis 89 die entsprechenden Bemerkungen angebracht.

Da der Gemeinderat eine Kommission für die Mehrjahresplanung der Investitionen eingesetzt hat, verzichtet die GPK auf eine Interpretation der zukünftigen Entwicklung.

### 3. Erfolgsrechnung

Diverse Dienststellen sind von Personalmutationen betroffen (Pensionierungen, Fluktuation, Arbeitskräftemangel, Krankheiten etc.). Dieser Sachverhalt wird nachfolgend in den Bemerkungen zur Erfolgsrechnung nicht detailliert aufgeführt. Um dem Fachkräftemangel entgegenzuwirken, ist die Revision der Personalverordnung dringend (voraussichtlich 01.01.2025).

Aufgrund der Energiemangellage, welche für das Jahr 2022 nicht voraussehbar war, ist bei zahlreichen Dienststellen der Energieaufwand signifikant höher. Dies ist nachfolgend in den Bemerkungen zur Erfolgsrechnung nicht separat erwähnt.

Die Erfolgsrechnung 2022 der Stadt Chur schliesst bei einem Gesamtaufwand von 262.270 Mio. Franken (Budget 271.362 Mio. Franken) und einem Gesamtertrag von 279.194 Mio. Franken (Budget 272.629 Mio. Franken) mit einem Gewinn von 16.924 Mio. Franken (Budget 1.267 Mio. Franken Gewinn).

Im Gesamtergebnis 2022 von 16.924 Mio. Franken ist ein ausserordentlicher Ertrag von 4.0 Mio. Franken durch die Auflösung von zusätzlichen Abschreibungen des Geschäftsjahres 2021 enthalten. Das zum Budget bessere Ergebnis von 15.7 Mio. Franken resultiert aus 9.1 Mio. Franken Minderaufwand und 6.6 Mio. Franken Mehrertrag. Die Steuereinnahmen sind 6.1 Mio. Franken höher als budgetiert ausgefallen und die Marktwertanpassungen des Finanzvermögens bzw. Buchgewinne betragen 3.3 Mio. Franken.

Vergleich der Vorjahre in Tausend Franken

<b>Jahr</b>	<b>* Aufwand ohne Abschreibungen</b>	<b>ordentliche Abschreibungen</b>	<b>ausserordentliche Abschreibungen</b>	<b>** Ertrag</b>	<b>Gesamt- ergebnis</b>
2013	224'149	15'544	5'139	245'850	1'018
2014	221'223	16'572	4'300	245'334	3'239
2015	223'232	12'283	636	247'678	11'527
2016	219'732	12'967	4'822	252'755	15'234
2017	224'333	12'159	0	263'050	26'558
2018	230'026	14'630	0	271'898	27'242
2019	232'026	14'180	0	272'446	26'239
2020	237'898	15'013	0	266'172	13'262
2021	243'103	18'977	12'050	297'790	23'660
2022	244'976	17'294	0	279'194	16'924

\* inkl. interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen

\*\* inkl. interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die internen Verrechnungen verzeichnen eine Abweichung von Fr. 3'346'972 zum Budget (Rechnung Fr. 26'516'927.72 / Budget Fr. 29'863'900).

#### 4. Investitionsrechnung

Im Budget 2022 wurden Fr. 73'504'000 Bruttoinvestitionen und Fr. 67'974'000 Nettoinvestitionen budgetiert. Mit Nettoinvestitionen von Fr. 42'636'515.09 wurde das Investitionsbudget um 63 % ausgeschöpft. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 70.0 %.

Gesamtübersicht der Investitionen der letzten 10 Jahre (in Tausend Franken)				
Jahr	Bruttoinvestition	Nettoinvestition	Selbstfinanzierung (ohne Abschreibungen Finanzvermögen)	Selbstfinanzierungs- grad
2013	29'401	22'067	20'714	93.9 %
2014	29'414	24'356	24'088	98.9 %
2015	25'667	15'267	27'661	181.2 %
2016	23'361	16'902	33'080	195.7 %
2017	28'352	21'485	40'692	189.4 %
2018	29'699	23'620	44'397	188.0 %
2019	39'740	33'763	41'345	122.5 %
2020	38'071	31'823	29'805	93.7 %
2021	72'262	49'742	40'408	81.2 %
2022	48'298	42'637	29'832	70.0 %

Gliederung der Investitionen nach Sachgruppen	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Budget 2022
<b>Ausgaben</b>	<b>39'740'335.57</b>	<b>38'070'708.69</b>	<b>72'261'742.38</b>	<b>48'298'215.46</b>	<b>73'504'000</b>
Tiefbauten	21'565'949.04	17'513'127.42	17'560'847.61	15'494'554.32	21'225'000
Hochbauten	12'605'076.41	15'387'226.38	33'837'857.53	25'585'480.59	45'939'000
Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	2'169'410.12	1'670'354.89	1'779'037.24	1'606'362.35	3'940'000
Übrige immaterielle Anlagen	-	-	-	170'268.20	-
Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-	-	-	-	1'400'000
Öffentliche Unternehmen	-	-	-	1'780'000	-
Investitionsbeiträge	3'400'000.00	3'500'000.00	4'250'000.00	3'661'550.00	1'000'000
a.o. IR für Beteiligungen	-	-	14'834'000.00	-	-
<b>Einnahmen</b>	<b>5'977'602.69</b>	<b>6'247'725.21</b>	<b>22'519'391.93</b>	<b>5'661'700.37</b>	<b>5'530'000</b>
Übertragung von Hochbauten ins Finanzvermögen	1'030'121.20	-	-	-	-
Bundesbeiträge	1'429'243.05	923'363.85	669'217.10	555'498.60	300'000
Kantonsbeiträge	746'095.15	3'737'985.75	3'152'090.92	2'183'627.35	2'110'000
Gemeindebeiträge	172'609.10	64'943.30	482'979.30	328'514.65	360'000
Öffentliche Unternehmen	-	-	-	158'901.00	40'000
Perimeter, Klärbeiträge, übr. Beiträge	1'349'534.19	271'432.31	2'131'104.61	1'185'158.77	1'470'000
Rückzahlung von Darlehen	1'250'000.00	1'250'000.00	1'250'000.00	1'250'000.00	1'250'000
Übrige a.o. Investitionseinnahmen	-	-	14'834'000.00	-	-
<b>NETTOINVESTITIONEN</b>	<b><u>33'762'732.88</u></b>	<b><u>31'822'983.48</u></b>	<b><u>49'742'350.45</u></b>	<b><u>42'636'515.09</u></b>	<b><u>67'974'000</u></b>

Es bestehen offene Verpflichtungskredite per 31.12.2022 von 150.3 Mio. Franken.

## 5. Vermögensrechnung

Im Berichtsjahr sank das Nettovermögen um 12.7 Mio. Franken auf 328.15 Mio. Franken.

Finanzvermögen	Fr. 585'252'165.01
Fremdkapital	./.
Nettovermögen	Fr. 257'101'263.10
	Fr. 328'150'901.91

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderung
<b>Aktiven</b>	<b>873'704</b>	<b>914'949</b>	<b>41'244</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>573'171</b>	<b>585'252</b>	<b>12'081</b>
Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	24'463	12'492	-11'971
Forderungen	28'097	51'983	23'886
Kurzfristige Finanzanlagen	177	129	-48
Aktive Rechnungsabgrenzungen	15'974	12'529	-3'445
Vorräte und angefangene Arbeiten	421	456	35
Finanzanlagen	25'072	24'695	-378
Sachanlagen FV	478'966	482'968	4'002
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>300'533</b>	<b>329'697</b>	<b>29'163</b>
Sachanlagen VV	187'174	208'066	20'891
Immaterielle Anlagen	774	1'033	259
Darlehen	34'000	32'750	-1'250
Beteiligungen	79'706	81'486	1'780
Investitionsbeiträge	10'929	14'395	3'466
Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	-12'050	-8'033	4'017

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderung
<b>Passiven</b>	<b>873'704</b>	<b>914'949</b>	<b>41'244</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>232'283</b>	<b>257'101</b>	<b>24'819</b>
Laufende Verbindlichkeiten	30'366	36'260	5'894
Passive Rechnungsabgrenzungen	3'757	3'258	-499
Kurzfristige Rückstellungen	3'653	3'250	-403
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	178'850	198'000	19'150
Langfristige Rückstellungen	14'879	15'555	677
Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	778	778	0
<b>Eigenkapital</b>	<b>641'422</b>	<b>657'847</b>	<b>16'426</b>
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	25'355	25'626	271
Fonds	769	0	-769
Vorfinanzierungen	3'996	3'996	0
Übriges Eigenkapital	611'301	628'225	16'924

## 6. Kennzahlen

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

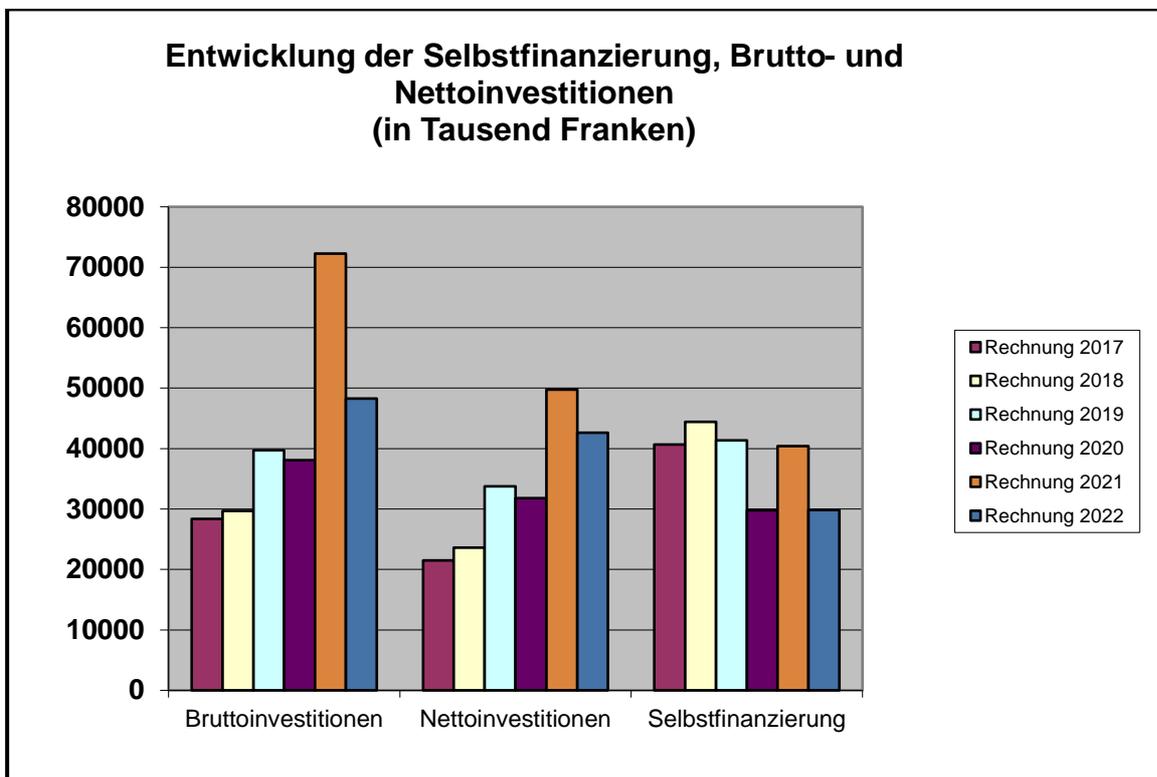
Die erwähnte Entwicklung der Erfolgsrechnung sowie der Investitionsrechnung zeigt für die Stadt Chur folgendes Bild:

### a) Selbstfinanzierungsgrad

Formel:	$\frac{\text{*Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$					
- 2013	20'714'436	x 100	:	22'067'086	=	93.9 %
- 2014	24'088'028	x 100	:	24'356'341	=	98.9 %
- 2015	27'661'359	x 100	:	15'267'088	=	181.2 %
- 2016	33'079'984	x 100	:	16'902'394	=	195.7 %
- 2017	40'692'470	x 100	:	21'485'053	=	189.4 %
- 2018	44'397'341	x 100	:	23'619'732	=	188.0 %
- 2019	41'345'068	x 100	:	33'762'733	=	122.5 %
- 2020	29'805'390	x 100	:	31'822'983	=	93.7 %
- 2021	40'407'865	x 100	:	49'742'350	=	81.2 %
- <b>2022</b>	<b>29'832'125</b>	<b>x 100</b>	<b>:</b>	<b>42'636'515</b>	<b>=</b>	<b>70.0 %</b>

	<b>2021</b>	<b>2022</b>
* Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'976'766.38	17'294'138.84
Ausserordentliche (zusätzliche) Abschreibungen	12'049'800.00	0.00
Auflösung zusätzliche Abschreibungen	0.00	-4'016'600.00
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-644'998.82	-1'292'592.74
Einlagen Spezialfinanzierungen	1'059'030.26	727'149.69
Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	140'900.00	195'800.00
Übriger Finanzertrag (Aufwertungen VV)	-14'834'000.00	0.00
Gewinn Erfolgsrechnung	<u>23'660'367.24</u>	<u>16'924'228.84</u>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	40'407'865.06	29'832'124.63

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



## b) Selbstfinanzierungsanteil

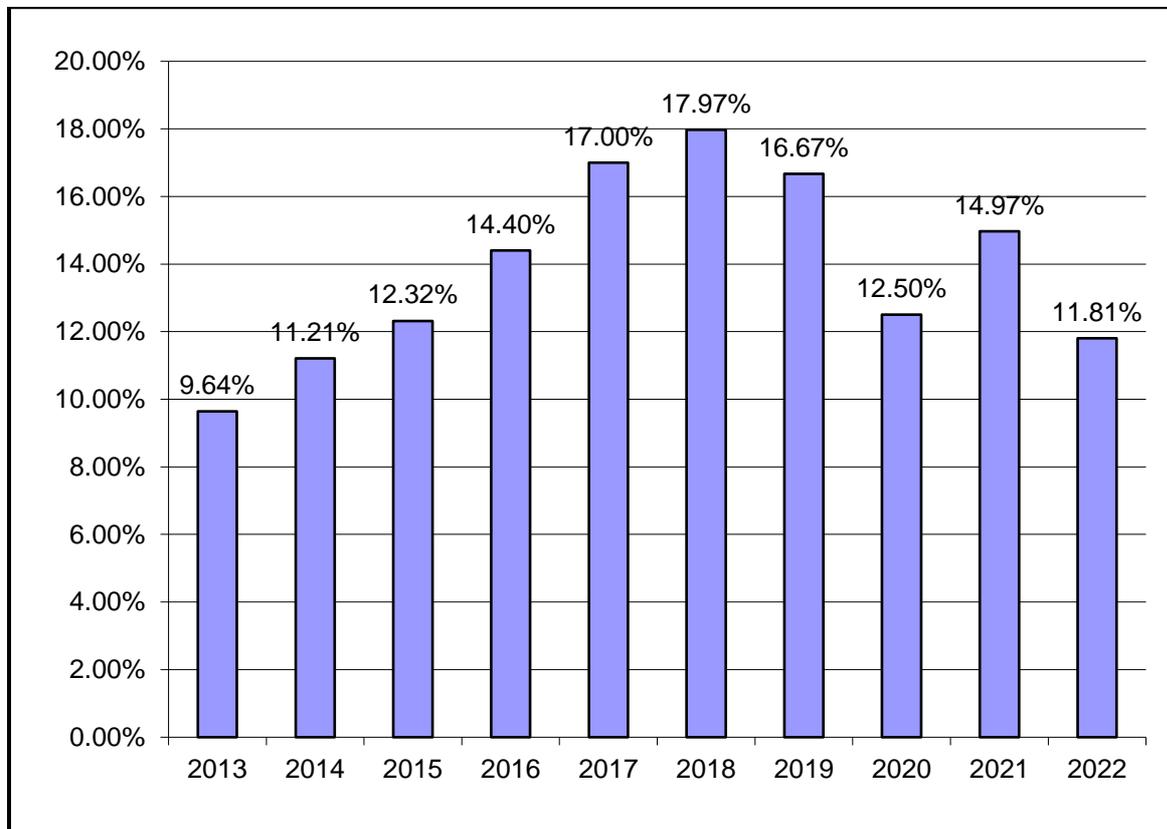
Formel:  $\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$

- 2013	20'714'436	x 100	:	214'803'410	=	9.64 %
- 2014	24'088'028	x 100	:	214'890'091	=	11.21 %
- 2015	27'661'359	x 100	:	224'529'262	=	12.32 %
- 2016	33'079'984	x 100	:	229'652'587	=	14.40 %
- 2017	40'692'470	x 100	:	239'238'867	=	17.00 %
- 2018	44'397'341	x 100	:	247'003'496	=	17.97 %
- 2019	41'345'068	x 100	:	248'064'214	=	16.67 %
- 2020	29'805'390	x 100	:	238'499'793	=	12.50 %
- 2021	40'407'865	x 100	:	269'961'162	=	14.97 %
- <b>2022</b>	<b>29'832'125</b>	<b>x 100</b>	<b>:</b>	<b>252'676'979</b>	<b>=</b>	<b>11.81 %</b>

\* Ertrag Erfolgsrechnung abzüglich Durchlaufende Beiträge und Interne Verrechnungen

Zielgrößen:

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



## c) Nettozinsbelastung

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

Jahr	Passivzinsen	.J. Vermögensertrag *	Differenz	Steuerertrag	% Verhältnis
2013	4'696	16'532	-11'836	105'527	-11.22
2014	4'604	14'569	-9'965	108'152	-9.21
2015	3'995	19'151	-15'156	111'286	-13.62
2016	3'712	19'511	-15'799	114'778	-13.76
2017	2'877	20'542	-17'665	116'723	-15.13
2018	2'333	21'334	-19'001	119'491	-15.90
2019	1'917	20'626	-18'709	120'674	-15.50
2020	1'591	19'269	-17'678	123'096	-14.36
2021	1'278	19'097	-17'820	139'348	-12.79
<b>2022</b>	<b>1'426</b>	<b>19'380</b>	<b>-17'953</b>	<b>128'906</b>	<b>-13.93</b>

\* ohne Buchgewinne und abzüglich Unterhalt für Liegenschaften des Finanzvermögens

		<b>2021</b>	<b>2022</b>
44	Finanzertrag/Vermögensertrag	40'226'005.99	24'981'785.52
441	Realisierte Gewinne FV (Buchgewinne)	0.00	-151'200.00
444	Wertberichtigungen Anlagen FV (Buchgewinne)	-4'482'776.00	-3'287'875.00
449	Übriger Finanzertrag (Aufwertung VV/Buchgewinne)	-14'834'000.00	0.00
963	./. Unterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens	<u>-1'811'966.90</u>	<u>-2'162'931.03</u>
	Vermögensertrag *	<u>19'097'263.09</u>	<u>19'379'779.49</u>

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

## 7. Anträge der GPK

*Investitionsrechnung Stadtkanzlei 5650.01 / 11.9050 Baubeitrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG*

Antrag GPK: Der Stadtrat hat sicherzustellen, dass die Corporate Governance Grundsätze, welche für Unternehmen, die Investitionen vorwiegend mit Mitteln der öffentlichen Hand tätigen, üblich sind, ab sofort auch bei der Planung und dem Bau der Bergbahn Brambrüesch zur Anwendung kommen.

Der Stadtrat überprüft die Projekt-Kostenentwicklung vom Kostenvorschlag, welcher dem Gemeinderat unterbreitet wurde (+/- 10 %), über den Kostenvorschlag, welcher der Volksabstimmung zu Grunde gelegt wurde (+/- 25 %), bis zum aktuellen Stand. Mit dieser Analyse sollen auch die bereits zur Auszahlung gelangten Beträge beurteilt werden. Ausserdem soll der Stadtrat eine Einschätzung allfälliger weiterer Kostensteigerungen, z.B. infolge Unternehmer-Nachforderungen während SIA-Phase 5 (Realisierung), vornehmen.

Der Stadtrat hat sicherzustellen, dass die zusätzlich von der BCD AG aufzubringenden 2 Mio. Franken (selbst zu beschaffenden Reserven) weder direkt noch indirekt (z.B. durch Aufnahme einer Position mit der Zeichnung von Partizipationsscheinen in den Leistungsverzeichnissen) letztlich durch die Stadt Chur als Teil der Projektkosten bezahlt werden müssen.

Der Stadtrat erstattet dem Gemeinderat zu den oben erwähnten Themen Public Corporate Governance, Kostenentwicklung sowie von der BCD AG selbst zu erbringende Mittel Bericht und zeigt Lösungsansätze auf, welche auf verschiedenen Varianten basieren dürfen.

Dieser Bericht des Stadtrates ist vom Gemeinderat vor einem allfälligen Antrag für einen Nachtragskredit zu beraten.

## 8. Anregungen der GPK

Keine Anregungen.

## 9. Dank

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

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

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

## B. Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Ergebnis (- = Gewinn)</u></b>	<b><u>-16'924'228.84</u></b>	<b><u>-1'266'800</u></b>	<b><u>-15'657'429</u></b>	<b><u>-23'660'367.24</u></b>
	<b><u>Behörden</u></b>	<b><u>1'724'681.99</u></b>	<b><u>2'432'300</u></b>	<b><u>-707'618</u></b>	<b><u>1'970'216.64</u></b>
<b>92</b>	<b>Gemeinde</b>	<b>-553'471.36</b>	<b>-122'800</b>	<b>-430'671</b>	<b>85'692.90</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>215'976.24</u></b>	<b><u>287'200</u></b>	<b><u>-71'224</u></b>	<b><u>175'834.30</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>44'295.60</b>	<b>78'100</b>	<b>-33'804</b>	<b>24'519.05</b>
3000.03	Urnenamt und Wahlbüro	43'911.00	78'100	-34'189	24'270.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	366.25	0	366	236.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1.30	0	1	0.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	17.05	0	17	12.25
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>78'669.15</b>	<b>93'200</b>	<b>-14'531</b>	<b>61'164.05</b>
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	53'029.75	58'800	-5'770	27'448.25
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	23'353.30	32'000	-8'647	31'741.30
3130.47	Easyvote	2'286.10	2'400	-114	1'974.50
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>92'126.49</b>	<b>110'000</b>	<b>-17'874</b>	<b>90'141.40</b>
3866.06	Ausserord. Transferbeiträge COVID-19	92'126.49	110'000	-17'874	90'141.40
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>885.00</b>	<b>5'900</b>	<b>-5'015</b>	<b>9.80</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	885.00	5'900	-5'015	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	9.80
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-769'447.60</u></b>	<b><u>-410'000</u></b>	<b><u>-359'448</u></b>	<b><u>-90'141.40</u></b>
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-769'447.60</b>	<b>-410'000</b>	<b>-359'448</b>	<b>-90'141.40</b>
4511.06	Entnahme aus Fonds COVID-19	-92'126.49	-110'000	17'874	-90'141.40
4511.07	Auflösung Fonds COVID-19	-677'321.11	-300'000	-377'321	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>93</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>269'576.16</b>	<b>269'000</b>	<b>576</b>	<b>212'387.85</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>269'576.16</u></b>	<b><u>269'000</u></b>	<b><u>576</u></b>	<b><u>212'387.85</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>188'583.45</b>	<b>207'100</b>	<b>-18'517</b>	<b>186'405.90</b>
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	76'850.00	85'000	-8'150	77'100.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	97'694.00	108'000	-10'306	97'221.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'011.55	14'100	-88	12'072.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	27.90	0	28	12.65
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>75'502.71</b>	<b>56'500</b>	<b>19'003</b>	<b>20'417.15</b>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	32.95	1'000	-967	125.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	26'294.91	19'000	7'295	16'759.95
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	48'983.15	31'500	17'483	3'240.00
Nachtragskredit: Juristische Beratung, Auftrag Hohl, zwischen Stadt und der WSC Fr. 10'000. Es kommt eine entsprechende Botschaft.					
3190.08	Jugendparlament	191.70	5'000	-4'808	291.70
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>5'490.00</b>	<b>5'400</b>	<b>90</b>	<b>5'564.80</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'490.00	5'400	90	5'520.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	44.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>94</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>2'008'577.19</b>	<b>2'286'100</b>	<b>-277'523</b>	<b>1'672'135.89</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>2'091'985.19</u></b>	<b><u>2'362'200</u></b>	<b><u>-270'215</u></b>	<b><u>1'774'513.89</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>985'413.20</b>	<b>992'900</b>	<b>-7'487</b>	<b>1'141'609.15</b>
3000.01	Löhne Stadtrat	630'019.00	630'000	19	630'019.00
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	50'000.00	50'000	0	50'000.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	53'643.85	53'600	44	53'617.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	88'530.60	95'100	-6'569	89'712.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'689.30	3'800	-111	3'680.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'151.30	3'800	351	3'746.60
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	150'648.00	150'600	48	150'648.00
3099.01	Übriger Personalaufwand	0.00	0	0	157'760.00
3099.02	Personalanlässe	4'731.15	6'000	-1'269	2'425.40
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>965'000.05</b>	<b>1'253'100</b>	<b>-288'100</b>	<b>569'992.39</b>
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	4'000	0	4'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	33'904.65	34'000	-95	27'011.39
3170.08	Empfänge	50'536.40	45'000	5'536	15'008.55
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'620.00	1'600	20	1'620.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	2'000	-2'000	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	15'213.65	24'200	-8'986	440.50
3191.00	Erlass städtischer Leistungen	799'110.00	1'063'700	-264'590	521'911.95
3192.01	Erlass Leistungen IBC	60'615.35	78'600	-17'985	0.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>141'323.79</b>	<b>116'000</b>	<b>25'324</b>	<b>62'709.25</b>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	64'400.00	26'000	38'400	32'816.00
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	76'923.79	90'000	-13'076	29'893.25
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>248.15</b>	<b>200</b>	<b>48</b>	<b>203.10</b>
3990.08	Versicherungsprämien	248.15	200	48	203.10
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-83'408.00</u></b>	<b><u>-76'100</u></b>	<b><u>-7'308</u></b>	<b><u>-102'378.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-15'340.00</b>	<b>-16'000</b>	<b>660</b>	<b>-42'310.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-15'340.00	-16'000	660	-42'310.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-60'068.00</b>	<b>-60'100</b>	<b>32</b>	<b>-60'068.00</b>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-60'068.00	-60'100	32	-60'068.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>0</b>	<b>-8'000</b>	<b>0.00</b>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-8'000.00	0	-8'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit</u></b>	<b><u>-130'311'216.37</u></b>	<b><u>-121'961'600</u></b>	<b><u>-8'349'616</u></b>	<b><u>136'746'334.31</u></b>
	<b><u>Allgemeine Verwaltung</u></b>	<b><u>2'736'690.85</u></b>	<b><u>2'958'800</u></b>	<b><u>-222'109</u></b>	<b><u>5'289'922.36</u></b>
<b>11</b>	<b>Stadtkanzlei</b>	<b>1'863'526.27</b>	<b>2'002'500</b>	<b>-138'974</b>	<b>4'337'263.73</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b><u>2'867'623.22</u></b>	<b><u>3'001'500</u></b>	<b><u>-133'877</u></b>	<b><u>5'676'386.88</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>763'703.60</b>	<b>745'200</b>	<b>18'504</b>	<b>840'133.65</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	646'451.75	623'600	22'852	712'683.55
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	910.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'327.90	50'500	1'828	56'970.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	56'089.89	53'000	3'090	56'589.85
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'288.64	4'100	189	4'580.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'945.42	3'400	545	3'899.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	0.00	10'000	-10'000	3'900.00
3099.02	Personalanlässe	600.00	600	0	600.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>469'038.71</b>	<b>533'100</b>	<b>-64'061</b>	<b>596'987.77</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	20'318.90	43'000	-22'681	23'659.36
3100.07	Reinigungsmaterial	0.00	0	0	14'276.05
3100.08	Treibstoffe	0.00	0	0	688.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'922.85	1'000	2'923	62'030.40
3110.17	Anschaffung Mobiliar und Geschirr	0.00	0	0	5'828.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0.00	0	0	85'005.75
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'187.30	70'000	-54'813	35'128.43
Einführung Prozessmanagement Signavio verschoben. Special Olympics: Von den budgetierten Kosten wurde nur ein Teil benötigt.					
3130.03	Hauptreinigung	0.00	0	0	13'290.00
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	252'464.40	230'000	22'464	235'772.80
3130.21	Bundesfeier	20'506.79	20'000	507	12'136.00
3130.23	Neuzuzügeranlass	3'450.20	10'000	-6'550	3'324.90
3130.24	Reinigung der Wäsche	0.00	0	0	8'959.35
3137.01	Verkehrssteuern	0.00	0	0	408.10
3140.08	Unterhalt Gebäude	0.00	0	0	58'924.11
3160.03	Miete und Benützungskosten	4'985.00	4'500	485	5'081.37
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'074.95	6'500	1'575	8'133.05
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'420.00	1'400	20	1'365.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	20'882.43	21'700	-818	18'720.22
3190.09	Chur Card	11'564.14	65'000	-53'436	4'255.93
Budgetierte Kosten Bonus Card von Fr. 50'000, Projekt wird nicht umgesetzt.					
3190.13	Events	106'261.75	60'000	46'262	0.00
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28'400.00</b>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	0	0	28'400.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>1'198'823.41</b>	<b>1'191'100</b>	<b>7'723</b>	<b>3'743'289.97</b>
3612.13	Beitrag an Region Plessur	0.00	0	0	2'843'409.97
3612.17	Beitrag an Region Plessur für Geschäftsstelle	209'504.81	276'700	-67'195	0.00
3634.02	Schweizerischer Städteverband	21'801.60	21'000	802	21'282.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	375'417.00	370'000	5'417	369'578.00
3636.01	Chur-Tourismus	385'000.00	385'000	0	351'800.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	300.00	300	0	300.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	4'200.00	5'200	-1'000	4'320.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	2'600.00	2'600	0	2'600.00
3636.08	Wirtschaftsschule KV Chur	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3636.09	Förderverein HTW Chur	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	150'000.00	80'300	69'700	100'000.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>436'057.50</b>	<b>532'100</b>	<b>-96'043</b>	<b>467'575.49</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	314'511.70	399'100	-84'588	334'127.90
	Chur Card-App nicht umgesetzt.				
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	0.00	0	0	100.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	10'117.50	9'900	218	11'952.60
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'291.55	8'500	-5'208	9'563.60
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	800	-800	578.95
3920.01	Miete Räume	90'900.00	90'900	0	90'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'100.00	6'300	-1'200	6'300.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	12'000.00	16'400	-4'400	11'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	136.75	200	-63	2'752.44
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-1'004'096.95</b>	<b>-999'000</b>	<b>-5'097</b>	<b>-1'339'123.15</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-35'096.95</b>	<b>-30'000</b>	<b>-5'097</b>	<b>-101'113.65</b>
4240.01	Entschädigung SO-Print	-30'000.00	-25'000	-5'000	-30'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-5'096.95	-5'000	-97	-71'113.65
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-236'635.50</b>
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	0.00	0	0	-22'900.00
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	0.00	0	0	-213'335.50
4470.11	Parkplatzgebühren VV	0.00	0	0	-400.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-215'000.00</b>	<b>-215'000</b>	<b>0</b>	<b>-215'000.00</b>
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'000.00	-20'000	0	-20'000.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-95'000.00	-95'000	0	-95'000.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-100'000.00	-100'000	0	-100'000.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-754'000.00</b>	<b>-754'000</b>	<b>0</b>	<b>-786'374.00</b>
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000.00	-5'000	0	-5'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-32'374.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-749'000.00	-749'000	0	-749'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>15</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>601'480.05</b>	<b>638'000</b>	<b>-36'520</b>	<b>584'046.86</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>678'301.05</u></b>	<b><u>725'600</u></b>	<b><u>-47'299</u></b>	<b><u>670'437.86</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>494'609.20</b>	<b>498'200</b>	<b>-3'591</b>	<b>497'839.76</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	410'834.50	413'300	-2'466	396'374.26
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	15'806.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	33'245.70	33'700	-454	33'215.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	44'998.70	45'800	-801	47'160.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'724.95	2'800	-75	2'722.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'505.35	2'300	205	2'261.35
3099.02	Personalanlässe	300.00	300	0	300.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>61'818.55</b>	<b>79'000</b>	<b>-17'181</b>	<b>37'122.95</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'751.00	2'000	751	1'604.45
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	21'044.00	4'500	16'544	5'872.65
Nachtragskredit: Kauf Ansichtskarten Tschaler Fr. 20'000.					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	795.65	2'000	-1'204	316.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	439.40	1'500	-1'061	670.45
3150.06	Übriger Unterhalt	26'262.50	30'000	-3'738	27'362.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	296.00	2'500	-2'204	560.70
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	230.00	0	230	120.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	6'500	-6'500	616.30
3190.05	Ausstellungen	10'000.00	30'000	-20'000	0.00
Projekt Zünfte nicht durchgeführt, dafür Buch Commander, Ref. Kirchgemeinde, finanziert.					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>121'873.30</b>	<b>148'400</b>	<b>-26'527</b>	<b>135'475.15</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	60'670.10	87'200	-26'530	74'273.15
3920.01	Miete Räume	50'700.00	50'700	0	50'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'503.20	10'500	3	10'502.00
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-76'821.00</u></b>	<b><u>-87'600</u></b>	<b><u>10'779</u></b>	<b><u>-86'391.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-2'856.00</b>	<b>0</b>	<b>-2'856</b>	<b>-391.00</b>
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-2'856.00	0	-2'856	-391.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-31'000.00</b>	<b>-31'000</b>	<b>0</b>	<b>-31'000.00</b>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-31'000.00	-31'000	0	-31'000.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-42'965.00</b>	<b>-56'600</b>	<b>13'635</b>	<b>-55'000.00</b>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-42'965.00	-56'600	13'635	-55'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>17</b>	<b>Rechtsdienst</b>	<b>271'684.53</b>	<b>318'300</b>	<b>-46'615</b>	<b>368'611.77</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>274'184.53</u></b>	<b><u>318'300</u></b>	<b><u>-44'115</u></b>	<b><u>368'611.77</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>217'476.70</b>	<b>248'000</b>	<b>-30'523</b>	<b>241'581.60</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	178'604.00	206'500	-27'896	200'549.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'271.20	16'500	-2'229	15'915.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	22'434.60	22'600	-165	22'866.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'077.40	1'300	-223	1'145.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'089.50	1'100	-11	1'105.20
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>31'335.18</b>	<b>47'400</b>	<b>-16'065</b>	<b>120'091.37</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'210.65	5'000	-2'789	4'465.30
3131.10	Prozesse und Gutachten	28'308.43	30'000	-1'692	99'041.22
3131.12	Übrige Honorare	0.00	10'000	-10'000	2'677.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	0.00	0	0	13'155.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	231.10	900	-669	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	540.00	500	40	540.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	45.00	1'000	-955	212.85
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>25'372.65</b>	<b>22'900</b>	<b>2'473</b>	<b>6'938.80</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'420.15	3'000	2'420	2'994.00
3920.01	Miete Räume	19'900.00	19'900	0	3'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	52.50	0	53	44.80
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-2'500.00</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-2'500</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-2'500.00</b>	<b>0</b>	<b>-2'500</b>	<b>0.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-2'500.00	0	-2'500	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>18</b>	<b>Kontaktstelle Wirtschaft</b>	<b>908'810.82</b>	<b>1'172'500</b>	<b>-263'689</b>	<b>817'498.06</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>933'058.02</b>	<b>1'411'000</b>	<b>-477'942</b>	<b>830'304.06</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>120.00</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>120.00</b>
3099.02	Personalanlässe	120.00	100	20	120.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>120'658.67</b>	<b>472'200</b>	<b>-351'541</b>	<b>164'531.61</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'488.72	2'000	-511	2'006.69
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'309.50	3'000	3'310	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'920.00	1'600	320	1'620.00
3131.14	Projektkosten	105'976.60	457'000	-351'023	156'934.52
Voice Assistent Projekt seit 2 Jahren mit Fr. 297'000 in der Pipeline; Projekt Urbania Grisona noch nicht realisiert.					
3160.01	Mietzinse	1'500.00	2'000	-500	3'365.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'463.85	5'000	-1'536	605.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	0.00	600	-600	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	0.00
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>45'300</b>	<b>-45'300</b>	<b>45'500.00</b>
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	45'300	-45'300	45'500.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>788'060.70</b>	<b>871'800</b>	<b>-83'739</b>	<b>600'000.00</b>
3612.19	Beitrag an Region Plessur für Regionalmanagement	188'060.70	271'800	-83'739	0.00
3635.05	Beitrag Big Air Festival Chur	600'000.00	600'000	0	600'000.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>24'218.65</b>	<b>21'600</b>	<b>2'619</b>	<b>20'152.45</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	11'385.00	9'000	2'385	8'893.30
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'475.00	0	1'475	2'845.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'058.65	5'000	-941	1'871.90
3920.01	Miete Räume	7'300.00	7'300	0	5'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0.00	300	-300	1'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	42.25
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-24'247.20</b>	<b>-238'500</b>	<b>214'253</b>	<b>-12'806.00</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-9'273.65</b>	<b>0</b>	<b>-9'274</b>	<b>-2'600.00</b>
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-9'273.65	0	-9'274	-2'600.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-14'973.55</b>	<b>-238'500</b>	<b>223'526</b>	<b>-10'206.00</b>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-14'973.55	-18'500	3'526	-10'206.00
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-220'000	220'000	0.00
Abweichung von Fr. 220'000, da Projekt Voice Assistent nicht realisiert.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Personaldienste</u></b>	<b><u>1'664'022.08</u></b>	<b><u>-620'600</u></b>	<b><u>2'284'622</u></b>	<b><u>1'359'371.27</u></b>
<b>19</b>	<b>Personaldienste (Dienststelle)</b>	<b>1'664'022.08</b>	<b>1'379'400</b>	<b>284'622</b>	<b>1'359'371.27</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'903'137.88</u></b>	<b><u>1'639'900</u></b>	<b><u>263'238</u></b>	<b><u>1'845'319.22</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'346'567.34</b>	<b>1'125'200</b>	<b>221'367</b>	<b>1'215'433.26</b>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	1'517.90	4'000	-2'482	7'864.50
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	632'792.45	643'600	-10'808	640'208.10
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	124'109.25	167'500	-43'391	0.00
Praktikumsstellen bei der Stadtpolizei und bei der Immobilienbewirtschaftung wurden nicht besetzt.					
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst. Personalguthaben	122'091.00	0	122'091	-32'919.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	61'494.35	52'400	9'094	51'979.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	57'335.45	57'900	-565	57'575.35
3052.06	AG Beiträge PK: Ausgleich Fusionen	0.00	0	0	302'538.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'470.85	4'300	171	4'219.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'617.70	3'500	1'118	3'541.55
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-4'588.85	-150'000	145'411	-152'481.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	191'457.57	215'000	-23'542	172'187.63
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	11'696.65	9'000	2'697	7'381.42
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'983.15	2'000	983	2'883.25
3099.02	Personalanlässe	36'679.17	31'000	5'679	34'187.20
3099.03	Personalarzt	1'620.00	5'000	-3'380	5'138.35
3099.05	Arbeitssicherheit	11'201.70	20'000	-8'798	33'831.10
3099.08	Personalbeschaffung	87'089.00	60'000	27'089	77'298.01
Fr. 30'000 Nachtragskredit. 28 % mehr Stellenausschreibungen. Kaderstellen (Polizei, Zahnarzt) mussten mehrmals ausgeschrieben und breiter in den div. Medien gestreut werden.					
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>40'177.34</b>	<b>62'500</b>	<b>-22'323</b>	<b>43'376.31</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'772.07	13'000	-4'228	5'999.87
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	2'724.10
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'908.00	15'000	-8'092	4'440.45
3131.09	Beratungsaufwand	19'814.75	25'000	-5'185	25'901.40
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000	-1'000	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	2'168.32	2'500	-332	2'365.44
3170.01	Reisekosten und Spesen	820.40	2'500	-1'680	389.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	805.00	500	305	424.15
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	888.80	1'000	-111	1'131.40
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>516'393.20</b>	<b>452'200</b>	<b>64'193</b>	<b>586'509.65</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	484'229.00	420'000	64'229	554'329.45
Fortsetzung Digitalisierungsstrategie: Ein- und Austritte, Vertragsausstellung, LP-Stv. Prozess, Erneuerung Abacus-Lohnbuchhaltung weitertreiben, Mitarbeitendengespräch digitalisieren. Weniger Kosten durch elektr. Signatur. Effizienzsteigerung bei der Personaladministration und mehr Zeit für Retention-Management (Massnahmen zur Mitarbeitenden-Bindung), Absenzenverminderung, Personalentwicklung, Personalbetreuung etc.					
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0	31'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	264.20	300	-36	280.20

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-239'115.80</u></b>	<b><u>-260'500</u></b>	<b><u>21'384</u></b>	<b><u>-485'947.95</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-159'115.80</b>	<b>-180'500</b>	<b>21'384</b>	<b>-103'409.95</b>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-6'500.00	-6'500	0	-5'000.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-70'000.00	-70'000	0	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-81'025.45	-100'000	18'975	-27'245.10
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'590.35	-4'000	2'410	-1'164.85
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-80'000.00</b>	<b>-80'000</b>	<b>0</b>	<b>-382'538.00</b>
4910.19	Dienstleistungen Personalamt	-80'000.00	-80'000	0	-80'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-302'538.00
<b>20</b>	<b><i>Pauschale Budgetkorrekturen</i></b>	<b><i>0.00</i></b>	<b><i>-2'000'000</i></b>	<b><i>2'000'000</i></b>	<b><i>0.00</i></b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>-2'000'000</u></b>	<b><u>2'000'000</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'000'000</b>	<b>2'000'000</b>	<b>0.00</b>
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	0.00	-350'000	350'000	0.00
3010.07	Pauschale Korrektur Löhne Verwaltung	0.00	-900'000	900'000	0.00
3020.07	Pauschale Korrektur Löhne Lehrpersonal	0.00	-500'000	500'000	0.00
3059.17	Pauschale Korrektur Sozialleistungen	0.00	-250'000	250'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>21</b>	<b>Finanzkontrolle</b>	<b>622'315.92</b>	<b>620'700</b>	<b>1'616</b>	<b>601'692.15</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>628'815.92</u></b>	<b><u>627'200</u></b>	<b><u>1'616</u></b>	<b><u>608'192.15</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>582'520.00</b>	<b>580'900</b>	<b>1'620</b>	<b>565'889.25</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	485'776.90	485'400	377	472'241.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	39'103.80	39'100	4	38'019.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	51'334.15	50'400	934	49'767.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'101.75	3'100	2	3'018.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'963.40	2'700	263	2'602.15
3099.02	Personalanlässe	240.00	200	40	240.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>11'946.42</b>	<b>12'100</b>	<b>-154</b>	<b>8'123.25</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'869.07	6'000	-1'131	4'546.90
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	100	-100	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'602.50	1'500	2'103	327.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	730.00	500	230	615.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'744.85	2'000	745	2'633.85
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>34'349.50</b>	<b>34'200</b>	<b>150</b>	<b>34'179.65</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'051.50	12'900	152	12'882.00
3920.01	Miete Räume	19'400.00	19'400	0	19'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	998.00	1'000	-2	997.65
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-6'500.00</u></b>	<b><u>-6'500</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-6'500.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-6'500.00</b>	<b>-6'500</b>	<b>0</b>	<b>-6'500.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500.00	-6'500	0	-6'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Finanzen Steuern Einwohnerdienste</u></b>	<b><u>-147'795'725.51</u></b>	<b><u>-138'655'100</u></b>	<b><u>-9'140'626</u></b>	<b><u>-156'381'534.70</u></b>
<b>23</b>	<b><i>Finanzen und Steuern</i></b>	<b><i>-149'067'029.50</i></b>	<b><i>-140'079'300</i></b>	<b><i>-8'987'730</i></b>	<b><i>-157'289'432.04</i></b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>7'958'144.46</u></b>	<b><u>6'940'800</u></b>	<b><u>1'017'344</u></b>	<b><u>22'327'634.99</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'535'199.45</b>	<b>2'706'900</b>	<b>-171'701</b>	<b>2'708'372.65</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'127'722.45	2'275'700	-147'978	2'274'396.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	171'684.60	182'800	-11'115	183'329.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	201'253.10	212'700	-11'447	216'332.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	13'955.70	14'900	-944	14'623.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	13'047.80	12'600	448	12'342.55
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'627.70	4'400	-772	4'285.30
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'425.40	2'000	425	1'563.50
3099.02	Personalanlässe	1'482.70	1'800	-317	1'500.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'635'698.24</b>	<b>1'768'200</b>	<b>-132'502</b>	<b>1'578'761.29</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'613.88	15'000	-3'386	17'176.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'324.80	2'000	-675	836.20
3130.00	Betreibungsgebühren	138'592.77	150'000	-11'407	154'483.05
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'092.70	35'000	-25'907	19'427.25
3130.09	Bankspesen	17'250.40	25'000	-7'750	18'253.79
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	49'886.60	60'000	-10'113	59'337.51
3130.13	Einzugsgebühren	612'186.15	580'000	32'186	595'986.00
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	26'006.74	25'000	1'007	21'262.13
3130.29	Kommissionen und Gebühren	27'891.67	90'000	-62'108	22'557.10
3131.11	Prozess- und Steuerrekurskosten	0.00	3'000	-3'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	183'711.70	184'000	-288	212'171.05
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	46'991.25	90'000	-43'009	16'898.70
3137.04	Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen	9'725.00	9'700	25	9'725.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	1'925.45
3160.03	Miete und Benützungskosten	35'345.62	10'000	25'346	7'929.96
3170.01	Reisekosten und Spesen	938.40	3'500	-2'562	860.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'980.00	2'000	-20	1'370.00
3170.10	Miet- und Infrastrukturentscheidung	1'800.00	0	1'800	600.00
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	353'308.42	430'000	-76'692	363'389.02
3181.02	Debitorenverluste allgemein	107'524.53	50'000	57'525	54'307.28
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	527.61	2'000	-1'472	265.10
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'081'442.43</b>	<b>0</b>	<b>1'081'442</b>	<b>2'960'480.93</b>
3300.01	Abschreibungen Grundstücke	0.00	0	0	1.00
3300.10	Abschreibungen Strassen	0.00	0	0	-227.99
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	0	0	-1'374.60
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0.00	0	0	298.28
3301.10	Ausserordentliche Abschr./Wertber. Strassen	0.00	0	0	1'135'700.00
3301.30	Ausserordentliche Abschr./Wertber. übrige Tiefbauten	1'081'442.43	0	1'081'442	207'100.00
3301.40	Ausserordentliche Abschr./Wertber. Hochbauten	0.00	0	0	1'573'600.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	0.00	0	0	42.59
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	0	0	41.65
3321.02	Ausserordentliche Abschr./Wertber. übrige immat.Anlagen	0.00	0	0	45'300.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>1'478'211.52</b>	<b>1'420'200</b>	<b>58'012</b>	<b>1'327'894.72</b>
3401.01	Kurzfristige Schulden	5'101.99	5'000	102	1'812.22
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	1'408'609.20	1'380'700	27'909	1'275'598.55
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	112.60	1'500	-1'387	265.05
3409.03	Vergütungszinsen	12'578.95	3'000	9'579	61.80
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	29'545.40	0	29'545	34'274.00
3499.01	Negativzinsen	22'263.38	30'000	-7'737	15'883.10
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>385'140.72</b>	<b>93'100</b>	<b>292'041</b>	<b>245'706.80</b>
3611.13	Beitrag an Kanton GR für amtliche Bewertungen	437'341.00	200'000	237'341	244'643.00
3612.18	Beitrag an Region Plessur für Betr.-und Konkursamt	-89'468.98	-111'400	21'931	0.00
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich Steuern	35'922.65	3'000	32'923	-288.50
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	1'346.05	1'500	-154	1'352.30
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12'049'800.00</b>
3830.10	Zusätzliche Abschreibungen VV Strassen	0.00	0	0	4'135'600.00
3830.30	Zusätzliche Abschreibungen VV übrige Tiefbauten	0.00	0	0	295'900.00
3830.40	Zusätzliche Abschreibungen VV Hochbauten	0.00	0	0	7'462'500.00
3830.50	Zusätzliche Abschreibungen VV Waldbauten	0.00	0	0	155'800.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>842'452.10</b>	<b>952'400</b>	<b>-109'948</b>	<b>1'456'618.60</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	575'183.45	532'000	43'183	608'970.35
3910.99	Einmalige Fusionskosten	112'880.00	261'600	-148'720	693'265.00
3920.01	Miete Räume	153'800.00	153'800	0	153'800.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	0.00	5'000	-5'000	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	588.65	0	589	583.25
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-157'025'173.96</b>	<b>-147'020'100</b>	<b>-10'005'074</b>	<b>-179'617'067.03</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>-128'664'000.35</b>	<b>-122'620'000</b>	<b>-6'044'000</b>	<b>-139'116'010.16</b>
4000.00	Einkommenssteuern	-71'021'363.35	-70'200'000	-821'363	-82'065'007.90
4000.04	Aufwandsteuer	-924'799.00	-600'000	-324'799	-786'592.00
4001.00	Vermögenssteuern	-14'547'212.00	-13'000'000	-1'547'212	-13'362'713.00
4002.00	Quellensteuern	-4'986'594.85	-4'100'000	-886'595	-4'864'350.55
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-1'814'478.00	-2'000'000	185'522	-2'035'877.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-336'226.10	-100'000	-236'226	-23'326.35
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-18'272'852.95	-17'000'000	-1'272'853	-17'567'678.40
4021.01	Liegenschaftsteuern	-5'424'777.00	-5'200'000	-224'777	-5'218'784.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-2'762'401.25	-3'800'000	1'037'599	-5'341'329.41
4023.01	Handänderungssteuern	-5'918'536.00	-4'800'000	-1'118'536	-5'523'405.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-2'096'137.30	-1'700'000	-396'137	-2'003'828.55
4024.02	Schenkungssteuern	-558'622.55	-120'000	-438'623	-323'118.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-4'682'338.06</b>	<b>-4'746'000</b>	<b>63'662</b>	<b>-4'867'325.62</b>
4120.01	Konzessionen	-64'308.91	-61'000	-3'309	-38'238.98
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'060'006.10	-4'080'000	19'994	-4'172'393.06
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-389'652.60	-430'000	40'347	-478'369.11
4120.11	Wasserzinsen	-160'233.65	-175'000	14'766	-176'272.98
4120.14	Konzessionen IBC Diverse	-8'136.80	0	-8'137	-2'051.49
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-602'210.59</b>	<b>-720'000</b>	<b>117'789</b>	<b>-889'118.34</b>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-32'288.00	-26'000	-6'288	-23'128.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
4240.30	Aufwandentschädigung WSC	0.00	0	0	-200'000.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-274'555.67	-250'000	-24'556	-366'781.59
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-5'627.42	-15'000	9'373	-19'946.74
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-29'244.50	-17'000	-12'245	-21'075.47
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-2'076.90	-72'000	69'923	-16'210.55
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-258'418.10	-340'000	81'582	-241'975.99
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-11'651'929.91</b>	<b>-11'287'700</b>	<b>-364'230</b>	<b>-27'304'964.16</b>
4400.01	Bank- und Postzinsen	-36'970.76	0	-36'971	-26'525.47
4401.01	Verzugszinsen auf Debitoren (neu im Kto.4401.02)	0.00	0	0	-296.90
4401.02	Verzugszinsen auf Debitoren	-215'829.62	-250'000	34'170	-146'420.70
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-388'710.84	-5'000	-383'711	-143'379.30
Höhere Inanspruchnahme des Kontokorrents der IBC bei der Stadt Chur.					
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-215'990.10	-140'300	-75'690	-146'654.35
4420.02	Dividenden auf Aktien	-420'034.24	-450'000	29'966	-381'054.39
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-10'270.00	-10'400	130	-9'970.00
4420.04	Gewinnanteil WSC	-600'000.00	-600'000	0	-350'000.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-31'445.00	0	-31'445	-318.00
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-3'256'430.00	-3'500'000	243'570	-4'482'458.00
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-366'249.35	-180'000	-186'249	-253'058.70
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-3'600'000.00	-3'700'000	100'000	-4'100'000.00
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'336'000.00	-2'336'000	0	-2'336'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-174'000.00	-116'000	-58'000	-94'828.35
4490.02	Aufwertung Dotationskapital GEVAG	0.00	0	0	-14'834'000.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-2'777'174.40</b>	<b>-2'721'400</b>	<b>-55'774</b>	<b>-2'694'039.65</b>
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'486'814.40	-1'420'000	-66'814	-1'446'287.65
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-148'995.00	-160'000	11'005	-188'319.00
4621.01	Kantonsbeitrag Ressourcenausgleich (RA)	-1'141'365.00	-1'141'400	35	-1'059'433.00
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>-4'929'480.00</b>	<b>-725'000</b>	<b>-4'204'480</b>	<b>-1'199'265.00</b>
4830.10	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Strassen	-1'378'500.00	0	-1'378'500	0.00
4830.30	Auflösung zusätzl.Abschreibungen übr.Tiefbauten	-98'600.00	0	-98'600	0.00
4830.40	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Hochbauten	-2'487'500.00	0	-2'487'500	0.00
4830.50	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Waldbauten	-52'000.00	0	-52'000	0.00
4861.01	Kantonale Förderbeiträge Fusionen	-912'880.00	-725'000	-187'880	-1'199'265.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-3'718'040.65</b>	<b>-4'200'000</b>	<b>481'959</b>	<b>-3'546'344.10</b>
4910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	-122'436.00	-143'900	21'464	-113'568.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-3'412'900.00	-3'873'100	460'200	-3'221'600.00
4990.08	Versicherungsprämien	-182'704.65	-183'000	295	-211'176.10

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>12</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>1'271'303.99</b>	<b>1'424'200</b>	<b>-152'896</b>	<b>907'897.34</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'889'131.97</u></b>	<b><u>2'026'900</u></b>	<b><u>-137'768</u></b>	<b><u>1'483'170.73</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>943'676.30</b>	<b>981'000</b>	<b>-37'324</b>	<b>978'024.40</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	792'829.55	822'400	-29'570	819'738.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	64'727.65	65'900	-1'172	66'310.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	75'401.50	82'000	-6'599	81'435.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'234.90	5'500	-265	5'422.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'882.70	4'600	283	4'516.75
3099.02	Personalanlässe	600.00	600	0	600.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>233'776.40</b>	<b>244'800</b>	<b>-11'024</b>	<b>242'676.58</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'953.65	10'000	-3'046	8'944.33
3100.02	Identitätskarten/Churcard	36'638.00	42'000	-5'362	14'023.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	3'800	-3'800	1'712.45
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	22'745.75	22'000	746	20'134.05
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	544.50	1'500	-956	253.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	585.00	0	585	250.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	10'278.86	7'500	2'779	2'373.18
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	156'030.64	156'000	31	194'986.07
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>454'124.87</b>	<b>516'400</b>	<b>-62'275</b>	<b>0.00</b>
3612.21	Beitrag an Region Plessur für Zivilstandsamt	454'124.87	516'400	-62'275	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>257'554.40</b>	<b>284'700</b>	<b>-27'146</b>	<b>262'469.75</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	152'641.80	179'300	-26'658	159'233.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	7'000.00	7'500	-500	5'312.50
3920.01	Miete Räume	97'700.00	97'700	0	97'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	212.60	200	13	223.70
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-617'827.98</u></b>	<b><u>-602'700</u></b>	<b><u>-15'128</u></b>	<b><u>-575'273.39</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-617'827.98</b>	<b>-602'700</b>	<b>-15'128</b>	<b>-575'273.39</b>
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-96'342.45	-90'000	-6'342	-72'993.00
4210.10	Adressauskünfte	-11'940.00	-16'000	4'060	-12'966.00
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-21'996.75	-22'000	3	-20'416.00
4210.13	Verschiedene Gebühren	-225'437.77	-220'000	-5'438	-221'168.70
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-67'272.60	-65'000	-2'273	-65'427.15
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	0.00	0	0	-320.00
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	-193'391.11	-187'000	-6'391	-180'705.54
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-133.30	-100	-33	-109.00
4270.01	Bussen	0.00	-600	600	0.00
4270.03	Ordnungsbussen	-1'314.00	-2'000	686	-1'168.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>25</b>	<b>Immobilien und Bewirtschaftung</b>	<b>-4'858'591.37</b>	<b>-4'229'900</b>	<b>-628'691</b>	<b>-4'950'980.58</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>17'897'876.16</b>	<b>19'915'900</b>	<b>-2'018'024</b>	<b>17'244'023.81</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'370'354.30</b>	<b>2'440'900</b>	<b>-70'546</b>	<b>2'349'335.02</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'794'033.80	1'846'000	-51'966	1'776'759.92
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	6'552.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	140'047.20	149'400	-9'353	140'343.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	154'154.35	161'600	-7'446	150'073.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	11'739.95	12'300	-560	11'738.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	10'767.60	10'200	568	9'769.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'918.10	9'000	-1'082	8'990.60
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	249'337.05	250'000	-663	244'627.60
3099.02	Personalanlässe	2'356.25	2'400	-44	480.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'827'404.75</b>	<b>7'396'800</b>	<b>-569'395</b>	<b>6'505'246.98</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'770.70	11'500	-4'729	11'698.30
3100.06	Verbrauchsmaterial	82'609.83	79'000	3'610	62'872.25
3100.08	Treibstoffe	1'834.74	1'700	135	797.31
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	109'897.46	99'600	10'297	147'650.45
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	1'772'121.61	1'700'000	72'122	1'700'609.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	214'199.42	259'800	-45'601	215'472.06
3130.12	Bewachung	82'652.35	100'400	-17'748	92'943.75
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	7'809.30	10'000	-2'191	7'583.50
3131.13	Planungen und Gutachten	205'803.10	200'000	5'803	196'727.40
3134.00	Sachversicherungsprämien	124'545.05	144'200	-19'655	0.00
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'326.00	2'400	-74	2'326.00
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'438'078.14	2'994'000	-555'922	2'466'275.27
Minderaufwand beim allgemeinen Unterhalt bei den Liegenschaften im Verwaltungsvermögen.					
3140.22	Baulicher Unterhalt Mietobjekte	95'238.25	98'000	-2'762	16'496.60
3150.06	Übriger Unterhalt	175'187.96	178'000	-2'812	147'711.24
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	23'548.54	30'000	-6'451	22'245.45
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	1'451'893.40	1'451'600	293	1'378'980.45
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'199.90	3'500	-2'300	1'004.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	4'785.00	3'000	1'785	4'014.25
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	26'904.00	30'100	-3'196	29'838.80
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>5'763'721.20</b>	<b>6'713'900</b>	<b>-950'179</b>	<b>5'428'078.80</b>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	50'000.00	0	50'000	28'600.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	5'713'721.20	6'695'100	-981'379	5'399'478.80
Keine Abschreibung beim Schulhaus Fortuna, da Anlage noch im Bau ist.					
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0.00	18'800	-18'800	0.00
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>592'226.17</b>	<b>665'500</b>	<b>-73'274</b>	<b>511'543.14</b>
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	505'676.45	585'500	-79'824	445'857.60
Weniger Renovationen bei Mieterwechsel nötig als budgetiert.					
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	86'549.72	80'000	6'550	65'685.54
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>9'800</b>	<b>-9'800</b>	<b>0.00</b>
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	0.00	9'800	-9'800	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'344'169.74</b>	<b>2'689'000</b>	<b>-344'830</b>	<b>2'449'819.87</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	139'235.10	187'600	-48'365	162'115.36
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	4'263.70	3'200	1'064	3'898.30
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	186'249.95	195'000	-8'750	206'106.40
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	750.00	0	750	1'500.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	4'527.40	2'000	2'527	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'952.95	5'000	-1'047	4'040.55
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	6'920.40	20'000	-13'080	1'244.70
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'187.50	0	1'188	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	0.00	500	-500	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	676'457.14	701'000	-24'543	663'708.36
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	4'800.80	5'000	-199	5'292.60
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'282'900.00	1'537'000	-254'100	1'332'300.00
Keine Zinsen beim Schulhaus Fortuna, da Anlage noch im Bau ist.					
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	25'000.00	25'000	0	20'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'924.80	7'700	225	49'613.60
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-22'756'467.53</b>	<b>-24'145'800</b>	<b>1'389'332</b>	<b>-22'195'004.39</b>
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-25'742.00</b>	<b>-25'700</b>	<b>-42</b>	<b>-25'742.00</b>
4120.01	Konzessionen	-25'742.00	-25'700	-42	-25'742.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-869'403.84</b>	<b>-752'000</b>	<b>-117'404</b>	<b>-736'063.11</b>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-49'484.71	-31'000	-18'485	-1'552.78
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-130'341.47	-108'000	-22'341	-78'376.55
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-375'764.80	-369'500	-6'265	-396'503.95
4260.24	Verwaltungserträge	-203'564.34	-205'000	1'436	-202'628.51
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-106'194.70	-34'500	-71'695	-52'947.50
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-4'053.82	-4'000	-54	-4'053.82
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-11'577'858.71</b>	<b>-11'371'500</b>	<b>-206'359</b>	<b>-10'915'642.83</b>
4411.01	Realisierte Gewinne Veräusserung Sachanlagen FV	-151'200.00	0	-151'200	0.00
4430.01	Baurechtszinsen	-7'070'185.90	-6'958'100	-112'086	-6'861'622.35
Diverse Baurechtszinsanpassungen.					
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'484'366.07	-1'389'400	-94'966	-1'358'188.80
Ertragssteigerung infolge Übernahme diverser Gebäude an der Pulvermühlestrasse (FHGR).					
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-85'207.83	-89'000	3'792	-72'676.76
4430.05	Pachtzinsen	-28'899.60	-27'800	-1'100	-28'658.10
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'923'336.22	-1'943'000	19'664	-1'896'196.11
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-147'065.00	-149'200	2'135	-149'279.77
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-374'791.20	-220'000	-154'791	0.00
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-312'806.89	-595'000	282'193	-549'020.94
Mindereinnahmen aufgrund Renovation Parkhaus Arcas; Beschluss der Sanierung erfolgte nach Budgetierungsphase.					
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'930.25</b>
4501.01	Schutzraumfonds	0.00	0	0	-3'930.25

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-19'584.30</b>	<b>0</b>	<b>-19'584</b>	<b>-19'092.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-19'584.30	0	-19'584	-19'092.00
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>-50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>0.00</b>
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	0.00	-50'000	50'000	0.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-10'263'878.68</b>	<b>-11'946'600</b>	<b>1'682'721</b>	<b>-10'494'534.20</b>
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-49'635.40	-70'900	21'265	-57'258.60
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-35'381.00
4920.01	Miete Räume	-2'442'747.00	-2'402'900	-39'847	-2'331'048.75
4920.02	Miete Parkplätze	-91'200.00	-89'600	-1'600	-89'600.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-830'098.21	-822'900	-7'198	-803'155.17
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-262'399.01	-241'500	-20'899	-266'191.70
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-299'777.80	-313'600	13'822	-308'277.01
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-6'224'421.26	-7'941'600	1'717'179	-6'540'021.97
	Minderaufwand baulicher Unterhalt / Abschreibungen / Kalkulatorische Zinsen.				
4920.08	Gebrauchslleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0	-42'600.00
4920.15	Gebrauchslleihen Kulturfachstelle	-21'000.00	-21'000	0	-21'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>35</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>9'503'540.27</b>	<b>9'978'500</b>	<b>-474'960</b>	<b>9'985'032.88</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>14'235'217.22</b>	<b>15'264'200</b>	<b>-1'028'983</b>	<b>14'304'116.97</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>11'010'394.41</b>	<b>11'802'400</b>	<b>-792'006</b>	<b>11'207'790.25</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'846'648.45	9'455'700	-609'052	8'853'258.35
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	24'313.60
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	8'600.00	12'000	-3'400	8'600.00
3040.01	Dienstkleider	70'927.76	203'500	-132'572	226'080.81
Dienstkleider infolge von Lieferengpässen nicht erneuert; im Jahr 2023 werden diese neuen Dienstkleider dann zusätzlich im Budget sein.					
3042.01	Verpflegungszulagen	128'268.00	100'000	28'268	122'040.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	718'301.70	770'900	-52'598	719'987.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	788'876.20	825'700	-36'824	796'438.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	58'264.15	63'000	-4'736	58'491.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	54'338.30	52'700	1'638	49'059.90
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	319'703.15	307'500	12'203	343'049.04
3099.01	Übriger Personalaufwand	11'066.70	6'000	5'067	6'471.35
3099.02	Personalanlässe	5'400.00	5'400	0	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'599'717.91</b>	<b>1'803'600</b>	<b>-203'882</b>	<b>1'410'244.83</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	73'453.63	80'000	-6'546	55'767.46
3100.06	Verbrauchsmaterial	30'257.64	40'000	-9'742	39'276.89
3100.08	Treibstoffe	38'663.94	35'000	3'664	33'671.08
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	0.00	5'000	-5'000	621.80
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	130'553.30	136'600	-6'047	134'225.10
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	154'296.98	154'000	297	166'636.70
3110.07	Anschaffung Parkuhren	111'208.50	87'700	23'509	54'097.70
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	143'029.50	145'800	-2'771	28'039.60
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	101'065.25	96'000	5'065	0.00
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	18'562.35	22'000	-3'438	17'172.35
3130.00	Betriebsgebühren	1'095.70	2'000	-904	1'465.40
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	25'604.95	35'000	-9'395	26'675.50
3130.29	Kommissionen und Gebühren	8'134.37	10'000	-1'866	9'100.09
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	97'133.20	90'000	7'133	124'335.75
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	113'404.45	140'000	-26'596	112'392.15
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'308.00	16'500	-1'192	13'175.75
3131.13	Planungen und Gutachten	3'052.45	10'000	-6'948	0.00
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	24'667.58	45'000	-20'332	47'478.61
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	56'898.95	60'000	-3'101	58'817.25
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	86'409.95	140'000	-53'590	109'662.16
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	31'121.55	35'000	-3'878	22'468.10
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	4'347.59	16'000	-11'652	5'517.99
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	80'686.12	91'000	-10'314	83'202.98
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	24'248.80	68'000	-43'751	29'650.75
3170.01	Reisekosten und Spesen	40'941.50	40'000	942	34'156.35
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	0.00	15'000	-15'000	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	27'835.00	28'000	-165	27'634.15
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	70'215.65	60'000	10'216	36'293.65
3190.03	Polizeihunde	14'912.20	15'000	-88	15'034.34
3190.04	Katastrophen-Organisation	72'608.81	85'000	-12'391	123'675.18
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>99'900.00</b>	<b>99'900</b>	<b>0</b>	<b>99'900.00</b>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'400.00	28'400	0	28'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	71'500.00	71'500	0	71'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>1'525'204.90</b>	<b>1'558'300</b>	<b>-33'095</b>	<b>1'586'181.89</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	571'966.50	657'500	-85'534	620'002.70
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	0	0	250.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	2'000.00	5'000	-3'000	7'350.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	600.00	700	-100	600.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	417'194.55	400'000	17'195	460'151.70
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	0	0	1'187.50
3920.01	Miete Räume	477'000.00	439'800	37'200	439'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	35'600.00	34'400	1'200	34'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	12'700.00	12'700	0	14'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	8'143.85	8'200	-56	8'239.99
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-4'731'676.95</b>	<b>-5'285'700</b>	<b>554'023</b>	<b>-4'319'084.09</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>-241'525.00</b>	<b>-230'000</b>	<b>-11'525</b>	<b>-231'637.50</b>
4033.01	Hundetaxen	-241'525.00	-230'000	-11'525	-231'637.50
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-169'436.00</b>	<b>-232'000</b>	<b>62'564</b>	<b>-138'557.45</b>
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-69'615.00	-100'000	30'385	-44'685.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-80'965.00	-105'000	24'035	-74'327.50
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-18'856.00	-26'000	7'144	-19'544.95
4120.12	Lotto- und Tombolagebühren	0.00	-1'000	1'000	0.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-3'318'728.10</b>	<b>-3'851'500</b>	<b>532'772</b>	<b>-3'010'065.64</b>
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-82'185.00	-85'000	2'815	-49'706.00
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-33'540.00	-35'000	1'460	-37'440.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-1'585'955.04	-1'700'000	114'045	-1'491'852.06
Weniger Einnahmen von Parkgebühren bei weniger Veranstaltungen.					
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-16'700.00	-15'000	-1'700	-15'200.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-4'277.22	-4'000	-277	-3'735.84
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-361'966.90	-400'000	38'033	-168'530.55
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-118'419.94	-160'000	41'580	-114'764.32
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	-124'917.16	-200'000	75'083	-127'413.96
4240.26	Vermietung Material	-13'640.58	-30'000	16'359	-23'210.13
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-9'619.60	-10'000	380	-7'452.10
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-103'589.25	-90'000	-13'589	-117'192.95
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-17'166.90	-15'000	-2'167	-19'194.70
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-17'605.00	-55'000	37'395	-22'415.20
4270.03	Ordnungsbussen	-655'624.14	-850'000	194'376	-708'621.73
Weniger Parkbusseneinnahmen, insbesondere im 1. Quartal 2022.					
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-170'641.37	-200'000	29'359	-100'536.10
4290.07	Zweiradtaxen	-2'880.00	-2'500	-380	-2'800.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-335'792.10</b>	<b>-300'000</b>	<b>-35'792</b>	<b>-229'905.40</b>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-335'792.10	-300'000	-35'792	-229'905.40
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-656'000.00</b>	<b>-656'000</b>	<b>0</b>	<b>-656'000.00</b>
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-656'000.00	-656'000	0	-656'000.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-10'195.75</b>	<b>-16'200</b>	<b>6'004</b>	<b>-52'918.10</b>
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-10'195.75	-16'200	6'004	-12'918.10
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-40'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>14</b>	<b>Informatik</b>	<b>-1'393'157.69</b>	<b>-939'800</b>	<b>-453'358</b>	<b>-2'068'222.11</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>9'998'305.90</b>	<b>10'908'400</b>	<b>-910'094</b>	<b>8'997'552.74</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>3'445'697.71</b>	<b>3'770'300</b>	<b>-324'602</b>	<b>3'336'604.90</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'872'002.05	3'132'500	-260'498	2'803'257.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	231'505.55	254'300	-22'794	226'262.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	226'842.95	262'100	-35'257	227'522.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	18'700.60	20'500	-1'799	18'188.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	17'587.00	17'400	187	15'521.25
3090.01	Aus- und Weiterbildung	45'380.00	50'000	-4'620	20'322.69
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'038.60	9'500	-2'461	5'983.87
3099.02	Personalanlässe	3'302.44	4'000	-698	1'000.89
3099.08	Personalbeschaffung	23'338.52	20'000	3'339	18'545.20
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>5'757'119.18</b>	<b>6'180'800</b>	<b>-423'681</b>	<b>4'831'067.39</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'119.92	7'200	-80	5'687.14
3100.08	Treibstoffe	754.60	900	-145	668.31
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	39'708.78	3'000	36'709	3'941.50
Nachtragskredit: Anschaffung eines neuen Fahrzeuges.					
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	1'036'615.35	1'757'700	-721'085	732'345.54
Neue Geräte (Prozessoren) kommen im März 2023 auf den Markt, weshalb Anschaffung teilweise auf das Jahr 2023 verschoben wurde, dafür neuste Generation.					
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	709'195.67	743'700	-34'504	545'898.97
Lizenzen haben sich gegenüber Rechnung 2021 erhöht. Nur noch jährliche Verträge seitens Lizenzgeber. Jeder Benutzer muss lizenziert werden, auch bei Job-Sharing.					
3110.14	Anschaffung Mobiliar	23'380.09	5'000	18'380	1'473.58
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	52'133.39	10'000	42'133	0.00
Nachtragskredit: Mietstrom Nachzahlung aus dem Jahr 2021 von Fr. 26'000, da Post erst im Jahr 2022 Rechnung gestellt hat.					
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	1'075'569.08	776'000	299'569	849'728.87
Nachtragskredit: Es mussten Aufträge wegen fehlendem Personal extern vergeben werden.					
3130.05	Installationen	63'117.55	125'000	-61'882	135'363.94
Projekte mussten verschoben werden.					
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	281'224.17	309'000	-27'776	291'308.26
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	392.85	0	393	653.70
3131.09	Beratungsaufwand	83'951.39	70'000	13'951	47'205.05
3133.01	Rechenzenter extern	620'308.06	614'200	6'108	564'879.74
3133.02	Druckaufträge extern	35'547.64	35'000	548	35'490.35
3137.01	Verkehrssteuern	213.60	500	-286	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	218.01	1'500	-1'282	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	502.63	1'000	-497	1'413.54
3150.05	Systemwartung (Verträge)	1'182'224.80	1'161'800	20'425	1'126'246.45
3160.01	Mietzinse	186'183.91	183'600	2'584	187'264.99
3160.03	Miete und Benützungskosten	5'922.49	12'700	-6'778	7'969.85
3170.01	Reisekosten und Spesen	14'016.94	15'000	-983	9'839.92
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	11'240.00	11'000	240	10'515.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'980.26	7'000	-3'020	6'707.84

26. Mai 2023

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	323'598.00	330'000	-6'402	266'464.00
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>571'615.11</b>	<b>726'100</b>	<b>-154'485</b>	<b>607'400.00</b>
3320.01	Abschreibungen Informatik	571'615.11	726'100	-154'485	607'400.00
Es wurden weniger Investitionen vorgenommen.					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>223'873.90</b>	<b>231'200</b>	<b>-7'326</b>	<b>222'480.45</b>
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'399.90	5'000	-600	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'250.00	2'000	-750	1'937.50
3920.01	Miete Räume	6'800.00	6'800	0	6'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	15'400.00	21'400	-6'000	17'700.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	195'000.00	195'000	0	195'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'024.00	1'000	24	1'042.95
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-11'391'463.59</u></b>	<b><u>-11'848'200</u></b>	<b><u>456'736</u></b>	<b><u>-11'065'774.85</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-3'460'438.54</b>	<b>-3'155'700</b>	<b>-304'739</b>	<b>-3'446'379.20</b>
4240.03	Dienstleistungen	-3'460'438.54	-3'155'700	-304'739	-3'425'715.18
Massiver Ausbau, vor allem Bautätigkeit bei der IBC.					
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	-20'664.02
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-140'939.70</b>	<b>-90'000</b>	<b>-50'940</b>	<b>-136'297.69</b>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-140'939.70	-90'000	-50'940	-136'297.69
Sportanlagen, Schulhaus Ringstrasse und Haldenstein.					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-7'790'085.35</b>	<b>-8'602'500</b>	<b>812'415</b>	<b>-7'483'097.96</b>
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-7'790'085.35	-8'602'500	812'415	-7'483'097.96
Nur noch kostendeckende Verrechnungen und teilweise weniger Geräte GBC.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>28</b>	<b>Sport- und Eventanlagen</b>	<b>8'300'878.26</b>	<b>7'753'300</b>	<b>547'578</b>	<b>8'600'886.36</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>11'808'635.34</b>	<b>11'840'900</b>	<b>-32'265</b>	<b>10'963'418.88</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>4'214'182.27</b>	<b>4'100'200</b>	<b>113'982</b>	<b>3'855'633.97</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'502'665.70	3'385'500	117'166	3'225'051.75
Hohe Besucherzahlen beanspruchte mehr Personal im Stundenlohn; Personalausfall musste kompensiert werden.					
3040.01	Dienstkleider	25'271.89	25'500	-228	23'964.50
3042.01	Verpflegungszulagen	59'483.00	58'000	1'483	37'668.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	283'097.90	283'500	-402	260'381.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	273'699.95	264'900	8'800	259'700.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	22'788.00	23'100	-312	21'037.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	21'377.50	19'300	2'078	17'773.15
3090.01	Aus- und Weiterbildung	18'667.93	25'000	-6'332	0.00
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	2'975.00	10'300	-7'325	5'062.17
3099.02	Personalanlässe	4'155.40	5'100	-945	4'994.10
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'739'226.69</b>	<b>3'682'600</b>	<b>56'627</b>	<b>3'288'304.29</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'931.53	7'800	2'132	7'144.34
3100.04	Tickets und Keycards	14'169.00	8'000	6'169	12'890.35
3100.06	Verbrauchsmaterial	245'829.29	242'500	3'329	188'544.60
3100.08	Treibstoffe	10'173.34	6'500	3'673	10'745.96
3100.11	Einkauf Handelswaren	44'861.24	50'000	-5'139	24'683.76
3100.23	Werbung	126'479.08	131'000	-4'521	160'981.42
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	118'832.40	130'500	-11'668	161'532.61
3110.14	Anschaffung Mobiliar	18'342.59	18'800	-457	30'618.25
3120.11	Strom	1'064'583.27	796'500	268'083	852'712.94
3120.12	Wasser und Abwasser	161'674.75	175'000	-13'325	178'177.46
3120.13	Gas und Heizmaterialien	103'547.39	133'000	-29'453	113'007.04
3130.01	Dienstleistungen Dritter	891'192.93	918'500	-27'307	700'859.58
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'469.50	6'000	-1'531	5'383.13
3130.49	Pauschalangebote	0.00	30'000	-30'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'870.20	12'300	-2'430	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	908.40	1'000	-92	312.45
3140.08	Unterhalt Gebäude	319'096.40	360'500	-41'404	290'625.59
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000	-1'000	1'374.90
3150.06	Übriger Unterhalt	468'707.67	471'700	-2'992	456'351.18
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	35'748.39	58'000	-22'252	9'774.39
3160.03	Miete und Benützungskosten	58'782.15	93'500	-34'718	53'777.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	18'314.07	18'500	-186	15'620.75
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	8'490.00	6'000	2'490	7'521.65
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'223.10	6'000	-777	5'664.94
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'842'500.00</b>	<b>2'939'100</b>	<b>-96'600</b>	<b>2'939'000.00</b>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'586'900.00	2'586'700	200	2'720'200.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	255'600.00	352'400	-96'800	218'800.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>39'592.50</b>	<b>32'700</b>	<b>6'893</b>	<b>24'972.50</b>
3636.67	KASAK-Beiträge Bruttoverbuchung	13'488.00	0	13'488	0.00
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	3'404.50	10'000	-6'596	2'272.50
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	22'700.00	22'700	0	22'700.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>973'133.88</b>	<b>1'086'300</b>	<b>-113'166</b>	<b>855'508.12</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	238'210.20	254'700	-16'490	244'835.95
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	945.20	15'500	-14'555	1'539.30
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'134.05	3'000	134	1'507.80
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	750.00	0	750	750.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	12'100.00	0	12'100	1'130.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	1'239.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	28'996.50	20'000	8'997	39'127.90
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	51'577.43	135'000	-83'423	53'086.98
Wegfall Quadereis in 2. Jahreshälfte 2022.					
3920.01	Miete Räume	8'100.00	8'100	0	0.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'600.00	0	1'600	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	619'600.00	642'900	-23'300	501'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	8'120.50	7'100	1'021	10'491.19
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-3'507'757.08</b>	<b>-4'087'600</b>	<b>579'843</b>	<b>-2'362'532.52</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-2'934'809.87</b>	<b>-3'478'000</b>	<b>543'190</b>	<b>-1'862'372.95</b>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'429'785.69	-2'984'500	554'714	-1'554'966.19
Wegfall Quadereis in 2. Jahreshälfte 2022; es wurde bereits mit neuer Tarifstruktur budgetiert.					
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-418'053.39	-343'500	-74'553	-250'324.14
Intensivere Nutzung der Anlagen durch Vereine.					
4240.33	Einnahmen Pauschalangebote	0.00	-40'000	40'000	0.00
4250.05	Verkauf Handelswaren	-78'085.91	-110'000	31'914	-53'102.97
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'884.88	0	-8'885	-3'979.65
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>93'762.14</b>	<b>-5'000</b>	<b>98'762</b>	<b>180'883.50</b>
4309.01	Gastronomieertrag	95'175.10	-5'000	100'175	180'883.50
Gemäss Nachtragskredit; Wegfall Quadereis in 2. Jahreshälfte 2022.					
4309.02	Stromproduktion	-1'412.96	0	-1'413	0.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-136'747.00</b>	<b>-139'600</b>	<b>2'853</b>	<b>-152'558.47</b>
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-124'435.00	-125'100	665	-135'714.00
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-12'312.00	-14'500	2'188	-16'844.47
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2'659.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-2'659.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-529'962.35</b>	<b>-465'000</b>	<b>-64'962</b>	<b>-525'825.60</b>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-529'962.35	-465'000	-64'962	-525'825.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>53</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'682'287.90</b>	<b>1'786'700</b>	<b>-104'412</b>	<b>1'686'421.50</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>668'657.94</b>	<b>721'600</b>	<b>-52'942</b>	<b>783'945.05</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	133'642.45	145'200	-11'558	143'322.00
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	87'504.00	92'000	-4'496	89'004.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	385'379.00	420'000	-34'621	399'382.00
3010.04	Jugendfeuerwehr	4'830.69	3'000	1'831	194.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	25'788.90	24'100	1'689	115'286.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	14'953.50	13'100	1'854	14'770.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'155.05	900	255	1'218.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'120.90	800	321	1'065.10
3099.03	Personalarzt	2'423.70	1'500	924	1'705.75
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	4'772.60	14'000	-9'227	11'215.00
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	7'087.15	7'000	87	6'780.40
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>505'687.36</b>	<b>550'100</b>	<b>-44'413</b>	<b>393'648.69</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'433.48	5'500	933	5'913.34
3100.06	Verbrauchsmaterial	12'598.58	15'000	-2'401	16'537.72
3100.08	Treibstoffe	14'974.89	11'000	3'975	12'054.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'585.30	1'000	585	45.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	60'609.40	127'000	-66'391	55'068.49
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	2'863.35	5'000	-2'137	2'797.85
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	72'835.10	65'000	7'835	31'020.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'827.32	10'000	7'827	13'313.60
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	107'700.00	108'000	-300	107'700.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	9'158.75	6'000	3'159	4'019.75
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)	70'005.00	75'000	-4'995	37'695.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	93'224.15	85'000	8'224	78'243.93
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	1'120.00	1'500	-380	1'853.00
3150.14	Unterhalt Material und Geräte	18'666.10	20'000	-1'334	18'372.46
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'646.95	8'000	3'647	6'715.75
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'240.00	1'100	140	1'130.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'198.99	6'000	-2'801	1'168.10
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>71'600.00</b>	<b>71'500</b>	<b>100</b>	<b>71'400.00</b>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'600.00	2'500	100	2'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	69'000.00	69'000	0	69'000.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>27'834.00</b>	<b>27'000</b>	<b>834</b>	<b>27'834.00</b>
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'834.00	27'000	834	27'834.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>408'508.60</b>	<b>416'500</b>	<b>-7'991</b>	<b>409'593.76</b>
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	23'403.85	29'900	-6'496	22'920.60
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	1'000	-1'000	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000.00	175'000	0	175'000.00
3920.01	Miete Räume	141'200.00	141'200	0	141'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	9'900.00	9'800	100	10'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000.00	41'000	0	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	13'004.75	13'600	-595	13'573.16

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'682'287.90</u></b>	<b><u>-1'786'700</u></b>	<b><u>104'412</u></b>	<b><u>-1'686'421.50</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'344'804.25</b>	<b>-1'318'500</b>	<b>-26'304</b>	<b>-1'310'069.00</b>
4200.01	Feuerwehripflichtersatz	-1'219'501.00	-1'180'000	-39'501	-1'201'733.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-20'793.00	-60'000	39'207	-17'638.00
4240.34	Verrechnung Einsatzkosten	-96'937.65	-70'000	-26'938	-84'948.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'722.60	-8'000	1'277	-5'000.00
4270.01	Bussen	-850.00	-500	-350	-750.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-115'041.15</b>	<b>-235'600</b>	<b>120'559</b>	<b>-164'103.22</b>
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	-112'177.80	-230'600	118'422	-161'305.37
4511.05	Feuerwehrstützpunkt A13	-2'863.35	-5'000	2'137	-2'797.85
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-186'739.50</b>	<b>-197'000</b>	<b>10'261</b>	<b>-187'605.28</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-69'769.50	-80'000	10'231	-70'635.28
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'970.00	-117'000	30	-116'970.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-35'703.00</b>	<b>-35'600</b>	<b>-103</b>	<b>-24'644.00</b>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-2'100.00	-600	-1'500	-2'850.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-33'603.00	-35'000	1'397	-21'794.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Departement Bildung Gesellschaft Kultur</u></b>	<b><u>91'291'529.66</u></b>	<b><u>94'562'300</u></b>	<b><u>-3'270'770</u></b>	<b><u>88'740'809.12</u></b>
	<b><u>Leitung BGK und Fachstellen</u></b>	<b><u>4'407'491.05</u></b>	<b><u>4'421'800</u></b>	<b><u>-14'309</u></b>	<b><u>4'205'466.23</u></b>
<b>50</b>	<b>Leitung BGK</b>	<b>253'797.07</b>	<b>151'600</b>	<b>102'197</b>	<b>160'844.19</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b><u>473'557.57</u></b>	<b><u>380'700</u></b>	<b><u>92'858</u></b>	<b><u>809'349.59</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b><u>410'147.20</u></b>	<b><u>350'500</u></b>	<b><u>59'647</u></b>	<b><u>774'068.89</u></b>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	9'853.80	10'000	-146	10'213.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	330'695.50	284'600	46'096	644'625.69
Mehraufwand aufgrund der bis Sommer 2023 befristeten Anstellung von Übersetzerinnen für den Ukraine-Schalter.					
3020.01	Löhne Lehrpersonal	7'851.10	0	7'851	194.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	27'382.50	23'100	4'283	52'069.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	26'103.15	25'200	903	52'250.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'206.05	1'800	406	4'114.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'067.60	1'500	568	3'562.75
3099.01	Übriger Personalaufwand	2'999.80	4'000	-1'000	7'037.40
3099.02	Personalanlässe	987.70	300	688	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b><u>32'363.97</u></b>	<b><u>5'500</u></b>	<b><u>26'864</u></b>	<b><u>10'600.85</u></b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'683.16	1'500	8'183	2'970.05
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'873.41	0	12'873	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'064.70	3'000	3'065	6'138.50
3160.01	Mietzinse	460.00	0	460	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	552.85	0	553	474.05
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	335.00	0	335	625.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'394.85	1'000	1'395	393.25
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b><u>31'046.40</u></b>	<b><u>24'700</u></b>	<b><u>6'346</u></b>	<b><u>24'679.85</u></b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'175.45	6'900	6'275	6'858.00
3920.01	Miete Räume	17'800.00	17'800	0	17'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	70.95	0	71	21.85
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b><u>-219'760.50</u></b>	<b><u>-229'100</u></b>	<b><u>9'340</u></b>	<b><u>-648'505.40</u></b>
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b><u>-219'760.50</u></b>	<b><u>-229'100</u></b>	<b><u>9'340</u></b>	<b><u>-648'505.40</u></b>
4910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	-219'760.50	-229'100	9'340	-648'505.40

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>51</b>	<b>Kulturfachstelle</b>	<b>4'153'693.98</b>	<b>4'270'200</b>	<b>-116'506</b>	<b>4'044'622.04</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'153'693.98</b>	<b>4'270'200</b>	<b>-116'506</b>	<b>4'044'622.04</b>
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>67'430.52</b>	<b>60'700</b>	<b>6'731</b>	<b>155'624.52</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'114.10	5'800	-686	6'432.60
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	9'700.00	10'000	-300	71'758.03
3130.01	Dienstleistungen Dritter	24'621.25	19'100	5'521	1'400.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500.00	7'500	0	7'500.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	10'521.07	10'000	521	4'278.70
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'054.70	0	2'055	0.00
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	2'220.45	3'000	-780	2'415.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	800	-800	415.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'698.95	4'500	1'199	61'425.19
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>3'475'590.90</b>	<b>3'610'200</b>	<b>-134'609</b>	<b>3'280'995.75</b>
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	122'000.00	122'000	0	127'000.00
3636.20	Beiträge Gastspiele	12'369.25	35'000	-22'631	6'500.00
Verschiebung zugunsten Konto 3636.23 Beiträge musikalisches Schaffen.					
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	16'000.00	22'000	-6'000	22'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	200'000.00	200'000	0	152'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	170'370.15	90'000	80'370	156'015.20
Nachtragskredit: Anzahl der Gesuche für Konzerte und CD-Produktionen sind bei Budgetplanung nicht vorhersehbar. Daraus resultieren Verschiebungen bei den Budgetposten. Die Konten 3636.20, 3636.36, 3636.49 und 3636.74 sind unter dem Budget. Gesamtabweichung von Fr. -3'061.					
3636.24	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	19'000.00	19'000	0	19'200.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	17'200.00	17'500	-300	16'800.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000.00	8'000	0	8'000.00
3636.28	Jazz Chur	60'000.00	60'000	0	60'000.00
3636.31	Ensemble ö!	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	15'700.00	50'000	-34'300	68'050.00
Verschiebung zugunsten Konto 3636.23 Beiträge musikalisches Schaffen.					
3636.37	Museen (diverse)	83'000.00	83'000	0	78'833.35
3636.38	Bibliotheken	1'089'000.00	1'089'000	0	1'089'000.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	100.00	1'000	-900	1'000.00
3636.43	Zirkus Lollypop	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.48	Postremise	60'000.00	60'000	0	40'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	80'000.00	100'000	-20'000	45'986.00
Verschiebung zugunsten Konto 3636.23 Beiträge musikalisches Schaffen.					
3636.50	Langer Samstag	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	32'907.95	29'000	3'908	30'840.95
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	25'500.00	37'000	-11'500	30'900.00
Verschiebung zugunsten Konto 3636.23 Beiträge musikalisches Schaffen.					
3636.82	Überregionaler Kulturanlass	55'000.00	50'000	5'000	0.00
3636.85	Frech, die Freilichtspiele Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00

26. Mai 2023

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
3636.86	Junges Theater Graubünden	20'000.00	20'000	0	15'000.00
3636.91	Kulturelle Teilhabe	11'743.55	20'000	-8'256	16'170.25
3636.92	Fotostiftung Graubünden	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.93	Theatertreffen 2020	50'000.00	50'000	0	0.00
3636.95	Druckwerkstatt Haldenstein	6'500.00	6'500	0	6'500.00
3636.96	Kulturzentrum	30'000.00	150'000	-120'000	0.00

Von den budgetierten Kosten wurden vorerst nur Ausgaben für die Geschäftsführung des Vereins Kulturraum Chur fällig.

3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	18'200.00	18'200	0	18'200.00
---------	---	-----------	--------	---	-----------

<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>610'672.56</b>	<b>599'300</b>	<b>11'373</b>	<b>608'001.77</b>
-----------	------------------------------	-------------------	----------------	---------------	-------------------

3910.14	Dienstleistungen Informatik	17'770.55	17'000	771	8'932.35
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	1'000	-1'000	0.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	219'760.50	229'100	-9'340	221'875.70
3920.01	Miete Räume	38'400.00	38'400	0	38'400.00
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	262'399.01	241'500	20'899	266'191.70
3920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0	42'600.00
3920.15	Gebrauchsleihen Immobilien & Bewirtschaftung	21'000.00	21'000	0	21'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	8'100.00	8'100	0	8'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	642.50	600	43	602.02

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>40</b>	<b>Stadtschule</b>	<b>56'308'795.73</b>	<b>57'280'300</b>	<b>-971'504</b>	<b>55'249'926.23</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>65'547'786.16</b>	<b>66'162'300</b>	<b>-614'514</b>	<b>63'596'979.90</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>47'247'334.81</b>	<b>46'749'200</b>	<b>498'135</b>	<b>45'818'366.91</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'415'377.10	5'733'800	681'577	6'038'357.74
<p>Hier geht es um stärkere Nutzung des KTS-Angebotes, zusätzliches Rayon KTS mit zusätzlicher Gruppenleitung, mehr Klassenräume bedingen mehr Reinigungsaufwand sowie Mehraufwand für Schulsozialarbeit sowie schulergänzende Betreuung. Zu optimistisch budgetiert.</p>					
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	66'852.50
3020.01	Löhne Lehrpersonal	33'567'463.70	33'687'900	-120'436	32'604'233.49
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'214'336.15	3'219'900	-5'564	3'121'391.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	3'332'928.70	3'366'400	-33'471	3'304'045.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	263'115.90	263'300	-184	254'408.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	243'795.75	219'900	23'896	213'443.60
3090.01	Aus- und Weiterbildung	153'374.40	200'000	-46'626	171'825.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	19'024.85	25'000	-5'975	15'260.65
3099.02	Personalanlässe	37'918.26	33'000	4'918	28'548.63
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>4'315'256.64</b>	<b>4'023'900</b>	<b>291'357</b>	<b>4'103'727.09</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	37'267.52	45'500	-8'232	42'877.38
3100.06	Verbrauchsmaterial	166'882.98	150'000	16'883	272'231.47
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	26'222.80	20'000	6'223	33'481.50
3100.19	Lehrmittel	1'448'925.57	1'330'000	118'926	1'451'937.14
<p>Nachtragskredit Eröffnung 3 neue Kindergärten: Ausstattung mit Unterrichtsmaterial und Lehrmittel. Zudem war die Pauschalkürzung um Fr. 100'000 im Budget 2022 zu optimistisch.</p>					
3100.20	Lebensmittel	45'796.01	45'000	796	48'268.00
3110.06	Anschaffung Turngeräte	53'629.20	50'000	3'629	75'665.80
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	371'687.15	225'000	146'687	344'526.97
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	13'753.40	13'000	753	11'020.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	260'182.63	344'000	-83'817	310'212.65
<p>Logopädie-Konzept konnte nicht umgesetzt werden. Akontozahlungen an Singschule wurden reduziert.</p>					
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerziehung	32'308.00	45'000	-12'692	19'490.00
3130.31	Schülerunfallversicherung	8'550.90	7'500	1'051	7'438.20
3130.38	Entsorgungsgebühren	10'255.50	10'000	256	0.00
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	48'169.00	55'000	-6'831	49'127.65
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'042.00	10'700	-1'658	9'076.50
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	526'913.60	450'000	76'914	467'741.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	76'739.03	65'000	11'739	59'973.14
3150.03	Unterhalt Turngeräte	37'981.70	40'000	-2'018	33'726.80
3160.01	Mietzinse	351'937.75	313'200	38'738	316'799.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	77'009.05	85'000	-7'991	55'296.24
3170.06	Schultransporte	345'298.70	350'000	-4'701	338'764.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	49'105.00	35'000	14'105	38'664.20
3171.01	Maiensäss	15'892.28	35'000	-19'108	5'918.40
<p>Kostümierter Umzug wurde von 2022 auf 2023 verschoben.</p>					
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	247'107.86	250'000	-2'892	65'431.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	54'599.01	50'000	4'599	46'058.20
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>86'900.00</b>	<b>95'500</b>	<b>-8'600</b>	<b>86'500.00</b>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	86'900.00	95'500	-8'600	86'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>4'198'887.35</b>	<b>3'510'000</b>	<b>688'887</b>	<b>3'677'293.15</b>
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'581'386.85	1'300'000	281'387	1'612'421.75
3612.14	Schulgelder Talentschule	14'550.00	15'000	-450	0.00
3636.10	Soziale Institutionen	1'638'071.00	1'250'000	388'071	1'146'338.40
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	949'879.50	930'000	19'880	903'533.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>9'699'407.36</b>	<b>11'783'700</b>	<b>-2'084'293</b>	<b>9'911'092.75</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'681'693.95	3'045'300	-363'606	2'599'060.70
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	4'920.00	4'000	920	4'506.85
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	527'867.35	460'000	67'867	518'375.60
3910.48	Dienstleistungen Schulzahnpflege	136'542.40	210'000	-73'458	125'513.60
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	7'429.00	6'000	1'429	6'769.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'287.45	3'000	-713	5'213.10
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'187.50	0	1'188	1'437.50
3920.01	Miete Räume	87'155.95	84'500	2'656	85'451.00
3920.07	Immobilienaufwand	6'159'921.26	7'877'100	-1'717'179	6'475'521.97
Gründe für Abweichung vom Budget: Schulhäuser Fortuna und Haldenstein werden noch nicht abgeschrieben (erst ab Bezug). Aufwände Stadtgärtnerei und baulicher Unterhalt starten durch Verzögerungen verspätet.					
3920.10	Gebrauchslleihe Musikschule Chur	64'500.00	64'500	0	64'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'100.00	11'100	-4'000	6'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	18'802.50	18'200	603	18'143.43
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-9'238'990.43</b>	<b>-8'882'000</b>	<b>-356'990</b>	<b>-8'347'053.67</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-2'297'122.36</b>	<b>-2'167'000</b>	<b>-130'122</b>	<b>-1'545'497.53</b>
4230.01	Schulgelder	-867'554.50	-775'000	-92'555	-800'565.85
Mehr Schüler für Talentklassen und mehr Schüler aus Churwalden und Arosa als erwartet.					
4230.03	Schulgelder, Rückbelastung Vorjahre	4'350.00	0	4'350	473'230.87
4240.02	Benützungsgebühren	-106'350.85	-150'000	43'649	-65'476.25
Diverse Vereine haben weniger Turnhallen, Aufführungs- und Unterrichtsräume genutzt als erwartet. (Auslastung vor Corona ist noch nicht erreicht.) Die Schulhäuser Daleu, Herold, Haldenstein und Maladers haben am Abend noch freie Kapazitäten.					
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-20'665.00	-20'000	-665	-10'890.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-83'867.91	-87'000	3'132	-57'113.50
4260.07	Elternbeiträge	-1'223'034.10	-1'135'000	-88'034	-1'084'682.80
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-6'694'018.12</b>	<b>-6'515'000</b>	<b>-179'018</b>	<b>-6'515'449.74</b>
4630.01	Bundesbeiträge	-76'625.00	-60'000	-16'625	-51'126.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-6'277'173.05	-6'100'000	-177'173	-6'171'527.65
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-25'876.65	-10'000	-15'877	-6'318.00
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-210'517.50	-255'000	44'483	-183'096.35
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-103'825.92	-90'000	-13'826	-103'381.74
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-247'849.95</b>	<b>-200'000</b>	<b>-47'850</b>	<b>-286'106.40</b>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-247'849.95	-200'000	-47'850	-286'106.40

<b>42</b>	<b>Gewerbliche Berufsschule</b>	<b>445'825.89</b>	<b>299'000</b>	<b>146'826</b>	<b>502'866.22</b>
-----------	---------------------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------------

Entscheide des Amtes für Berufsbildung (AFB) zum Umgang mit unterbeständigen Klassen: das AFB entscheidet jährlich vor Schuljahresbeginn über das Zusammenlegen und das Führen von unterbeständigen Klassen. Im Schuljahr 2022/2023 hat das AFB entschieden, 5 EBA-Berufe sowie 2 EFZ-Berufe auslaufend ab Schuljahr 2023/2024 ausserkantonale zu beschulen.  
 Auswirkungen:  
 - erschwerte Rekrutierung von Fachlehrpersonen  
 - wichtiges Ausbildungssegment (EBA) für eher leistungsschwache Lernende fällt weg.  
 Allgemein bedrohen solche Entscheide des AFB den Bildungs- und Wirtschaftsstandort Graubünden.

<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>24'064'645.05</u></b>	<b><u>24'730'500</u></b>	<b><u>-665'855</u></b>	<b><u>24'100'647.30</u></b>
----------	-----------------------	-----------------------------	--------------------------	------------------------	-----------------------------

<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>19'511'953.72</b>	<b>19'945'800</b>	<b>-433'846</b>	<b>19'740'888.50</b>
-----------	------------------------	----------------------	-------------------	-----------------	----------------------

3000.05	Schulrat	23'641.70	8'100	15'542	15'260.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'530'182.20	1'673'200	-143'018	1'387'850.54
3020.01	Löhne Lehrpersonal	14'692'213.30	14'844'300	-152'087	15'085'484.26
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'306'855.75	1'375'700	-68'844	1'333'710.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	1'577'027.35	1'687'000	-109'973	1'633'684.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	104'345.65	111'600	-7'254	106'580.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	98'979.40	93'600	5'379	91'235.65
3090.01	Aus- und Weiterbildung	163'193.52	134'200	28'994	50'695.25
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'436.30	2'000	-564	1'509.25
3099.02	Personalanlässe	10'228.70	11'100	-871	1'248.90
3099.08	Personalbeschaffung	3'849.85	5'000	-1'150	33'629.70

<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'766'101.97</b>	<b>2'002'200</b>	<b>-236'098</b>	<b>1'696'755.78</b>
-----------	--	---------------------	------------------	-----------------	---------------------

3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	18'301.85	18'000	302	16'255.45
3100.06	Verbrauchsmaterial	21'257.66	25'000	-3'742	19'183.05
3100.08	Treibstoffe	588.28	700	-112	673.86
3100.19	Lehrmittel	397'972.20	388'000	9'972	338'590.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	1'819.90
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'048.20	56'000	-43'952	10'652.85

Vorerst 2 Jahre Miete statt Anschaffung eines Schneeräumungsfahrzeuges (Kaufpreis: Fr. 30'000).

3110.12	Anschaffungen Maschinen und Geräte Mensa	0.00	10'000	-10'000	5'298.85
3110.14	Anschaffung Mobiliar	12'562.30	30'500	-17'938	25'885.70
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'087.95	3'800	-712	1'919.95
3120.09	Aufwand Altmaterial	355.40	600	-245	368.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	612'178.55	684'700	-72'521	636'925.74

Fr. 51'000 weniger Aufwand für externe Dienstleistungen, insbesondere Reinigung.

3130.10	Postcheckgebühren, Porti	9'597.10	11'200	-1'603	8'127.65
3130.17	Veranstaltungen	12'417.70	18'600	-6'182	6'113.25
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'825.00	4'900	-1'075	3'765.00
3137.01	Verkehrssteuern	225.25	300	-75	225.25
3140.08	Unterhalt Gebäude	6'430.70	9'000	-2'569	2'173.55
3150.01	Unterhalt Mobiliar	979.70	12'000	-11'020	1'520.75
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'035.85	40'500	-16'464	24'174.36
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	11'932.20	10'000	1'932	3'121.86
3160.03	Miete und Benützungskosten	537'586.45	576'700	-39'114	546'306.41
3170.01	Reisekosten und Spesen	50'748.75	52'600	-1'851	16'812.85
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	19'880.00	18'700	1'180	20'734.60
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	500.00	7'000	-6'500	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	9'590.88	22'400	-12'809	6'105.70

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'786'589.36</b>	<b>2'782'500</b>	<b>4'089</b>	<b>2'663'003.02</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	328'083.95	308'200	19'884	206'438.40
3910.15	Dienstleistungen IT Schulinformatik GBC	741'927.60	815'200	-73'272	742'615.20
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	80'000.00	80'000	0	80'000.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	43'420.20	43'000	420	42'358.10
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	61'600.00	0	61'600	80'000.00
Interner Hauswartaufwand der Stadtschulen war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch in Verhandlung mit dem Amt für Berufsbildung.					
3910.42	Dienstleistungen GBC	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	12'873.05	10'900	1'973	11'478.25
3920.01	Miete Räume	118'000.00	118'000	0	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	830'098.21	822'900	7'198	803'155.17
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	299'777.80	313'600	-13'822	308'277.01
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000.00	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'808.55	7'700	109	7'680.89
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-23'618'819.16</b>	<b>-24'431'500</b>	<b>812'681</b>	<b>-23'597'781.08</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-689'972.16</b>	<b>-719'500</b>	<b>29'528</b>	<b>-710'566.58</b>
4230.01	Schulgelder	-163'490.00	-136'500	-26'990	-144'260.00
4230.02	Kursgelder	-5'390.00	-10'000	4'610	-5'430.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-17'346.00	-27'000	9'654	-19'006.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-66'502.50	-73'000	6'498	-70'725.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-117'318.65	-146'000	28'681	-135'881.40
Weniger externe Einsätze von GBC-Lehrpersonen usw.					
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-262'398.80	-270'000	7'601	-277'717.19
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-3'679.41	-9'000	5'321	-3'828.59
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-53'626.80	-48'000	-5'627	-52'964.40
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-220.00	0	-220	-754.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-22'902'847.00</b>	<b>-23'686'000</b>	<b>783'153</b>	<b>-22'861'214.50</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-19'286'402.00	-20'716'000	1'429'598	-19'114'737.00
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-3'616'445.00	-2'970'000	-646'445	-3'746'477.50
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-26'000.00</b>	<b>-26'000</b>	<b>0</b>	<b>-26'000.00</b>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-26'000.00	-26'000	0	-26'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Gesellschaft</u></b>	<b><u>30'129'416.99</u></b>	<b><u>32'561'200</u></b>	<b><u>-2'431'783</u></b>	<b><u>28'782'550.44</u></b>
<b>56</b>	<b><i>Gesellschaft Leitung</i></b>	<b>650'877.90</b>	<b>647'700</b>	<b>3'178</b>	<b>801'886.29</b>
<b><u>3</u></b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>690'877.90</u></b>	<b><u>694'400</u></b>	<b><u>-3'522</u></b>	<b><u>801'886.29</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>656'802.75</b>	<b>655'100</b>	<b>1'703</b>	<b>736'589.90</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	547'524.00	545'300	2'224	618'330.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	44'201.05	44'200	1	49'906.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	54'921.00	55'400	-479	60'922.85
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'567.20	3'600	-33	4'022.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'339.50	3'000	340	3'407.25
3099.02	Personalanlässe	3'250.00	3'600	-350	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>10'170.05</b>	<b>15'500</b>	<b>-5'330</b>	<b>37'534.59</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	746.11	200	546	2'513.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	255.00	0	255	511.60
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0.00	0	0	1'139.58
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'105.05	1'000	105	1'727.75
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	200	-200	14'462.90
3150.01	Unterhalt Mobiliar	302.85	0	303	0.00
3160.01	Mietzinse	0.00	0	0	6'883.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'779.94	5'700	-1'920	4'651.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'032.00	1'000	32	1'450.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'949.10	7'400	-4'451	4'194.66
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>23'905.10</b>	<b>23'800</b>	<b>105</b>	<b>27'761.80</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'945.00	12'800	145	16'800.45
3920.01	Miete Räume	10'800.00	10'800	0	10'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	160.10	200	-40	161.35
<b><u>4</u></b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-40'000.00</u></b>	<b><u>-46'700</u></b>	<b><u>6'700</u></b>	<b><u>0.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>-4'000</b>	<b>4'000</b>	<b>0.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-4'000	4'000	0.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-42'700</b>	<b>2'700</b>	<b>0.00</b>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-40'000.00	-42'700	2'700	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>55</b>	<b>Sozialleistungen</b>	<b>12'431'754.07</b>	<b>15'999'200</b>	<b>-3'567'446</b>	<b>12'067'468.26</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>26'893'301.42</b>	<b>30'248'600</b>	<b>-3'355'299</b>	<b>25'778'465.87</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'119'798.25</b>	<b>2'237'400</b>	<b>-117'602</b>	<b>1'715'425.70</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'792'851.15	1'900'000	-107'149	1'459'599.25
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	2'600.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	145'647.30	155'900	-10'253	118'690.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	153'554.40	151'700	1'854	112'199.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	11'878.95	12'800	-921	9'703.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11'027.60	10'600	428	8'102.15
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'838.85	6'400	-1'561	4'531.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>106'869.54</b>	<b>164'400</b>	<b>-57'530</b>	<b>290'470.27</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'321.30	13'100	-779	12'206.98
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'569.40	5'000	1'569	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	54'847.27	89'600	-34'753	116'962.30
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	1'166.06	2'000	-834	1'226.44
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'450.00	13'800	650	0.00
3130.50	Dienstleistungen Suchtprävention	11'759.90	30'000	-18'240	157'560.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'038.40	4'700	-3'662	536.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'995.00	300	1'695	625.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'722.21	5'900	-3'178	1'353.05
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>24'205'004.73</b>	<b>27'380'800</b>	<b>-3'175'795</b>	<b>23'393'119.25</b>
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'918'166.90	1'950'000	-31'833	1'698'270.65
3611.12	Gemeindebetrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	10'983.95	70'000	-59'016	91'389.20
3612.20	Beitrag an Region Plessur für Berufsbeistandschaft	2'079'623.33	2'260'200	-180'577	0.00
Gemäss Kostenverteiler; Position nicht beeinflussbar.					
3636.55	Freizeitorganisationen	10'110.00	15'000	-4'890	9'270.00
3636.57	Präventionsprojekte	8'142.93	20'800	-12'657	13'078.00
3636.58	Blaues Kreuz Graubünden	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	48'524.90	60'000	-11'475	46'757.60
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	72'300.00	74'200	-1'900	51'200.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	176'899.60	230'000	-53'100	167'994.65
3636.83	Familienzentrum Planaterra	21'600.00	21'600	0	23'751.85
3636.84	Mandatsentschädigungen private MT (Verf.KESB)	16'921.10	10'000	6'921	28'052.90
3636.89	Stiftung Frauenhaus Graubünden	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	14'325'763.71	18'000'000	-3'674'236	16'606'023.32
Tiefere Fallzahlen; ein Teil neu im Konto 3637.16.					
3637.03	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	0.00	2'000	-2'000	0.00
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	789'475.25	2'500'000	-1'710'525	2'627'153.20
Tiefere Fallzahlen; ein Teil neu im Konto 3637.17.					
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	698'755.30	650'000	48'755	659'943.15
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'418'965.83	1'400'000	18'966	1'268'727.88
3637.09	Beiträge aus Sozialfonds	60'948.65	25'000	35'949	25'385.65
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	3'731.85	0	3'732	0.00
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	38'335.60	70'000	-31'664	54'121.20
3637.16	KESB Kinderschutzmassnahmen ambulant	385'818.41	0	385'818	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
3637.17	KESB Kinderschutzmassnahmen stationär	2'097'937.42	0	2'097'937	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>461'628.90</b>	<b>466'000</b>	<b>-4'371</b>	<b>379'450.65</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	259'504.55	254'000	5'505	182'690.10
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	110'120.00	120'000	-9'880	104'766.40
3920.01	Miete Räume	91'500.00	91'500	0	91'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	504.35	500	4	494.15
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-14'461'547.35</b>	<b>-14'249'400</b>	<b>-212'147</b>	<b>-13'710'997.61</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-6'710'248.25</b>	<b>-6'550'000</b>	<b>-160'248</b>	<b>-6'805'578.11</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-96.00	0	-96	-8'790.65
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-38'335.60	-70'000	31'664	-54'121.20
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-775'056.09	-650'000	-125'056	-662'826.52
Schwierig zu budgetieren.					
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-600.00	0	-600	-600.00
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-9'092.65	-30'000	20'907	-20'875.55
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-2'124'559.05	-1'700'000	-424'559	-1'573'429.77
Schwierig zu budgetieren.					
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-2'843'393.30	-3'200'000	356'607	-3'261'489.75
Schwierig zu budgetieren.					
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-906'004.16	-900'000	-6'004	-1'223'444.67
4260.39	Elternbeiträge KS stationär	-13'111.40	0	-13'111	0.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-60'948.65</b>	<b>-25'000</b>	<b>-35'949</b>	<b>-25'385.65</b>
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds	-60'948.65	-25'000	-35'949	-25'385.65
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-7'690'350.45</b>	<b>-7'674'400</b>	<b>-15'950</b>	<b>-6'880'033.85</b>
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-5'153'287.40	-3'600'000	-1'553'287	-4'734'522.25
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-45'850.00	-44'400	-1'450	-45'308.80
4611.07	Kantonsbeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	-21'765.05	-20'000	-1'765	-33'162.80
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-80'448.00	-3'850'000	3'769'552	-1'907'040.00
Teil des Budgets 2022 in Konto 4621.02 ist in der Rechnung 2022 unter Konto 4621.16 "Kantonsbeitrag Lastenausgleich KESB" enthalten.					
4621.16	Kantonsbeitrag Lastenausgleich KESB	-2'224'000.00	0	-2'224'000	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-5'000.00	0	-5'000	0.00
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde	-160'000.00	-160'000	0	-160'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>57</b>	<b>Kind Jugend Familie</b>	<b>2'520'300.79</b>	<b>2'517'600</b>	<b>2'701</b>	<b>2'185'544.55</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>2'584'652.89</u></b>	<b><u>2'577'600</u></b>	<b><u>7'053</u></b>	<b><u>2'264'125.10</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>724'156.15</b>	<b>737'700</b>	<b>-13'544</b>	<b>720'292.85</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	618'297.25	629'900	-11'603	597'443.90
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	18'133.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	49'791.65	51'300	-1'508	49'586.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	48'204.65	48'800	-595	47'664.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'091.15	4'200	-109	4'073.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'771.45	3'500	271	3'392.05
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>128'688.09</b>	<b>176'300</b>	<b>-47'612</b>	<b>92'152.77</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'226.96	8'000	-1'773	6'647.16
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'500	-1'500	0.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	897.45	1'000	-103	1'004.57
3130.01	Dienstleistungen Dritter	71'875.11	87'300	-15'425	25'550.80
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	200	-200	120.00
3160.01	Mietzinse	4'821.00	5'200	-379	5'398.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	11'872.75	17'700	-5'827	11'384.85
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'298.00	1'300	-2	1'312.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'250.29	9'500	-3'250	40'734.04
3190.18	Übriger Sachaufwand für Jugendarbeit	25'446.53	44'600	-19'153	0.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>1'607'330.95</b>	<b>1'467'300</b>	<b>140'031</b>	<b>1'348'759.73</b>
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'351'412.85	1'200'000	151'413	1'090'025.45
Höhere Anzahl Kinder erhöht automatisch den fälligen Beitrag für die Stadt.					
3636.57	Präventionsprojekte	2'704.00	2'500	204	250.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	5'267.00	7'000	-1'733	6'951.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	16'955.15	25'000	-8'045	11'610.00
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	62'772.10	69'800	-7'028	71'933.80
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	168'219.85	163'000	5'220	167'989.48
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>124'477.70</b>	<b>196'300</b>	<b>-71'822</b>	<b>102'919.75</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	61'630.05	128'400	-66'770	40'371.10
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	5'000	-5'000	0.00
3920.01	Miete Räume	62'691.05	62'700	-9	62'397.75
3990.08	Versicherungsprämien	156.60	200	-43	150.90
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-64'352.10</u></b>	<b><u>-60'000</u></b>	<b><u>-4'352</u></b>	<b><u>-78'580.55</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5'091.95</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-5'091.95
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-64'352.10</b>	<b>-60'000</b>	<b>-4'352</b>	<b>-73'488.60</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-64'352.10	-60'000	-4'352	-73'488.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>54</b>	<b>Gesundheit und Alter</b>	<b>13'536'821.25</b>	<b>12'633'900</b>	<b>902'921</b>	<b>12'930'631.37</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>13'782'867.45</b>	<b>12'853'900</b>	<b>928'967</b>	<b>13'200'368.22</b>
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>4'815.36</b>	<b>25'100</b>	<b>-20'285</b>	<b>3'867.12</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'568.96	1'800	-231	1'416.27
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	357.75	500	-142	18.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	20'000	-20'000	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'375.00	2'300	75	2'250.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	0	0	66.70
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	513.65	500	14	116.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>13'756'088.09</b>	<b>12'805'300</b>	<b>950'788</b>	<b>12'969'523.50</b>
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	6'852'024.75	6'500'000	352'025	6'356'279.15
	Höherer Betrag aufgrund gesetzlicher Anpassung auf Kantonsebene.				
3612.02	Spitalfinanzierung	5'037'099.90	4'500'300	536'800	4'846'469.10
	Höherer Betrag aufgrund gesetzlicher Anpassung auf Kantonsebene.				
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	1'866'963.44	1'800'000	66'963	1'736'591.50
3636.57	Präventionsprojekte	0.00	5'000	-5'000	10'183.75
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	0.00	0	0	20'000.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>21'964.00</b>	<b>23'500</b>	<b>-1'536</b>	<b>226'977.60</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	11'364.00	12'900	-1'536	16'393.50
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	0.00	0	0	199'938.75
3920.01	Miete Räume	10'600.00	10'600	0	10'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	45.35
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-246'046.20</b>	<b>-220'000</b>	<b>-26'046</b>	<b>-269'736.85</b>
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-246'046.20</b>	<b>-220'000</b>	<b>-26'046</b>	<b>-269'736.85</b>
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-246'046.20	-220'000	-26'046	-269'736.85

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>52</b>	<b>Sport</b>	<b>612'954.52</b>	<b>596'900</b>	<b>16'055</b>	<b>574'975.31</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>732'822.52</u></b>	<b><u>683'600</u></b>	<b><u>49'223</u></b>	<b><u>662'096.61</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>236'558.00</b>	<b>243'300</b>	<b>-6'742</b>	<b>0.00</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	204'635.00	208'200	-3'565	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'451.40	18'000	-1'549	0.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	13'060.15	14'400	-1'340	0.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'157.10	1'500	-343	0.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'254.35	1'200	54	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>93'361.37</b>	<b>37'600</b>	<b>55'761</b>	<b>32'569.51</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'410.10	6'100	-1'690	6'444.15
3100.06	Verbrauchsmaterial	1'050.60	1'500	-449	1'175.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'023.55	11'000	-8'976	1'800.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	718.35	1'100	-382	398.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	775.00	100	675	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'489.05	3'000	-1'511	2'170.90
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	64'780.37	3'000	61'780	13'841.81
Nachtragskredit: Bruttokosten für Feier Alex Fiva von Fr. 55'479.95; Beitrag Kanton von 50 %.					
3190.17	Ehrung SportlerInnen	16'314.35	10'000	6'314	4'939.40
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>389'000.00</b>	<b>389'100</b>	<b>-100</b>	<b>389'100.00</b>
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	15'400.00	15'500	-100	15'500.00
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	373'600.00	373'600	0	373'600.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>13'903.15</b>	<b>13'600</b>	<b>303</b>	<b>240'427.10</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	6'654.00	6'400	254	6'492.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	0.00	0	0	226'690.95
3920.01	Miete Räume	7'200.00	7'200	0	7'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	49.15	0	49	44.15
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-119'868.00</u></b>	<b><u>-86'700</u></b>	<b><u>-33'168</u></b>	<b><u>-87'121.30</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-11'360.00</b>	<b>-26'700</b>	<b>15'340</b>	<b>-17'629.30</b>
4260.07	Elternbeiträge	-11'360.00	-5'000	-6'360	-7'465.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	-500.00
4290.06	Entnahmen aus Fondskonten	0.00	-21'700	21'700	-9'664.30
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-108'508.00</b>	<b>-60'000</b>	<b>-48'508</b>	<b>-69'492.00</b>
4630.01	Bundesbeiträge	-15'692.00	-10'000	-5'692	-10'166.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-92'816.00	-50'000	-42'816	-59'326.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>48</b>	<b>Schulzahnpflege</b>	<b>376'708.46</b>	<b>165'900</b>	<b>210'808</b>	<b>222'044.66</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'053'855.96</u></b>	<b><u>1'319'700</u></b>	<b><u>-265'844</u></b>	<b><u>1'210'276.01</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>765'521.00</b>	<b>970'600</b>	<b>-205'079</b>	<b>908'128.21</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	644'485.75	813'000	-168'514	759'677.10
3040.01	Dienstkleider	913.95	1'800	-886	1'340.16
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'379.60	64'600	-12'220	61'432.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	57'111.90	72'000	-14'888	70'005.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'154.65	5'100	-945	4'904.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'963.15	4'400	-437	4'197.70
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	0	0	120.00
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	2'512.00	9'000	-6'488	5'750.00
3099.02	Personalanlässe	0.00	700	-700	700.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>197'073.40</b>	<b>236'300</b>	<b>-39'227</b>	<b>200'027.11</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'915.20	5'500	-2'585	4'485.98
3100.07	Reinigungsmaterial	4'304.05	9'500	-5'196	8'283.10
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	15'121.86	15'000	122	6'559.99
3100.13	Zahnärztliches Material	11'745.55	25'000	-13'254	15'554.90
3100.14	Material für Prophylaxe	3'373.39	3'000	373	2'763.35
3100.15	Zahnpflegemittel	1'870.92	1'500	371	1'710.03
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'309.35	7'500	3'809	3'711.30
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	13'178.65	12'500	679	13'119.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'500	-1'500	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	22'143.60	32'000	-9'856	33'423.10
3150.01	Unterhalt Mobiliar	11'539.45	16'000	-4'461	11'612.85
3160.01	Mietzinse	92'420.00	93'000	-580	92'420.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'599.20	4'700	-3'101	554.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	340.00	100	240	215.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'212.18	9'500	-4'288	5'613.96
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>91'261.56</b>	<b>112'800</b>	<b>-21'538</b>	<b>102'120.69</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	90'741.06	112'300	-21'559	101'604.35
3990.08	Versicherungsprämien	520.50	500	21	516.34
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-677'147.50</u></b>	<b><u>-1'153'800</u></b>	<b><u>476'653</u></b>	<b><u>-988'231.35</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-517'805.10</b>	<b>-921'000</b>	<b>403'195</b>	<b>-839'917.75</b>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-212'733.90	-350'000	137'266	-287'796.50
Mindereinnahmen aufgrund unbesetzter Stellen.					
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-290'349.40	-560'000	269'651	-536'492.30
Mindereinnahmen aufgrund unbesetzter Stellen.					
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-12'530.00	-8'000	-4'530	-14'279.95
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-2'191.80	-3'000	808	-1'349.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-22'800.00</b>	<b>-22'800</b>	<b>0</b>	<b>-22'800.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	-22'800.00	-22'800	0	-22'800.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-136'542.40</b>	<b>-210'000</b>	<b>73'458</b>	<b>-125'513.60</b>
4910.48	Dienstleistungen SZP für Stadtschule	-136'542.40	-210'000	73'458	-125'513.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Departement Bau Planung Umwelt</u></b>	<b><u>20'370'775.88</u></b>	<b><u>23'700'200</u></b>	<b><u>-3'329'424</u></b>	<b><u>22'374'941.31</u></b>
<b>59</b>	<b><i>Leitung Departement BPU</i></b>	<b>210'620.30</b>	<b>211'200</b>	<b>-580</b>	<b>161'955.16</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>210'620.30</u></b>	<b><u>211'200</u></b>	<b><u>-580</u></b>	<b><u>161'955.16</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>166'830.60</b>	<b>166'900</b>	<b>-69</b>	<b>113'858.15</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	135'499.40	137'200	-1'701	95'273.15
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	10'966.25	11'100	-134	7'682.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	13'905.60	11'500	2'406	7'693.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'588.25	2'200	-612	1'531.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	826.10	800	26	523.05
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'176.90	4'000	-823	550.70
3099.02	Personalanlässe	868.10	100	768	603.40
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>7'620.95</b>	<b>8'200</b>	<b>-579</b>	<b>12'313.01</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'831.45	3'500	2'331	6'544.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	949.90
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000	-1'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	217.90	1'000	-782	991.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	90.00	700	-610	37.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'481.60	1'000	482	3'789.71
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>36'168.75</b>	<b>36'100</b>	<b>69</b>	<b>35'784.00</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	7'644.00	7'600	44	7'284.00
3920.01	Miete Räume	28'500.00	28'500	0	28'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	24.75	0	25	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Grün und Werkbetrieb</u></b>	<b><u>6'062'720.71</u></b>	<b><u>8'125'100</u></b>	<b><u>-2'062'379</u></b>	<b><u>8'220'127.51</u></b>
<b>60</b>	<b>Grün und Werkbetrieb, Leitung</b>	<b>502'455.80</b>	<b>526'300</b>	<b>-23'844</b>	<b>364'627.03</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>502'455.80</u></b>	<b><u>526'300</u></b>	<b><u>-23'844</u></b>	<b><u>364'627.03</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>489'582.90</b>	<b>500'000</b>	<b>-10'417</b>	<b>354'068.45</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	404'606.20	414'000	-9'394	282'677.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	32'486.10	33'100	-614	22'890.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	45'649.20	44'300	1'349	42'387.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'373.55	6'000	-1'626	4'553.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'467.85	2'300	168	1'558.50
3099.02	Personalanlässe	0.00	300	-300	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>3'759.95</b>	<b>17'100</b>	<b>-13'340</b>	<b>1'351.28</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'367.45	2'000	-633	61.48
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	6'000	-6'000	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	2'000	-2'000	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	188.20	1'000	-812	49.00
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	0.00	2'000	-2'000	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	720.00	600	120	615.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'484.30	3'000	-1'516	625.80
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>9'112.95</b>	<b>9'200</b>	<b>-87</b>	<b>9'207.30</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'936.00	4'000	-64	4'006.00
3920.01	Miete Räume	3'900.00	3'900	0	3'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'200.00	1'200	0	1'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	76.95	100	-23	101.30

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>61</b>	<b>Wald und Alpen</b>	<b>-448'924.93</b>	<b>234'200</b>	<b>-683'125</b>	<b>-405'241.09</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>3'646'127.03</b>	<b>3'843'200</b>	<b>-197'073</b>	<b>3'672'959.18</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'382'304.00</b>	<b>1'447'900</b>	<b>-65'596</b>	<b>1'374'822.32</b>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	3'900.00	4'000	-100	3'800.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'106'761.75	1'145'800	-39'038	1'096'313.55
3040.01	Dienstkleider	14'299.90	16'000	-1'700	15'884.12
3042.01	Verpflegungszulagen	47'850.00	58'000	-10'150	44'930.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	86'348.30	93'000	-6'652	86'609.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	95'777.45	98'800	-3'023	97'074.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'959.80	17'900	-4'940	17'636.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'769.75	6'400	370	6'064.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'617.05	7'000	-383	5'489.20
3099.02	Personalanlässe	1'020.00	1'000	20	1'020.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'452'152.68</b>	<b>1'500'900</b>	<b>-48'747</b>	<b>1'483'203.93</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'241.73	5'000	-758	4'324.58
3100.08	Treibstoffe	69'896.07	45'000	24'896	45'009.90
3100.16	Materialeinkauf	116'814.80	117'000	-185	100'279.66
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'694.55	44'000	-13'305	27'200.95
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	31'711.65	51'000	-19'288	63'175.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	660'844.39	641'000	19'844	672'667.57
3130.02	Telefongebühren	2'931.15	3'900	-969	3'272.80
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'111.75	15'000	1'112	14'469.25
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	7'292.85	11'000	-3'707	1'615.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'015.50	18'800	-8'785	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	3'603.35	3'700	-97	3'319.95
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	15'599.00	18'200	-2'601	15'774.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	381'214.13	438'000	-56'786	429'868.69
Weniger Sanierungsbedarf für Wald- und Forstwege sowie für Bedachungen wie Carmennahütte.					
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	83'526.26	80'000	3'526	93'103.58
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'043.00	2'000	1'043	1'791.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	5'355.00	5'300	55	5'430.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	9'257.50	2'000	7'258	1'900.70
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>563'500.00</b>	<b>611'600</b>	<b>-48'100</b>	<b>558'000.00</b>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	422'100.00	466'400	-44'300	417'600.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	108'300.00	113'900	-5'600	107'300.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	33'100.00	31'300	1'800	33'100.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>21'044.50</b>	<b>26'000</b>	<b>-4'956</b>	<b>21'182.75</b>
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	17'694.50	20'000	-2'306	16'047.25
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	3'350.00	6'000	-2'650	5'135.50
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>227'125.85</b>	<b>256'800</b>	<b>-29'674</b>	<b>235'750.18</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'847.60	13'000	848	12'016.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	230.00	0	230	1'185.35
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	192.00	2'000	-1'808	831.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	18'801.35	35'000	-16'199	39'445.75
Weniger Aufwand für Winterdienst.					
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	0	0	1'875.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
3920.01	Miete Räume	90'100.00	90'100	0	90'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'800.00	4'800	0	4'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	92'800.00	105'400	-12'600	75'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'354.90	6'500	-145	10'396.58
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-4'095'051.96</b>	<b>-3'609'000</b>	<b>-486'052</b>	<b>-4'078'200.27</b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'627'277.85</b>	<b>-1'227'000</b>	<b>-400'278</b>	<b>-1'561'448.49</b>
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-68'172.21	-15'000	-53'172	17'454.52
Mehreinnahmen für interne Leistungen wie Rodungen auf Stadtgebiet usw.					
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-324'574.83	-250'000	-74'575	-213'900.35
Mehreinnahmen für externe Leistungen wie Rodungen für Verbreiterung der Kantonsstrasse nach Malix.					
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-69'281.75	-70'000	718	-175'315.00
4250.08	Holzverkauf	-1'027'679.95	-750'000	-277'680	-1'022'600.05
Mehreinnahmen für Brennholz --> Mehraufwand in Konto 3130.01.					
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-2'109.43
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-46'637.00	-32'000	-14'637	-46'242.75
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-12'069.60	-13'000	930	-12'905.80
4260.32	Rückerstattungen Nebenkosten ohne MWST	-15'487.55	-30'000	14'512	-38'519.40
4260.33	Rückerstattungen Nebenkosten mit MWST	-4'099.61	-7'000	2'900	-6'178.25
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-59'275.35	-60'000	725	-61'131.98
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-243'165.46</b>	<b>-150'000</b>	<b>-93'165</b>	<b>-144'553.40</b>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-199'030.46	-150'000	-49'030	-112'566.20
Mehreinnahmen, u.a. für Sanierung der Mittenbergstrasse.					
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	-44'135.00	0	-44'135	-31'987.20
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-1'214'980.78</b>	<b>-1'100'000</b>	<b>-114'981</b>	<b>-1'200'158.63</b>
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'214'980.78	-1'100'000	-114'981	-1'200'158.63
Mehreinnahmen, v.a. aufgrund der Umsatzbeteiligung am Gastronomiebetrieb der Tschuggenhütte.					
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-206'000.00</b>	<b>-200'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>-237'887.00</b>
4501.08	Entnahme aus Fondskonten WuA	-6'000.00	0	-6'000	-37'887.00
4510.05	Entnahme aus Bodenerlöskonto (bish.4290.04)	-200'000.00	-200'000	0	-200'000.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-714'197.60</b>	<b>-745'000</b>	<b>30'802</b>	<b>-753'008.90</b>
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-139'945.00	-90'000	-49'945	-141'809.60
Zusätzliche Beiträge aufgrund der Fusionen mit Haldenstein und Maladers.					
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-54'962.00	-50'000	-4'962	-20'701.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-408'955.00	-500'000	91'045	-473'561.00
Mindereinnahmen sind u.a. auf zeitversetzte Zahlungen für Schutzwaldpflege zurückzuführen.					
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-39'996.60	-35'000	-4'997	-37'668.30
4632.03	Gemeinden	-70'339.00	-70'000	-339	-79'269.00

26. Mai 2023

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-89'430.27</b>	<b>-187'000</b>	<b>97'570</b>	<b>-181'143.85</b>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-89'430.27	-107'000	17'570	-150'219.85
	Weniger Dienstleistungen für andere Abteilungen, insbesondere für Winterdienst.				
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	-80'000	80'000	-30'924.00
	Der budgetierte Förderbeitrag des Kantons in der Höhe von Fr. 80'000 für die Sanierung und Aufwertung des Feldweges Bovel und des Alpwegs Calanda in Haldenstein wurde nicht freigegeben. Gemäss SRB.2023.147 ist eine Entnahme für allgemeine Unterhaltsarbeiten nicht sachgerecht.				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>76</b>	<b>Werkbetrieb</b>	<b>3'227'803.31</b>	<b>4'257'900</b>	<b>-1'030'097</b>	<b>5'185'312.08</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>11'400'407.34</b>	<b>12'539'400</b>	<b>-1'138'993</b>	<b>12'548'612.13</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>4'079'749.49</b>	<b>4'493'700</b>	<b>-413'951</b>	<b>4'197'446.83</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'382'749.60	3'730'900	-348'150	3'472'162.45
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	6'934.00
3040.01	Dienstkleider	35'564.97	32'000	3'565	27'709.97
3042.01	Verpflegungszulagen	3'768.00	7'000	-3'232	6'912.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	275'271.65	307'000	-31'728	280'984.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	316'186.75	327'900	-11'713	320'508.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	39'573.75	58'000	-18'426	55'931.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20'814.75	20'900	-85	19'229.55
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	5'820.02	10'000	-4'180	7'075.01
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>5'551'747.27</b>	<b>6'685'700</b>	<b>-1'133'953</b>	<b>6'907'880.10</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'564.18	23'000	-436	25'333.23
3100.08	Treibstoffe	155'175.50	160'000	-4'825	149'868.77
3100.16	Materialeinkauf	531'493.95	630'000	-98'506	567'494.84
Minderaufwand ist vor allem auf weniger Materialausgaben für Winterdienst wie Salz, Splitt usw. zurückzuführen.					
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	185'739.32	240'000	-54'261	207'756.32
Minderaufwand ist vor allem auf Abbau des Lagerbestandes zurückzuführen.					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'453.72	10'000	-4'546	5'003.44
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	158'460.39	247'000	-88'540	92'708.78
Minderaufwand ist u.a. auf Verzicht auf Anschaffung von Thermokameras für Winterdienst (Salzdosierung) zurückzuführen.					
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	20'359.44	30'000	-9'641	23'006.44
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	163'137.70	200'000	-36'862	165'565.74
Stromeinsparung aufgrund Wechsel auf LED.					
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	8'411.40	14'000	-5'589	6'850.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	240'854.50	249'600	-8'746	196'304.31
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'445'636.40	1'700'000	-254'364	1'494'997.66
Minderaufwand ist auf tiefere Tarife zurückzuführen.					
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	112'383.52	125'000	-12'616	116'979.98
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	8'761.75	30'000	-21'238	2'265.99
3137.01	Verkehrssteuern	59'215.25	70'000	-10'785	67'716.25
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	406'316.99	480'000	-73'683	453'873.77
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	26'332.56	30'000	-3'667	19'120.05
3140.15	Winterdienst	374'262.44	650'000	-275'738	1'514'517.32
3140.20	Betrieblicher Unterhalt	867'882.52	952'000	-84'117	947'380.21
3150.01	Unterhalt Mobiliar	20'856.97	55'000	-34'143	33'415.55
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	361'693.96	350'000	11'694	349'439.35
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	32'897.87	25'100	7'798	40'026.65
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'880.69	7'000	-2'119	2'299.39
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	6'575.00	6'000	575	5'880.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'405.25	2'000	405	1'366.86
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	129'996.00	200'000	-70'004	218'709.00

26. Mai 2023

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>360'100.00</b>	<b>375'700</b>	<b>-15'600</b>	<b>279'706.65</b>
3300.10	Abschreibungen Strassen	0.00	0	0	4'200.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	13'200.00	41'400	-28'200	9'600.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	12'900.00	12'900	0	12'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilen/Maschinen/Fahrzeuge	329'100.00	291'400	37'700	251'706.65
3320.01	Abschreibungen Informatik	4'900.00	0	4'900	1'300.00
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	30'000	-30'000	0.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>511'226.97</b>	<b>0</b>	<b>511'227</b>	<b>374'191.44</b>
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	511'226.97	0	511'227	374'191.44
Mehreinnahmen für Spezialabfälle wie Metall, Karton, Papier usw.					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>897'583.61</b>	<b>984'300</b>	<b>-86'716</b>	<b>789'387.11</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	101'101.79	109'300	-8'198	103'491.40
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	12'316.00	20'000	-7'684	8'801.60
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	6'000	-6'000	7'419.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'778.00	4'000	-2'222	6'796.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	34'569.32	70'000	-35'431	102'901.05
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'225.60	7'000	-4'774	5'491.60
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	4'875.00	8'000	-3'125	5'187.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	270'404.65	275'000	-4'595	79'060.57
3920.01	Miete Räume	304'200.00	304'200	0	304'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	34'200.00	48'700	-14'500	30'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	16'913.25	17'100	-187	20'138.39
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>-8'172'604.03</b>	<b>-8'281'500</b>	<b>108'896</b>	<b>-7'363'300.05</b>
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-572'122.94</b>	<b>-552'500</b>	<b>-19'623</b>	<b>-508'635.74</b>
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-50'107.90	-82'500	32'392	-29'934.25
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-475'759.75	-400'000	-75'760	-432'555.95
Mehreinnahmen sind vor allem auf Regierungs- und Grossratswahlen zurückzuführen.					
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-46'255.29	-70'000	23'745	-46'145.54
Mindereinnahmen sind auf geringere Nachfrage nach Werbebannern über und entlang den Strassen zurückzuführen.					
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-6'923'166.81</b>	<b>-6'941'500</b>	<b>18'333</b>	<b>-6'082'513.99</b>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-770'394.21	-760'000	-10'394	-554'700.69
4240.08	Miete und Deponiegebühren	-2'880.00	-2'500	-380	-2'880.00
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-573'807.38	-420'000	-153'807	-546'974.94
Mehreinnahmen für Spezialabfälle wie Metall, Karton, Papier usw.					
4240.11	Kehrrechtgebühren	-3'346'462.38	-3'450'000	103'538	-2'787'462.71
4240.13	Kehrrechtgrundgebühren	-2'145'249.75	-2'200'000	54'750	-2'089'427.11
4240.35	Infrastruktur Nutzung Dritter	-68'490.00	-90'000	21'510	-58'696.65
4250.01	Verschiedene Verkäufe	0.00	0	0	-8'356.55
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-929.46	-3'000	2'071	-483.76
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-4'573.63	-6'000	1'426	-21'051.58
4270.03	Ordnungsbussen	-10'380.00	-10'000	-380	-12'480.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-19'414.43</b>	<b>-25'000</b>	<b>5'586</b>	<b>-28'737.37</b>
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-19'414.43	-25'000	5'586	-28'737.37
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-657'899.85</b>	<b>-762'500</b>	<b>104'600</b>	<b>-743'412.95</b>
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-627'456.85	-672'500	45'043	-707'966.95
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-5'443.00	-65'000	59'557	-15'446.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-25'000.00	-25'000	0	-20'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>86</b>	<b>Stadtgärtnerei</b>	<b>2'781'386.53</b>	<b>3'106'700</b>	<b>-325'313</b>	<b>3'075'429.49</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>5'011'157.85</b>	<b>5'416'600</b>	<b>-405'442</b>	<b>5'096'874.64</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>2'213'389.95</b>	<b>2'404'000</b>	<b>-190'610</b>	<b>2'314'682.60</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'855'466.80	2'016'300	-160'833	1'937'418.30
3040.01	Dienstkleider	13'558.50	13'000	559	9'504.10
3042.01	Verpflegungszulagen	180.00	0	180	276.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	148'179.10	168'200	-20'021	155'528.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	156'810.45	156'900	-90	163'099.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	21'663.30	30'000	-8'337	30'952.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11'318.80	11'500	-181	10'672.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'242.75	6'000	-1'757	5'159.20
3099.02	Personalanlässe	1'970.25	2'100	-130	2'071.80
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'726'527.48</b>	<b>1'605'300</b>	<b>121'227</b>	<b>1'535'043.66</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'952.38	5'000	-48	7'239.00
3100.06	Verbrauchsmaterial	84'771.36	85'000	-229	82'126.08
3100.08	Treibstoffe	50'481.39	45'000	5'481	41'074.76
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	98'853.45	96'800	2'053	81'437.25
3110.14	Anschaffung Mobiliar	37'049.37	25'000	12'049	22'710.15
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	50'097.70	55'000	-4'902	45'743.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	142'090.15	138'000	4'090	119'226.35
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'061.60	2'900	162	2'868.75
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	11'739.30	10'000	1'739	8'412.65
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'776.30	1'900	-124	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	9'223.20	10'000	-777	9'078.85
3140.10	Baulicher Unterhalt	1'125'951.02	1'040'000	85'951	1'032'045.14
3150.01	Unterhalt Mobiliar	10'165.25	10'000	165	11'865.20
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	35'598.91	50'000	-14'401	41'014.63
3160.01	Mietzinse	1'200.00	1'200	0	1'200.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	54'468.00	25'600	28'868	25'600.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'443.10	2'500	-57	1'684.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'605.00	1'400	1'205	1'717.85
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>588'060.10</b>	<b>909'000</b>	<b>-320'940</b>	<b>838'200.00</b>
3300.10	Abschreibungen Strassen	50'100.00	226'100	-176'000	223'300.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	81'200.00	117'700	-36'500	84'700.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	391'960.10	498'900	-106'940	469'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	64'800.00	66'300	-1'500	60'800.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>188'088.72</b>	<b>130'000</b>	<b>58'089</b>	<b>150'337.59</b>
3511.03	Gräberfonds	188'088.72	130'000	58'089	150'337.59
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>295'091.60</b>	<b>368'300</b>	<b>-73'208</b>	<b>258'610.79</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	82'966.45	93'200	-10'234	37'998.30
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	120.00	900	-780	0.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	1'020.00	6'000	-4'980	716.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	6'512.50	10'000	-3'488	10'995.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	5'430.85	3'000	2'431	3'985.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	71'116.90	75'000	-3'883	48'735.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	3'000.00	3'000	0	1'250.00
3920.01	Miete Räume	31'500.00	31'500	0	31'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	85'000.00	137'200	-52'200	114'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'624.90	6'700	-75	7'330.94

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b><u>-2'229'771.32</u></b>	<b><u>-2'309'900</u></b>	<b><u>80'129</u></b>	<b><u>-2'021'445.15</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'045'535.88</b>	<b>-988'100</b>	<b>-57'436</b>	<b>-1'046'162.14</b>
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-2'272.00	-2'000	-272	-2'208.00
4240.22	Benützungsgebühren (ohne MWST)	-36'505.15	-38'000	1'495	-28'962.63
4240.23	Benützungsgebühren (mit MWST)	-365'585.01	-361'100	-4'485	-366'786.07
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-287'307.60	-207'000	-80'308	-261'440.95
4250.02	Verkäufe (ohne MWST)	-312.00	0	-312	-24.80
4250.03	Verkäufe (mit MWST)	-71'090.33	-110'000	38'910	-104'439.05
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-282'463.79	-270'000	-12'464	-282'300.64
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-27'977.02</b>	<b>-30'000</b>	<b>2'023</b>	<b>-31'191.00</b>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	-27'977.02	-30'000	2'023	-31'191.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-115'451.95</b>	<b>-120'000</b>	<b>4'548</b>	<b>-123'551.30</b>
4511.03	Gräberfonds	-115'451.95	-120'000	4'548	-123'551.30
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-1'040'806.47</b>	<b>-1'171'800</b>	<b>130'994</b>	<b>-820'540.71</b>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-1'017'937.47	-1'146'800	128'863	-815'349.71
Mindereinnahmen sind auf weniger Aufträge im Zusammenhang mit dem Verzicht auf das Quadereis zurückzuführen.					
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-22'869.00	-25'000	2'131	-5'191.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Tiefbaudienste</u></b>	<b><u>11'398'944.32</u></b>	<b><u>12'223'600</u></b>	<b><u>-824'656</u></b>	<b><u>11'848'504.12</u></b>
<b>70</b>	<b><i>Tiefbaudienste, Leitung</i></b>	<b><i>3'449'520.54</i></b>	<b><i>3'793'400</i></b>	<b><i>-343'879</i></b>	<b><i>4'107'144.47</i></b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>3'584'520.54</u></b>	<b><u>3'928'900</u></b>	<b><u>-344'379</u></b>	<b><u>4'297'714.47</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>453'542.10</b>	<b>519'200</b>	<b>-65'658</b>	<b>506'884.75</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	364'305.70	424'700	-60'394	414'493.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	31'291.65	34'400	-3'108	33'219.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	49'313.25	47'100	2'213	48'370.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'729.50	6'100	-2'371	6'045.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'382.00	2'400	-18	2'255.60
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	2'000	-2'000	0.00
3099.02	Personalanlässe	2'520.00	2'500	20	2'500.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>377'435.09</b>	<b>326'500</b>	<b>50'935</b>	<b>316'023.34</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	33'900.93	35'000	-1'099	34'423.71
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'561.30	5'000	-1'439	5'162.10
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	17'926.45	10'000	7'926	10'450.15
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	298'494.42	250'000	48'494	243'157.76
Projekte mussten teils forciert werden: so etwa Anergie-Netz und Verkehrskonzept Rosenhügel.					
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	9'163.55	10'000	-836	10'829.15
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3160.01	Mietzinse	2'361.79	2'000	362	2'049.72
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'154.05	7'000	154	4'756.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	930.00	1'500	-570	877.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'942.60	4'000	-57	4'317.05
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>2'663'576.00</b>	<b>2'951'500</b>	<b>-287'924</b>	<b>3'378'977.40</b>
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	82'248.00	87'400	-5'152	50'277.40
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	2'581'328.00	2'864'100	-282'772	3'328'700.00
Auflösung der Rückstellung aus dem Jahr 2021 wegen Covid-Beitrag.					
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>89'967.35</b>	<b>131'700</b>	<b>-41'733</b>	<b>95'828.98</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	29'794.05	71'600	-41'806	35'664.35
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'000.00	2'000	0	2'000.00
3920.01	Miete Räume	55'200.00	55'200	0	55'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'173.30	1'100	73	1'164.63
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-135'000.00</u></b>	<b><u>-135'500</u></b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>-190'570.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>-500</b>	<b>500</b>	<b>0.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-500	500	0.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-135'000.00</b>	<b>-135'000</b>	<b>0</b>	<b>-190'570.00</b>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-55'570.00
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-135'000.00	-135'000	0	-135'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>72</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>7'751'171.64</b>	<b>8'094'200</b>	<b>-343'028</b>	<b>7'550'581.81</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>8'193'363.04</b>	<b>8'709'200</b>	<b>-515'837</b>	<b>8'165'842.26</b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'044'215.35</b>	<b>1'087'500</b>	<b>-43'285</b>	<b>1'034'462.10</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	876'405.95	912'000	-35'594	870'657.70
3040.01	Dienstkleider	3'255.80	3'000	256	4'491.20
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	70'961.45	74'100	-3'139	70'002.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	74'333.10	76'900	-2'567	69'433.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'276.40	14'500	-4'224	14'001.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'370.85	5'000	371	4'817.95
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'611.80	2'000	1'612	1'057.60
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>1'352'161.54</b>	<b>1'650'500</b>	<b>-298'338</b>	<b>1'612'576.41</b>
3100.08	Treibstoffe	2'100.60	2'000	101	1'869.34
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'559.15	5'000	-441	6'960.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	5'000	-5'000	29'730.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'154.60	3'000	-845	1'974.15
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	176'939.90	305'000	-128'060	235'653.76
Plessureinmündung, -brücke konnte bereits auf das Projekt gebucht werden, deshalb hier weniger Aufwand als budgetiert.					
3137.01	Verkehrssteuern	-201.50	600	-802	43.45
3140.10	Baulicher Unterhalt	702'946.59	700'000	2'947	825'488.83
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	204'637.24	270'000	-65'363	212'276.65
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer	168'933.71	225'000	-56'066	195'655.04
3140.18	Baulicher Unterhalt öffentlicher Verkehr	80'383.80	125'000	-44'616	95'089.32
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	140.00	400	-260	1'179.70
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'411.05	3'000	411	2'582.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'770.00	3'500	270	3'385.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'386.40	1'000	1'386	689.17
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'484'000.00</b>	<b>4'644'200</b>	<b>-160'200</b>	<b>4'335'500.00</b>
3300.01	Abschreibungen Grundstücke	0.00	84'500	-84'500	0.00
3300.10	Abschreibungen Strassen	4'200'400.00	4'305'200	-104'800	4'119'300.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	227'100.00	250'700	-23'600	189'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	56'500.00	3'800	52'700	26'800.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>4'900.00</b>	<b>0</b>	<b>4'900</b>	<b>0.00</b>
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	4'900.00	0	4'900	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>1'308'086.15</b>	<b>1'327'000</b>	<b>-18'914</b>	<b>1'183'303.75</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	121'103.20	126'500	-5'397	109'113.45
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	7'312.60	8'000	-687	13'227.20
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	113'283.00	90'000	23'283	105'185.05
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'029.65	10'000	-7'970	3'572.95
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	22'312.50	20'000	2'313	21'000.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	15'629.50	30'000	-14'371	10'819.50
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	2'300.50	3'000	-700	1'420.00
3920.01	Miete Räume	54'700.00	54'700	0	54'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	7'200.00	7'200	0	7'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	917'900.00	940'300	-22'400	832'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	44'315.20	37'300	7'015	24'365.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-442'191.40</u></b>	<b><u>-615'000</u></b>	<b><u>172'809</u></b>	<b><u>-615'260.45</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-88'894.00</b>	<b>-150'000</b>	<b>61'106</b>	<b>-184'013.30</b>
4210.01	Arbeiten für Dritte	-86'023.00	-150'000	63'977	-181'244.50
	Weniger Bauleitungen für die IBC als budgetiert. Projekte wegen Abstimmung teils auf 2023 verschoben.				
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-2'871.00	0	-2'871	-2'768.80
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-100'532.60</b>	<b>-150'000</b>	<b>49'467</b>	<b>-215'712.15</b>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-100'532.60	-150'000	49'467	-215'712.15
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>-15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>0.00</b>
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-15'000	15'000	0.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-252'764.80</b>	<b>-300'000</b>	<b>47'235</b>	<b>-215'535.00</b>
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-252'764.80	-300'000	47'235	-215'535.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>74</b>	<b>Vermessung</b>	<b>-60'874.08</b>	<b>-21'200</b>	<b>-39'674</b>	<b>-94'431.28</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'088'818.21</u></b>	<b><u>1'136'800</u></b>	<b><u>-47'982</u></b>	<b><u>1'111'489.65</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>725'641.90</b>	<b>734'100</b>	<b>-8'458</b>	<b>710'380.10</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	601'712.00	608'700	-6'988	589'607.45
3040.01	Dienstkleider	2'900.60	3'000	-99	1'923.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'040.85	49'300	-1'259	47'338.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	55'513.80	56'000	-486	54'657.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'044.60	9'700	-2'655	9'471.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'677.75	3'400	278	3'242.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'752.30	4'000	2'752	4'140.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>200'137.26</b>	<b>204'500</b>	<b>-4'363</b>	<b>241'452.10</b>
3100.08	Treibstoffe	2'719.05	2'400	319	2'241.95
3100.16	Materialeinkauf	10'722.10	8'000	2'722	8'542.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'020.20	10'200	820	23'477.20
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'957.15	2'000	957	1'689.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	158'992.50	170'000	-11'008	192'773.00
3137.01	Verkehrssteuern	601.00	600	1	601.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	8'926.75	5'000	3'927	8'661.95
3160.01	Mietzinse	1'560.46	2'000	-440	1'535.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	686.70	2'000	-1'313	502.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'445.00	1'300	145	1'370.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	506.35	1'000	-494	56.50
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>163'039.05</b>	<b>198'200</b>	<b>-35'161</b>	<b>159'657.45</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	62'627.10	96'800	-34'173	59'457.70
Das Projekt Abkehr von Oracle wurde verschoben.					
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'774.95	5'000	-1'225	2'173.25
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'312.50	20'000	313	21'687.50
3920.01	Miete Räume	66'200.00	66'200	0	66'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'724.50	4'800	-76	4'739.00
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'149'692.29</u></b>	<b><u>-1'158'000</u></b>	<b><u>8'308</u></b>	<b><u>-1'205'920.93</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-719'954.04</b>	<b>-880'000</b>	<b>160'046</b>	<b>-852'455.83</b>
4210.15	Amtliche Vermessung	-177'862.27	-235'000	57'138	-205'825.00
4210.16	Leitungskataster	-167'469.16	-180'000	12'531	-168'566.45
4210.17	Bauvermessung	-210'609.72	-260'000	49'390	-262'570.57
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-82'928.89	-95'000	12'071	-100'383.30
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-81'084.00	-110'000	28'916	-115'110.51
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>-229'596.85</b>	<b>-80'000</b>	<b>-149'597</b>	<b>-134'228.60</b>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-229'596.85	-80'000	-149'597	-134'228.60
Vermessung hat für städtische Investitionen – zum grössten Teil für Investitionsprojekte vom Tiefbau – Eigenleistungen erbracht.					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-200'141.40</b>	<b>-198'000</b>	<b>-2'141</b>	<b>-219'236.50</b>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-200'141.40	-198'000	-2'141	-219'236.50

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>78</b>	<b>ARA und Abwasser</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>7'458'896.08</u></b>	<b><u>7'398'400</u></b>	<b><u>60'496</u></b>	<b><u>7'436'055.79</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'083'066.17</b>	<b>1'164'800</b>	<b>-81'734</b>	<b>1'088'947.02</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	898'611.20	951'300	-52'689	883'470.10
3040.01	Dienstkleider	4'791.45	6'000	-1'209	5'888.82
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	72'931.70	78'000	-5'068	71'494.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	87'716.30	89'300	-1'584	86'897.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'510.95	14'900	-4'389	14'197.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'491.05	5'300	191	4'868.45
3090.01	Aus- und Weiterbildung	3'013.52	20'000	-16'986	22'130.80
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>4'092'063.66</b>	<b>3'587'600</b>	<b>504'464</b>	<b>3'646'949.40</b>
3100.06	Verbrauchsmaterial	42'239.10	38'000	4'239	40'271.32
3100.08	Treibstoffe	3'398.29	2'000	1'398	795.11
3100.17	Hilfsstoffe ARA	288'192.20	280'000	8'192	224'489.44
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	73'198.27	60'000	13'198	95'870.16
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	911'611.10	800'000	111'611	849'096.17
3120.06	Erdgas	306'238.72	230'000	76'239	312'928.14
3130.01	Dienstleistungen Dritter	242'103.77	220'000	22'104	159'166.36
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	78'270.23	77'000	1'270	71'464.57
3130.38	Entsorgungsgebühren	104'764.57	97'000	7'765	98'595.17
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	328'671.57	300'000	28'672	184'416.84
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'894.95	0	3'895	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	0.00	400	-400	0.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	571'812.81	580'000	-8'187	607'440.83
3140.08	Unterhalt Gebäude	89'033.13	70'000	19'033	105'124.33
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	5'927.80	7'000	-1'072	2'992.70
3150.13	Unterhalt Anlagen	888'011.76	670'000	218'012	740'631.61
Wegen Krankheitsausfällen mussten externe Firmen beauftragt werden. Ersatzteilbeschaffungen erfuhren drastische Kostenanstiege.					
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	145'209.00	145'700	-491	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	757.80	3'000	-2'242	486.15
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'255.00	2'500	-245	3'280.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'473.59	5'000	1'474	4'691.50
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>760'200.00</b>	<b>862'600</b>	<b>-102'400</b>	<b>678'100.00</b>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	760'200.00	799'900	-39'700	678'100.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	62'700	-62'700	0.00
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>	<b>0.00</b>	<b>106'700</b>	<b>-106'700</b>	<b>506'667.23</b>
3510.01	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	0.00	106'700	-106'700	506'667.23
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>482'166.00</b>	<b>480'000</b>	<b>2'166</b>	<b>478'107.00</b>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	482'166.00	480'000	2'166	478'107.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>1'041'400.25</b>	<b>1'196'700</b>	<b>-155'300</b>	<b>1'037'285.14</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	51'971.80	80'400	-28'428	81'739.15
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	2'800.00	0	2'800	0.00
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau	252'764.80	300'000	-47'235	215'535.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	60'606.80	57'000	3'607	82'295.55
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	48'906.55	70'000	-21'093	82'363.80
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	9'000.00	10'000	-1'000	11'062.50

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	3'839.10	5'000	-1'161	8'095.35
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	314'900.00	381'400	-66'500	263'800.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	150'000.00	150'000	0	150'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	135'000.00	135'000	0	135'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	11'611.20	7'900	3'711	7'393.79
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-7'458'896.08</u></b>	<b><u>-7'398'400</u></b>	<b><u>-60'496</u></b>	<b><u>-7'436'055.79</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-6'521'823.69</b>	<b>-6'443'400</b>	<b>-78'424</b>	<b>-6'452'074.39</b>
4240.02	Benützungsgebühren	-6'150'944.20	-6'118'400	-32'544	-6'124'869.79
4240.06	Arbeiten für Dritte	-369'533.06	-325'000	-44'533	-325'811.74
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'346.43	0	-1'346	-1'392.86
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>	<b>-25'703.39</b>	<b>0</b>	<b>-25'703</b>	<b>0.00</b>
4510.02	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	-25'703.39	0	-25'703	0.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-911'369.00</b>	<b>-950'000</b>	<b>38'631</b>	<b>-983'981.40</b>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-911'369.00	-950'000	38'631	-983'981.40
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0.00</b>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	0.00	-5'000	5'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>79</b>	<b>Geoinformatik</b>	<b>259'126.22</b>	<b>357'200</b>	<b>-98'074</b>	<b>285'209.12</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>516'500.40</u></b>	<b><u>573'700</u></b>	<b><u>-57'200</u></b>	<b><u>529'619.35</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>397'102.00</b>	<b>371'600</b>	<b>25'502</b>	<b>407'068.70</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	328'632.80	306'400	22'233	337'890.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	26'543.45	25'100	1'443	27'292.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	36'142.80	33'700	2'443	34'697.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'778.35	4'700	-922	5'326.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'004.60	1'700	305	1'861.95
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>66'255.75</b>	<b>64'600</b>	<b>1'656</b>	<b>65'750.40</b>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	677.20	500	177	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	51'131.45	50'000	1'131	51'465.90
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	10'887.59	10'000	888	10'088.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	2'031.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'072.80	1'000	73	506.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	660.00	600	60	625.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'826.71	2'000	-173	1'034.25
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>20'600.00</b>	<b>20'600</b>	<b>0</b>	<b>20'600.00</b>
3320.01	Abschreibungen Informatik	20'600.00	20'600	0	20'600.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>32'542.65</b>	<b>116'900</b>	<b>-84'357</b>	<b>36'200.25</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	18'654.15	103'000	-84'346	22'121.20
Ablösung Oracle um ein Jahr verschoben und Einführung NEST Grundbuch nicht im Jahr 2022, sondern anfangs 2023.					
3920.01	Miete Räume	13'400.00	13'400	0	13'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	400.00	400	0	600.00
3990.08	Versicherungsprämien	88.50	100	-12	79.05
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-257'374.18</u></b>	<b><u>-216'500</u></b>	<b><u>-40'874</u></b>	<b><u>-244'410.23</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-161'624.18</b>	<b>-117'000</b>	<b>-44'624</b>	<b>-149'347.73</b>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-161'624.18	-117'000	-44'624	-149'347.73
IBC hat mehr Dienstleistungen nachgefragt als erwartet.					
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-95'750.00</b>	<b>-99'500</b>	<b>3'750</b>	<b>-95'062.50</b>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-95'750.00	-99'500	3'750	-95'062.50

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
	<b><u>Hochbaudienste</u></b>	<b><u>3'127'146.35</u></b>	<b><u>3'644'900</u></b>	<b><u>-517'754</u></b>	<b><u>2'863'804.03</u></b>
<b>80</b>	<b><i>Hochbaudienste, Leitung</i></b>	<b>400'134.83</b>	<b>628'100</b>	<b>-227'965</b>	<b>693'146.13</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>400'134.83</u></b>	<b><u>628'100</u></b>	<b><u>-227'965</u></b>	<b><u>693'146.13</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>273'749.25</b>	<b>482'300</b>	<b>-208'551</b>	<b>559'997.00</b>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	17'506.45	15'000	2'506	17'887.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	202'279.00	386'300	-184'021	446'840.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'801.90	31'300	-14'498	35'998.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	32'162.40	40'000	-7'838	50'312.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'377.45	6'200	-3'823	6'491.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'249.05	2'100	-851	2'466.00
3099.02	Personalanlässe	1'373.00	1'400	-27	0.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>24'148.93</b>	<b>39'100</b>	<b>-14'951</b>	<b>26'804.68</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'852.32	17'000	-8'148	10'935.22
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'401.60	2'000	-598	1'214.50
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'195.55	8'000	-1'804	7'509.00
3160.01	Mietzinse	6'540.31	8'000	-1'460	5'635.61
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	2'000	-2'000	59.15
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'005.00	1'100	-95	1'330.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	154.15	1'000	-846	121.20
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>102'236.65</b>	<b>106'700</b>	<b>-4'463</b>	<b>106'344.45</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	29'814.95	34'300	-4'485	33'937.50
3920.01	Miete Räume	70'500.00	70'500	0	70'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	121.70	100	22	106.95

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>81</b>	<b>Hochbau</b>	<b>939'523.75</b>	<b>1'068'900</b>	<b>-129'376</b>	<b>856'091.58</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'127'580.95</u></b>	<b><u>1'168'900</u></b>	<b><u>-41'319</u></b>	<b><u>920'686.73</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>864'514.20</b>	<b>832'900</b>	<b>31'614</b>	<b>584'720.25</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	721'283.20	692'500	28'783	491'988.95
3040.01	Dienstkleider	554.40	500	54	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	58'151.10	55'800	2'351	39'734.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	72'045.55	69'700	2'346	42'461.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'078.40	10'600	-2'522	7'828.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'401.55	3'800	602	2'708.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>179'022.55</b>	<b>219'200</b>	<b>-40'177</b>	<b>249'091.28</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	668.95	0	669	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	309.00	2'500	-2'191	1'587.05
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'872.50	4'500	-1'628	4'577.15
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	161'190.55	200'000	-38'809	235'860.03
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	7'160.85	5'000	2'161	3'542.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'902.95	2'000	-97	847.35
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'359.10	3'200	159	2'677.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'558.65	2'000	-441	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>84'044.20</b>	<b>116'800</b>	<b>-32'756</b>	<b>86'875.20</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	36'168.35	45'900	-9'732	38'112.35
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	500	-500	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	5'000	-5'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	5'000	-5'000	1'145.15
3920.01	Miete Räume	35'200.00	35'200	0	35'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	7'275.85	19'800	-12'524	7'017.70
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-188'057.20</u></b>	<b><u>-100'000</u></b>	<b><u>-88'057</u></b>	<b><u>-64'595.15</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-135'015.20</b>	<b>0</b>	<b>-135'015</b>	<b>-40'000.00</b>
4240.06	Arbeiten für Dritte	0.00	0	0	-40'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-135'015.20	0	-135'015	0.00
Das Projekt KuhBar in Arosa wurde der Arosa Bergbahnen AG übergeben und die Vorarbeiten wurden entschädigt.					
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>0.00</b>	<b>-100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>-24'595.15</b>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	0.00	-100'000	100'000	-24'595.15
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-53'042.00</b>	<b>0</b>	<b>-53'042</b>	<b>0.00</b>
4630.01	Bundesbeiträge	-53'042.00	0	-53'042	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>82</b>	<b>Bausekretariat</b>	<b>117'540.72</b>	<b>-42'900</b>	<b>160'441</b>	<b>-232'908.81</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'215'399.42</u></b>	<b><u>1'083'600</u></b>	<b><u>131'799</u></b>	<b><u>1'068'376.54</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1'012'805.25</b>	<b>849'100</b>	<b>163'705</b>	<b>863'107.80</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	855'680.95	705'700	149'981	715'560.80
3040.01	Dienstkleider	0.00	1'000	-1'000	778.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	68'297.85	55'500	12'798	58'148.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	73'472.60	71'800	1'673	73'149.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'026.75	11'200	-1'173	11'510.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'327.10	3'900	1'427	3'959.90
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>32'773.77</b>	<b>52'000</b>	<b>-19'226</b>	<b>106'256.44</b>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	10'847.39
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'379.25	40'000	-19'621	76'732.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	5'992.87	2'000	3'993	14'335.45
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	999.00	3'000	-2'001	1'249.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'327.65	2'000	-672	295.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'720.00	3'000	720	2'795.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	355.00	0	355	0.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>169'820.40</b>	<b>182'500</b>	<b>-12'680</b>	<b>99'012.30</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	116'479.25	129'300	-12'821	47'001.25
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'343.45	3'000	-657	1'347.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	10'812.50	10'000	813	10'500.00
3920.01	Miete Räume	35'800.00	35'800	0	35'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600.00	3'600	0	3'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	785.20	800	-15	764.05
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'097'858.70</u></b>	<b><u>-1'126'500</u></b>	<b><u>28'641</u></b>	<b><u>-1'301'285.35</u></b>
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>-69'034.00</b>	<b>-42'000</b>	<b>-27'034</b>	<b>-61'494.00</b>
4120.13	Grundwasserkonzessionen	-69'034.00	-42'000	-27'034	-61'494.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-817'324.70</b>	<b>-879'000</b>	<b>61'675</b>	<b>-859'841.35</b>
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-19'920.00	-35'000	15'080	-23'825.00
4210.06	Reversgebühren	-40'860.50	-60'000	19'140	-46'314.75
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-742'606.20	-780'000	37'394	-789'101.60
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	-12'938.00	-2'000	-10'938	-600.00
4270.01	Bussen	-1'000.00	-2'000	1'000	0.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>-36'500.00</b>	<b>-30'000</b>	<b>-6'500</b>	<b>-154'950.00</b>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-36'500.00	-30'000	-6'500	-154'950.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-175'000.00</b>	<b>-175'500</b>	<b>500</b>	<b>-225'000.00</b>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000.00	-175'500	500	-175'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-50'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>84</b>	<b>Stadtentwicklung</b>	<b>1'260'377.40</b>	<b>1'431'400</b>	<b>-171'023</b>	<b>1'140'983.18</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>1'272'377.40</u></b>	<b><u>1'516'400</u></b>	<b><u>-244'023</u></b>	<b><u>1'195'983.18</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>665'655.90</b>	<b>788'000</b>	<b>-122'344</b>	<b>600'116.45</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	560'302.00	659'900	-99'598	507'048.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'801.10	53'400	-6'599	40'669.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	48'460.70	60'500	-12'039	42'233.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	6'564.25	10'600	-4'036	7'371.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'527.85	3'600	-72	2'793.70
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>506'524.40</b>	<b>615'900</b>	<b>-109'376</b>	<b>494'998.08</b>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'290.35	30'000	-4'710	23'902.73
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	476'497.20	580'000	-103'503	467'064.55
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'948.45	1'200	748	133.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'300.00	1'700	600	1'977.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	488.40	1'000	-512	1'920.35
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>100'197.10</b>	<b>112'500</b>	<b>-12'303</b>	<b>100'868.65</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	48'074.65	51'200	-3'125	39'613.05
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'079.50	10'000	-7'921	12'780.25
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	12'812.50	14'000	-1'188	11'187.50
3920.01	Miete Räume	37'100.00	37'100	0	37'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	130.45	200	-70	187.85
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-12'000.00</u></b>	<b><u>-85'000</u></b>	<b><u>73'000</u></b>	<b><u>-55'000.00</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>-85'000</b>	<b>85'000</b>	<b>-11'000.00</b>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-25'000	25'000	0.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	0.00	-60'000	60'000	-11'000.00
Es wurden keine Quartierpläne rechtskräftig abgeschlossen.					
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>-12'000.00</b>	<b>0</b>	<b>-12'000</b>	<b>-4'000.00</b>
4630.01	Bundesbeiträge	-12'000.00	0	-12'000	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-4'000.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-40'000.00</b>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-40'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>85</b>	<b>Freiraumplanung</b>	<b>409'569.65</b>	<b>559'400</b>	<b>-149'830</b>	<b>406'491.95</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>409'569.65</u></b>	<b><u>599'400</u></b>	<b><u>-189'830</u></b>	<b><u>415'538.95</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>235'670.20</b>	<b>256'700</b>	<b>-21'030</b>	<b>255'567.25</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	199'354.55	214'700	-15'345	208'156.45
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	7'523.00
3040.01	Dienstkleider	0.00	500	-500	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'135.60	17'400	-1'264	17'454.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	16'627.00	19'400	-2'773	17'776.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'336.65	3'500	-1'163	3'468.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'216.40	1'200	16	1'188.25
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>105'870.35</b>	<b>255'100</b>	<b>-149'230</b>	<b>104'871.85</b>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'354.45	2'000	-646	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	54'683.20	150'000	-95'317	94'422.20
Freiraumplanung ist abhängig von der Stadtentwicklung.					
3140.10	Baulicher Unterhalt	46'997.95	100'000	-53'002	9'046.80
Diverse Kleinprojekte konnten nicht bearbeitet werden.					
3170.01	Reisekosten und Spesen	331.50	1'000	-669	184.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'050.00	1'100	-50	1'083.35
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'453.25	1'000	453	135.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>68'029.10</b>	<b>87'600</b>	<b>-19'571</b>	<b>55'099.85</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	31'379.30	43'500	-12'121	30'278.05
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	2'586.95	0	2'587	400.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	10'370.70	16'000	-5'629	1'388.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	636.60	2'000	-1'363	532.35
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'000.00	5'000	-3'000	1'437.50
3920.01	Miete Räume	21'000.00	21'000	0	21'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	55.55	100	-44	63.95
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>-40'000</u></b>	<b><u>40'000</u></b>	<b><u>-9'047.00</u></b>
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>	<b>0.00</b>	<b>-40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>0.00</b>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	0.00	-40'000	40'000	0.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9'047.00</b>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-9'047.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Rechnung 2021
<b>90</b>	<b>Grundbuchamt</b>	<b>-428'655.80</b>	<b>-504'600</b>	<b>75'944</b>	<b>-719'449.51</b>
<b>3</b>	<b><u>Aufwand</u></b>	<b><u>921'431.01</u></b>	<b><u>834'600</u></b>	<b><u>86'831</u></b>	<b><u>812'830.41</u></b>
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>577'275.90</b>	<b>593'600</b>	<b>-16'324</b>	<b>574'792.30</b>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	479'220.25	496'800	-17'580	480'342.70
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'814.90	40'000	-1'185	38'591.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	51'129.00	48'600	2'529	47'729.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'049.95	3'200	-150	3'021.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'942.50	2'700	243	2'646.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	1'879.30	2'000	-121	2'160.65
3099.02	Personalanlässe	240.00	300	-60	300.00
<b>31</b>	<b>Sach- + übriger Betriebsaufwand</b>	<b>11'336.51</b>	<b>15'900</b>	<b>-4'563</b>	<b>67'268.35</b>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'111.11	8'000	111	8'222.05
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	11'588.30
3130.20	Gebührevorschuss	0.00	200	-200	0.00
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	0.00	3'000	-3'000	0.00
3160.01	Mietzinse	0.00	0	0	46'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	500	-500	71.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	300.00	200	100	160.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'925.40	3'000	-75	637.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>44'978.10</b>	<b>60'000</b>	<b>-15'022</b>	<b>62'039.00</b>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	44'978.10	60'000	-15'022	62'039.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>287'840.50</b>	<b>165'100</b>	<b>122'741</b>	<b>108'730.76</b>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	212'749.20	90'000	122'749	81'909.75
<p>Datenmigration von Arosa und -integration in Chur wurde schneller abgewickelt als geplant, weshalb Kosten früher fällig wurden als budgetiert. 60 % der Programmkosten werden jedoch von den nächsten zwei Grundbuchämtern, welche dasselbe Programm anwenden werden, zurückerstattet.</p>					
3920.01	Miete Räume	46'600.00	46'600	0	0.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'491.30	2'500	-9	821.01
<b>4</b>	<b><u>Ertrag</u></b>	<b><u>-1'350'086.81</u></b>	<b><u>-1'339'200</u></b>	<b><u>-10'887</u></b>	<b><u>-1'532'279.92</u></b>
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>-1'342'935.51</b>	<b>-1'331'200</b>	<b>-11'736</b>	<b>-1'525'567.32</b>
4210.48	Gebühren der Stadt Chur	-1'205'045.65	-1'200'000	-5'046	-1'393'211.95
4210.49	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-127'260.01	-120'000	-7'260	-121'072.32
4260.08	Parteikosten	0.00	-200	200	0.00
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-10'629.85	-11'000	370	-11'283.05
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>-7'151.30</b>	<b>-8'000</b>	<b>849</b>	<b>-6'712.60</b>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-7'151.30	-8'000	849	-6'712.60

## C. Investitionsrechnung

Konto Nr.	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
		<b>TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamt</b>		<b>67'974</b>	<b>42'637</b>	
		<b>TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gross-/Generationen Investitionen</b>		<b>47'245</b>	<b>29'625</b>	
		<b>DEPARTEMENT FWS</b>		<b>10'075</b>	<b>11'418</b>	
	<b>11</b>	<b>Stadtkanzlei</b>		<b>1'000</b>	<b>3'500</b>	
5650.01	11.9050	Baubeitrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	24'400	500	3'500	13'300

Die GPK hat gewisse Zweifel betreffend der Corporate Governance und ist besorgt über die erwartete erhebliche Kostenüberschreitung. Ausserdem ist die GPK der Ansicht, dass das zusätzliche Kapital von 2 Mio. Franken von den Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG (BCD AG) eingebracht werden muss (nicht von der Stadt Chur), gemäss der Botschaft zur Volksabstimmung vom 19. Mai 2019.

**Antrag GPK:** Der Stadtrat hat sicherzustellen, dass die Corporate Governance Grundsätze, welche für Unternehmen, die Investitionen vorwiegend mit Mitteln der öffentlichen Hand tätigen, üblich sind, ab sofort auch bei der Planung und dem Bau der Bergbahn Brambrüesch zur Anwendung kommen.  
Der Stadtrat überprüft die Projekt-Kostenentwicklung vom Kostenvoranschlag, welcher dem Gemeinderat unterbreitet wurde (+/- 10 %), über den Kostenvoranschlag, welcher der Volksabstimmung zu Grunde gelegt wurde (+/- 25 %), bis zum aktuellen Stand. Mit dieser Analyse sollen auch die bereits zur Auszahlung gelangten Beträge beurteilt werden. Ausserdem soll der Stadtrat eine Einschätzung allfälliger weiterer Kostensteigerungen, z.B. infolge Unternehmer-Nachforderungen während SIA-Phase 5 (Realisierung), vornehmen.  
Der Stadtrat hat sicherzustellen, dass die zusätzlich von der BCD AG aufzubringenden 2 Mio. Franken (selbst zu beschaffenden Reserven) weder direkt noch indirekt (z.B. durch Aufnahme einer Position mit der Zeichnung von Partizipationsscheinen in den Leistungsverzeichnissen) letztlich durch die Stadt Chur als Teil der Projektkosten bezahlt werden müssen.  
Der Stadtrat erstattet dem Gemeinderat zu den oben erwähnten Themen Public Corporate Governance, Kostenentwicklung sowie von der BCD AG selbst zu erbringende Mittel Bericht und zeigt Lösungsansätze auf, welche auf verschiedenen Varianten basieren dürfen.  
Dieser Bericht des Stadtrates ist vom Gemeinderat vor einem allfälligen Antrag für einen Nachtragskredit zu beraten.

5650.01	11.9...	Reitanlage Untere Au, Investitions- und Erschliessungskosten	1'000	500	-	-
	<b>23</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>0</b>	<b>1'780</b>	
5540.01	23.9050	Bus und Service AG, Aktienkapitalerhöhung	2'000	0	1'780	1'780
	<b>25</b>	<b>Immobilien &amp; Bewirtschaftung</b>		<b>6'000</b>	<b>3'779</b>	
5040.01	25.9230	Büroraumplanung	3'400	500	646	997
5040.01		- davon Büroraumplanung: Planung	100			
5040.01		- davon Büroraumplanung: Provisorien (Swingspace)	652			
5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung 1. Et.	450			
5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung	2'198			
5040.01	25.9280	Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	4'568	2'500	48	113
5040.01	25.9290	Parkhaus Arcas, Instandsetzung	2'700	1'300	2'999	2'999
5040.01	25.9160	Rathaus, Ausb. Dachgeschoss u. Dachsanierung	4'300	0	90	3'993
6310.01	25.9161	Rathaus, Ausb. Dachgeschoss u. Dachsanierung, Einnahmen	0	0	-3	-41
5040.01	25.9...	"Fahrende", Bereitstellung Ersatzstandort	0	500	-	-
5040.01	25.9...	Feuerwehrdepot, Ersatzstandort	15'000	100	-	-
5040.01	25.9380	Kornplatz 6 / Klostersgasse 11; Gebäudesanierung"	1'650	650	0	0

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
5040.01		- davon <i>Planungskredit</i>	250			
5040.01	25.9...	Postremise, Dach/Fassade, Lift, Elektro/San. Erhaltungsmassn.	3'500	100	-	-
5040.01	25.9...	Tennisanlage/Camping Obere Au, Ges.sanierung nach Strategie Check	6'000	150	-	-
5040.01	25.9...	Theater Chur, Gesamtsanierung inkl Betriebseinr.	35'000	200	-	-
	<b>28</b>	<b>Sportanlagen Masterplan</b>		<b>3'075</b>	<b>2'360</b>	
5040.01	28.9360	GLW Rasen- und Eissport	43'930	3'000	3'030	27'909
6310.01	28.9361	GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag ETH	-1'200	0	-240	-1'200
6310.01	28.9362	GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag Rasen	-3'440	0	-430	-1'720
5040.01	28.9520	Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude	33'000	0	-	-
5040.01		- davon Obere Au, Totalsanierung <i>Hallenbadgebäude: Planung</i>	500	75	-	-
5040.01		- davon Obere Au, Totalsanierung <i>Hallenbadgebäude: Umsetzung</i>	32'500			

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
<b>DEPARTEMENT BGK</b>				<b>30'700</b>	<b>15'852</b>	
<b>40</b>	<b>40</b>	<b>Stadtschule</b>		<b>30'700</b>	<b>15'835</b>	
5040.01	40.9330	SH Haldenstein (Volksbeschluss Haldenstein)	11'700	5'800	4'122	6'198
5040.01	40.9400	SH Maladers, Gesamtinstandsetzung	4'400	2'700	275	327
5040.01	40.9190	Schul- und Sportanlage Fortuna	88'805	22'000	11'428	15'369
6310.01	40.9191	Schul- und Sportanlage Fortuna, KASAK Beitrag	-3'900	0	0	0
5040.01	40.9260	Türligarten, Sanierung Gebäudehülle	1'600	0	5	1'304
6310.01	40.9261	Türligarten, Sanierung Gebäude, Kantonsbeitrag	0	0	0	-75
5040.01	40.9270	Türligarten Sanierung Schulzimmer	2'280	0	5	1'823
5040.01	40.9...	Masans Schulhaus, Neubau Turnhalle+ Schulzi. Inkl. Kindergarten	32'450	200	-	-
<b>42</b>	<b>42</b>	<b>Gewerbliche Berufsschule</b>		<b>0</b>	<b>17</b>	
5040.01	42.9...	GBC Gesamtsanierung	43'000	0	17	37
5040.01	42.9140	- davon <i>Planungskredit</i>	500	400	-	-
5040.01		- davon <i>GBC Gesamtsanierung Umsetzung:</i>	42'500			
6310.01	42.9...	Beiträge Kanton an Gesamtsanierung	-43'000	-400	-	-

Konto Nr.	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
<b>DEPARTEMENT BPU</b>				<b>6'470</b>	<b>2'355</b>	
<b>61</b>	<b>Wald und Alpen</b>			<b>200</b>	<b>130</b>	
5040.01	61.9140	Carmennahütte Arosa, Sanierung Erweiterung	2'620	0	130	2'793
5040.01	61.9...	Tschuggenhütte Neubau Kuhbar	0	200	-	-

Neubau wird nicht von der Stadt, sondern von den Arosa Bergbahnen AG realisiert.

<b>72</b>	<b>Tiefbau</b>			<b>3'920</b>	<b>1'210</b>	
		<u>Bahnhof Chur West</u>	10'300			
		<u>(Bruttobeschluss GR 20.7 Mio.)</u>				
5010.01	72.9045	- davon Bahnhof Chur West, Wettbewerbs-/Planungskosten	500	0	0	500
5010.01	72.9046	- davon Bahnhof Chur West, Ausbau	20'200	1'350	1'000	1'000
6300.01	72.9047	- davon Bahnhof Chur West, Einnahmen Bund	-10'400	0	-	-
5010.01	72.9665	Obertor, Rad- und Fussgängerbrücke	2'650	0	4	3'368
6300.01	72.9666	Obertor, Rad- und Fussgängerbrücke, Einnahmen Bund	-550	0	0	-742
6310.01	72.9667	Obertor, Rad- und Fussgängerbrücke, Einnahmen Kanton	0	0	-600	-600
5010.01	72.9513	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	1'150	100	252	252
		Tangentialbuslinie, Plessurbrücke, Austr. / Giacometti Durchstich	2'000			
5010.01	72.9015	- davon Austrasse, Aubrücke Projektierung	122	0	119	119
5010.01	72.9...	- davon Austrasse, Aubrücke Ausführung	1'378	500	-	-
5010.01	72.9...	- Giacometti Durchstich	2'500			
6300.01	72.9...	- Einnahmen Agglo4 / Kanton	-3'500			
5010.01	72.9...	- übrige Teilprojekte	1'500	400	-	-
5010.01	72.9765	Trist, Erschliessung	2'700	900	314	1'970
6300.01	72.9766	Trist, Erschliessung, Einnahmen Beitragsverfahren	-500	0	0	0
5010.01	72.9865	Wiesentalstrasse, Gürtelstrasse - Ringstrasse	1'570	70	219	1'367
6310.01	72.9866	Wiesentalstr., Gürtelstr.- Ringstr., Kantonsbeitrag	0	0	0	-19
5010.01	72.9...	Schönbühlstrasse mit Kreisell Raschärenstrasse, Agglo 1	1'500	100	-	-
5020.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein inkl. Fussgängerbrücke	3'000	100	-	-
5020.01	72.9095	- davon Projektwettbewerb	40	0	2	2
6300.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein (Einnahmen Agglo /TBA GR)	-1'800	0	-	-
6350.01	72.9058	Plessur, Fischtreppe Rhein, Einnahmen Dritte, EWZ Fonds	-800	0	-100	-100

Verzögerung, Stadtrat verlangte genauere Abklärungen und Begründung für die Qualität der Fischtreppe.

5020.01	72.9...	Plessur, Fischtreppe Rhein, Blockrampe	3'600	200	-	-
5020.01	72.9055	- davon Projektierung Phasen 32 Bauprojekt u. 33 Auflageprojekt	83	0	0	0
6300.01	72.9...	Plessur Fischtreppe Rhein, Einnahmen Bund/Kanton/EWZFonds	-1'900	0	-	-
5030.01	72.9...	Naturgefahren, Trist, Seidengut, Haldenstein, Eulengut	1'200	200	-	-
5030.01	72.9105	- davon Planungskosten	44	0	0	0
6310.01	72.9...	Naturgefahren, Einnahmen Kanton	-700	0	-	-
<b>78</b>	<b>Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)</b>			<b>950</b>	<b>901</b>	
5030.01	78.9510	Chur West, Pressvortrieb RhB - Sommeraustrasse (Unterführung)	1'280	400	366	1'087
5030.01	78.9290	Regenrückhaltebecken Obere Au	3'000	0	17	3'182

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
5030.01	78.9546	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	1'110	100	289	289
5030.01	78.9330	Trist, Erschliessung	1'000	300	54	516
5030.01	78.9400	Wiesentalstrasse, Gürtelstrasse - Ringstrasse	1'400	50	175	1'201
5030.01	78.9...	Raschärenstrasse, Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse	2'500	100	-	-
	<b>78</b>	<b>ARA (Spezialfinanzierung)</b>		<b>1'400</b>	<b>-56</b>	
5040.01	78.9350	Ersatz Trägermaterial Hybrid-Wirbelbettbiologie	1'270	400	117	1'092
6320.01	78.9351	Ersatz Trägermaterial, Beiträge Gemeinden	0	0	0	-137
5040.01	78.9365	Sanierung Nachklärbecken	1'665	0	13	1'489
6320.01	78.9366	Sanierung Nachklärbecken, Beiträge Gemeinden	0	0	-187	-424
5040.01	78.9...	Rechengebäude ARA	2'200	1'000	-	-
	<b>80</b>	<b>Hochbau</b>			<b>170</b>	
5290.01	80.9010	Revision Grundordnung	1'750	0	170	170

Konto Nr.	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
<b>TOTAL Nettoinvestitionen</b>				<b>20'729</b>	<b>13'011</b>	
<b>Verwaltungsvermögen Sockelinvestitionen</b>						
<b>DEPARTEMENT FWS</b>				<b>4'519</b>	<b>1'145</b>	
<b>23</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>			<b>150</b>	<b>-1'250</b>	
6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	15'000	-1'250	-1'250	3'750
5420.01	23.9030	Türligarten; KITA (Aula): Darlehen an Bürgergemeinde	2'800	1'400	0	0
6420.01	23.9031	Türligarten; KITA (Aula): Amortisation Darlehen an Bürgergemeinde	-2'800	0	0	0
<b>25</b>	<b>Immobilien &amp; Bewirtschaftung</b>			<b>1'569</b>	<b>1'195</b>	
5040.01	25.9070	Alter Forstwerkhof, Abbruch	300	145	0	155
6340.01	25.9071	Alter Forstwerkhof, Abbruch, Einnahmen IBC	0	0	0	-134
5040.01	25.9072	Alter Forstwerkhof, Abbruch IBC	134	134	101	101
5040.01	25.9090	Alter Forstwerkhof Altlastensanierung	2'550	150	1'070	2'499
5040.01	25.9300	Burgruine Haldenstein (Volksbeschluss Haldenstein)	1'756	0	28	1'363
6300.01	25.9301	Burgruine Haldenstein, Beiträge Bund	-615	0	0	-485
6310.01	25.9302	Burgruine Haldenstein, Beiträge Kanton	-615	0	-56	-392
5040.01	25.9330	Schiessanlage Rossboden, Umbau / Sanierung ESF 2026	1'700	570	52	52
6310.01	25.9...	KASAK Beiträge SA Rossboden, Umbau / Sanierung für ESF 2026	-300	0	-	-
5040.01	25.9...	Kehrichtdeponie Obere Au und Masans, Altlastensanierung	0	320	-	-
5040.01	25.9...	Öffentliche WC-Anlagen, Gesamtanierung WC Quaderwiese	250	250	-	-
<b>28</b>	<b>Sportanlagen Betrieb</b>			<b>1'300</b>	<b>539</b>	
5040.01	28.9380	Badi Sand, Badtechnik Notreparatur	85	20	18	69
5040.01	28.9590	Badi Sand, Kiosk Auflagen Lebensmittelinspektorat	200	200	145	145
5200.01	28.9420	Hallenstadion, Zutrittssystem inkl. Online-Ticketing	165	50	62	157
5040.01	28.9470	Hallenstadion, Umsetzung Risikoanalyse	900	100	27	806
5060.01	28.9410	Mobiler Gastrobetrieb Eisfeld Quader/Freibad Obere Au	250	50	0	119
5040.01	28.9430	Obere Au, Freibad Aufwertung, Neubau Spielplatz	116	0	17	116
5040.01	28.9440	Obere Au, Freibad - Ersatz Folie Schwimmerbecken	1'250	0	3	581
5040.01	28.9550	Obere Au, Hallenstadion, Erneuerung HV Anschluss Energiehub	250	50	0	234
5040.01	28.9540	Obere Au, Freibad Garderobe, Fassade	350	50	175	253
5200.01	28.9600	Obere Au, Zutrittssystem nach neuem Tarifsysteem	250	250	92	92
5040.01	28.9340	Obere Au, Innenbereich / Hallenbad 2018, Material u. Lagerraum	230	30	0	0
5060.01	28.9...	Obere Au, Zwischenlösung Sauna	830	500	-	-
<b>28</b>	<b>Sportanlagen Masterplan</b>			<b>540</b>	<b>140</b>	
5060.01	28.9480	Übergeordnetes Leitsystem	250	20	0	135
5060.01	28.9580	Obere Au, Mobile Tribüne mit 900 Stehplätzen	360	100	140	140
5060.01	28.9...	Quaderwiese, Ersatz Kälteanlage mit Wärmerückgewinnung	800	420	-	-

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
	<b>14</b>	<b>Informatik</b>		<b>960</b>	<b>520</b>	
5200.01	14.9110	Unternehmensnetzwerk, Ersatzinvestitionen	750	290	302	370
5200.01	14.9120	Anpassung und Erweiterung Schulinformatik GBC	240	40	22	258
5200.01	14.9130	Elektronisches Baugesuchs-Portal	204	200	196	213
5200.01	14.9...	Ablösung Software-Lösung Mittagstisch mit Elternzugang	130	130	-	-
5200.01	14.9...	Ersatzinvestitionen RZ-Plattform	390	300	-	-

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
<b>DEPARTEMENT BGK</b>				<b>1'445</b>	<b>602</b>	
<b>40</b>	<b>40</b>	<b>Stadtschule</b>		<b>1'245</b>	<b>602</b>	
5060.01	40.9350	Giacometti, neue Beachvolley- und Basketballanlage	100	0	3	107
5040.01	40.9340	SH Lachen, Sanierung Laufbahn aussen	100	0	3	107
5040.01	40.9440	SH Lachen, Sanierung Duschen- und Umkleiden EG	145	145	157	157
5040.01	40.9430	TH Quader/Montalin, Sanierung Aussenbereich	370	370	359	359
5040.01	40.9120	Rheinau, Sanierung Gebäudehülle	1'200	0	-17	1'284
5040.01	40.9450	Kindergarten Turnerwiese, Dachsanierung	150	150	107	107
6310.01	40.9451	Kindergarten Turnerwiese, Dachsanierung, Kantonsbeitrag	0	0	-10	-10
5040.01	40.9...	Daleu/Florentini, Strategie/Umnutzung (noch offen)	150	100	-	-
5040.01	40.9...	Haldenstein, Sanierung Ballfang, Beleuchtung, Laufbahn	210	180	-	-
5060.01	40.9...	Maladers, neues Schulmobiliar	200	150	-	-
5040.01	40.9...	Kindergarten Bolettastrasse 19, wärmetechnische Gebäudesanierung	1'000	50	-	-
5060.01	40.9...	Kindergarten allgemein, Erneuerung Arbeitsplätze Lehrpersonen	100	100	-	-
	<b>42</b>	<b>Gewerbliche Berufsschule</b>		<b>200</b>	<b>0</b>	
5040.01	42.9...	GBC TSA, Instandsetzung Kälte- und Brauchwarmwassererzeugung	400	200	-	-

Aufgrund von fehlenden personellen Kapazitäten konnte dies im 2022 nicht angegangen werden.

Konto Nr.	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
<b>DEPARTEMENT BPU</b>				<b>14'765</b>	<b>11'265</b>	
<b>61</b>	<b>Wald und Alpen</b>			<b>550</b>	<b>59</b>	
5030.01	61.9240	Erschliessungen, Folgeprojekt 2021 (Krematorium)	100	0	0	102
6310.01	61.9241	Erschliessungen, Kantonsbeitrag 2021	-68	0	-2	-70
5030.01	61.9270	Erschliessung, Folgeprojekt 2022 (Mittenbergstrasse)	350	350	287	287
6310.01	61.9271	Erschliessung, Kantonsbeiträge 2022	-270	-250	-221	-221
5040.01	61.9160	Löschwasser Mittenberg	250	0	2	364
6310.01	61.9161	Löschwasserbecken Mittenberg, Kantonsbeitrag	0	0	-10	-292
5040.01	61.9220	Carmennahütte Arosa, Ersatz Buffet	180	0	16	179
6310.01	61.9231	Löschwasserbecken Arella Haldenstein, Kantonsbeitrag	-280	0	-26	-262
5030.01	61.9250	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen	800	400	-	-
6310.01	61.9...	Haldenstein, Infrastruktur Anlagen Haldensteiner Alp, Einnahmen	-500	-250	-	-
5030.01	61.9280	Scheitabodaweg	1'500	900	13	13
6320.01	61.9...	Scheitenbodenweg, Beitrag Gemeinde Arosa	-500	-300	-	-
6370.01	61.9...	Scheitenbodenweg, Beitrag ABB	-500	-300	-	-
<b>76</b>	<b>Werkbetrieb</b>			<b>950</b>	<b>780</b>	
5060.01	76.9230	Ersatz Kubota 1 (GR43521)	150	150	96	96
5060.01	76.9240	Ersatz Kubota 2 (GR58927)	150	150	96	96
5060.01	76.9250	MFH 2500 Wischmaschine, Ersatz	300	300	226	226
5030.01	76.9180	Brunnen Instandstellung	200	100	143	161
5200.01	76.9190	Fahrzeugdatenerfassung und Routenführung	369	0	18	24
5060.01	76.9200	Umbau nichtkonforme Moloks an BehiG	200	100	99	99
5060.01	76.9210	Ersatz Gitterkörbe	150	150	102	102
<b>86</b>	<b>Stadtgärtnerei</b>			<b>540</b>	<b>453</b>	
5060.01	86.9260	Kommunalfahrzeug, Ersatz	220	0	32	229
5030.01	86.9270	Kompostierungsanlage: Brückenwaage (Ersatz)	250	0	6	92
5030.01	86.9305	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 3 2020	100	0	10	104
5040.01	86.9310	FH Daleu, Anpassungen an Oberalpstrasse	100	0	56	104
5030.01	86.9320	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2020	150	0	4	137
5040.01	86.9330	Sanierung Werkhof Bettlerküche	580	0	86	585
5040.01	86.9340	Werkhof STGA u. Tierkörpersammelst., Ern. Stromverteilung	220	0	15	165
5030.01	86.9350	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 3 2021	100	0	44	101
5030.01	86.9370	Strassenbäume, Ersatzbepflanzung 2021	100	0	12	109
5040.01	86.9380	FH Totengut, Sanierung Hauptzugang und Aussenbeleuchtung	120	0	9	126
5040.01	86.9360	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2021	100	0	83	83
5030.01	86.9390	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 3 2022	100	100	95	95
5060.01	86.9400	Pneulader Kompostierungsanlage (Ersatz)	210	210	0	0
5040.01	86.9420	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2022	100	100	2	2
5060.01	86.9410	Traktor, Ersatz GR 89855	161	130	-	-
<b>72</b>	<b>Tiefbau</b>			<b>7'120</b>	<b>7'368</b>	
5010.01	72.9514	Allemanweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	330	0	145	145
5640.01	72.9534	Bahnhof Chur WC-Anlage, Anteil Stadt	250	100	162	162
5010.01	72.9915	Bodmerstrasse (Metzgerbrücke - Bodmerbrücke)	1'270	770	1'095	1'338
5010.01	72.9025	Calunastrasse, Loestrasse-Calunaweg	605	255	263	626
6340.01	72.9026	Calunastrasse, Loestrasse-Calunaweg, Einnahmen KSGR	0	0	-60	-60
5010.01	72.9755	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	2'700	300	140	2'625
6310.01	72.9756	Emserstrasse, Sommerau - Plankis, Einnahmen Kanton	0	0	-180	-180

Konto Nr.	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
5010.01	72.9895	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2020 BehiG 2023	520	0	15	387
6310.01	72.9896	Fahrbahnhaltestellen Bus, Kantonsbeitrag	-20	0	0	-118
5010.01	72.9945	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2021	500	0	26	204
6310.01	72.9946	Fahrbahnhaltestellen Bus, Kantonsbeitrag	-25	0	-36	-57
5010.01	72.9065	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2022 BehiG 2023	300	300	379	379
6310.01	72.9066	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2022 BehiG 2023, Einnahmen Kanton	-75	-150	-102	-102
5010.01	72.9519	Fliederweg, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	460	0	135	135
5010.01	72.9910	Giacomettistrasse, Barblanstrasse - Rheinstrasse	300	40	42	295
5010.01	72.9850	Giacomettistr., Untere Plessurstrasse-Barblanstrasse	160	40	40	152
5010.01	72.9860	Grabenstrasse, Postplatz - Untertor	595	50	72	593
6300.01	72.9861	Grabenstrasse, Bundesbeitrag	0	0	0	-68
5010.01	72.9930	Haldenstein, Projekt Werke	100	100	0	126
5010.01	72.9985	Haldenstein, Palu	250	50	61	267
5010.01	72.9528	Haldenstein, Dorfstrasse, Calanda - Dorfplatz	155	80	137	137
5010.01		Heroldstrasse	1'300			
5010.01	72.9518	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	500	0	11	11
5010.01	72.9...	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantinistrasse	800			
5010.01	72.9980	Jüstliweg, Zufahrt Klinik Waldhaus	450	50	22	342
5010.01	72.9512	Kasernenstrasse, Kreisel Ringstrasse	320	100	329	329
5010.01	72.9840	Kirchgasse Masans, Masanserstr.-Cadonastrasse	250	0	2	227
6370.01	72.9841	Kirchgasse Masans, Masanserstr.-Cadonastrasse, Einnahmen	-7	0	0	0
5010.01	72.9970	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege 2021	250	0	98	250
5010.01	72.9971	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege, Velomassnahmen 2022	300	300	238	238
5010.01	72.9670	Anpassungen zu Quartierplänen; "Hof Masans"	212	0	1	277
6310.01	72.9671	Anpassungen QP "Hof Masans", Kantonsbeitrag	0	0	-15	-63
5010.01	72.9533	Anpassung zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen 2022	300	300	207	207
5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte	0	100	6	383
5010.01	72.9508	Löschwasserleitung / Hydranten (Chur, Maladers, Haldenstein) 2022	100	100	118	118
5010.01	72.9501	Maladers Selias	220	50	101	199
5010.01	72.9495	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et. Bus- und Radspur	1'495	695	457	1'129
6300.01	72.9496	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Bund	-600	-300	-138	-266
6310.01	72.9497	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Kanton	-180	-180	-20	-20
6350.01	72.9498	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Dritte	-70	-70	0	0
6340.01	72.9499	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen IBC	0	0	-28	-28
5010.01	72.9800	Masanserstr., Gürtelstrasse-Ringstrasse	2'300	0	1	616
6310.01	72.9802	Masanserstrasse, Beitrag Kanton	-1'700	0	0	-39
6340.01	72.9803	Masanserstrasse, Einnahmen IBC	0	0	0	-18
5010.01	72.9085	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastrasse	1'755	700	810	810
6300.01	72.9086	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Bund	-700	-300	-99	-99
6310.01	72.9087	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Kanton	-100	0	0	0
6340.01	72.9088	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Dritte	-55	0	0	0
5010.01	72.9905	Oberalpstrasse, Gürtelstrasse-Badusstrasse	1'150	100	164	1'083
5010.01	72.9190	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	2'550	100	83	3'594
6340.01	72.9191	Rheinfelsstrasse, Einnahmen von IBC	0	0	0	-61
6370.01	72.9192	Rheinfelsstrasse, Beiträge Dritter	0	0	0	-61

Konto Nr.	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
6370.04	72.9193	Rheinfelsstrasse, Perimeterbeiträge	0	0	0	-1'826
5010.01	72.9990	Ringstrasse, Calandastrasse - Wiesentalstrasse	455	50	89	358
5010.01	72.9680	Sandstr./Meiersbodenstr., Langsamverkehrsverbindung	1'800	0	109	1'310
6310.01	72.9681	Sandstr./Meiersbondestr., Langsamverkehrsv., Einnahmen Kanton	-711	0	0	-500
5010.01	72.9075	Sardonastrasse	329	300	310	310
6340.01	72.9076	Sardonastrasse, Einnahmen IBC	-31	0	-31	-31
5010.01	72.9005	Sassalstrsse (Meiersboden), Neubau Trottoir	132	0	15	136
5010.01	72.9890	Alte Schanfiggerstrasse	758	0	0	740
6310.01	72.9891	Alte Schanfiggerstrasse, Beitrag Kanton	-300	-180	-10	-290
5010.01	72.9950	Segantinistrasse, Rheinstrasse-Untere Plesurstrasse	800	100	47	585
5010.01	72.9960	Sennhofstrasse	460	50	1	341
5010.01	72.9920	Splügenstrasse, Loestrasse - Masanserstrasse	460	110	103	361
6340.01	72.9816	St. Hilarienstrasse, Einnahmen Priesterseminar St. Luzi	-40	-40	-40	-40
5010.01	72.9529	Tivolibrücke, Sanierung	400	300	157	157
5010.01	72.9507	Untere Plessurstrasse, Abtiefung Unterführung A13	900	450	769	809
5010.01	72.9503	Veloweg Armasuisse Anpassung La-Nicca- Strasse	120	0	1	121
6320.01	72.9504	Veloweg Armasuisse Anpassung La-Nicca- Strasse, Einnahmen	-25	0	0	-25
5010.01	72.9975	Waisenhausstrasse, Neubau Trottoir Parkplatz Fürstenwald - Jüstliweg	224	50	218	231
5010.01	72.9965	Weinbergstrasse	250	50	106	264
6370.01	72.9966	Weinbergstrasse, Einnahmen	-120	0	-120	-120
5060.01	72.9527	Lichtwellenleiter Stadtnetz 2022	150	150	120	120
5010.01	72.9511	Oeffentliche Beleuchtung Netzbau 2022	250	250	271	271
5010.01	72.9532	Unterführungen, Erneuerung Beleuchtung mit LED 2022	100	150	53	53
5010.01	72.9...	Arosastrasse, "EW", Fussweg	100	100	-	-
5010.01	72.9...	Foralweg	200	150	-	-
5010.01	72.9...	Maladers Sax, Sanierung inkl. Stützmauer	850	700	-	-
5020.01	72.9509	Mühlbäche, Erneuerung und Verbauungen 2022	200	200	95	95
5020.01	72.9720	Plessur Sanierung Verbauungen 2019-20	2'215	0	20	1'970
6300.01	72.9721	Plessur Sanierung Verbauungen 2019-20, Bundesbeitrag	-775	0	0	-588
6310.01	72.9722	Plessur Sanierung Verbauungen 2019-20, Kantonsbeitrag	-543	0	0	-412
5020.01	72.9035	Plessur Sanierung Verbauung 2021	1'400	0	583	829
6300.01	72.9036	Plessur Sanierung Verbauung 2021, Einnahmen Bund	-833	0	-213	-286
6310.01	72.9037	Plessur Sanierung Verbauung 2021, Einnahmen Kanton	0	0	-149	-200
5020.01	72.9536	Plessur Sanierung Verbauung 2022/2023	1'690	900	361	361
6310.01	72.9537	Plessur Sanierung Verbauung 2022/2023, Einnahmen Kanton	-899	-400	-74	-74
6300.01	72.9539	Plessur Sanierung Verbauung 2022/2023, Einnahmen Bund	0	0	-105	-105
	<b>78</b>	<b>Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)</b>		<b>4'315</b>	<b>3'124</b>	
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	laufend	-400	-343	-6'550
5030.01	78.9547	Allemannweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	435	0	325	325
5030.01	78.9312	Brunnenwasserversicherung 2022	50	100	27	27
5030.01	78.9490	Calunastrasse, Loestrasse-Calunaweg	655	300	104	445
5030.01	78.9310	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	600	80	47	581
5030.01	78.9521	Erikaweg	240	250	128	128
5030.01	78.9549	Fliederweg, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	450	0	184	184
5030.01	78.9450	Giacomettistrasse, Barblanstrasse - Rheinstrasse	180	30	23	174

Konto Nr.	Kostenstelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
5030.01	78.9385	Giacomettistr., Untere Plessurstrasse-Barblanstrasse	470	0	24	434
5030.01	78.9390	Grabenstrasse, Postplatz - Untertor	300	50	19	285
5030.01	78.9210	Gürtelstr., Wiesentalstr. - Alexanderstr., Abwasser	500	0	33	518
5030.01	78.9530	Hangwasser Mittenberg	110	100	83	105
6310.01	78.9...	Hangwasser Mittenberg, Retentionsbecken, Einnahmen Kanton	-100	0	-	-
5030.01	78.9480	Haldenstein, Palu	250	50	95	268
5030.01	78.9193	Haldenstein, Dorfstrasse, Calanda - Dorfplatz	50	50	0	0
5030.01		Heroldstrasse	1'200	100	-	-
5030.01	78.9548	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	400			
5030.01	78.9...	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantinistrasse	800			
5030.01	78.9570	Hochwasserentlastung 116	700	300	97	97
5030.01	78.9506	Kanalnetzbauten, Rotplattenweg / Balzersgasse	350	200	166	166
5030.01	78.9545	Kasernenstrasse, Kreisel Ringstrasse	660	500	374	374
5030.01	78.9420	Maladers, Hämmisch Maiasäss, Abwasserleitung	485	250	141	292
5030.01	78.9500	Maladers Selias	180	0	44	149
5030.01	72.9500	Masanserstrasse, Weisstorkelg. – Kr. Masans, 3. Et. Bus- und Radspur	475	75	104	479
5030.01	78.9540	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse - Schulheim Masans	350	250	158	158
5030.01	78.9360	Masanserstr., Gürtelstrasse - Ringstrasse	900	0	25	874
5030.01	78.9544	Masanserstrasse, Kreisel Haldensteinstrasse	350	350	378	378
5030.01	78.9520	Nelkenweg	230	0	77	238
5030.01	78.9445	Oberalpstrasse, Gürtelstrasse - Badusstrasse	475	30	52	400
5030.01	78.9580	Rheinstrasse Pumpwerk	900	600	229	229
5030.01	78.9560	Sammelkanal Einlaufbauwerk HE 116	650	450	28	28
5030.01	78.9460	Segantinistrasse, Rheinstrasse-Untere Plessurstrasse	905	50	19	742
5030.01	78.9455	Splügenstrasse, Loestrasse - Masanserstrasse	420	70	104	298
5030.01	78.9440	St. Hilarienweg, Ern. Sickerleitung, Beleuchtung u. Strassenoberbau	60	0	0	20
5030.01	78.9485	Netzbauten Maladers, Haldenstein 2021	270	0	0	207
5030.01	78.9515	Triststrasse, Haus Nr. 8 - Tristweg	390	0	85	362
5030.01	78.9535	Untere Plessurstrasse, Abtiefung Unterführung A13	400	350	228	240
5030.01	78.9470	Weinbergstrasse	190	30	67	199
5030.01	78.9...	Projekt Haldenstein (ab 2023 in ER)	-	100	-	-
	<b>78</b>	<b>ARA (Spezialfinanzierung)</b>		<b>-110</b>	<b>-530</b>	
6370.03	78.9011	Klärbeiträge	laufend	-700	-622	-16'362
5040.01	78.9405	Heizverteilung und Steuerung, Ersatz / Erweiterung	350	0	16	333
6320.01	78.9406	Heizverteilung und Steuerung, Beiträge Gemeinden	0	0	-96	-96
5040.01	78.9425	ARA, Sanierung Silogebäude	220	0	0	158
6320.01	78.9426	ARA, Sanierung Silogebäude, Beiträge Gemeinden	0	0	-46	-46
5040.01	78.9435	TRAC, Erneuerung Leitsystem	150	0	15	139
5030.01	78.9505	Kanalnetzsanierung, etappenweiser Ausbau, Relining 2021	200	0	37	136
5040.01	78.9550	Rücklaufschlammumpfen Biologie	585	400	116	116
5030.01	78.9590	Sammelkanalausbau 2022	150	150	50	50
6320.01	78.9...	Beiträge Gemeinden	laufend	-60	-	-
5040.01	78.9...	Unterhalt Bauwerke	laufend	100	-	-
	<b>85</b>	<b>Freiraumplanung</b>		<b>1'400</b>	<b>10</b>	
5030.01	85.9160	Aufwertungs- und Sanierungsmassnahmen öff. Anlagen 2021	100	0	9	63
5030.01	85.9110	Aufwertung Plessurraum	400	150	1	8
5030.01	85.9140	Grünzone Titt	490	400	0	0

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
5010.01	85.9080	Freiraumverbindung Chur West-Altstadt	1'800	500	0	77
5010.01		- davon Freiräume Bahnhof Chur West: Planung	100			
5010.01		- davon Freiräume Bahnhof Chur West: Umsetzung	1'700			
5040.01	85.9150	Spielplatz Böschengut	360	350	0	0

Standortevaluierung ist noch nicht abgeschlossen.
---

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2022	Rechnung 2022	Stand 31.12.2022
<b>TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen*</b>				<b>11'400</b>	<b>745</b>	
5950.01	95.9080	Haus am Arcas, Instandsetzung Chur West, Quartierplan	2'500 400	2'300 100	0 -	315 -
5950.01	95.9130	- davon Chur West, Quartierplan, Erwerb Parz. 5082 und 6945	1'200	0	0	1'200
6950.01	95.9131	- davon Chur West, Quartierplan, Verkauf Parz. 5260	-1'008	0	0	-1'008
5950.01	95.9140	Arealentwicklung Stadthalle	1'000	500	112	210
5950.01		- davon Studienauftrag	90			
5950.01		- davon Richtprojekt Stadthallenareal	100			
		- davon Ausarbeitung Quartierplan	70			
5950.01	95.9150	Kauf Areal Stadthalle	7'650	0	500	500
5950.01	95.9160	Denkmalgesch. Gbde (alt. Stadtspital, alte Fuhrhaltereie)	6'000	0	30	51
5950.01		- davon alt. Stadtspital Sicherungs- /Erhaltungsmassnahmen	100			
5950.01	95.9180	FHGR Hochschulzentrum, Heimfallentschädigungen	2'000	2'000	79	79
5950.01	95.9170	Strassengeviert Barblan-, Giacometti-, Rheinstr. u Myrthenweg	820	150	0	0
5950.01	95.9...	Beitragsverfahren Sattelweg (Grundstück Nr. 493)	100	100	-	-
5950.01	95.9...	Chur West, Quartierplan E, Kauf Ranerhäuser	1'500	1'500	-	-
5950.01	95.9...	Entwicklung im Trist	100	50	-	-
5950.01	95.9080	Haus am Arcas, Instandsetzung Krediterhöhung	700	700	-	-
5950.01	95.9190	Kasernenareal, Kauf durch Stadt	40'000	0	25	25
		- Kasernenareal, Stadt an Bund	36'000			
		- Kasernenareal, Stadt an Bürgergemeinde	670			
		- Kasernenareal, sonstige Aufwände	3'330			
		Kasernenareal, Bund an Stadt	-5'750			
5950.01	95.9...	Landkauf Areal Wolf	2'000	2'000	-	-
5950.01	95.9...	Malixerstrasse 124, Sanierung Wasser- und Abwasserleitungen	200	200	-	-
5950.01	95.9...	Meiersboden 2 / 4, Instandsetzung	500	450	-	-
5950.01	95.9...	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtspital	100	50	-	-
5950.01	95.9...	Richtstrasse 8, Kauf Liegenschaft "Käppeli"	800	800	-	-
5950.01	95.9...	Welschdörfli (Freihof), Entwicklung	500	500	-	-

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

## D. Anträge zur Rechnung

### Jahresrechnung 2022

Gestützt auf unsere Prüfungen und Abklärungen beantragen wir Ihnen, die Jahresrechnung 2022,

die mit Erträgen von Fr. 279'193'906.75 und Aufwendungen von Fr. 262'269'677.91, mit einem Gewinn von Fr. 16'924'228.84 abschliesst, zu genehmigen.

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

**Geschäftsprüfungskommission  
der Stadt Chur**

Der Präsident



Dr. Jürg Kappeler

Chur, 26. Mai 2023

## E. Anhang