



Botschaft des Stadtrates an den Gemeinderat

176557 / 515.11

Budget 2024

Antrag

1. Das Budget für das Jahr 2024 mit Aufwendungen von Fr. 295'652'800.-- und Erträgen von Fr. 297'304'800.-- sowie einem Überschuss der Erfolgsrechnung von Fr. 1'652'000.-- wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss für das Jahr 2024 verbleibt unverändert bei 88 % der einfachen Kantonssteuer.
3. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen für das Jahr 2024 belaufen sich auf Fr. 87'137'000.--.
4. Der Stellenplan für das Jahr 2024 beträgt 77'101 Soll-Stellenprocente (ohne die Gewerbliche Berufsschule Chur und die Informatik Stadt Chur).
5. Die Feuerwehrpflichtersatzabgabe für das Jahr 2024 bleibt unverändert bei Fr. 90.--.





Zusammenfassung

Bei einem Aufwand von Fr. 295.7 Mio. und einem Ertrag von Fr. 297.3 weist das Budget 2024 in der Erfolgsrechnung einen Überschuss von Fr. 1.7 Mio. aus. Gegenüber dem Budget 2023 steigt der Aufwand um Fr. 13.2 Mio. (+4.7 %). Der Ertrag steigt gegenüber dem Budget 2023 ebenfalls um Fr. 14.1 Mio. (+5.0 %), somit fällt das Ergebnis im Budget 2024 um Fr. 0.9 Mio. höher als im Budget 2023 aus.

Der Personalaufwand steigt um Fr. 4.3 Mio. an. In diesen Personalkosten sind rund Fr. 2.4 Mio. in Form der Teuerung über 2 % enthalten sowie die Erhöhung der PK Beiträge um Fr. 0.6 Mio. Weitere Kostensteigerungen sind beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand mit Fr. 1.6 Mio., bei den Abschreibungen mit Fr. 1.0 Mio. sowie beim Finanzaufwand mit Fr. 2.2 Mio. zu verzeichnen. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand steigt einerseits wegen der steigenden Energiekosten, welche Fr. 0.4 Mio. ausmachen, andererseits aufgrund des baulichen Unterhalts (Fr. 0.4 Mio.), höheren Materialaufwands (Fr. 0.3 Mio.) sowie den Anschaffungen (Fr. 0.3 Mio.). Der Finanzaufwand steigt um Fr. 2.2 Mio. aufgrund steigender Zinskosten und Erhöhung der Schulden infolge der hohen Investitionstätigkeit.

Der Ertrag erhöht sich um Fr. 14.1 Mio. Insgesamt werden höhere Steuereinnahmen von Fr. 5.4 Mio. sowie höhere Finanzerträge von Fr. 3.1 Mio. erwartet. Darin enthalten ist die Bewertung von Anlagen im Finanzvermögen. Die Bewertungen werden im 2024 höher ausfallen und führen zu Mehreinnahmen von Fr. 1.9 Mio. Die Entnahmen aus Spezialfinanzierungen erhöhen sich um Fr. 0.7 Mio., der Transferertrag um Fr. 0.5 Mio. und der Ausserordentliche Ertrag wird um Fr. 0.2 Mio. höher ausfallen.

Der Investitionsbedarf im Verwaltungsvermögen für das Jahr 2024 beträgt brutto Fr. 102.4 Mio. und netto Fr. 87.1 Mio. Die grössten Positionen sind: Fr. 37.2 Mio. für die Schul- und Sportanlage Fortuna und Fr. 12.8 Mio. für das Projekt Eisball. Es werden erneut Fr. 5.0 Mio. an die IBC Energie Wasser Chur (IBC) für das CO₂-neutrale Wärme- und Kältenetz fliessen. Die Nettoinvestitionen können zu 17.2 % gemäss Budget selbst finanziert werden.



Bericht

1. Überblick

Eine Gesamtübersicht der wichtigsten Kennzahlen zeigt folgende Werte:

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24/Bu 23	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung				
Aufwand	295'653	282'470	13'183	262'270
Ertrag	297'305	283'195	14'110	279'194
Gesamtergebnis	1'652	726	926	16'924
Investitionsrechnung				
Investitionsausgaben	102'395	84'187	18'208	48'298
Investitionseinnahmen	15'258	7'560	7'698	5'662
Nettoinvestitionen	87'137	76'627	10'510	42'637
Selbstfinanzierung	15'007	13'731	1'277	29'832
Finanzierung				
Nettoinvestitionen	87'137	76'627	10'510	42'637
Selbstfinanzierung	15'007	13'731	1'277	29'832
Finanzierungssaldo (Fehlbetrag)	72'130	62'896	9'233	12'804
Selbstfinanzierungsgrad	17.2%	17.9%		70.0%



2. Finanzpolitische Beurteilung

Das Budget 2024 basiert im Wesentlichen auf den Werten des Budgets 2023, den Zwischenergebnissen der Rechnung 2023 und dem Rechnungsabschluss 2022.

Nach dem sehr guten Ergebnis in der Rechnung 2022 mit Fr. 16.9 Mio. sowie einem budgetierten Ertragsüberschuss von Fr. 0.7 Mio. im Budget 2023 präsentiert sich das Budget 2024 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1.7 Mio.

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24/Bu 23	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	290'666	279'654	11'012	260'107
Betrieblicher Ertrag	-264'826	-253'951	-10'875	-249'283
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	25'840	25'703	137	10'824
Ergebnis aus Finanzierung	-22'010	-21'112	-898	-22'911
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	3'829	4'591	-762	-12'087
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)	-5'481	-5'317	-165	-4'837
Erfolgsrechnung (3. Stufe)	-1'652	-726	-926	-16'924

Auf der Stufe des betrieblichen Ergebnisses zeigt sich ein Aufwandüberschuss von Fr. 25.8 Mio., dies ist um Fr. 0.1 Mio. leicht unter Budget 2023. In dieser Position sind höhere Kosten im Personalaufwand (Fr. 4.3 Mio.), ein höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand (Fr. 1.6 Mio.) sowie höhere Abschreibungen (Fr. 1.0 Mio.) enthalten. Die höheren Erträge (Fr. 10.9 Mio.) können die Aufwandsteigerung mit Fr. 11.0 Mio. beinahe kompensieren.

Das Ergebnis aus Finanzierung beträgt Fr. 22.0 Mio. Gegenüber Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung von Fr. 0.9 Mio. Der höhere Finanzaufwand durch die Neuaufnahme und Refinanzierung von Schuldscheindarlehen kann durch höhere Finanzerträge (Marktwertanpassungen, Finanz- und Liegenschaftenerträge sowie Zinserträge) kompensiert werden.

Das ausserordentliche Ergebnis (2. Stufe) beträgt Fr. 5.5 Mio. (VJ Fr. 5.3 Mio.). Diese Position beinhaltet einerseits Entnahmen aus dem Kantonalen Förderbeitrag Fusion, welche im Budget 2024 mit Fr. 0.1 Mio. höher ausfallen werden und andererseits eine Entnahme aus dem Eigenkapital (Vorfinanzierung) mit Fr. 0.1 Mio.



Resultierend aus der ersten und zweiten Stufe weist das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (Stufe 3) einen Gewinn von Fr. 1.7 Mio. aus. Das Ergebnis fällt gegenüber Vorjahr um Fr. 0.9 Mio. besser aus.

Es sind Bruttoinvestitionen von Fr. 102.4 Mio. geplant. Die daraus resultierenden Nettoinvestitionen von Fr. 87.1 Mio. können zu 17.2 % aus eigenen Mitteln finanziert werden. Damit verbleibt ein Finanzierungssaldo (Fehlbetrag) von Fr. 72.1 Mio. Dies bedeutet, dass rund 83 % der Nettoinvestitionen fremdfinanziert werden müssen und dies zu einem Anstieg der Verschuldung führt.

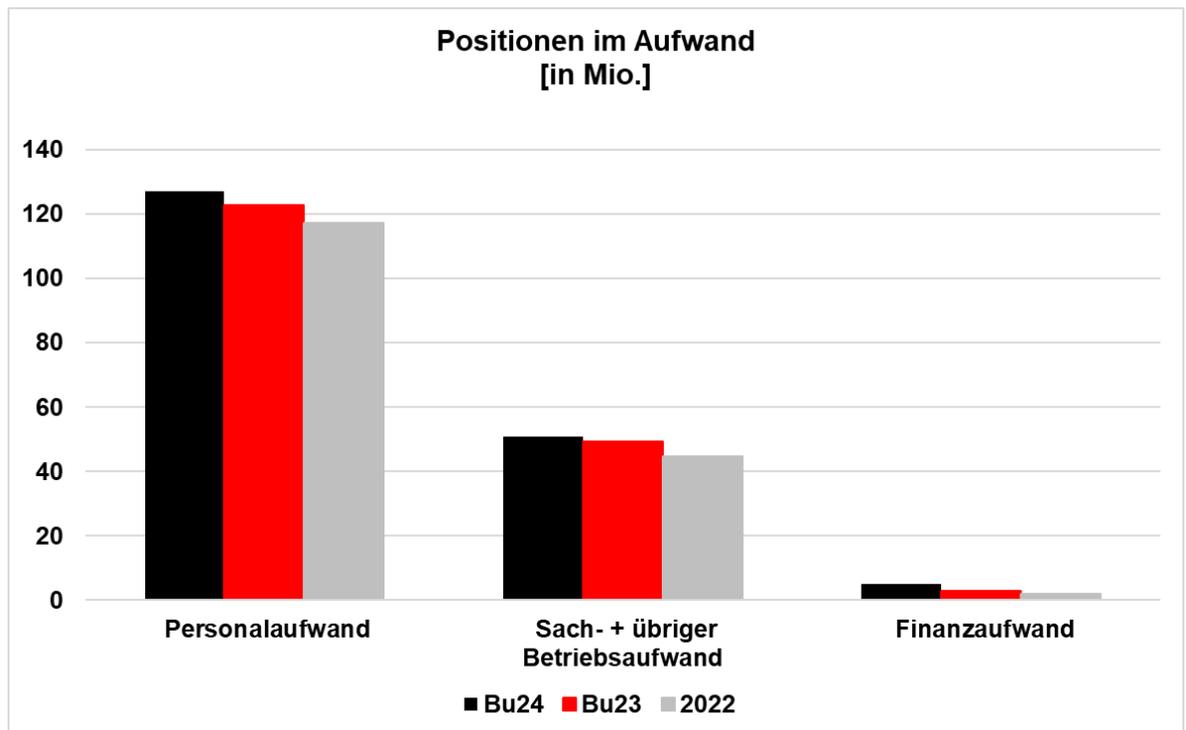
Ein Teuerungsausgleich von 2 % ist im Budget 2024 enthalten.

Der städtische Steuerfuss ist seit 2017 auf 88 % der einfachen Kantonssteuer und soll auch 2024 beibehalten werden.

3. Erfolgsrechnung

3.1 Positionen im Aufwand

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Personalaufwand	127'005	122'753	4'251	117'149
Sach- + übriger Betriebsaufwand	50'786	49'186	1'600	44'564
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'641	17'672	969	17'294
Finanzaufwand	4'987	2'816	2'171	2'070
Einlagen in Spezialfinanzierungen	247	157	90	727
Transferaufwand	59'907	60'113	-206	53'856
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	92
Interne Verrechnungen	34'080	29'772	4'308	26'517
Aufwand	295'653	282'470	13'183	262'270



Der Aufwand ist um Fr. 13.2 Mio. höher als gegenüber Budget 2023. Die nennenswerten Abweichungen sind beim Personalaufwand, dem Finanzaufwand, dem Sach- + übrigen Betriebsaufwand sowie den Abschreibungen. Weiter sind um Fr. 4.3 Mio. höhere interne Verrechnungen im Budget enthalten, diese Position ist jedoch ergebnisneutral.

3.1.1 Personalaufwand

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Behörden und Kommissionen	1'026	992	34	955
Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonals	52'468	52'205	262	48'213
Löhne der Lehrkräfte	51'299	48'685	2'614	48'268
Zulagen	476	500	-25	412
Arbeitgeberbeiträge	19'836	18'504	1'332	17'632
Arbeitgeberleistungen	137	151	-13	151
Übriger Personalaufwand	1'763	1'716	47	1'518
Personalaufwand	127'005	122'753	4'251	117'149

Der Personalaufwand ist mit Fr. 127.0 Mio. um Fr. 4.3 Mio. höher als im Budget 2023. Beim Personalaufwand ist eine Teuerung von 2 % berücksichtigt (Fr. 2.4 Mio.) sowie die Erhöhung der PK Beiträge um Fr. 0.6 Mio.



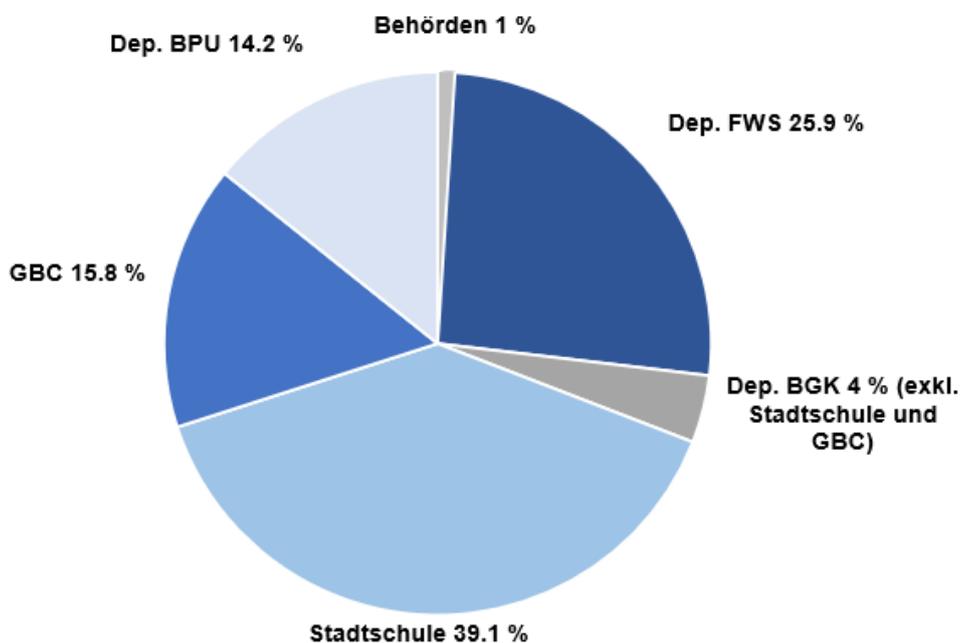
Veränderungen gibt es bei den nachfolgenden Dienststellen / Positionen:

Das Budget 2024 beinhaltet die Umsetzung der Umgliederung Facility Services von Stadtschule, Sport- und Eventanlagen, GBC, Hochbau (WC-Reinigung) nach Immobilien und Bewirtschaftung.

- Immobilien und Bewirtschaftung Fr. 2.9 Mio. Erhöhung Aufgrund Verschiebung FM-Services von Sport- und Eventanlagen (Fr. 0.2 Mio.), Stadtschule (Fr. 2.5 Mio.), GBC (Fr. 0.1 Mio.), Hochbau - WC Reinigung (Fr. 0.1 Mio.)
- Stadtschule Fr. 1.9 Mio. Steigende Schülerzahlen und neue KIGA führen zu höherem Lohnaufwand beim Lehrpersonal (Fr. 3.8 Mio.), Zunahme an Betreuungsstunden führen zu Erhöhung des Stellenplans bei der KITA (Fr. 0.6 Mio.), Verwaltung Stadtschule (Fr. 0.2 Mio.). Facility Services wird neu durch die Dienststelle Immobilien und Bewirtschaftung budgetiert und das Personal Schulhäuser (Fr. -2.7 Mio.) fällt nicht mehr an
- Stadtkanzlei Fr. 0.3 Mio. Stellenbesetzung Leiter/in Arbeitssicherheit/ Gesundheitsschutz und Gebietsmanager Chur West
- Informatik Fr. 0.2 Mio. Generelle Lohnmassnahmen (Lohnstufen und Neueinreihungen)
- Werkbetrieb Fr. 0.2 Mio. Generelle Lohnmassnahmen (DAG / Teuerung / Stufenanstieg)
- ARA und Abwasser Fr. 0.2 Mio. Zusätzlicher MA (anstelle Mandat)
- Sozialleistungen Fr. -0.4 Mio. Keine Mehrstunden und Aushilfen
- Stadtpolizei Fr. -0.6 Mio. Mutationsgewinne
- Pauschale Fr. -0.8 Mio. Reduktion auf -1.7 Mio.
Budgetkorrektur
- Übrige Fr. 0.4 Mio.



Personalaufwand nach Departementen und Bildung



Die Bildung verursacht mit 54.9 % bei weitem den grössten Teil der Personalaufwendungen. Etwas mehr als zwei Drittel davon betreffen die Stadtschulen und etwas weniger als ein Drittel wird durch die Gewerbliche Berufsschule Chur (GBC) verursacht.

3.1.2 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Material- + Warenaufwand	5'364	5'082	282	4'775
Nicht aktivierbare Anlagen/Anschaffungen	4'398	4'113	285	3'770
Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'542	7'126	416	4'795
Dienstleistungen und Honorare	12'222	12'152	70	12'349
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'821	9'405	416	8'371
Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	3'786	3'915	-128	3'738
Mieten, Pachten, Benützungsgeb., Leasing	3'350	3'125	226	3'002
Spesenentschädigungen	1'258	1'209	50	1'175
Wertberichtigungen auf Forderungen	515	495	20	461
Verschiedener Betriebsaufwand	2'528	2'564	-36	2'129
Sach- + übriger Betriebsaufwand	50'786	49'186	1'600	44'564



Der Sach- und übrige Betriebsaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2023 um Fr. 1.6 Mio. zu und beträgt Fr. 50.8 Mio. Die Hauptpositionen dazu sind:

- Sport- und Eventanlagen Fr. 2.0 Mio. Strom (Fr. 1.7 Mio. interne Verschiebung, siehe Immobilien und Bew.), Wasser (Fr. 0.1 Mio.), Gas (Fr. 0.1 Mio.), Diverses (Fr. 0.1 Mio.)
- GES Sozialleistungen Fr. 0.4 Mio. Dienstleistungen Suchtprävention
- Stadtgärtnerei Fr. 0.2 Mio. Baulicher Unterhalt (Alleebaumkonzept, Spielplatzsicherheit), wurde in den Vorjahren über die IR budgetiert
- Tiefbau Fr. 0.2 Mio. Baulicher Unterhalt
- Einwohnerdienste Fr. -0.2 Mio. Kein Verkauf SBB Tageskarten
- Grundbuchamt Fr. -0.2 Mio. Dienstleistungen Dritter
- Immobilien und Bewirtschaftung Fr. -1.2 Mio. Strom (Fr. -1.7 Mio., davon Fr. -1.9 Mio. Pauschale Budgetkorrektur), Verbrauchsmaterial (Fr. 0.3 Mio.), Anschaffungen (Fr. 0.2 Mio.), Planungen und Gutachten (Fr. -0.1 Mio.), Diverses (Fr. 0.1 Mio.)
- Übrige Fr. 0.4 Mio.

3.1.3 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'641	17'672	969	17'294

Die Abschreibungen wurden aufgrund der budgetierten Investitionsausgaben berechnet und sind im Budget 2024 um Fr. 1.0 Mio. höher als im Budget 2023. Die Hauptverursacher für den Mehraufwand sind die Schulhäuser Haldenstein (Fr. 0.4 Mio.) und Maladers (Fr. 0.2 Mio.) sowie das Schulhausprovisorium Masans (Fr. 0.2 Mio.) bei den Immobilien und Bewirtschaftung sowie der Eisball (Fr. 0.2 Mio.) bei den Sport- und Eventanlagen.



3.1.4 Finanzaufwand

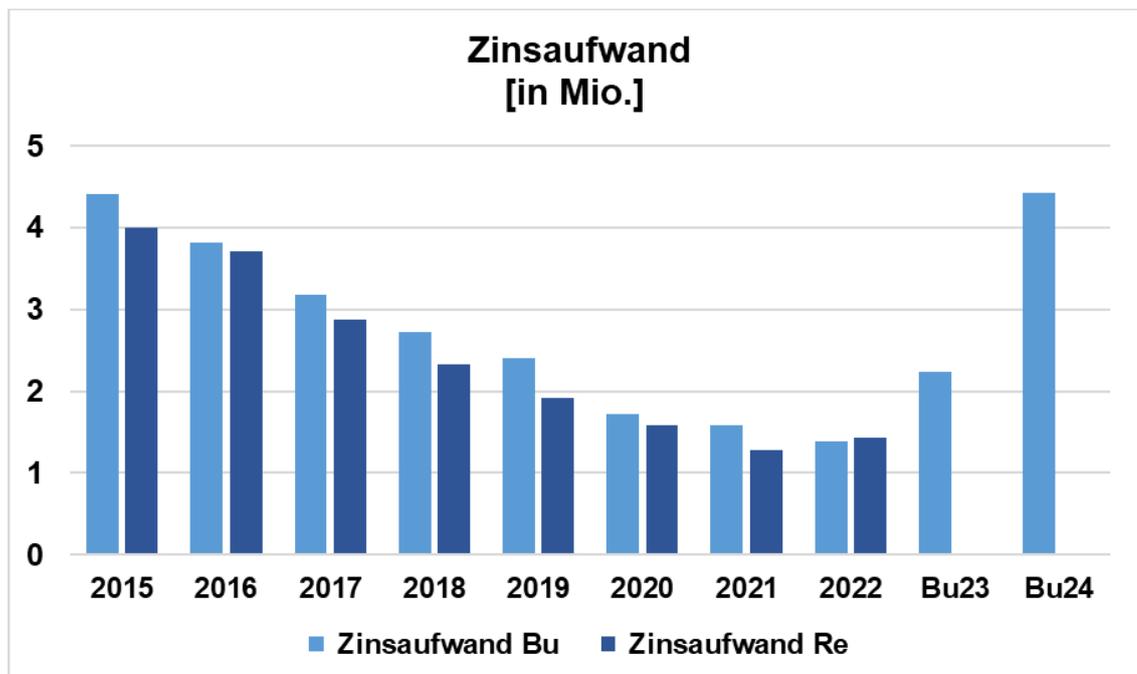
In dieser Kontogruppe wird der Zinsaufwand und der Liegenschaftsaufwand des Finanzvermögens verbucht.

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Zinsaufwand	4'429	2'231	2'198	1'426
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	558	585	-27	592
Wertberichtigung Anlagen FV	0	0	0	30
Verschiedener Finanzaufwand	0	0	0	22
Finanzaufwand	4'987	2'816	2'171	2'070

Der Finanzaufwand steigt um Fr. 2.2 Mio.

Die Zeiten der Negativzinsen sind vorbei. Die Schweizerische Nationalbank hat in mehreren Schritten den Leitzins angehoben. Per Ende September 2023 notiert dieser bei 1.75 %. Demzufolge werden Refinanzierungen und neue Schulden infolge hoher Investitionstätigkeit gegenüber den vergangenen Jahren teurer.

Die Zinsaufwand hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:





3.1.5 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Einlagen in Spezialfinanzierungen	247	157	90	727

Die Abweichung von Fr. 0.1 Mio. gegenüber dem Budget 2023 bedeutet ein Mehraufwand Einlage in den Gräberfonds.

Die Stadt führt für folgende Aufgaben Spezialfinanzierungen: ARA und Abwasser, Abfallentsorgung und Feuerwehr.

3.1.6 Transferaufwand

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Ertragsanteile an Dritte	250	110	140	45
Entschädigungen an Gemeinwesen	21'253	21'708	-455	19'176
Finanz- und Lastenausgleich	2	2	0	37
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	38'102	38'052	50	34'402
Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	300	241	59	196
Transferaufwand	59'907	60'113	-206	53'856

Der Transferaufwand verringert sich gegenüber dem Budget 2023 um Fr. 0.2 Mio. Die einzelnen Positionen sehen wie folgt aus:

Die ambulante sowie stationäre Sozialhilfe war im Budget 2023 um Fr. 3.5 Mio. zu hoch budgetiert und die Position KESB um Fr. 0.9 Mio. zu tief. Bei der KESB gibt es im Budget 2024 neu einen Beitrag an den Kanton (Interkommunaler Pool KS KESB) in der Höhe von Fr. 0.9 Mio. Der Betriebsbeitrag an Bus und Service AG wird mit Fr. 0.7 Mio. höher budgetiert. Der Aufwand für die sozialen Institutionen erhöht sich ebenfalls, dies um Fr. 0.4 Mio.



Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Sozialhilfe:	15'000	18'500	-3'500	15'115
- davon ambulane Sozialhilfe	14'500	16'000	-1'500	14'326
- davon stationäre Sozialhilfe	500	2'500	-2'000	789
Pflegefinanzierung:	9'013	9'220	-207	8'719
- davon stationäre Pflegefinanzierung	6'900	7'350	-450	6'852
- davon ambulante Pflegefinanzierung	2'113	1'870	243	1'867
Spitalfinanzierung	5'000	4'830	170	5'037
Beitrag an Region Plessur	3'788	3'611	176	2'842
Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	3'550	2'886	664	2'581
KESB Kinderschutzmassnahmen:	2'900	2'000	900	2'484
- davon KESB stationär	2'500	1'500	1'000	2'098
- davon KESB ambulante	400	500	-100	386
KESB Beitrag an Kanton:	890	0	890	0
Beitrag an Kanton f. Interkomm. Pool KS KESB	890	0	890	0
Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'935	2'036	-101	1'351
Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'850	1'850	0	1'918
Soziale Institutionen	1'600	1'250	350	1'638
Entsorgungsgebühren GEVAG	1'582	1'627	-45	0
Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'455	1'675	-220	1'581
Alimentenbevorschussung	1'400	1'400	0	1'419
Bibliotheken	1'089	1'089	0	1'089
Ausserschulische Musikerziehung	1'072	930	142	950
Betriebsbeitrag Theater Chur	860	860	0	860
Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	650	700	-50	699
Beitrag Big Air Festival Chur	400	500	-100	600
Übrige	5'873	5'149	724	4'972
Transferaufwand	59'907	60'113	-206	53'856

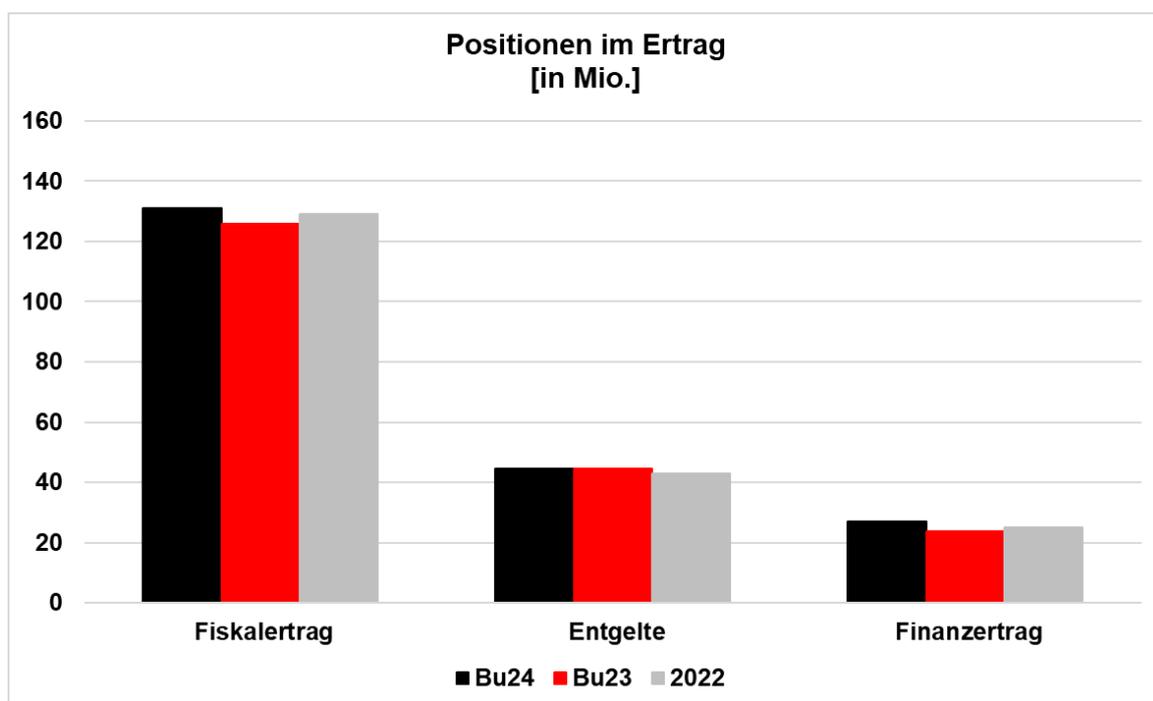
3.1.7 Interne Verrechnungen

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



3.2 Positionen im Ertrag

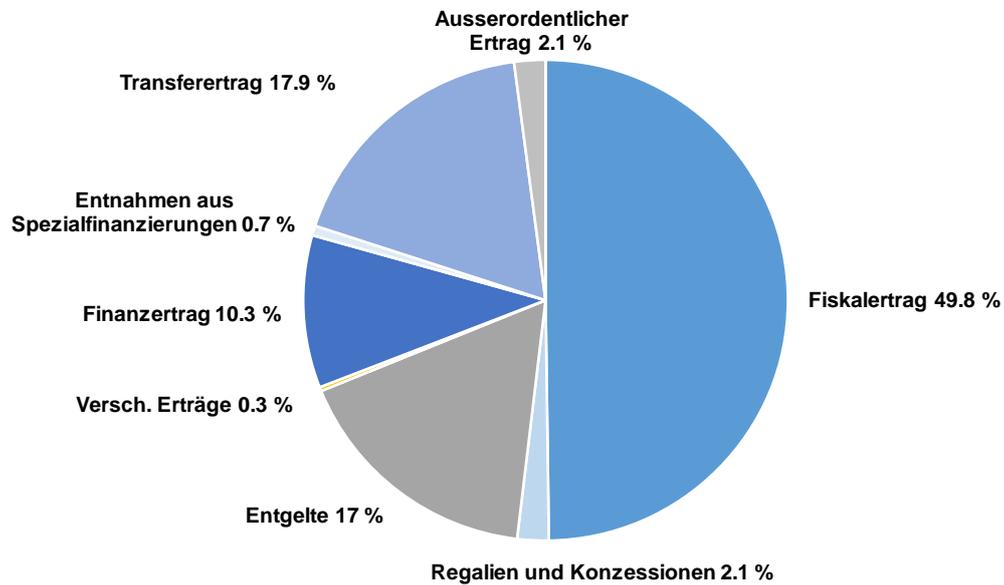
Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Fiskalertrag	131'040	125'660	5'380	128'906
Regalien und Konzessionen	5'512	5'649	-137	5'519
Entgelte	44'642	44'540	102	42'989
Verschiedene Erträge	702	670	32	620
Finanzertrag	26'997	23'928	3'069	24'982
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'726	1'049	677	1'293
Transferertrag	47'125	46'612	513	43'439
Ausserordentlicher Ertrag	5'481	5'317	165	4'929
Interne Verrechnungen	34'080	29'772	4'308	26'517
Ertrag	297'305	283'195	14'110	279'194



Der Ertrag ist um Fr. 14.1 Mio. höher als gegenüber Budget 2023, dies ist im Wesentlichen auf höhere Fiskalerträge von Fr. 5.4 Mio. sowie Finanzerträge von Fr. 3.1 Mio. zurückzuführen, welche rund 49.8 % bzw. 10.3 % des Gesamtertrags (ohne interne Verrechnungen) ausmachen.



Eträge ohne interne Verrechnungen

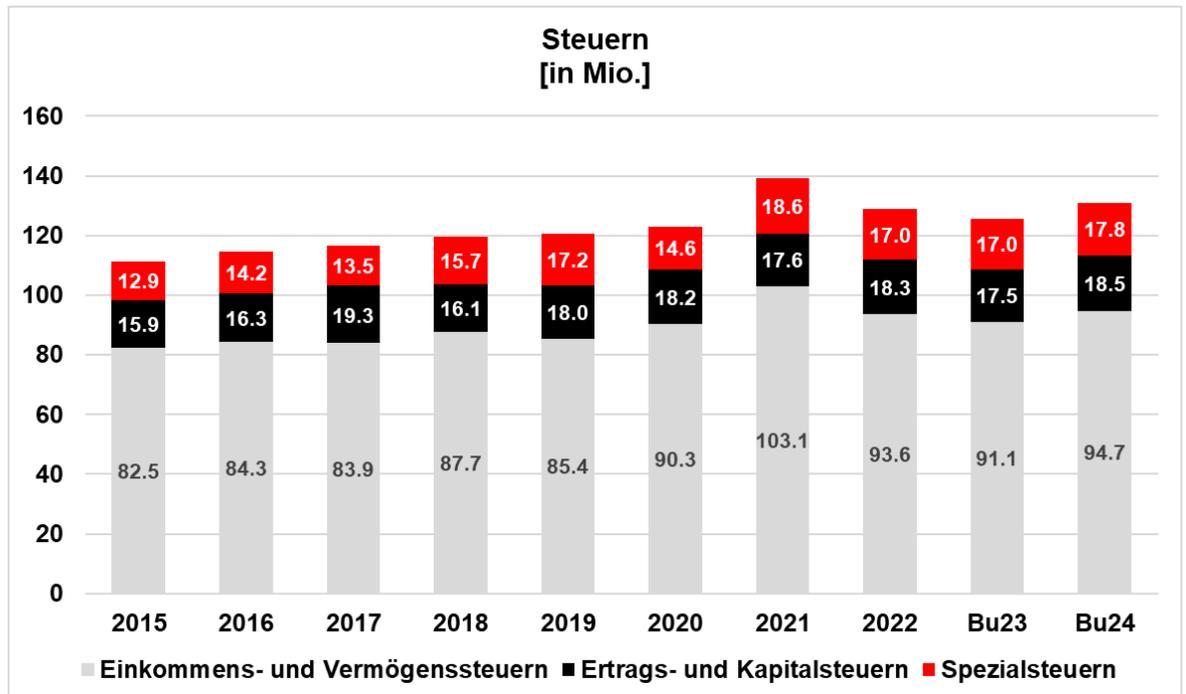


3.2.1 Fiskalertrag

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Einkommenssteuern natürliche Personen	73'000	71'350	1'650	71'946
Vermögenssteuern natürliche Personen	14'800	13'500	1'300	14'547
Quellensteuern natürliche Personen	4'800	4'300	500	4'987
Übrige direkte Steuern natürlicher Personen	2'120	1'970	150	2'151
Total Natürliche Personen	94'720	91'120	3'600	93'631
Juristische Personen	18'500	17'500	1'000	18'273
Liegenschaftensteuern	5'500	5'300	200	5'425
Grundstückgewinnsteuern	3'900	3'900	0	2'762
Handänderungssteuern	5'800	5'500	300	5'919
Erbschaftssteuern	2'130	1'900	230	2'096
Schenkungssteuern	250	200	50	559
Besitz- und Aufwandsteuern	240	240	0	242
Total Spezialsteuern	17'820	17'040	780	17'002
Fiskalertrag	131'040	125'660	5'380	128'906



Gegenüber dem Budget 2023 können höhere Steuererträge von Fr. 5.4 Mio. erwartet werden. Die Mehreinnahmen bei den natürlichen Personen betragen Fr. 3.6 Mio., bei den juristischen Personen wird mit Mehreinnahmen von Fr. 1.0 Mio. gerechnet und die übrigen Steuern erhöhen sich um Fr. 0.8 Mio.



Der zur Berechnung der Fiskalerträge verwendete Steuerfuss beträgt 88 %. Die zu erwartenden Folgekosten der Generationenprojekte werden die zukünftigen Rechnungen belasten und auch die Verschuldung erhöhen. Mit einem stabilen Steuerfuss und dem Bevölkerungswachstum kann dies abgedämpft werden.

3.2.2 Regalien und Konzessionen

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Konzessionen IBC	4'490	4'600	-110	4'527
Konzessionen Übrige	1'022	1'049	-27	992
Regalien und Konzessionen	5'512	5'649	-137	5'519



Die meisten Beiträge stammen aus den Konzessionsgebühren IBC für Strom und Erdgas in der Höhe von Fr. 4.5 Mio. Weitere Konzessionseinnahmen betreffen Plakatanschläge, Wasserzinsen, Polizeistundenverlängerungen, Gastwirtschaftsbewilligungen und Diverse.

Die Regalien und Konzessionen sind gegenüber Vorjahr leicht tiefer budgetiert.

3.2.3 Entgelte

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Ersatzabgaben	1'205	1'180	25	1'220
Gebühren für Amtshandlungen	4'492	4'590	-98	3'496
Schul- und Kursgelder	1'103	1'048	55	1'032
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	24'773	25'053	-280	24'398
Erlös aus Verkäufen	1'486	1'271	215	1'268
Rückerstattungen	10'368	10'133	236	10'527
Bussen	900	951	-51	687
Übrige Entgelte	315	314	1	361
Entgelte	44'642	44'540	102	42'989

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist eine Zunahme der Entgelte von Fr. 0.1 Mio. zu verzeichnen. Im Budget 2024 sind höhere Rückerstattungen bei der Stadtschule, hauptsächlich Elternbeiträge KITA vorgesehen. Andererseits ist bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen ein Rückgang zu verzeichnen, da ab 2024 kein Verkauf SBB Tageskarten vorgesehen ist.



Die Zusammenstellung der Entgelt-Positionen sieht wie folgt aus:

Tausend Franken	Budget 2024	Anteil	Hauptpositionen
Grün und Werkbetrieb	9'458	21.2%	Kehrichtgebühren, Holzverkauf, Gebühren Stadtgärtnerei und Friedhöfe
Tiefbaudienste	7'728	17.3%	Gebühren ARA/Abw. und Vermessung
Gesellschaft	7'307	16.4%	Beiträge Sozialhilfe, Eingänge Sozialvers., Zahnärztl. Behandlung, Kieferorthopädie
Stadtpolizei	3'776	8.5%	Parkuhren, Bussen, Dienstleistungen
Sport- und Eventanlagen	3'489	7.8%	Einnahmen Sportanlagen
Informatik	3'285	7.4%	Informatik-Dienstleistungen für Dritte
Stadtschule	2'450	5.5%	Schulgelder, Elternbeiträge KITA's
Grundbuchamt	1'891	4.2%	Grundbuchgebühren
Feuerwehr	1'331	3.0%	Pflichtersatz
Finanzen Steuern Einwohnerdienste	1'117	2.5%	Rückerstattungen, Einnahmen EWD
Hochbaudienste	1'101	2.5%	Gebühren Baubewilligungen
Immobilien und Bewirtschaftung	863	1.9%	Rückerstattungen und Verwaltungserträge
Gewerbliche Berufsschule	631	1.4%	Rückerstattungen und Schulgelder
Übrige Positionen	213	0.5%	Diverses
Entgelte	44'642	100%	

3.2.4 Finanzertrag

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Zinsertrag FV	1'145	932	213	858
Realisierte Gewinne FV	0	0	0	151
Beteiligungsertrag FV	1'110	1'081	30	1'030
Liegenschaftsertrag FV	8'730	8'593	137	8'697
Wertberichtigungen Anlagen FV	4'300	2'400	1'900	3'288
Finanzertrag aus Darlehen/Beteiligungen VV	320	329	-9	366
Finanzertrag von öffentl. Unternehmungen VV	6'646	6'110	536	6'110
Liegenschaftenertrag VV	4'745	4'483	262	4'482
Finanzertrag	26'997	23'928	3'069	24'982



Der Finanzertrag ist gegenüber dem Budget 2023 um Fr. 3.1 Mio. höher. Dies ist hauptsächlich zurückzuführen auf die höheren Aufwertungen der Baurechtsparzellen im FV (Fr. 4.3 Mio., Vorjahr Fr. 2.4 Mio.) sowie den um Fr. 0.5 Mio. höheren Zinsen auf das Dotationskapital IBC. Die Erhöhung von Fr. 0.2 Mio. im Zinsertrag betrifft die Zinsen für Bank- und Postkonten sowie das Kontokorrent der IBC. Des Weiteren werden um Fr. 0.3 Mio. höhere Liegenschaftserträge budgetiert.

Der Finanzertrag setzt sich wie folgt zusammen:

- Liegenschaftenertrag in Form von Miet- und Baurechtszinseinnahmen 50 %
- Aufwertungen Anlagen im Finanzvermögen 16 %
- Allgemeine Zinseinnahmen und Ablieferungen der IBC Energie Wasser Chur 34 %

3.2.5 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Entnahme Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	6
Entnahme Spezialfinanzierungen EK	1'726	1'049	677	1'287
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'726	1'049	677	1'293

Die Spezialfinanzierung setzt sich zusammen aus Fr. 0.3 Mio. Feuerwehr, Fr. 0.1 Mio. GES Sozialleistungen (Sozialfonds), Fr. 0.2 Mio. Wald und Alpen (Bodenerlöskonto), Fr. 0.1 Mio. Stadtgärtnerei (Gräberfonds), Fr. 1.0 Mio. ARA und Abwasser.

3.2.6 Transferertrag

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Entschädigungen von Gemeinwesen	7'450	7'194	256	7'464
Finanz- und Lastenausgleich	5'149	5'588	-439	3'446
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	34'525	33'830	696	32'530
Transferertrag	47'125	46'612	513	43'439



Der Transferertrag mit Fr. 47.1 Mio. ist gegenüber dem Budget 2023 um Fr. 0.5 Mio. höher. Die Mehreinnahmen sind auf folgende Positionen zurückzuführen:

- GBC Fr. 0.7 Mio. Höhere Kantonsbeiträge (Fr. 0.1 Mio.) und Beiträge übrige Kantone und FL (Fr. 0.6 Mio.)
- Finanzen und Steuern Fr. 0.3 Mio. Ressourcenausgleich FA
- GES Sozialleistungen Fr. -0.6 Mio. Lastenausgleich SLA (Fr. -1.3 Mio.), Lastenausgleich KESB (Fr. 0.6 Mio.), Bundespauschalen für Flüchtlingswesen (Fr. 0.2 Mio.), Diverses (Fr. -0.1 Mio.)
- Übrige Fr. 0.1 Mio.

3.2.7 Ausserordentlicher Ertrag

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu24/Bu23	Rechnung 2022
Ausserordentliche verschiedene Erträge	4'017	4'017	0	4'017
Ausserordentliche Transfererträge	1'374	1'300	74	913
Entnahmen aus dem Eigenkapital	91	0	91	0
Ausserordentlicher Ertrag	5'481	5'317	165	4'929

Der Ausserordentliche Ertrag ist gegenüber dem Budget 2023 um Fr 0.2 Mio. höher. Einerseits handelt es sich um höhere Entnahmen Fusionsbeiträge von Fr. 0.1 Mio. und Fr. 0.1 Mio. Vorfinanzierung EK.

3.2.8 Interne Verrechnungen

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



4. Investitionsrechnung

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

Die Summe aller aufgelisteten Projekte für das Jahr 2024 beträgt brutto Fr. 102.4 Mio., netto Fr. 87.1 Mio. Dieser Betrag ist um Fr. 10.5 Mio. höher als im Budget 2023.

Die Aufteilung nach Departementen weist folgende Werte aus:

Tausend Franken	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24/Bu 23	Rechnung 2022
Departement FWS	25'026	14'830	10'196	12'563
Departement BGK	42'720	39'539	3'181	16'454
Departement BPU	19'391	22'258	-2'867	13'619
Netto Investitionen	87'137	76'627	10'510	42'637

Bei den folgenden Projekten sind für das Jahr 2024 Nettoausgaben von über Fr. 1.0 Mio. budgetiert:

Millionen Franken	Total Kredit *	Budget 2024
Schul- und Sportanlage Fortuna	88.8	37.2
Eisball	43.9	12.8
Finanzierungsbetrag IBC (Beteiligung / Darlehen)	60.0	5.0
Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	4.6	2.1
Maladers, Regenbecken inkl. Zu- und Ablaufleitung	2.5	2.0
SH Maladers, Gesamtinstandsetzung	5.0	1.7
Bahnhof Chur West	20.7	1.7
ARA Einlaufwerk	2.9	1.4
ARA Rechengebäude	2.7	1.1
Türlgarten; KITA und Aula, Darlehen an Bürgergemeinde	2.8	1.4
Schiessanlage Rossboden, Umbau / Sanierung ESF 2026	1.6	1.2

* gemäss Beschluss

Diese 11 Projekte ergeben bereits eine Summe von rund Fr. 67.6 Mio., dies entspricht rund 78 % der Nettoausgaben.



5. Mehrjahresplanung der Investitionen

Die 1. Periode der Mehrjahresplanung 2020 - 2023, welche ein Plafond von Fr. 240 Mio. hatte, wird voraussichtlich mit Nettoausgaben von rund Fr. 200 Mio. enden. Somit wird der vorgesehene Plafond um rund Fr. 40 Mio. unterschritten. Im Frühling 2024 hat sich eine gemeinderätliche Vorberatungskommission erneut mit der Mehrjahresplanung der Investitionen befasst und dabei den Plafond für die 2. Periode 2024 - 2027 auf jährliche Nettoinvestitionen von Fr. 50 Mio. festgesetzt. Unter Berücksichtigung des Überhangs aus der 1. Periode ergibt sich somit ein Plafond für 2024 von Fr. 90 Mio.

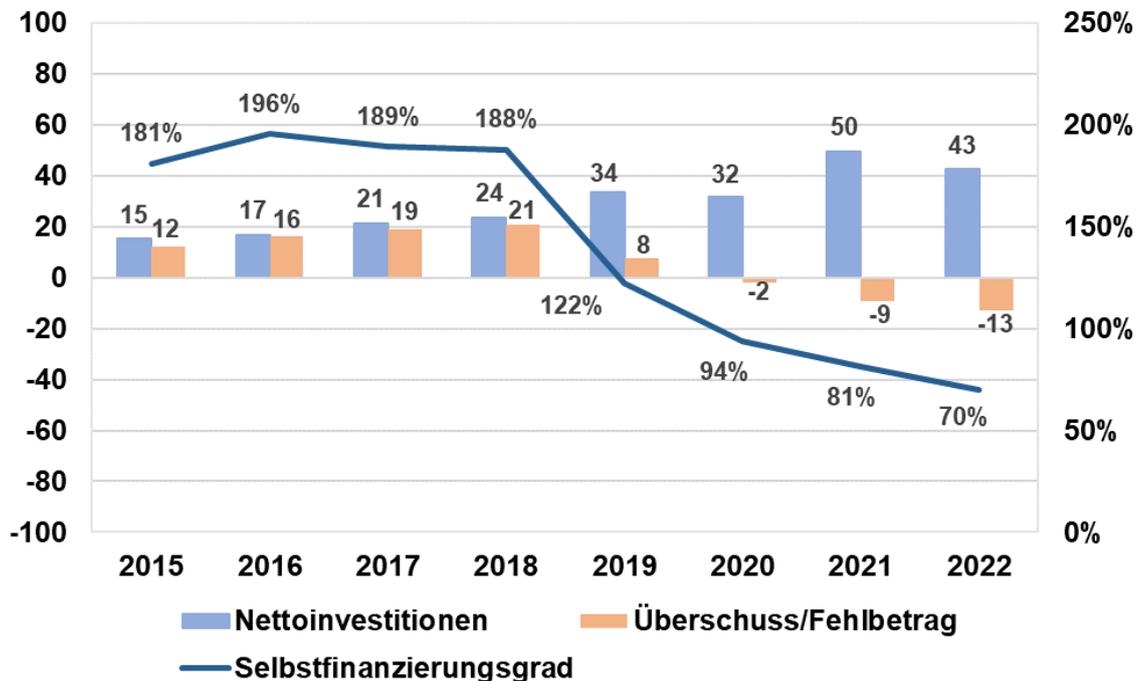
Die Mehrjahresplanung weist für die 1. Periode sowie für das Budget 2024 folgende Werte aus:

Mehrmjahresplanung	1. Periode	Budget
Millionen Franken	2020-2023	2024
Nettoinvestitionen VV	197.6	87.1
Plafonds	240.0	50.0
Überhang 1. Periode		-42.4
Abweichung (inkl. Überhang)	-42.4	-5.3

Eine weitere Bremse in der Mehrjahresplanung der Investitionen ist die Eigenkapitalquote, welche gemäss Beschluss nicht unter 60 % fallen darf. Die Eigenkapitalquote lag bei der letzten Jahresrechnung 2022 bei 72 %.



Die folgende Grafik zeigt das Verhältnis von Investitionen und Selbstfinanzierungsgrad:



Durch die grossen Investitionsvorhaben in den nächsten Jahren werden auch im Jahr 2024 Nettoinvestitionen von Fr. 87.1 Mio. budgetiert. Da in den Jahren 2015 bis 2019 der Selbstfinanzierungsgrad über 100 % lag, konnten Reserven gebildet werden.

Im Jahr 2022 hat das Nettovermögen Fr. 328.2 Mio. betragen. Die Budgets 2023 und 2024 weisen Finanzierungsfehlbeträge von Fr. 62.9 Mio. und Fr. 72.1 Mio. aus. Dies wird zu einer Abnahme des Nettovermögens und somit auch der Eigenkapitalquote führen, was zu einer höheren Verschuldung führt.

6. Stellenplan 2024

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

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



Der Stellenplan (ohne Gewerbliche Berufsschule Chur und Informatik Stadt Chur) erhöht sich gegenüber dem Soll-Stand vom 1. Januar 2023 um 1'948 Stellen% und beträgt neu 77'101 Stellen%. Die wesentliche Erhöhung weist die Stadtschule mit 1'298 Stellen% aus, wobei diese durch die Verschiebung des Facility Services zu einer Reduktion von 1'926 Stellen% führt. Die internen Verschiebungen infolge Reorganisation Facility Services sind in der Spalte Verschiebung Facility Services dargestellt.

Dienststellen	Veränderung Stellen%	Verschiebung Facility Services
Soll per 01.01.2023 (exkl. GBC und IT)	75'153	
Allgemeine Verwaltung	140	
Sport- und Eventanlagen	-346	-296
Personaldienste	80	
Immobilien und Bewirtschaftung	3'861	3'871
Gesellschaft	30	
Stadtschule	-1'926	-3'224
Tiefbaudienste	160	
Hochbaudienste	-150	-150
Grundbuchamt	100	
Total Veränderung (exkl. GBC und IT)	1'948	
Soll per 01.01.2024 (exkl. GBC und IT)	77'101	
GBC	-190	-200
Total Veränderung	1'758	0

7. Prognose 2025

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



Die Prognose 2025 weist folgende Kennzahlen auf:

Tausend Franken	Prognose 2025	Budget 2024	Abweichung Prog.25/Bu24	Budget 2023
Aufwand	298'648	295'653	2'995	282'470
Ertrag	292'136	297'305	-5'169	283'195
Gesamtergebnis (Überschuss)		1'652		726
Gesamtergebnis (Verlust)	6'512		8'164	
Nettoinvestitionen	60'269	87'137	-26'868	76'627
Selbstfinanzierung	5'502	15'007	-9'506	13'731
Finanzierungsfehlbetrag	54'767	72'130	-17'362	62'896
Selbstfinanzierungsgrad	9.1%	17.2%		17.9%

Die vorliegende Prognose 2025 stellt eine erste Sammlung der Dienststellen ohne Priorisierung oder politische Würdigung durch den Stadtrat dar.

Das Ergebnis der Prognose 2025 rechnet mit einem Verlust von Fr. 6.5 Mio. und liegt Fr. 8.2 Mio. unter dem Budget 2024.

Die Hauptabweichungen resultieren aus:

- Höherer Personalaufwand Fr. 5.5 Mio.
- Höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand Fr. 1.1 Mio.
- Tiefere Abschreibungen Fr. 5.5 Mio. (davon Fr. 9.3 Mio. Wegfall HRM1)
- Höherer Finanzaufwand Fr. 0.6 Mio.
- Höhere Einlagen in Spezialfinanzierungen Fr. 0.2 Mio.
- Höherer Transferaufwand Fr. 1.2 Mio.
- Höherer Fiskalertrag Fr. 2.1 Mio.
- Höhere Entgelte Fr. 1.4 Mio.
- Tieferer Finanzertrag Fr. 4.3 Mio. (Wegfall Dividende IBC)
- Höhere Entnahmen aus Spezialfinanzierung Fr. 0.1 Mio.
- Höherer Transferertrag Fr. 0.4 Mio.
- Tieferer ausserordentlicher Ertrag Fr. 4.7 Mio.

Die Investitionsrechnung weist Fr. 60.3 Mio. Nettoinvestitionen und eine Selbstfinanzierung von 9.1 % aus. Die Investitionsperiode von 2024 bis 2027 zeigt eine Fülle an wichtigen Projekten.



8. Ausblick

Die Teuerung in allen Bereichen sowie der Fachkräftemangel werden die Kosten weiter in die Höhe treiben. Die grosse Investitionstätigkeit führt zu einer grösseren Verschuldung und zur Verschlechterung der Eigenkapitalquote. Die zukünftigen Jahresergebnisse werden aufgrund der steigenden Schülerzahlen, der abgestimmten Volksentscheide, des grossen Nachhol- und Entwicklungsbedarfs nach wie vor geprägt werden. Daneben ist auch die unsichere wirtschaftliche Entwicklung schwierig abschätzbar. Die Herausforderungen der Stadt werden weiter zunehmen und eine grosse Kostendisziplin der einzelnen Departemente erfordern.

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

Chur, 14. November 2023

Namens des Stadtrates

Der Stadtpräsident

Der Stadtschreiber


Urs Marti


Marco Michel

Anhang

Budget 2024



Stadt Chur

Budget 2024

Entwurf Gemeinderat

Beschluss Gemeinderat

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

Erfolgsrechnung

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

Institutionelle Gliederung

Behörden

92	Gemeinde	15
93	Gemeinderat	15
94	Stadtrat	16

Departement FWS

	Allgemeine Verwaltung	
11	Stadtkanzlei	17
15	Stadtarchiv	19
17	Rechtsdienst	20
18	Kontaktstelle Wirtschaft	21
	Personaldienste	
19	Personaldienste allgemein	22
20	Pauschale Budgetkorrekturen	22
21	Finanzkontrolle	23
23	Finanzen Steuern Einwohnerdienste	
23	Finanzen und Steuern	24
12	Einwohnerdienste	26
25	Immobilien und Bewirtschaftung	27
35	Stadtpolizei	29
14	Informatik	31
28	Sport- und Eventanlagen	32
53	Feuerwehr	34

	<u>Seite</u>
<u>Departement BGK</u>	
Leitung Departement BGK und Fachstellen	
50 Leitung Departement BGK	37
51 Kulturfachstelle	38
40 Stadtschule	39
42 Gewerbliche Berufsschule	41
Gesellschaft	
56 Leitung	43
55 Sozialleistungen	44
57 Kind Jugend Familie	46
54 Gesundheit und Alter	47
52 Sport	48
48 Schulzahnpflege	49
<u>Departement BPU</u>	
59 Leitung Departement BPU	51
Grün und Werkbetrieb	
60 Grün und Werkbetrieb, Leitung	52
61 Wald und Alpen	53
76 Werkbetrieb	55
86 Stadtgärtnerei	57
Tiefbaudienste	
70 Tiefbaudienste, Leitung	59
72 Tiefbau	60
74 Vermessung	61
78 ARA und Abwasser	62
79 Geoinformatik	64
Hochbaudienste	
80 Hochbaudienste, Leitung	65
81 Hochbau	66
82 Bausekretariat	67
84 Stadtentwicklung	68
85 Freiraumplanung	69
90 Grundbuchamt	70
<u>Investitionsrechnung</u>	
Artengliederung	73
Zusammenzug nach Dienststellen und Projektliste (Institutionelle Gliederung)	74
<u>Anhang</u>	
Erläuterungen zum Budget	85
Zusammenzüge Spezialfinanzierungen	88
Grösste Beitragsempfänger	90
Kennzahlen	91

Gesamtübersicht

Gesamtübersicht

(Beträge in Franken)

Budget
2024

Budget
2023

Abweichung
Bu 24 - Bu 23

Rechnung
2022

1. BILANZ

Aktiven Finanzvermögen	*	*	*	585'252'165.01
Aktiven Verwaltungsvermögen	*	*	*	329'696'557.27
TOTAL AKTIVEN	*	*	*	914'948'722.28
Passiven Fremdkapital	*	*	*	-257'101'263.10
Passiven Eigenkapital	*	*	*	-657'847'459.18
TOTAL PASSIVEN	*	*	*	-914'948'722.28

2. ERFOLGSRECHNUNG

Total Aufwand	295'652'800	282'469'620	13'183'180	262'269'677.91
Total Ertrag	-297'304'800	-283'195'220	-14'109'580	-279'193'906.75
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'652'000	-725'600	-926'400	-16'924'228.84

3. INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsausgaben	102'395'000	84'187'000	18'208'000	48'298'215.46
Investitionseinnahmen	-15'258'000	-7'560'000	-7'698'000	-5'661'700.37
Nettoinvestitionen	87'137'000	76'627'000	10'510'000	42'636'515.09

4. GELDFLUSSRECHNUNG

Cash Flow aus operativer Tätigkeit	*	*	*	7'488'737.37
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	*	*	*	-38'609'628.22
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	*	*	*	19'150'000.00
Veränderung des Fonds "Geld"	*	*	*	-11'970'890.85

5. KENNZAHLEN

Nettoinvestitionen	87'137'000	76'627'000	10'510'000	42'636'515.09
Selbstfinanzierung	-15'007'200	-13'730'500	-1'276'700	-29'832'124.63
Finanzierungssaldo	72'129'800	62'896'500	9'233'300	12'804'390.46
Nettovermögen/Nettoschuld **	*	*	*	-328'150'901.91
Selbstfinanzierungsgrad	17.2%	17.9%		70.0%
Bruttoverschuldungsanteil	133.3%	115.6%		92.7%
Investitionsanteil	29.7%	26.4%		18.2%
Nettoschuld in CHF pro Einwohner	*	*	*	-8'664.05
Eigenkapitalquote ***	*	*	*	71.9%

Werte ohne Vorzeichen: Aufwand / Ausgaben / Verlust

Werte mit negativem Vorzeichen: Ertrag / Einnahmen / Gewinn

* Diese Werte werden nur in der Rechnung ausgewiesen

** Die Nettoschuld - = Nettovermögen

*** Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Gesamtkapital

Erfolgsrechnung

Zusammenzug nach Institutionen

Gestuffer Erfolgsnachweis

Artengliederung

Institutionelle Gliederung (DEP/DST/ABT)

Erfolgsrechnung

Zusammenzug Institutionelle Gliederung

Beträge in Franken Ergebnis	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24 - Bu 23	Rechnung 2022
Ergebnis (- = Gewinn, + = Verlust)	-1'652'000	-725'600	-926'400	-16'924'229
Behörden	2'855'900	2'698'800	157'100	1'724'682
92 - Gemeinde	203'100	170'700	32'400	-553'471
93 - Gemeinderat	234'400	238'900	-4'500	269'576
94 - Stadtrat	2'418'400	2'289'200	129'200	2'008'577
Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit	-129'653'800	-123'396'420	-6'257'380	-130'311'216
Allgemeine Verwaltung	3'580'600	3'301'200	279'400	2'736'691
11 - Stadtkanzlei	2'597'000	2'360'300	236'700	1'863'526
15 - Stadtarchiv	624'100	600'700	23'400	601'480
17 - Rechtsdienst	359'500	340'200	19'300	271'685
18 - Kontaktstelle Wirtschaft	1'144'700	1'176'400	-31'700	908'811
19 - Personaldienste	1'523'400	1'659'300	-135'900	1'664'022
20 - Pauschale Budgetkorrekturen	-1'700'000	-900'000	-800'000	0
21 - Finanzkontrolle	648'700	648'200	500	622'316
Finanzen Steuern Einwohnerdienste	-151'419'100	-145'481'400	-5'937'700	-147'795'726
23 - Finanzen und Steuern	-152'774'800	-146'895'900	-5'878'900	-149'067'030
12 - Einwohnerdienste	1'355'700	1'414'500	-58'800	1'271'304
25 - Immobilien und Bewirtschaftung	-3'707'400	-1'872'700	-1'834'700	-4'858'591
35 - Stadtpolizei	10'535'700	11'009'000	-473'300	9'503'540
14 - Informatik	-1'051'700	-1'143'020	91'320	-1'393'158
28 - Sport- und Eventanlagen	10'791'300	8'206'600	2'584'700	8'300'878
53 - Feuerwehr	0	0	0	0
Departement Bildung Gesellschaft Kultur	100'761'100	96'517'120	4'243'980	91'291'530
Leitung BGK und Fachstellen	4'815'800	4'657'900	157'900	4'407'491
50 - Leitung BGK	192'500	197'300	-4'800	253'797
51 - Kulturfachstelle	4'623'300	4'460'600	162'700	4'153'694
40 - Stadtschule	62'808'200	57'568'620	5'239'580	56'308'796
42 - Gewerbliche Berufsschule	336'000	350'700	-14'700	445'826
Gesellschaft	32'801'100	33'939'900	-1'138'800	30'129'417
56 - Gesellschaft Leitung	731'300	703'700	27'600	650'878
55 - Sozialleistungen	14'073'500	15'167'200	-1'093'700	12'431'754
57 - Kind Jugend Familie	3'300'100	3'341'700	-41'600	2'520'301
54 - Gesundheit und Alter	13'792'100	13'861'400	-69'300	13'536'821
52 - Sport	678'700	638'000	40'700	612'955
48 - Schulzahnpflege	225'400	227'900	-2'500	376'708
Departement Bau Planung Umwelt	24'384'800	23'454'900	929'900	20'370'776
59 - Leitung Departement BPU	216'600	228'800	-12'200	210'620
Grün und Werkbetrieb	8'011'800	7'599'300	412'500	6'062'721
60 - Grün und Werkbetrieb, Leitung	575'500	536'800	38'700	502'456
61 - Wald und Alpen	111'700	-12'200	123'900	-448'925
76 - Werkbetrieb	4'304'500	4'041'800	262'700	3'227'803
86 - Stadtgärtnerei	3'020'100	3'032'900	-12'800	2'781'387
Tiefbaudienste	13'117'700	12'347'300	770'400	11'398'944
70 - Tiefbaudienste, Leitung	4'487'800	3'817'200	670'600	3'449'521
72 - Tiefbau	8'395'100	8'251'900	143'200	7'751'172
74 - Vermessung	-67'800	-41'500	-26'300	-60'874
78 - ARA und Abwasser	0	0	0	0
79 - Geoinformatik	302'600	319'700	-17'100	259'126
Hochbaudienste	3'672'800	3'913'300	-240'500	3'127'146
80 - Hochbaudienste, Leitung	502'200	530'000	-27'800	400'135
81 - Hochbau	1'191'400	1'152'200	39'200	939'524
82 - Bausekretariat	-28'000	71'900	-99'900	117'541
84 - Stadtentwicklung	1'417'800	1'586'100	-168'300	1'260'377
85 - Freiraumplanung	589'400	573'100	16'300	409'570
90 - Grundbuchamt	-634'100	-633'800	-300	-428'656

Erfolgsrechnung Gestuffer Erfolgsausweis (in Franken)		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24 - Bu 23	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	127'004'800	122'753'300	4'251'500	117'148'818.51
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	50'785'800	49'186'100	1'599'700	44'564'446.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'641'400	17'672'200	969'200	17'294'138.84
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	247'000	157'000	90'000	727'149.69
36	Transferaufwand	59'907'000	60'113'200	-206'200	53'855'632.61
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	34'079'800	29'771'720	4'308'080	26'516'927.72
	Betrieblicher Aufwand	290'665'800	279'653'520	11'012'280	260'107'113.73
40	Fiskalertrag	-131'040'000	-125'660'000	-5'380'000	-128'905'525.35
41	Regalien und Konzessionen	-5'511'700	-5'648'700	137'000	-5'518'673.00
42	Entgelte	-44'641'900	-44'540'000	-101'900	-42'988'965.30
43	Verschiedene Erträge	-702'500	-670'000	-32'500	-620'472.47
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-1'725'600	-1'048'600	-677'000	-1'292'592.74
46	Transferertrag	-47'124'700	-46'611'700	-513'000	-43'439'484.65
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-34'079'800	-29'771'720	-4'308'080	-26'516'927.72
	Betrieblicher Ertrag	-264'826'200	-253'950'720	-10'875'480	-249'282'641.23
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		25'839'600	25'702'800	136'800	10'824'472.50
34	Finanzaufwand	4'987'000	2'816'100	2'170'900	2'070'437.69
44	Finanzertrag	-26'997'200	-23'927'900	-3'069'300	-24'981'785.52
Ergebnis aus Finanzierung		-22'010'200	-21'111'800	-898'400	-22'911'347.83
Operatives Ergebnis (1. Stufe)		3'829'400	4'591'000	-761'600	-12'086'875.33
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	92'126.49
48	Ausserordentlicher Ertrag	-5'481'400	-5'316'600	-164'800	-4'929'480.00
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)		-5'481'400	-5'316'600	-164'800	-4'837'353.51
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)		-1'652'000	-725'600	-926'400	-16'924'228.84

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

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24 - Bu 23	Rechnung 2022
--	----------------	----------------	-----------------------------	------------------

	ERGEBNIS (- = Gewinn, + = Verlust)	-1'652'000	-725'600	-926'400	-16'924'228.84
3	AUFWAND	295'652'800	282'469'620	13'183'180	262'269'677.91
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>127'004'800</u>	<u>122'753'300</u>	<u>4'251'500</u>	<u>117'148'818.51</u>
300	Behörden und Kommissionen	1'026'500	992'300	34'200	954'893.85
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonals	52'467'700	52'205'400	262'300	48'213'437.29
302	Löhne der Lehrkräfte	51'299'100	48'685'200	2'613'900	48'267'528.10
304	Zulagen	475'700	500'200	-24'500	411'588.22
305	Arbeitgeberbeiträge	19'835'800	18'504'000	1'331'800	17'632'227.05
306	Arbeitgeberleistungen	137'200	150'600	-13'400	150'648.00
309	Übriger Personalaufwand	1'762'800	1'715'600	47'200	1'518'496.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>50'785'800</u>	<u>49'186'100</u>	<u>1'599'700</u>	<u>44'564'446.36</u>
310	Material- + Warenaufwand	5'364'100	5'081'700	282'400	4'774'506.48
311	Nicht aktivierbare Anlagen/Anschaffungen	4'398'400	4'113'500	284'900	3'769'818.83
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'542'100	7'126'100	416'000	4'795'463.32
313	Dienstleistungen und Honorare	12'221'700	12'152'100	69'600	12'348'924.86
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	9'821'500	9'405'500	416'000	8'370'909.68
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	3'786'400	3'914'900	-128'500	3'738'352.32
316	Mieten, Pachten, Benützungsggeb., Leasing	3'350'300	3'124'600	225'700	3'002'492.32
317	Spesenentschädigungen	1'258'400	1'208'700	49'700	1'174'510.09
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	515'000	495'000	20'000	460'832.95
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'527'900	2'564'000	-36'100	2'128'635.51
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>18'641'400</u>	<u>17'672'200</u>	<u>969'200</u>	<u>17'294'138.84</u>
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	17'930'900	16'879'600	1'051'300	16'697'023.73
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	710'500	792'600	-82'100	597'115.11
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>4'987'000</u>	<u>2'816'100</u>	<u>2'170'900</u>	<u>2'070'437.69</u>
340	Zinsaufwand	4'429'000	2'231'100	2'197'900	1'426'402.74
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	558'000	585'000	-27'000	592'226.17
344	Wertberichtigung Anlagen FV	0	0	0	29'545.40
349	Verschiedener Finanzaufwand	0	0	0	22'263.38
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>247'000</u>	<u>157'000</u>	<u>90'000</u>	<u>727'149.69</u>
351	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	247'000	157'000	90'000	727'149.69
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>59'907'000</u>	<u>60'113'200</u>	<u>-206'200</u>	<u>53'855'632.61</u>
360	Ertragsanteile an Dritte	250'000	110'000	140'000	44'978.10
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	21'253'000	21'708'500	-455'500	19'175'564.08
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'500	1'500	0	37'268.70
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	38'102'500	38'052'300	50'200	34'402'021.73
366	Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	300'000	240'900	59'100	195'800.00
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>92'126.49</u>
386	Ausserordentlicher Transferaufwand	0	0	0	92'126.49
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>34'079'800</u>	<u>29'771'720</u>	<u>4'308'080</u>	<u>26'516'927.72</u>
391	Dienstleistungen	14'234'700	13'739'520	495'180	11'798'079.79
392	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	14'695'900	11'132'000	3'563'900	10'214'243.28
394	Kalk.Zinsen und Finanzaufwand	4'020'200	3'798'000	222'200	3'412'900.00
399	Diverses	1'129'000	1'102'200	26'800	1'091'704.65

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

Erfolgsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)		Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24 - Bu 23	Rechnung 2022
4	ERTRAG	-297'304'800	-283'195'220	-14'109'580	-279'193'906.75
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-131'040'000</u>	<u>-125'660'000</u>	<u>-5'380'000</u>	<u>-128'905'525.35</u>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	-94'720'000	-91'120'000	-3'600'000	-93'630'673.30
401	Direkte Steuern juristische Personen	-18'500'000	-17'500'000	-1'000'000	-18'272'852.95
402	Übrige Direkte Steuern	-17'580'000	-16'800'000	-780'000	-16'760'474.10
403	Besitz- und Aufwandsteuern	-240'000	-240'000	0	-241'525.00
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-5'511'700</u>	<u>-5'648'700</u>	<u>137'000</u>	<u>-5'518'673.00</u>
412	Konzessionen	-5'511'700	-5'648'700	137'000	-5'518'673.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-44'641'900</u>	<u>-44'540'000</u>	<u>-101'900</u>	<u>-42'988'965.30</u>
420	Ersatzabgaben	-1'205'000	-1'180'000	-25'000	-1'219'501.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	-4'492'000	-4'590'500	98'500	-3'495'593.97
423	Schul- und Kursgelder	-1'102'600	-1'047'700	-54'900	-1'032'084.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-24'772'800	-25'052'900	280'100	-24'398'361.54
425	Erlös aus Verkäufen	-1'486'000	-1'271'000	-215'000	-1'268'044.40
426	Rückerstattungen	-10'368'200	-10'132'600	-235'600	-10'527'404.08
427	Bussen	-900'500	-951'100	50'600	-686'773.14
429	Übrige Entgelte	-314'800	-314'200	-600	-361'202.67
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-702'500</u>	<u>-670'000</u>	<u>-32'500</u>	<u>-620'472.47</u>
430	Verschiedene betriebliche Erträge	-20'000	-40'000	20'000	93'762.14
431	Aktivierung Eigenleistungen	-682'500	-630'000	-52'500	-670'099.61
432	Bestandesveränderungen	0	0	0	-44'135.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-26'997'200</u>	<u>-23'927'900</u>	<u>-3'069'300</u>	<u>-24'981'785.52</u>
440	Zinsertrag FV	-1'145'100	-932'200	-212'900	-857'501.32
441	Realisierte Gewinne FV	0	0	0	-151'200.00
442	Beteiligungsertrag FV	-1'110'300	-1'080'600	-29'700	-1'030'304.24
443	Liegenschaftsertrag FV	-8'730'200	-8'593'300	-136'900	-8'696'636.42
444	Wertberichtigungen Anlagen FV	-4'300'000	-2'400'000	-1'900'000	-3'287'875.00
445	Finanzertrag aus Darlehen/Beteiligungen VV	-320'400	-329'000	8'600	-366'249.35
446	Finanzertrag von öffentl.Unternehmungen VV	-6'646'000	-6'110'000	-536'000	-6'110'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV	-4'745'200	-4'482'800	-262'400	-4'482'019.19
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-1'725'600</u>	<u>-1'048'600</u>	<u>-677'000</u>	<u>-1'292'592.74</u>
450	Entnahme Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	-6'000.00
451	Entnahme Spezialfinanzierungen EK	-1'725'600	-1'048'600	-677'000	-1'286'592.74
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-47'124'700</u>	<u>-46'611'700</u>	<u>-513'000</u>	<u>-43'439'484.65</u>
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	-7'450'500	-7'194'300	-256'200	-7'463'799.60
462	Finanz- und Lastenausgleich	-5'148'700	-5'587'700	439'000	-3'445'813.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-34'525'500	-33'829'700	-695'800	-32'529'872.05
48	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>-5'481'400</u>	<u>-5'316'600</u>	<u>-164'800</u>	<u>-4'929'480.00</u>
483	Ausserordentliche verschiedene Erträge	-4'016'600	-4'016'600	0	-4'016'600.00
486	Ausserordentliche Transfererträge	-1'373'800	-1'300'000	-73'800	-912'880.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	-91'000	0	-91'000	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-34'079'800</u>	<u>-29'771'720</u>	<u>-4'308'080</u>	<u>-26'516'927.72</u>
491	Dienstleistungen	-14'234'700	-13'739'520	-495'180	-11'798'079.79
492	Mieten, Immobilienaufwand, Gebrauchsleihen	-14'695'900	-11'132'000	-3'563'900	-10'214'243.28
494	Kalk.Zinsen und Finanzaufwand	-4'020'200	-3'798'000	-222'200	-3'412'900.00
499	Übrige Interne Verrechnungen	-1'129'000	-1'102'200	-26'800	-1'091'704.65

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

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	Ergebnis (+ = Verlust und - = Gewinn)	-1'652'000	-725'600	-926'400	-16'924'228.84
0	Behörden	2'855'900	2'698'800	157'100	1'724'681.99
92	<u>Gemeinde</u>	203'100	170'700	32'400	-553'471.36
3	Aufwand	203'100	170'700	32'400	215'976.24
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>73'100</u>	<u>63'100</u>	<u>10'000</u>	<u>44'295.60</u>
3000.03	Urnendienst und Wahlbüro	73'100	63'100	10'000	43'911.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	0	0	0	366.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0	0	0	1.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0	0	0	17.05
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>104'200</u>	<u>86'200</u>	<u>18'000</u>	<u>78'669.15</u>
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	61'800	51'800	10'000	53'029.75
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	40'000	32'000	8'000	23'353.30
3130.47	Easyvote	2'400	2'400	0	2'286.10
38	<u>Ausserordentlicher Aufwand</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>92'126.49</u>
3866.06	Ausserord. Transferbeiträge COVID-19	0	0	0	92'126.49
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>25'800</u>	<u>21'400</u>	<u>4'400</u>	<u>885.00</u>
3910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	17'400	21'400	-4'000	0.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	8'400	0	8'400	885.00
4	Ertrag	0	0	0	-769'447.60
45	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-769'447.60</u>
4511.06	Entnahme aus Fonds COVID-19	0	0	0	-92'126.49
4511.07	Auflösung Fonds COVID-19	0	0	0	-677'321.11
93	<u>Gemeinderat</u>	234'400	238'900	-4'500	269'576.16
3	Aufwand	234'400	238'900	-4'500	269'576.16
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>202'100</u>	<u>207'100</u>	<u>-5'000</u>	<u>188'583.45</u>
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	80'000	85'000	-5'000	76'850.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	108'000	108'000	0	97'694.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'100	14'100	0	14'011.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0	0	0	27.90
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>26'500</u>	<u>26'500</u>	<u>0</u>	<u>75'502.71</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	32.95
3170.01	Reisekosten und Spesen	19'000	19'000	0	26'294.91
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'500	1'500	0	48'983.15
3190.08	Jugendparlament	5'000	5'000	0	191.70
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>5'800</u>	<u>5'300</u>	<u>500</u>	<u>5'490.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'800	5'300	500	5'490.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
94	<u>Stadtrat</u>	2'418'400	2'289'200	129'200	2'008'577.19
3	Aufwand	2'599'000	2'367'100	231'900	2'091'985.19
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'010'200</u>	<u>1'005'800</u>	<u>4'400</u>	<u>985'413.20</u>
3000.01	Löhne Stadtrat	661'900	642'600	19'300	630'019.00
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	52'500	51'500	1'000	50'000.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	54'900	54'900	0	53'643.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	87'800	92'000	-4'200	88'530.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'500	3'900	-400	3'689.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'400	4'300	2'100	4'151.30
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	137'200	150'600	-13'400	150'648.00
3099.02	Personalanlässe	6'000	6'000	0	4'731.15
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'312'600</u>	<u>1'275'100</u>	<u>37'500</u>	<u>965'000.05</u>
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000	4'000	0	4'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	36'000	34'000	2'000	33'904.65
3170.08	Empfänge	20'000	20'000	0	50'536.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'600	1'600	0	1'620.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	112'000	18'200	93'800	15'213.65
3190.13	Events	60'000	0	60'000	0.00
3191.00	Erläss städtischer Leistungen	998'400	1'116'700	-118'300	799'110.00
3192.01	Erläss Leistungen IBC	78'600	78'600	0	60'615.35
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>276'000</u>	<u>86'000</u>	<u>190'000</u>	<u>141'323.79</u>
3636.69	Humanitäre Aufgaben	26'000	26'000	0	64'400.00
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	250'000	60'000	190'000	76'923.79
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>0</u>	<u>248.15</u>
3990.08	Versicherungsprämien	200	200	0	248.15
4	Ertrag	-180'600	-77'900	-102'700	-83'408.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-16'000</u>	<u>-16'000</u>	<u>0</u>	<u>-15'340.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-16'000	-16'000	0	-15'340.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-164'600</u>	<u>-61'900</u>	<u>-102'700</u>	<u>-60'068.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-64'600	-61'900	-2'700	-60'068.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-100'000	0	-100'000	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-8'000.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-8'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit	-129'653'800	-123'396'420	-6'257'380	-130'311'216.37
	<u>Allgemeine Verwaltung</u>	<u>3'580'600</u>	<u>3'301'200</u>	<u>279'400</u>	<u>2'736'690.85</u>
11	Stadtkanzlei	2'597'000	2'360'300	236'700	1'863'526.27
3	Aufwand	3'822'000	3'390'300	431'700	2'867'623.22
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'050'800</u>	<u>788'400</u>	<u>262'400</u>	<u>763'703.60</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	884'500	664'500	220'000	646'451.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	70'700	53'600	17'100	52'327.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	73'200	55'100	18'100	56'089.89
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'000	4'400	600	4'288.64
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'900	4'100	3'800	3'945.42
3090.01	Aus- und Weiterbildung	8'900	6'100	2'800	0.00
3099.02	Personalanlässe	600	600	0	600.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>521'900</u>	<u>532'100</u>	<u>-10'200</u>	<u>469'038.71</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	35'000	35'000	0	20'318.90
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	3'922.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000	20'000	-10'000	15'187.30
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	250'000	235'000	15'000	252'464.40
3130.21	Bundesfeier	25'000	25'000	0	20'506.79
3130.23	Neuzuzügeranlass	10'000	10'000	0	3'450.20
3160.03	Miete und Benützungskosten	5'000	5'000	0	4'985.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'500	6'500	0	8'074.95
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'400	1'400	1'000	1'420.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	62'000	18'200	43'800	20'882.43
3190.09	Chur Card	15'000	15'000	0	11'564.14
3190.12	Standespräsidentenfeier	100'000	100'000	0	0.00
3190.13	Events	0	60'000	-60'000	106'261.75
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>1'444'600</u>	<u>1'400'400</u>	<u>44'200</u>	<u>1'198'823.41</u>
3612.17	Beitrag an Region Plessur für Geschäftsstelle	352'300	342'100	10'200	209'504.81
3634.02	Schweizerischer Städteverband	23'000	21'000	2'000	21'801.60
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	390'000	390'000	0	375'417.00
3636.01	Chur-Tourismus	385'000	385'000	0	385'000.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	0	300	-300	300.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	4'300	4'400	-100	4'200.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	15'000	15'000	0	10'000.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	5'000	2'600	2'400	2'600.00
3636.08	Wirtschaftsschule KV Chur	10'000	10'000	0	10'000.00
3636.09	Förderverein HTW Chur	30'000	30'000	0	30'000.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	230'000	200'000	30'000	150'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>804'700</u>	<u>669'400</u>	<u>135'300</u>	<u>436'057.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	679'600	544'300	135'300	314'511.70
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	20'000	0	20'000	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'200	16'000	-14'800	10'117.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	6'500	8'500	-2'000	3'291.55
3920.01	Miete Räume	71'900	79'200	-7'300	90'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	900	900	0	5'100.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	24'400	20'300	4'100	12'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	200	200	0	136.75

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-1'225'000	-1'030'000	-195'000	-1'004'096.95
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-21'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-16'000</u>	<u>-35'096.95</u>
4240.01	Entschädigung SO-Print	0	0	0	-30'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-21'000	-5'000	-16'000	-5'096.95
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-275'000</u>	<u>-271'000</u>	<u>-4'000</u>	<u>-215'000.00</u>
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'000	-20'000	0	-20'000.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-100'000	-98'000	-2'000	-95'000.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-105'000	-103'000	-2'000	-100'000.00
4631.16	Kantonsbeitrag Standespräsidentenfeier	-50'000	-50'000	0	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-929'000</u>	<u>-754'000</u>	<u>-175'000</u>	<u>-754'000.00</u>
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000	-5'000	0	-5'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-175'000	0	-175'000	0.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-749'000	-749'000	0	-749'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
15	Stadtarchiv	624'100	600'700	23'400	601'480.05
3	Aufwand	694'700	677'700	17'000	678'301.05
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>497'400</u>	<u>493'300</u>	<u>4'100</u>	<u>494'609.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	422'600	415'900	6'700	410'834.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	35'000	34'400	600	33'245.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	33'300	37'200	-3'900	44'998.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'600	2'900	-300	2'724.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'600	2'600	1'000	2'505.35
3099.02	Personalanlässe	300	300	0	300.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>99'700</u>	<u>79'500</u>	<u>20'200</u>	<u>61'818.55</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'000	2'000	0	2'751.00
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	5'000	5'000	0	21'044.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	795.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'500	1'500	0	439.40
3150.06	Übriger Unterhalt	30'000	30'000	0	26'262.50
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500	2'500	0	296.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	200	0	200	230.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	26'500	6'500	20'000	0.00
3190.05	Ausstellungen	30'000	30'000	0	10'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>97'600</u>	<u>104'900</u>	<u>-7'300</u>	<u>121'873.30</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	35'000	42'300	-7'300	60'670.10
3920.01	Miete Räume	52'100	52'100	0	50'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'500	10'500	0	10'503.20
4	Ertrag	-70'600	-77'000	6'400	-76'821.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2'856.00</u>
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-2'856.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-32'600</u>	<u>-32'000</u>	<u>-600</u>	<u>-31'000.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-32'600	-32'000	-600	-31'000.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-38'000</u>	<u>-45'000</u>	<u>7'000</u>	<u>-42'965.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-38'000	-45'000	7'000	-42'965.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
17	Rechtsdienst	359'500	340'200	19'300	271'684.53
3	Aufwand	359'500	340'200	19'300	274'184.53
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>269'400</u>	<u>260'800</u>	<u>8'600</u>	<u>217'476.70</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	224'700	217'900	6'800	178'604.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	17'600	17'400	200	14'271.20
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	23'900	22'900	1'000	22'434.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'200	1'300	-100	1'077.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'000	1'300	700	1'089.50
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>72'500</u>	<u>62'400</u>	<u>10'100</u>	<u>31'335.18</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'000	5'000	0	2'210.65
3131.10	Prozesse und Gutachten	60'000	50'000	10'000	28'308.43
3131.12	Übrige Honorare	5'000	5'000	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	900	900	0	231.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600	500	100	540.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	45.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>17'600</u>	<u>17'000</u>	<u>600</u>	<u>25'372.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'700	3'000	700	5'420.15
3920.01	Miete Räume	13'900	13'900	0	19'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	100	-100	52.50
4	Ertrag	0	0	0	-2'500.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2'500.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0	0	0	-2'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
18	<u>Kontaktstelle Wirtschaft</u>	1'144'700	1'176'400	-31'700	908'810.82
3	Aufwand	1'156'800	1'299'700	-142'900	933'058.02
30	<u>Personalaufwand</u>	0	0	0	120.00
3099.02	Personalanlässe	0	0	0	120.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	238'500	313'600	-75'100	120'658.67
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'000	2'000	0	1'488.72
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	3'000	-3'000	6'309.50
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000	1'600	400	1'920.00
3131.14	Projektkosten	230'000	302'000	-72'000	105'976.60
3160.01	Mietzinse	1'500	2'000	-500	1'500.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	3'463.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	0.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	0	24'000	-24'000	0.00
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	24'000	-24'000	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	892'100	936'000	-43'900	788'060.70
3612.19	Beitrag an Region Plessur für Regionalmanagement	492'100	436'000	56'100	188'060.70
3635.05	Beitrag Big Air Festival Chur	400'000	500'000	-100'000	600'000.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	26'200	26'100	100	24'218.65
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'900	12'100	800	11'385.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'000	3'000	0	1'475.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'000	3'000	0	4'058.65
3920.01	Miete Räume	7'300	7'300	0	7'300.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0	700	-700	0.00
4	Ertrag	-12'100	-123'300	111'200	-24'247.20
42	<u>Entgelte</u>	0	0	0	-9'273.65
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-9'273.65
46	<u>Transferertrag</u>	-12'100	-123'300	111'200	-14'973.55
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-12'100	-13'300	1'200	-14'973.55
4631.03	Kantonsbeiträge	0	-110'000	110'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	<u>Personaldienste</u>	<u>-176'600</u>	<u>759'300</u>	<u>-935'900</u>	<u>1'664'022.08</u>
19	Personaldienste	1'523'400	1'659'300	-135'900	1'664'022.08
3	Aufwand	1'930'900	1'840'800	90'100	1'903'137.88
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'410'100</u>	<u>1'267'600</u>	<u>142'500</u>	<u>1'346'567.34</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	1'500	4'000	-2'500	1'517.90
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	726'000	694'300	31'700	632'792.45
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	160'000	200'000	-40'000	124'109.25
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	0	0	0	122'091.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	58'000	56'000	2'000	61'494.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	65'000	64'500	500	57'335.45
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'100	4'600	-500	4'470.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'500	4'200	2'300	4'617.70
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-10'000	-154'000	144'000	-4'588.85
3090.01	Aus- und Weiterbildung	215'000	215'000	0	191'457.57
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	9'000	9'000	0	11'696.65
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'000	3'000	0	2'983.15
3099.02	Personalanlässe	42'000	42'000	0	36'679.17
3099.03	Personalarzt	5'000	5'000	0	1'620.00
3099.05	Arbeitssicherheit	25'000	20'000	5'000	11'201.70
3099.08	Personalbeschaffung	100'000	100'000	0	87'089.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>49'500</u>	<u>56'000</u>	<u>-6'500</u>	<u>40'177.34</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'000	10'000	0	8'772.07
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000	10'000	0	6'908.00
3131.09	Beratungsaufwand	20'000	25'000	-5'000	19'814.75
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'000	1'000	0	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	2'500	2'500	0	2'168.32
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	3'500	-1'500	820.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'000	1'000	0	805.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	888.80
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>471'300</u>	<u>517'200</u>	<u>-45'900</u>	<u>516'393.20</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	439'100	485'000	-45'900	484'229.00
3920.01	Miete Räume	31'900	31'900	0	31'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	300	300	0	264.20
4	Ertrag	-407'500	-181'500	-226'000	-239'115.80
42	<u>Entgelte</u>	<u>-169'500</u>	<u>-101'500</u>	<u>-68'000</u>	<u>-159'115.80</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-6'500	-6'500	0	-6'500.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-100'000	-72'000	-28'000	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-60'000	-20'000	-40'000	-81'025.45
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-3'000	-3'000	0	-1'590.35
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-238'000</u>	<u>-80'000</u>	<u>-158'000</u>	<u>-80'000.00</u>
4910.19	Dienstleistungen Personaldienste	-238'000	-80'000	-158'000	-80'000.00
20	Pauschale Budgetkorrekturen	-1'700'000	-900'000	-800'000	0.00
3	Aufwand	-1'700'000	-900'000	-800'000	0.00
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>-1'700'000</u>	<u>-900'000</u>	<u>-800'000</u>	<u>0.00</u>
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	-320'000	-285'000	-35'000	0.00
3010.07	Pauschale Korrektur Löhne Verwaltung	-1'130'000	-1'165'000	35'000	0.00
3010.11	Löhne Nachtrag Teuerung Verw.-u.Betr.personal	0	500'000	-500'000	0.00
3020.07	Pauschale Korrektur Löhne Lehrpersonal	-600'000	-600'000	0	0.00
3020.11	Löhne Nachtrag Teuerung Lehrpersonal	0	500'000	-500'000	0.00
3059.17	Pauschale Korrektur Sozialleistungen	-250'000	-250'000	0	0.00
3059.18	Sozialleistungen Nachtrag Teuerung	0	150'000	-150'000	0.00
3059.19	Pauschalkorrektur Nachtrag AG-Beiträge UVG/KTG	0	250'000	-250'000	0.00
3059.21	Pauschalkorrektur PK-Ausgleich Sparbeiträge	600'000	0	600'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
21	<u>Finanzkontrolle</u>	<u>648'700</u>	<u>648'200</u>	<u>500</u>	<u>622'315.92</u>
3	Aufwand	655'200	654'700	500	628'815.92
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>605'800</u>	<u>605'800</u>	<u>0</u>	<u>582'520.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	508'200	511'500	-3'300	485'776.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	40'100	40'900	-800	39'103.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	50'000	46'900	3'100	51'334.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'800	3'200	-400	3'101.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'500	3'100	1'400	2'963.40
3099.02	Personalanlässe	200	200	0	240.00
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>11'800</u>	<u>11'300</u>	<u>500</u>	<u>11'946.42</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'000	6'000	0	4'869.07
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	100	100	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	1'500	500	3'602.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	700	700	0	730.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	2'744.85
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>37'600</u>	<u>37'600</u>	<u>0</u>	<u>34'349.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'800	12'800	0	13'051.50
3920.01	Miete Räume	22'900	22'900	0	19'400.00
3920.02	Miete Parkplätze	900	900	0	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'000	1'000	0	998.00
4	Ertrag	-6'500	-6'500	0	-6'500.00
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'500</u>	<u>-6'500</u>	<u>0</u>	<u>-6'500.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500	-6'500	0	-6'500.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	Finanzen Steuern Einwohnerdienste	-151'419'100	-145'481'400	-5'937'700	-147'795'725.51
23	Finanzen und Steuern	-152'774'800	-146'895'900	-5'878'900	-149'067'029.50
3	Aufwand	10'586'500	7'950'200	2'636'300	7'958'144.46
30	Personalaufwand	2'769'900	2'707'900	62'000	2'535'199.45
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'345'900	2'284'400	61'500	2'127'722.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	186'700	183'000	3'700	171'684.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	197'400	201'500	-4'100	201'253.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	13'200	14'900	-1'700	13'955.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20'900	13'900	7'000	13'047.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0	4'400	-4'400	3'627.70
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000	4'000	0	2'425.40
3099.02	Personalanlässe	1'800	1'800	0	1'482.70
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'728'000	1'754'900	-26'900	1'635'698.24
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'000	15'000	0	11'613.88
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000	5'500	-2'500	1'324.80
3130.00	Betriebsgebühren	160'000	150'000	10'000	138'592.77
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'000	60'000	-35'000	9'092.70
3130.09	Bankspesen	20'000	25'000	-5'000	17'250.40
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	65'000	60'000	5'000	49'886.60
3130.13	Einzugsgebühren	550'000	585'000	-35'000	612'186.15
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	32'000	25'000	7'000	26'006.74
3130.29	Kommissionen und Gebühren	80'000	75'000	5'000	27'891.67
3131.11	Prozess- und Steuerrekurskosten	0	1'000	-1'000	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	196'000	179'200	16'800	183'711.70
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	36'000	50'000	-14'000	46'991.25
3137.04	Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen	9'700	9'700	0	9'725.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	10'000	10'000	0	35'345.62
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'500	3'500	0	938.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'000	2'000	0	1'980.00
3170.10	Miet- und Infrastrukturentschädigung	1'800	0	1'800	1'800.00
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	415'000	415'000	0	353'308.42
3181.02	Debitorenverluste allgemein	100'000	80'000	20'000	107'524.53
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	527.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	1'081'442.43
3301.30	Ausserordentliche Abschr./Wertber. übrige Tiefbauten	0	0	0	1'081'442.43
34	Finanzaufwand	4'429'000	2'231'100	2'197'900	1'478'211.52
3401.01	Kurzfristige Schulden	20'000	5'000	15'000	5'101.99
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	4'408'000	2'225'100	2'182'900	1'408'609.20
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	1'000	1'000	0	112.60
3409.03	Vergütungszinsen	0	0	0	12'578.95
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	0	0	0	29'545.40
3499.01	Negativzinsen	0	0	0	22'263.38
36	Transferaufwand	101'500	201'500	-100'000	385'140.72
3611.13	Beitrag an Kanton GR für amtliche Bewertungen	50'000	200'000	-150'000	437'341.00
3611.14	Beitrag an Kanton GR für Scanning und elektr. Archivierung	50'000	0	50'000	0.00
3612.18	Beitrag an Region Plessur für Betr.-und Kokursamt	0	0	0	-89'468.98
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich Steuern	0	0	0	35'922.65
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	1'500	1'500	0	1'346.05

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'558'100</u>	<u>1'054'800</u>	<u>503'300</u>	<u>842'452.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	767'500	756'200	11'300	575'183.45
3910.99	Einmalige Fusionskosten	692'000	200'000	492'000	112'880.00
3920.01	Miete Räume	93'600	93'600	0	153'800.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	5'000	5'000	0	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	588.65
4	Ertrag	-163'361'300	-154'846'100	-8'515'200	-157'025'173.96
40	<u>Fiskalertrag</u>	<u>-130'800'000</u>	<u>-125'420'000</u>	<u>-5'380'000</u>	<u>-128'664'000.35</u>
4000.00	Einkommenssteuern	-72'200'000	-70'700'000	-1'500'000	-71'021'363.35
4000.04	Aufwandsteuer	-800'000	-650'000	-150'000	-924'799.00
4001.00	Vermögenssteuern	-14'800'000	-13'500'000	-1'300'000	-14'547'212.00
4002.00	Quellensteuern	-4'800'000	-4'300'000	-500'000	-4'986'594.85
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-2'050'000	-1'900'000	-150'000	-1'814'478.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-70'000	-70'000	0	-336'226.10
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-18'500'000	-17'500'000	-1'000'000	-18'272'852.95
4021.01	Liegenschaftsteuern	-5'500'000	-5'300'000	-200'000	-5'424'777.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-3'900'000	-3'900'000	0	-2'762'401.25
4023.01	Handänderungssteuern	-5'800'000	-5'500'000	-300'000	-5'918'536.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-2'130'000	-1'900'000	-230'000	-2'096'137.30
4024.02	Schenkungssteuern	-250'000	-200'000	-50'000	-558'622.55
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-4'666'000</u>	<u>-4'776'000</u>	<u>110'000</u>	<u>-4'682'338.06</u>
4120.01	Konzessionen	-61'000	-61'000	0	-64'308.91
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'020'000	-4'100'000	80'000	-4'060'006.10
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-390'000	-430'000	40'000	-389'652.60
4120.11	Wasserzinsen	-175'000	-175'000	0	-160'233.65
4120.14	Konzessionen IBC Diverse	-20'000	-10'000	-10'000	-8'136.80
42	<u>Entgelte</u>	<u>-661'000</u>	<u>-704'400</u>	<u>43'400</u>	<u>-602'210.59</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-26'000	-26'000	0	-32'288.00
4260.00	Rückerstattungen Betriebsgebühren	-270'000	-260'000	-10'000	-274'555.67
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-15'000	-15'000	0	-5'627.42
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-20'900	-18'200	-2'700	-29'244.50
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-19'100	-45'200	26'100	-2'076.90
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-310'000	-340'000	30'000	-258'418.10
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-13'521'800</u>	<u>-10'851'800</u>	<u>-2'670'000</u>	<u>-11'651'929.91</u>
4400.01	Bank- und Postzinsen	-100'000	0	-100'000	-36'970.76
4401.02	Verzugszinsen auf Debitoren	-250'000	-250'000	0	-215'829.62
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-600'000	-500'000	-100'000	-388'710.84
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-195'100	-182'200	-12'900	-215'990.10
4420.02	Dividenden auf Aktien	-450'000	-420'000	-30'000	-420'034.24
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-10'300	-10'600	300	-10'270.00
4420.04	Gewinnanteil WSC	-650'000	-650'000	0	-600'000.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	0	0	0	-31'445.00
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-4'300'000	-2'400'000	-1'900'000	-3'256'430.00
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-320'400	-329'000	8'600	-366'249.35
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-3'540'000	-3'600'000	60'000	-3'600'000.00
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'932'000	-2'336'000	-596'000	-2'336'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-174'000	-174'000	0	-174'000.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-3'988'900</u>	<u>-3'686'100</u>	<u>-302'800</u>	<u>-2'777'174.40</u>
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'490'000	-1'440'000	-50'000	-1'486'814.40
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-160'000	-160'000	0	-148'995.00
4612.18	Region Plessur: Überschussanteil Betr.- und Konkursamt	-90'200	-138'400	48'200	0.00
4621.01	Kantonsbeitrag Ressourcenausgleich (RA)	-2'248'700	-1'947'700	-301'000	-1'141'365.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
48	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>-5'390'400</u>	<u>-5'316'600</u>	<u>-73'800</u>	<u>-4'929'480.00</u>
4830.10	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Strassen	-1'378'500	-1'378'500	0	-1'378'500.00
4830.30	Auflösung zusätzl.Abschreibungen übr.Tiefbauten	-98'600	-98'600	0	-98'600.00
4830.40	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Hochbauten	-2'487'500	-2'487'500	0	-2'487'500.00
4830.50	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Waldbauten	-52'000	-52'000	0	-52'000.00
4861.01	Kantonale Förderbeiträge Fusionen	-1'373'800	-1'300'000	-73'800	-912'880.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-4'333'200</u>	<u>-4'091'200</u>	<u>-242'000</u>	<u>-3'718'040.65</u>
4910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	-123'000	-120'000	-3'000	-122'436.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-4'015'200	-3'793'000	-222'200	-3'412'900.00
4990.08	Versicherungsprämien	-195'000	-178'200	-16'800	-182'704.65

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
12	Einwohnerdienste	1'355'700	1'414'500	-58'800	1'271'303.99
3	Aufwand	1'829'300	2'067'100	-237'800	1'889'131.97
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>972'300</u>	<u>1'007'500</u>	<u>-35'200</u>	<u>943'676.30</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	819'400	853'500	-34'100	792'829.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	65'500	67'800	-2'300	64'727.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	74'800	74'700	100	75'401.50
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'700	5'700	-1'000	5'234.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'300	5'200	2'100	4'882.70
3099.02	Personalanlässe	600	600	0	600.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>75'200</u>	<u>245'400</u>	<u>-170'200</u>	<u>233'776.40</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'000	10'000	0	6'953.65
3100.02	Identitätskarten/Churcard	32'000	42'000	-10'000	36'638.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'800	3'800	0	0.00
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	22'000	22'000	0	22'745.75
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500	1'500	0	544.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600	600	0	585.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'300	7'500	-4'200	10'278.86
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	0	156'000	-156'000	156'030.64
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>488'200</u>	<u>526'200</u>	<u>-38'000</u>	<u>454'124.87</u>
3612.21	Beitrag an Region Plessur für Zivilstandsamt	488'200	526'200	-38'000	454'124.87
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>293'600</u>	<u>288'000</u>	<u>5'600</u>	<u>257'554.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	188'200	182'600	5'600	152'641.80
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	7'500	7'500	0	7'000.00
3920.01	Miete Räume	97'700	97'700	0	97'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	200	200	0	212.60
4	Ertrag	-473'600	-652'600	179'000	-617'827.98
42	<u>Entgelte</u>	<u>-456'200</u>	<u>-631'200</u>	<u>175'000</u>	<u>-617'827.98</u>
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-90'000	-90'000	0	-96'342.45
4210.10	Adressauskünfte	-12'000	-14'500	2'500	-11'940.00
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-22'000	-22'000	0	-21'996.75
4210.13	Verschiedene Gebühren	-220'000	-220'000	0	-225'437.77
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-110'000	-95'000	-15'000	-67'272.60
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	0	-187'000	187'000	-193'391.11
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-200	-100	-100	-133.30
4270.01	Bussen	0	-600	600	0.00
4270.03	Ordnungsbussen	-2'000	-2'000	0	-1'314.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-17'400</u>	<u>-21'400</u>	<u>4'000</u>	<u>0.00</u>
4910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	-17'400	-21'400	4'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
25	<u>Immobilien und Bewirtschaftung</u>	<u>-3'707'400</u>	<u>-1'872'700</u>	<u>-1'834'700</u>	<u>-4'858'591.37</u>
3	Aufwand	23'934'000	21'466'900	2'467'100	17'897'876.16
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>5'557'800</u>	<u>2'663'400</u>	<u>2'894'400</u>	<u>2'370'354.30</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'498'800	2'050'100	2'448'700	1'794'033.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	398'300	164'300	234'000	140'047.20
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	300'400	151'000	149'400	154'154.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	30'500	14'100	16'400	11'739.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	43'700	12'500	31'200	10'767.60
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	13'500	9'000	4'500	7'918.10
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	265'000	260'000	5'000	249'337.05
3099.02	Personalanlässe	7'600	2'400	5'200	2'356.25
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>8'450'500</u>	<u>9'680'000</u>	<u>-1'229'500</u>	<u>6'827'404.75</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'500	11'500	2'000	6'770.70
3100.06	Verbrauchsmaterial	336'500	79'000	257'500	82'609.83
3100.08	Treibstoffe	1'900	1'700	200	1'834.74
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	295'200	107'300	187'900	109'897.46
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	2'415'000	2'210'000	205'000	1'772'121.61
3120.19	Energiekosten 2023: Pauschale Budgetkorrektur	0	1'900'000	-1'900'000	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	310'600	212'400	98'200	214'199.42
3130.12	Bewachung	102'600	100'000	2'600	82'652.35
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	10'000	10'000	0	7'809.30
3131.13	Planungen und Gutachten	155'000	260'000	-105'000	205'803.10
3134.00	Sachversicherungsprämien	135'000	137'400	-2'400	124'545.05
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'400	2'400	0	2'326.00
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'900'000	2'900'000	0	2'438'078.14
3140.22	Baulicher Unterhalt Mietobjekte	28'000	15'000	13'000	95'238.25
3150.06	Übriger Unterhalt	190'000	186'500	3'500	175'187.96
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	42'500	60'000	-17'500	23'548.54
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	1'465'300	1'451'600	13'700	1'451'893.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'500	1'500	0	1'199.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	12'700	4'000	8'700	4'785.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	32'800	29'700	3'100	26'904.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>6'725'600</u>	<u>6'030'000</u>	<u>695'600</u>	<u>5'763'721.20</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	3'800	28'600	-24'800	50'000.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	6'581'300	6'001'400	579'900	5'713'721.20
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	140'500	0	140'500	0.00
34	<u>Finanzaufwand</u>	<u>558'000</u>	<u>585'000</u>	<u>-27'000</u>	<u>592'226.17</u>
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	468'000	500'000	-32'000	505'676.45
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	90'000	85'000	5'000	86'549.72

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'642'100</u>	<u>2'508'500</u>	<u>133'600</u>	<u>2'344'169.74</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	319'100	215'000	104'100	139'235.10
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	4'300	4'000	300	4'263.70
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0	200'000	-200'000	186'249.95
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	0	0	0	750.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0	0	0	4'527.40
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	5'000	5'000	0	3'952.95
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	21'000	20'000	1'000	6'920.40
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0	0	0	1'187.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	789'300	726'000	63'300	676'457.14
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	5'000	5'000	0	4'800.80
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'468'500	1'300'600	167'900	1'282'900.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	25'000	25'000	0	25'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'900	7'900	-3'000	7'924.80
4	Ertrag	-27'641'400	-23'339'600	-4'301'800	-22'756'467.53
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-25'700</u>	<u>-25'700</u>	<u>0</u>	<u>-25'742.00</u>
4120.01	Konzessionen	-25'700	-25'700	0	-25'742.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-863'000</u>	<u>-738'900</u>	<u>-124'100</u>	<u>-869'403.84</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-110'000	0	-110'000	0.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-42'000	-47'000	5'000	-49'484.71
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-130'000	-107'900	-22'100	-130'341.47
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-345'500	-345'500	0	-375'764.80
4260.24	Verwaltungserträge	-200'000	-200'000	0	-203'564.34
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-31'500	-34'500	3'000	-106'194.70
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-4'000	-4'000	0	-4'053.82
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-11'760'800</u>	<u>-11'388'000</u>	<u>-372'800</u>	<u>-11'577'858.71</u>
4411.01	Realisierte Gewinne Veräusserung Sachanlagen FV	0	0	0	-151'200.00
4430.01	Baurechtszinsen	-7'227'100	-7'112'100	-115'000	-7'070'185.90
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'388'700	-1'364'000	-24'700	-1'484'366.07
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-86'000	-89'000	3'000	-85'207.83
4430.05	Pachtzinsen	-28'400	-28'200	-200	-28'899.60
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'917'200	-1'830'500	-86'700	-1'923'336.22
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-133'400	-149'200	15'800	-147'065.00
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-325'000	-220'000	-105'000	-374'791.20
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-655'000	-595'000	-60'000	-312'806.89
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-19'584.30</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	0	0	0	-19'584.30
48	<u>Ausserordentlicher Ertrag</u>	<u>-91'000</u>	<u>0</u>	<u>-91'000</u>	<u>0.00</u>
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	-91'000	0	-91'000	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-14'900'900</u>	<u>-11'187'000</u>	<u>-3'713'900</u>	<u>-10'263'878.68</u>
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-43'000	-55'000	12'000	-49'635.40
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-162'000	0	-162'000	0.00
4920.01	Miete Räume	-2'397'600	-2'432'200	34'600	-2'442'747.00
4920.02	Miete Parkplätze	-88'400	-92'000	3'600	-91'200.00
4920.03	Miete Räume KATA-Stab	-24'000	0	-24'000	0.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-1'015'500	-912'000	-103'500	-830'098.21
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-284'500	-324'900	40'400	-262'399.01
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-515'500	-393'400	-122'100	-299'777.80
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-10'031'200	-6'913'900	-3'117'300	-6'224'421.26
4920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	-42'600	-42'600	0	-42'600.00
4920.13	Immobilienaufwand Sport- und Eventanlagen	-286'100	0	-286'100	0.00
4920.15	Gebrauchtsleihen Kulturfachstelle	-10'500	-21'000	10'500	-21'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
35	<u>Stadtpolizei</u>	<u>10'535'700</u>	<u>11'009'000</u>	<u>-473'300</u>	<u>9'503'540.27</u>
3	Aufwand	15'766'200	16'314'700	-548'500	14'235'217.22
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>12'125'100</u>	<u>12'715'900</u>	<u>-590'800</u>	<u>11'010'394.41</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	9'804'100	10'244'200	-440'100	8'846'648.45
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	15'000	12'000	3'000	8'600.00
3040.01	Dienstkleider	121'300	157'700	-36'400	70'927.76
3042.01	Verpflegungszulagen	130'000	120'000	10'000	128'268.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	787'800	827'900	-40'100	718'301.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	787'300	820'700	-33'400	788'876.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	57'200	68'700	-11'500	58'264.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	86'500	62'800	23'700	54'338.30
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	324'500	390'500	-66'000	319'703.15
3099.01	Übriger Personalaufwand	6'000	6'000	0	11'066.70
3099.02	Personalanlässe	5'400	5'400	0	5'400.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'807'200</u>	<u>1'724'800</u>	<u>82'400</u>	<u>1'599'717.91</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	70'000	70'000	0	73'453.63
3100.06	Verbrauchsmaterial	40'000	40'000	0	30'257.64
3100.08	Treibstoffe	40'000	45'000	-5'000	38'663.94
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	5'000	5'000	0	0.00
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	172'200	171'100	1'100	130'553.30
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	170'000	180'000	-10'000	154'296.98
3110.07	Anschaffung Parkuhren	20'000	96'000	-76'000	111'208.50
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	135'000	62'200	72'800	143'029.50
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	59'000	85'000	-26'000	101'065.25
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	25'000	22'000	3'000	18'562.35
3130.00	Betriebsgebühren	2'000	2'000	0	1'095.70
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	35'000	35'000	0	25'604.95
3130.29	Kommissionen und Gebühren	5'000	10'000	-5'000	8'134.37
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	95'000	90'000	5'000	97'133.20
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	140'000	140'000	0	113'404.45
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	19'000	16'500	2'500	15'308.00
3131.13	Planungen und Gutachten	10'000	10'000	0	3'052.45
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	47'000	47'000	0	24'667.58
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	70'000	60'000	10'000	56'898.95
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	171'000	140'000	31'000	86'409.95
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	35'000	35'000	0	31'121.55
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	10'000	16'000	-6'000	4'347.59
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	96'000	91'000	5'000	80'686.12
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	63'000	48'000	15'000	24'248.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	55'000	40'000	15'000	40'941.50
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	25'000	15'000	10'000	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	28'000	28'000	0	27'835.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	110'000	50'000	60'000	70'215.65
3190.03	Polizeihunde	15'000	15'000	0	14'912.20
3190.04	Katastrophen-Organisation	40'000	60'000	-20'000	72'608.81
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>28'400</u>	<u>30'000</u>	<u>-1'600</u>	<u>99'900.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'400	28'400	0	28'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0	1'600	-1'600	71'500.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'805'500</u>	<u>1'844'000</u>	<u>-38'500</u>	<u>1'525'204.90</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	844'100	890'300	-46'200	571'966.50
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	5'000	5'000	0	2'000.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	1'000	700	300	600.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	435'000	415'000	20'000	417'194.55
3920.01	Miete Räume	439'800	477'000	-37'200	477'000.00
3920.02	Miete Parkplätze	36'200	36'200	0	35'600.00
3920.03	Miete Räume KATA-Stab	24'000	0	24'000	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	11'300	11'700	-400	12'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	9'100	8'100	1'000	8'143.85

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-5'230'500	-5'305'700	75'200	-4'731'676.95
40	Fiskalertrag	-240'000	-240'000	0	-241'525.00
4033.01	Hundetaxen	-240'000	-240'000	0	-241'525.00
41	Regalien und Konzessionen	-195'000	-232'000	37'000	-169'436.00
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-80'000	-100'000	20'000	-69'615.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-90'000	-105'000	15'000	-80'965.00
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-25'000	-26'000	1'000	-18'856.00
4120.12	Lotto- und Tombolagebühren	0	-1'000	1'000	0.00
42	Entgelte	-3'776'500	-3'861'500	85'000	-3'318'728.10
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-90'000	-85'000	-5'000	-82'185.00
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-35'000	-35'000	0	-33'540.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-1'860'000	-1'700'000	-160'000	-1'585'955.04
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-17'000	-15'000	-2'000	-16'700.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-4'500	-4'000	-500	-4'277.22
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-400'000	-400'000	0	-361'966.90
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-120'000	-160'000	40'000	-118'419.94
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	0	-180'000	180'000	-124'917.16
4240.26	Vermietung Material	-30'000	-30'000	0	-13'640.58
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-10'000	-10'000	0	-9'619.60
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-110'000	-90'000	-20'000	-103'589.25
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-15'000	-15'000	0	-17'166.90
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-35'000	-35'000	0	-17'605.00
4270.03	Ordnungsbussen	-850'000	-900'000	50'000	-655'624.14
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-200'000	-200'000	0	-170'641.37
4290.07	Zweiradtaxen	0	-2'500	2'500	-2'880.00
44	Finanzertrag	-330'000	-300'000	-30'000	-335'792.10
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-330'000	-300'000	-30'000	-335'792.10
46	Transferertrag	-656'000	-656'000	0	-656'000.00
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-656'000	-656'000	0	-656'000.00
49	Interne Verrechnungen	-33'000	-16'200	-16'800	-10'195.75
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-33'000	-16'200	-16'800	-10'195.75

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
14	<u>Informatik</u>	-1'051'700	-1'143'020	91'320	-1'393'157.69
3	Aufwand	11'694'800	11'438'200	256'600	9'998'305.90
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'298'100</u>	<u>4'091'100</u>	<u>207'000</u>	<u>3'445'697.71</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'580'300	3'456'400	123'900	2'872'002.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	291'600	276'900	14'700	231'505.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	268'300	241'300	27'000	226'842.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	20'800	22'700	-1'900	18'700.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	32'200	20'900	11'300	17'587.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung	70'000	50'000	20'000	45'380.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	15'900	13'900	2'000	7'038.60
3099.02	Personalanlässe	4'000	4'000	0	3'302.44
3099.08	Personalbeschaffung	15'000	5'000	10'000	23'338.52
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'602'200</u>	<u>6'478'600</u>	<u>123'600</u>	<u>5'757'119.18</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'500	6'500	0	7'119.92
3100.08	Treibstoffe	900	900	0	754.60
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000	3'000	2'000	39'708.78
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	1'309'100	1'208'500	100'600	1'036'615.35
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	773'800	796'200	-22'400	709'195.67
3110.14	Anschaffung Mobiliar	5'000	5'000	0	23'380.09
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	51'000	34'000	17'000	52'133.39
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	901'500	1'082'000	-180'500	1'075'569.08
3130.05	Installationen	220'000	246'000	-26'000	63'117.55
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	284'000	284'000	0	281'224.17
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	0	0	0	392.85
3131.09	Beratungsaufwand	190'800	200'000	-9'200	83'951.39
3133.01	Rechenzenter extern	657'800	608'600	49'200	620'308.06
3133.02	Druckaufträge extern	35'000	35'000	0	35'547.64
3137.01	Verkehrssteuern	500	500	0	213.60
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'500	1'500	0	218.01
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'000	1'000	0	502.63
3150.05	Systemwartung (Verträge)	1'403'900	1'406'600	-2'700	1'182'224.80
3160.01	Mietzinse	323'700	183'600	140'100	186'183.91
3160.03	Miete und Benützungskosten	12'700	12'700	0	5'922.49
3170.01	Reisekosten und Spesen	15'000	15'000	0	14'016.94
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	12'500	11'000	1'500	11'240.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	21'000	7'000	14'000	3'980.26
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	370'000	330'000	40'000	323'598.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>568'600</u>	<u>641'900</u>	<u>-73'300</u>	<u>571'615.11</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	568'600	641'900	-73'300	571'615.11
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>225'900</u>	<u>226'600</u>	<u>-700</u>	<u>223'873.90</u>
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'000	3'000	0	4'399.90
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'000	2'000	0	1'250.00
3920.01	Miete Räume	6'800	6'800	0	6'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	17'700	18'800	-1'100	15'400.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	195'000	195'000	0	195'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'400	1'000	400	1'024.00
4	Ertrag	-12'746'500	-12'581'220	-165'280	-11'391'463.59
42	<u>Entgelte</u>	<u>-3'285'300</u>	<u>-3'173'400</u>	<u>-111'900</u>	<u>-3'460'438.54</u>
4240.03	Dienstleistungen	-3'285'300	-3'173'400	-111'900	-3'460'438.54
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-120'000</u>	<u>-90'000</u>	<u>-30'000</u>	<u>-140'939.70</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-120'000	-90'000	-30'000	-140'939.70
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-9'341'200</u>	<u>-9'317'820</u>	<u>-23'380</u>	<u>-7'790'085.35</u>
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-9'341'200	-9'317'820	-23'380	-7'790'085.35

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
28	<u>Sport- und Eventanlagen</u>	<u>10'791'300</u>	<u>8'206'600</u>	<u>2'584'700</u>	<u>8'300'878.26</u>
3	Aufwand	14'812'400	12'175'200	2'637'200	11'808'635.34
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'252'700</u>	<u>4'268'300</u>	<u>-15'600</u>	<u>4'214'182.27</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'513'200	3'558'900	-45'700	3'502'665.70
3040.01	Dienstkleider	25'500	25'500	0	25'271.89
3042.01	Verpflegungszulagen	58'000	58'000	0	59'483.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	287'800	291'100	-3'300	283'097.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	265'800	252'400	13'400	273'699.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	21'500	24'500	-3'000	22'788.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	30'400	22'000	8'400	21'377.50
3090.01	Aus- und Weiterbildung	35'000	20'000	15'000	18'667.93
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	10'300	10'300	0	2'975.00
3099.02	Personalanlässe	5'200	5'600	-400	4'155.40
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>5'885'800</u>	<u>3'858'200</u>	<u>2'027'600</u>	<u>3'739'226.69</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'500	7'800	1'700	9'931.53
3100.04	Tickets und Keycards	30'000	30'000	0	14'169.00
3100.06	Verbrauchsmaterial	266'500	237'500	29'000	245'829.29
3100.08	Treibstoffe	13'500	13'500	0	10'173.34
3100.11	Einkauf Handelswaren	147'000	50'000	97'000	44'861.24
3100.23	Werbung	185'000	213'000	-28'000	126'479.08
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	176'500	185'500	-9'000	118'832.40
3110.14	Anschaffung Mobiliar	17'000	17'000	0	18'342.59
3120.11	Strom	2'506'000	795'000	1'711'000	1'064'583.27
3120.12	Wasser und Abwasser	320'000	175'000	145'000	161'674.75
3120.13	Gas und Heizmaterialien	257'000	135'000	122'000	103'547.39
3130.01	Dienstleistungen Dritter	883'600	883'600	0	891'192.93
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'800	6'800	0	4'469.50
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'500	11'800	700	9'870.20
3137.01	Verkehrssteuern	1'000	1'000	0	908.40
3140.08	Unterhalt Gebäude	400'500	400'500	0	319'096.40
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'000	1'000	0	0.00
3150.06	Übriger Unterhalt	494'200	525'200	-31'000	468'707.67
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	30'000	30'000	0	35'748.39
3160.03	Miete und Benützungskosten	96'200	106'500	-10'300	58'782.15
3170.01	Reisekosten und Spesen	18'000	18'500	-500	18'314.07
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	8'000	8'000	0	8'490.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'000	6'000	0	5'223.10
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>3'210'200</u>	<u>2'996'400</u>	<u>213'800</u>	<u>2'842'500.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'934'500	2'588'300	346'200	2'586'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	275'700	408'100	-132'400	255'600.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>42'700</u>	<u>32'700</u>	<u>10'000</u>	<u>39'592.50</u>
3636.67	KASAK-Beiträge Bruttoverbuchung	0	0	0	13'488.00
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	20'000	10'000	10'000	3'404.50
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	22'700	22'700	0	22'700.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'421'000</u>	<u>1'019'600</u>	<u>401'400</u>	<u>973'133.88</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	277'200	280'400	-3'200	238'210.20
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	0	0	945.20
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'000	3'000	0	3'134.05
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	0	0	0	750.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'000	3'000	0	12'100.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	20'000	35'000	-15'000	28'996.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	120'000	55'000	65'000	51'577.43
3920.01	Miete Räume	0	5'100	-5'100	8'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'400	2'400	0	1'600.00
3920.13	Immobilienaufwand Sport- und Eventanlagen	286'100	0	286'100	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	687'400	627'500	59'900	619'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	21'900	8'200	13'700	8'120.50

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-4'021'100	-3'968'600	-52'500	-3'507'757.08
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-3'489'500</u>	<u>-3'256'500</u>	<u>-233'000</u>	<u>-2'934'809.87</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-2'709'500	-2'813'500	104'000	-2'429'785.69
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-417'000	-332'500	-84'500	-418'053.39
4250.05	Verkauf Handelswaren	-355'000	-110'000	-245'000	-78'085.91
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'000	-500	-7'500	-8'884.88
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-20'000</u>	<u>-40'000</u>	<u>20'000</u>	<u>93'762.14</u>
4309.01	Gastronomieertrag	0	-30'000	30'000	95'175.10
4309.02	Stromproduktion	-20'000	-10'000	-10'000	-1'412.96
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-56'600</u>	<u>-147'100</u>	<u>90'500</u>	<u>-136'747.00</u>
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-49'100	-130'100	81'000	-124'435.00
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-7'500	-17'000	9'500	-12'312.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-455'000</u>	<u>-525'000</u>	<u>70'000</u>	<u>-529'962.35</u>
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-455'000	-525'000	70'000	-529'962.35

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
53	Feuerwehr	0	0	0	0.00
3	Aufwand	1'838'600	1'783'400	55'200	1'682'287.90
30	Personalaufwand	750'000	743'700	6'300	668'657.94
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	170'000	162'500	7'500	133'642.45
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	90'000	90'000	0	87'504.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	420'000	420'000	0	385'379.00
3010.04	Jugendfeuerwehr	3'000	3'000	0	4'830.69
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	27'000	29'200	-2'200	25'788.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	14'100	13'800	300	14'953.50
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'100	1'100	0	1'155.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'700	1'000	700	1'120.90
3099.03	Personalarzt	2'000	2'000	0	2'423.70
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	14'000	14'000	0	4'772.60
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	7'100	7'100	0	7'087.15
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	576'100	522'500	53'600	505'687.36
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'400	5'400	0	6'433.48
3100.06	Verbrauchsmaterial	15'000	15'000	0	12'598.58
3100.08	Treibstoffe	14'000	14'000	0	14'974.89
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	1'585.30
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	124'000	86'000	38'000	60'609.40
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	58'000	28'500	29'500	2'863.35
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	45'000	65'000	-20'000	72'835.10
3130.01	Dienstleistungen Dritter	20'000	15'000	5'000	17'827.32
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	108'000	108'000	0	107'700.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	6'000	6'000	0	9'158.75
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)	75'000	75'000	0	70'005.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	60'000	65'000	-5'000	93'224.15
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	1'500	1'500	0	1'120.00
3150.14	Unterhalt Material und Geräte	30'000	25'000	5'000	18'666.10
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'000	7'000	1'000	11'646.95
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'200	1'100	100	1'240.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000	4'000	0	3'198.99
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	60'000	71'300	-11'300	71'600.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'400	2'400	0	2'600.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	57'600	68'900	-11'300	69'000.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	27'000	27'000	0	27'834.00
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'000	27'000	0	27'834.00
39	Interne Verrechnungen	425'500	418'900	6'600	408'508.60
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000	5'000	0	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	27'400	33'800	-6'400	23'403.85
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	1'000	1'000	0	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000	175'000	0	175'000.00
3920.01	Miete Räume	156'200	141'200	15'000	141'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'700	8'800	-1'100	9'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000	41'000	0	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	12'200	13'100	-900	13'004.75

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-1'838'600	-1'783'400	-55'200	-1'682'287.90
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'331'500</u>	<u>-1'318'500</u>	<u>-13'000</u>	<u>-1'344'804.25</u>
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz	-1'205'000	-1'180'000	-25'000	-1'219'501.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-30'000	-50'000	20'000	-20'793.00
4240.34	Verrechnung Einsatzkosten	-90'000	-80'000	-10'000	-96'937.65
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'000	-8'000	2'000	-6'722.60
4270.01	Bussen	-500	-500	0	-850.00
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-319'100</u>	<u>-282'200</u>	<u>-36'900</u>	<u>-115'041.15</u>
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	-261'100	-253'700	-7'400	-112'177.80
4511.05	Feuerwehrstützpunkt A13	-58'000	-28'500	-29'500	-2'863.35
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-187'000</u>	<u>-182'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>-186'739.50</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-70'000	-65'000	-5'000	-69'769.50
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-117'000	-117'000	0	-116'970.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'000</u>	<u>-700</u>	<u>-300</u>	<u>-35'703.00</u>
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-1'000	-700	-300	-2'100.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-33'603.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	Departement Bildung Gesellschaft Kultur	100'761'100	96'517'120	4'243'980	91'291'529.66
		<u>4'815'800</u>	<u>4'657'900</u>	<u>157'900</u>	<u>4'407'491.05</u>
	<u>Leitung BGK und Fachstellen</u>				
50	Leitung BGK	192'500	197'300	-4'800	253'797.07
3	Aufwand	441'600	435'700	5'900	473'557.57
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>384'100</u>	<u>384'500</u>	<u>-400</u>	<u>410'147.20</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	10'000	10'000	0	9'853.80
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	309'200	316'300	-7'100	330'695.50
3020.01	Löhne Lehrpersonal	0	0	0	7'851.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	24'700	25'800	-1'100	27'382.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	25'900	23'400	2'500	26'103.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'800	2'100	-300	2'206.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'700	1'900	800	2'067.60
3099.01	Übriger Personalaufwand	9'500	4'500	5'000	2'999.80
3099.02	Personalanlässe	300	500	-200	987.70
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>16'000</u>	<u>11'100</u>	<u>4'900</u>	<u>32'363.97</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'700	4'700	0	9'683.16
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	0	2'000	12'873.41
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'000	4'000	3'000	6'064.70
3160.01	Mietzinse	0	0	0	460.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	200	0	200	552.85
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	100	400	-300	335.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	2'394.85
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>41'500</u>	<u>40'100</u>	<u>1'400</u>	<u>31'046.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'400	12'000	1'400	13'175.45
3920.01	Miete Räume	28'100	28'100	0	17'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	70.95
4	Ertrag	-249'100	-238'400	-10'700	-219'760.50
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-249'100</u>	<u>-238'400</u>	<u>-10'700</u>	<u>-219'760.50</u>
4910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	-249'100	-238'400	-10'700	-219'760.50

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
51	Kulturfachstelle	4'623'300	4'460'600	162'700	4'153'693.98
3	Aufwand	4'623'300	4'460'600	162'700	4'153'693.98
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	84'100	69'100	15'000	67'430.52
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'200	4'200	0	5'114.10
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	10'000	10'000	0	9'700.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	44'100	29'100	15'000	24'621.25
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500	7'500	0	7'500.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	10'000	10'000	0	10'521.07
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0	0	0	2'054.70
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	3'000	3'000	0	2'220.45
3170.01	Reisekosten und Spesen	800	800	0	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'500	4'500	0	5'698.95
36	Transferaufwand	3'892'200	3'702'700	189'500	3'475'590.90
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	122'000	122'000	0	122'000.00
3636.20	Beiträge Gastspiele	35'000	35'000	0	12'369.25
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	19'000	19'000	0	16'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	200'000	200'000	0	200'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	90'000	90'000	0	170'370.15
3636.24	Konzertverein Chur	20'000	20'000	0	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	19'000	19'000	0	19'000.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	17'500	17'500	0	17'200.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000	8'000	0	8'000.00
3636.28	Jazz Chur	60'000	60'000	0	60'000.00
3636.31	Ensemble ö!	30'000	30'000	0	30'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	12'000	12'000	0	12'000.00
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000	12'000	0	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	50'000	50'000	0	15'700.00
3636.37	Museen (diverse)	93'500	83'000	10'500	83'000.00
3636.38	Bibliotheken	1'089'000	1'089'000	0	1'089'000.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	1'000	1'000	0	100.00
3636.43	Zirkus Lollypop	7'000	7'000	0	7'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000	7'000	0	7'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000	30'000	0	30'000.00
3636.48	Postremise	60'000	60'000	0	60'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	100'000	100'000	0	80'000.00
3636.50	Langer Samstag	25'000	25'000	0	25'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	29'000	29'000	0	32'907.95
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	37'000	37'000	0	25'500.00
3636.82	Überregionaler Kulturanlass	50'000	50'000	0	55'000.00
3636.85	Frech, die Freilichtspiele Chur	20'000	20'000	0	20'000.00
3636.86	Junges Theater Graubünden	20'000	20'000	0	20'000.00
3636.91	Kulturelle Teilhabe	24'500	24'500	0	11'743.55
3636.92	Fotostiftung Graubünden	20'000	20'000	0	20'000.00
3636.93	Theatertreffen 2020	0	0	0	50'000.00
3636.95	Druckwerkstatt Haldenstein	6'500	6'500	0	6'500.00
3636.96	Kulturzentrum	470'000	291'000	179'000	30'000.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	18'200	18'200	0	18'200.00
39	Interne Verrechnungen	647'000	688'800	-41'800	610'672.56
3910.14	Dienstleistungen Informatik	9'900	9'700	200	17'770.55
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	1'000	-1'000	0.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	249'100	238'400	10'700	219'760.50
3920.01	Miete Räume	42'700	42'700	0	38'400.00
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	284'500	324'900	-40'400	262'399.01
3920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	42'600	42'600	0	42'600.00
3920.15	Gebrauchsleihen Immobilien & Bewirtschaftung	10'500	21'000	-10'500	21'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'600	7'900	-300	8'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	600	-500	642.50

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
40	<u>Stadtschule</u>	<u>62'808'200</u>	<u>57'568'620</u>	<u>5'239'580</u>	<u>56'308'795.73</u>
3	Aufwand	72'011'200	66'937'620	5'073'580	65'547'786.16
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>49'688'300</u>	<u>47'806'400</u>	<u>1'881'900</u>	<u>47'247'334.81</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'802'500	6'506'700	-1'704'200	6'415'377.10
3020.01	Löhne Lehrpersonal	36'802'300	33'692'200	3'110'100	33'567'463.70
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'518'700	3'388'200	130'500	3'214'336.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	3'626'800	3'426'700	200'100	3'332'928.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	256'200	282'200	-26'000	263'115.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	388'800	257'400	131'400	243'795.75
3090.01	Aus- und Weiterbildung	250'000	200'000	50'000	153'374.40
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	10'000	20'000	-10'000	19'024.85
3099.02	Personalanlässe	33'000	33'000	0	37'918.26
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>4'328'900</u>	<u>4'243'600</u>	<u>85'300</u>	<u>4'315'256.64</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	40'000	45'000	-5'000	37'267.52
3100.06	Verbrauchsmaterial	0	170'000	-170'000	166'882.98
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	0	30'000	-30'000	26'222.80
3100.19	Lehrmittel	1'500'000	1'450'000	50'000	1'448'925.57
3100.20	Lebensmittel	50'000	50'000	0	45'796.01
3110.06	Anschaffung Turngeräte	95'000	50'000	45'000	53'629.20
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	350'000	225'000	125'000	371'687.15
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	14'000	13'000	1'000	13'753.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	293'000	319'000	-26'000	260'182.63
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerzienung	45'000	45'000	0	32'308.00
3130.31	Schülerunfallversicherung	8'500	7'500	1'000	8'550.90
3130.38	Entsorgungsgebühren	0	0	0	10'255.50
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	55'000	55'000	0	48'169.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'700	10'700	0	9'042.00
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	530'000	465'000	65'000	526'913.60
3150.01	Unterhalt Mobiliar	65'000	65'000	0	76'739.03
3150.03	Unterhalt Turngeräte	40'000	40'000	0	37'981.70
3160.01	Mietzinse	424'200	393'400	30'800	351'937.75
3170.01	Reisekosten und Spesen	100'000	85'000	15'000	77'009.05
3170.06	Schultransporte	350'000	350'000	0	345'298.70
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	43'500	40'000	3'500	49'105.00
3171.01	Maiensäss	15'000	35'000	-20'000	15'892.28
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	250'000	250'000	0	247'107.86
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	50'000	50'000	0	54'599.01
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>111'900</u>	<u>99'000</u>	<u>12'900</u>	<u>86'900.00</u>
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	111'900	99'000	12'900	86'900.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>4'181'400</u>	<u>3'885'000</u>	<u>296'400</u>	<u>4'198'887.35</u>
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'455'000	1'675'000	-220'000	1'581'386.85
3612.14	Schulgelder Talentschule	15'000	15'000	0	14'550.00
3636.10	Soziale Institutionen	1'600'000	1'250'000	350'000	1'638'071.00
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000	15'000	0	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	1'072'200	930'000	142'200	949'879.50
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	24'200	0	24'200	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>13'700'700</u>	<u>10'903'620</u>	<u>2'797'080</u>	<u>9'699'407.36</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'926'500	3'177'820	-251'320	2'681'693.95
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	4'000	-4'000	4'920.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	450'000	520'000	-70'000	527'867.35
3910.48	Dienstleistungen Schulzahnpflege	140'000	140'000	0	136'542.40
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	7'000	6'000	1'000	7'429.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	4'000	4'000	0	2'287.45
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'000	0	2'000	1'187.50
3920.01	Miete Räume	106'900	106'900	0	87'155.95
3920.07	Immobilienaufwand	10'031'200	6'849'400	3'181'800	6'159'921.26
3920.10	Gebrauchsleihe Musikschule Chur	0	64'500	-64'500	64'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	11'600	12'300	-700	7'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	21'500	18'700	2'800	18'802.50
4	Ertrag	-9'203'000	-9'369'000	166'000	-9'238'990.43
42	<u>Entgelte</u>	<u>-2'450'000</u>	<u>-2'380'000</u>	<u>-70'000</u>	<u>-2'297'122.36</u>
4230.01	Schulgelder	-950'000	-900'000	-50'000	-867'554.50
4230.03	Schulgelder, Rückbelastung Vorjahre	0	0	0	4'350.00
4240.02	Benützungsgebühren	0	-150'000	150'000	-106'350.85
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-20'000	-20'000	0	-20'665.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-80'000	-60'000	-20'000	-83'867.91
4260.07	Elternbeiträge	-1'400'000	-1'250'000	-150'000	-1'223'034.10
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-6'750'000</u>	<u>-6'725'000</u>	<u>-25'000</u>	<u>-6'694'018.12</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-20'000	-70'000	50'000	-76'625.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-6'400'000	-6'250'000	-150'000	-6'277'173.05
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-10'000	-10'000	0	-25'876.65
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-215'000	-265'000	50'000	-210'517.50
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-105'000	-130'000	25'000	-103'825.92
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'000</u>	<u>-264'000</u>	<u>261'000</u>	<u>-247'849.95</u>
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-3'000	-264'000	261'000	-247'849.95

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
42	<u>Gewerbliche Berufsschule</u>	<u>336'000</u>	<u>350'700</u>	<u>-14'700</u>	<u>445'825.89</u>
3	Aufwand	25'571'500	24'950'800	620'700	24'064'645.05
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>20'023'000</u>	<u>19'906'600</u>	<u>116'400</u>	<u>19'511'953.72</u>
3000.05	Schulrat	18'000	9'100	8'900	23'641.70
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'599'300	1'537'500	61'800	1'530'182.20
3020.01	Löhne Lehrpersonal	15'096'800	15'093'000	3'800	14'692'213.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'341'500	1'338'800	2'700	1'306'855.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	1'574'400	1'565'900	8'500	1'577'027.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	94'700	108'800	-14'100	104'345.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	147'700	101'800	45'900	98'979.40
3090.01	Aus- und Weiterbildung	134'000	134'100	-100	163'193.52
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'500	1'500	0	1'436.30
3099.02	Personalanlässe	11'100	11'100	0	10'228.70
3099.08	Personalbeschaffung	4'000	5'000	-1'000	3'849.85
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>2'015'400</u>	<u>1'975'400</u>	<u>40'000</u>	<u>1'766'101.97</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	18'300	23'700	-5'400	18'301.85
3100.06	Verbrauchsmaterial	20'000	25'000	-5'000	21'257.66
3100.08	Treibstoffe	900	900	0	588.28
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	13'000	11'000	2'000	0.00
3100.19	Lehrmittel	390'700	375'500	15'200	397'972.20
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'800	1'000	3'800	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	14'000	17'000	-3'000	12'048.20
3110.12	Anschaffungen Maschinen und Geräte Mensa	26'000	10'000	16'000	0.00
3110.14	Anschaffung Mobiliar	25'800	84'200	-58'400	12'562.30
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	4'500	4'500	0	3'087.95
3120.09	Aufwand Altmaterial	600	600	0	355.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	725'600	655'000	70'600	612'178.55
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	8'400	8'400	0	9'597.10
3130.17	Veranstaltungen	15'000	21'100	-6'100	12'417.70
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'600	4'400	200	3'825.00
3137.01	Verkehrssteuern	200	200	0	225.25
3140.08	Unterhalt Gebäude	7'000	6'000	1'000	6'430.70
3150.01	Unterhalt Mobiliar	10'800	5'800	5'000	979.70
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	41'500	36'500	5'000	24'035.85
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	6'000	3'800	2'200	11'932.20
3160.03	Miete und Benützungskosten	577'300	578'800	-1'500	537'586.45
3170.01	Reisekosten und Spesen	58'100	52'600	5'500	50'748.75
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	20'000	19'300	700	19'880.00
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	5'000	5'500	-500	500.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	17'300	24'600	-7'300	9'590.88
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>3'533'100</u>	<u>3'068'800</u>	<u>464'300</u>	<u>2'786'589.36</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	472'000	351'400	120'600	328'083.95
3910.15	Dienstleistungen IT Schulinformatik GBC	859'700	835'600	24'100	741'927.60
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	238'000	80'000	158'000	80'000.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	43'000	42'500	500	43'420.20
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0	62'000	-62'000	61'600.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	26'000	26'000	0	26'000.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'000	3'000	-1'000	12'873.05
3920.01	Miete Räume	118'000	118'000	0	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	1'015'500	912'000	103'500	830'098.21
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	515'500	393'400	122'100	299'777.80
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'400	7'900	-1'500	7'808.55

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-25'235'500	-24'600'100	-635'400	-23'618'819.16
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-630'900</u>	<u>-700'200</u>	<u>69'300</u>	<u>-689'972.16</u>
4230.01	Schulgelder	-147'000	-141'700	-5'300	-163'490.00
4230.02	Kursgelder	-5'600	-6'000	400	-5'390.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-24'300	-20'500	-3'800	-17'346.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-54'000	-50'000	-4'000	-66'502.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-126'000	-152'000	26'000	-117'318.65
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-268'000	-275'000	7'000	-262'398.80
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-6'000	-5'000	-1'000	-3'679.41
4260.36	Rückerstattungen Mensa	0	-50'000	50'000	-53'626.80
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-220.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-24'578'600</u>	<u>-23'873'900</u>	<u>-704'700</u>	<u>-22'902'847.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-20'928'600	-20'773'900	-154'700	-19'286'402.00
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-3'650'000	-3'100'000	-550'000	-3'616'445.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-26'000</u>	<u>-26'000</u>	<u>0</u>	<u>-26'000.00</u>
4910.42	Dienstleistungen GBC	-26'000	-26'000	0	-26'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	<u>Gesellschaft</u>	<u>32'801'100</u>	<u>33'939'900</u>	<u>-1'138'800</u>	<u>30'129'416.99</u>
56	Gesellschaft Leitung	731'300	703'700	27'600	650'877.90
3	Aufwand	811'300	746'400	64'900	690'877.90
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>742'000</u>	<u>683'800</u>	<u>58'200</u>	<u>656'802.75</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	620'800	570'700	50'100	547'524.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	50'200	46'200	4'000	44'201.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	58'700	56'000	2'700	54'921.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'600	3'800	-200	3'567.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'400	3'500	1'900	3'339.50
3099.02	Personalanlässe	3'300	3'600	-300	3'250.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>21'300</u>	<u>18'100</u>	<u>3'200</u>	<u>10'170.05</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'400	1'800	600	746.11
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	800	1'200	-400	255.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	0	1'105.05
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	200	0	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	500	900	-400	302.85
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'600	5'900	-300	3'779.94
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'400	1'300	100	1'032.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	9'400	5'800	3'600	2'949.10
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>48'000</u>	<u>44'500</u>	<u>3'500</u>	<u>23'905.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'700	10'100	3'600	12'945.00
3920.01	Miete Räume	34'200	34'200	0	10'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	200	-100	160.10
4	Ertrag	-80'000	-42'700	-37'300	-40'000.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-80'000</u>	<u>-42'700</u>	<u>-37'300</u>	<u>-40'000.00</u>
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-80'000	-42'700	-37'300	-40'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
55	Sozialleistungen	14'073'500	15'167'200	-1'093'700	12'431'754.07
3	Aufwand	28'695'100	30'215'200	-1'520'100	26'893'301.42
30	Personalaufwand	1'964'600	2'349'600	-385'000	2'119'798.25
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'669'700	1'988'100	-318'400	1'792'851.15
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	125'400	171'200	-45'800	145'647.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	143'100	158'600	-15'500	153'554.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'100	14'500	-5'400	11'878.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	14'300	13'000	1'300	11'027.60
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'000	4'200	-1'200	4'838.85
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	538'100	161'100	377'000	106'869.54
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'000	13'000	-1'000	12'321.30
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'000	5'000	7'000	6'569.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	56'000	74'600	-18'600	54'847.27
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	1'500	2'000	-500	1'166.06
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'600	13'800	800	14'450.00
3130.50	Dienstleistungen Suchtprävention	428'000	40'000	388'000	11'759.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'000	6'000	0	1'038.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'000	600	1'400	1'995.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'000	6'100	-100	2'722.21
36	Transferaufwand	25'777'300	27'274'900	-1'497'600	24'205'004.73
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'850'000	1'850'000	0	1'918'166.90
3611.12	Gemeindebeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	75'000	70'000	5'000	10'983.95
3612.20	Beitrag an Region Plessur für Berufsbeistandschaft	2'455'400	2'307'200	148'200	2'079'623.33
3631.04	Beitrag an Kanton für Interkommunaler Pool KS KESB	890'000	0	890'000	0.00
3636.55	Freizeitorganisationen	0	0	0	10'110.00
3636.57	Präventionsprojekte	17'300	13'300	4'000	8'142.93
3636.58	Blaues Kreuz Graubünden	12'000	12'000	0	12'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	0	0	0	48'524.90
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	84'800	77'800	7'000	72'300.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	200'000	200'000	0	176'899.60
3636.83	Familienzentrum Planaterra	52'800	24'600	28'200	21'600.00
3636.84	Mandatsentschädigungen private MT (Verf.KESB)	30'000	10'000	20'000	16'921.10
3636.89	Stiftung Frauenhaus Graubünden	10'000	10'000	0	10'000.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	14'500'000	16'000'000	-1'500'000	14'325'763.71
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	500'000	2'500'000	-2'000'000	789'475.25
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	650'000	700'000	-50'000	698'755.30
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'400'000	1'400'000	0	1'418'965.83
3637.09	Beiträge aus Sozialfonds	100'000	50'000	50'000	60'948.65
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	0	0	0	3'731.85
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	50'000	50'000	0	38'335.60
3637.16	KESB Kinderschutzmassnahmen ambulant	400'000	500'000	-100'000	385'818.41
3637.17	KESB Kinderschutzmassnahmen stationär	2'500'000	1'500'000	1'000'000	2'097'937.42
39	Interne Verrechnungen	415'100	429'600	-14'500	461'628.90
3910.14	Dienstleistungen Informatik	213'100	227'600	-14'500	259'504.55
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	110'000	110'000	0	110'120.00
3920.01	Miete Räume	91'500	91'500	0	91'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	500	500	0	504.35

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-14'621'600	-15'048'000	426'400	-14'461'547.35
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'415'600</u>	<u>-6'323'000</u>	<u>-92'600</u>	<u>-6'710'248.25</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-4'000	-4'000	0	-96.00
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-50'000	-50'000	0	-38'335.60
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-730'000	-650'000	-80'000	-775'056.09
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-600	0	-600	-600.00
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-15'000	-15'000	0	-9'092.65
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-1'600'000	-1'500'000	-100'000	-2'124'559.05
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-3'000'000	-3'100'000	100'000	-2'843'393.30
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-1'000'000	-1'000'000	0	-906'004.16
4260.38	Elternbeiträge KS ambulant	-1'000	-1'000	0	0.00
4260.39	Elternbeiträge KS stationär	-15'000	-3'000	-12'000	-13'111.40
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-100'000</u>	<u>-50'000</u>	<u>-50'000</u>	<u>-60'948.65</u>
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds	-100'000	-50'000	-50'000	-60'948.65
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-8'106'000</u>	<u>-8'675'000</u>	<u>569'000</u>	<u>-7'690'350.45</u>
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-5'000'000	-4'800'000	-200'000	-5'153'287.40
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-46'000	-45'000	-1'000	-45'850.00
4611.07	Kantonsbeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	0	-20'000	20'000	-21'765.05
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-400'000	-1'740'000	1'340'000	-80'448.00
4621.16	Kantonsbeitrag Lastenausgleich KESB	-2'500'000	-1'900'000	-600'000	-2'224'000.00
4631.03	Kantonsbeiträge	0	-10'000	10'000	-5'000.00
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde	-160'000	-160'000	0	-160'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
57	Kind Jugend Familie	3'300'100	3'341'700	-41'600	2'520'300.79
3	Aufwand	3'484'100	3'556'700	-72'600	2'584'652.89
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>767'000</u>	<u>763'500</u>	<u>3'500</u>	<u>724'156.15</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	660'900	655'000	5'900	618'297.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'800	52'300	-3'500	49'791.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	47'900	47'900	0	48'204.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'700	4'300	-600	4'091.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'700	4'000	1'700	3'771.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>216'900</u>	<u>250'900</u>	<u>-34'000</u>	<u>128'688.09</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'800	7'800	0	6'226.96
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	0.00
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	0	0	0	897.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	132'700	134'400	-1'700	71'875.11
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200	200	0	0.00
3160.01	Mietzinse	0	0	0	4'821.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	18'100	15'100	3'000	11'872.75
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'500	1'300	200	1'298.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	10'000	10'500	-500	6'250.29
3190.18	Übriger Sachaufwand für Jugendarbeit	44'600	79'600	-35'000	25'446.53
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>2'360'600</u>	<u>2'389'300</u>	<u>-28'700</u>	<u>1'607'330.95</u>
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'935'100	2'035'800	-100'700	1'351'412.85
3636.55	Freizeitorganisationen	15'000	15'000	0	0.00
3636.57	Präventionsprojekte	11'000	2'500	8'500	2'704.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	8'000	8'000	0	5'267.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	25'000	25'000	0	16'955.15
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	88'200	78'000	10'200	62'772.10
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	278'300	225'000	53'300	168'219.85
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>139'600</u>	<u>153'000</u>	<u>-13'400</u>	<u>124'477.70</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	58'900	73'300	-14'400	61'630.05
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	3'000	2'000	1'000	0.00
3920.01	Miete Räume	77'600	77'600	0	62'691.05
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	156.60
4	Ertrag	-184'000	-215'000	31'000	-64'352.10
42	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>-35'000</u>	<u>35'000</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0	-35'000	35'000	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-184'000</u>	<u>-180'000</u>	<u>-4'000</u>	<u>-64'352.10</u>
4630.01	Bundesbeiträge	-70'000	-95'000	25'000	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-114'000	-85'000	-29'000	-64'352.10

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
54	Gesundheit und Alter	13'792'100	13'861'400	-69'300	13'536'821.25
3	Aufwand	14'045'100	14'081'400	-36'300	13'782'867.45
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>6'200</u>	<u>5'600</u>	<u>600</u>	<u>4'815.36</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'800	1'800	0	1'568.96
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	500	500	357.75
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'400	2'300	100	2'375.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	500	500	0	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	500	500	0	513.65
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>14'018'000</u>	<u>14'055'000</u>	<u>-37'000</u>	<u>13'756'088.09</u>
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	6'900'000	7'350'000	-450'000	6'852'024.75
3612.02	Spitalfinanzierung	5'000'000	4'830'000	170'000	5'037'099.90
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	2'113'000	1'870'000	243'000	1'866'963.44
3636.57	Präventionsprojekte	5'000	5'000	0	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>20'900</u>	<u>20'800</u>	<u>100</u>	<u>21'964.00</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'700	15'600	100	11'364.00
3920.01	Miete Räume	5'200	5'200	0	10'600.00
4	Ertrag	-253'000	-220'000	-33'000	-246'046.20
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-253'000</u>	<u>-220'000</u>	<u>-33'000</u>	<u>-246'046.20</u>
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-250'000	-220'000	-30'000	-246'046.20
4631.03	Kantonsbeiträge	-3'000	0	-3'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
52	Sport	678'700	638'000	40'700	612'954.52
3	Aufwand	801'900	720'200	81'700	732'822.52
30	Personalaufwand	308'900	259'800	49'100	236'558.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	265'500	223'400	42'100	204'635.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	23'000	19'300	3'700	16'451.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	16'400	14'100	2'300	13'060.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'900	1'600	300	1'157.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'100	1'400	700	1'254.35
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	66'000	36'900	29'100	93'361.37
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'000	5'000	0	4'410.10
3100.06	Verbrauchsmaterial	1'500	1'500	0	1'050.60
3130.01	Dienstleistungen Dritter	12'000	7'000	5'000	2'023.55
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800	1'800	0	1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'100	1'100	0	718.35
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'100	1'500	-400	775.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'500	3'000	500	1'489.05
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	27'000	3'000	24'000	64'780.37
3190.17	Ehrung SportlerInnen	13'000	13'000	0	16'314.35
36	Transferaufwand	411'500	411'500	0	389'000.00
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	10'500	15'500	-5'000	15'400.00
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	396'000	396'000	0	373'600.00
3636.97	Projektbeiträge Special Olympics	5'000	0	5'000	0.00
39	Interne Verrechnungen	15'500	12'000	3'500	13'903.15
3910.14	Dienstleistungen Informatik	10'000	6'600	3'400	6'654.00
3920.01	Miete Räume	5'400	5'400	0	7'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	0	100	49.15
4	Ertrag	-123'200	-82'200	-41'000	-119'868.00
42	Entgelte	-24'300	-17'200	-7'100	-11'360.00
4260.07	Elternbeiträge	-8'000	-7'000	-1'000	-11'360.00
4290.06	Entnahmen aus Fondskonten	-16'300	-10'200	-6'100	0.00
46	Transferertrag	-98'900	-65'000	-33'900	-108'508.00
4630.01	Bundesbeiträge	-18'000	-9'000	-9'000	-15'692.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-80'900	-56'000	-24'900	-92'816.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
48	Schulzahnpflege	225'400	227'900	-2'500	376'708.46
3	Aufwand	1'265'400	1'337'700	-72'300	1'053'855.96
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>938'200</u>	<u>951'300</u>	<u>-13'100</u>	<u>765'521.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	792'000	808'000	-16'000	644'485.75
3040.01	Dienstkleider	2'000	1'500	500	913.95
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	59'400	62'200	-2'800	52'379.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	60'400	60'400	0	57'111.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'300	5'300	-1'000	4'154.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'400	4'900	1'500	3'963.15
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	13'000	9'000	4'000	2'512.00
3099.02	Personalanlässe	700	0	700	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>250'000</u>	<u>278'000</u>	<u>-28'000</u>	<u>197'073.40</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'500	5'500	0	2'915.20
3100.07	Reinigungsmaterial	7'500	8'500	-1'000	4'304.05
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	20'000	20'000	0	15'121.86
3100.13	Zahnärztliches Material	21'500	21'500	0	11'745.55
3100.14	Material für Prophylaxe	3'500	3'000	500	3'373.39
3100.15	Zahnpflegemittel	1'800	1'800	0	1'870.92
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'500	47'500	-40'000	11'309.35
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	15'000	15'000	0	13'178.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	1'500	-500	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	45'000	32'000	13'000	22'143.60
3150.01	Unterhalt Mobiliar	16'000	16'100	-100	11'539.45
3160.01	Mietzinse	93'000	93'000	0	92'420.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'200	6'200	0	1'599.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	500	400	100	340.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'000	6'000	0	5'212.18
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>77'200</u>	<u>108'400</u>	<u>-31'200</u>	<u>91'261.56</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	76'600	107'900	-31'300	90'741.06
3990.08	Versicherungsprämien	600	500	100	520.50
4	Ertrag	-1'040'000	-1'109'800	69'800	-677'147.50
42	<u>Entgelte</u>	<u>-867'000</u>	<u>-947'000</u>	<u>80'000</u>	<u>-517'805.10</u>
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-350'000	-350'000	0	-212'733.90
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-500'000	-580'000	80'000	-290'349.40
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-14'000	-14'000	0	-12'530.00
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-3'000	-3'000	0	-2'191.80
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-33'000</u>	<u>-22'800</u>	<u>-10'200</u>	<u>-22'800.00</u>
4631.03	Kantonsbeiträge	-33'000	-22'800	-10'200	-22'800.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-140'000</u>	<u>-140'000</u>	<u>0</u>	<u>-136'542.40</u>
4910.48	Dienstleistungen SZP für Stadtschule	-140'000	-140'000	0	-136'542.40

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
-------	--	----------------	----------------	-------------------------	------------------

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	Departement Bau Planung Umwelt	24'384'800	23'454'900	929'900	20'370'775.88
59	<u>Leitung Departement BPU</u>	<u>216'600</u>	<u>228'800</u>	<u>-12'200</u>	<u>210'620.30</u>
3	Aufwand	216'600	228'800	-12'200	210'620.30
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>164'000</u>	<u>174'400</u>	<u>-10'400</u>	<u>166'830.60</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	134'300	141'500	-7'200	135'499.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	10'700	11'400	-700	10'966.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	10'000	13'900	-3'900	13'905.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'800	1'700	100	1'588.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'200	900	300	826.10
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000	4'000	0	3'176.90
3099.02	Personalanlässe	2'000	1'000	1'000	868.10
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>14'700</u>	<u>14'700</u>	<u>0</u>	<u>7'620.95</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'000	7'000	0	5'831.45
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'000	1'000	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	217.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	700	700	0	90.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000	4'000	0	1'481.60
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>37'900</u>	<u>39'700</u>	<u>-1'800</u>	<u>36'168.75</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	7'600	7'600	0	7'644.00
3920.01	Miete Räume	28'500	28'500	0	28'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800	3'600	-1'800	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	0	0	0	24.75

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	<u>Grün und Werkbetrieb</u>	<u>8'011'800</u>	<u>7'599'300</u>	<u>412'500</u>	<u>6'062'720.71</u>
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	575'500	536'800	38'700	502'455.80
3	Aufwand	575'500	536'800	38'700	502'455.80
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>550'100</u>	<u>511'000</u>	<u>39'100</u>	<u>489'582.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	456'800	425'400	31'400	404'606.20
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	35'900	34'000	1'900	32'486.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	47'400	44'200	3'200	45'649.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'400	4'500	900	4'373.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'100	2'600	1'500	2'467.85
3099.02	Personalanlässe	500	300	200	0.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>16'200</u>	<u>16'600</u>	<u>-400</u>	<u>3'759.95</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'500	2'000	-500	1'367.45
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000	6'000	0	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000	2'000	0	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500	500	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	188.20
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	1'500	1'500	0	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	700	600	100	720.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'000	3'000	0	1'484.30
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>9'200</u>	<u>9'200</u>	<u>0</u>	<u>9'112.95</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	4'000	4'000	0	3'936.00
3920.01	Miete Räume	3'900	3'900	0	3'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'200	1'200	0	1'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	76.95

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
61	Wald und Alpen	111'700	-12'200	123'900	-448'924.93
3	Aufwand	4'079'900	3'964'300	115'600	3'646'127.03
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'599'400</u>	<u>1'485'400</u>	<u>114'000</u>	<u>1'382'304.00</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	4'000	4'000	0	3'900.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'294'600	1'199'600	95'000	1'106'761.75
3040.01	Dienstkleider	16'000	16'000	0	14'299.90
3042.01	Verpflegungszulagen	50'000	50'000	0	47'850.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	97'500	96'000	1'500	86'348.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	101'700	91'000	10'700	95'777.45
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	16'500	13'500	3'000	12'959.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11'100	7'300	3'800	6'769.75
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'000	7'000	0	6'617.05
3099.02	Personalanlässe	1'000	1'000	0	1'020.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'596'100</u>	<u>1'475'500</u>	<u>120'600</u>	<u>1'452'152.68</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'000	5'000	0	4'241.73
3100.08	Treibstoffe	75'000	70'000	5'000	69'896.07
3100.16	Materialeinkauf	146'000	120'000	26'000	116'814.80
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	65'000	44'000	21'000	30'694.55
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	17'000	17'000	0	31'711.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	725'000	663'000	62'000	660'844.39
3130.02	Telefongebühren	3'400	3'400	0	2'931.15
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	16'000	15'000	1'000	16'111.75
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	11'000	11'000	0	7'292.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000	11'900	100	10'015.50
3137.01	Verkehrssteuern	3'800	3'800	0	3'603.35
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	18'200	18'200	0	15'599.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	388'000	398'000	-10'000	381'214.13
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100'500	85'000	15'500	83'526.26
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	3'043.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	6'200	6'200	0	5'355.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	9'257.50
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>618'900</u>	<u>712'100</u>	<u>-93'200</u>	<u>563'500.00</u>
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	431'200	505'100	-73'900	422'100.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	117'100	123'900	-6'800	108'300.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	70'600	83'100	-12'500	33'100.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>26'000</u>	<u>26'000</u>	<u>0</u>	<u>21'044.50</u>
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	20'000	20'000	0	17'694.50
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	6'000	6'000	0	3'350.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>239'500</u>	<u>265'300</u>	<u>-25'800</u>	<u>227'125.85</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'800	13'000	-200	13'847.60
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	0	0	230.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'000	2'000	0	192.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	35'000	35'000	0	18'801.35
3920.01	Miete Räume	90'100	90'100	0	90'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'800	4'800	0	4'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	88'000	114'100	-26'100	92'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'800	6'300	500	6'354.90

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-3'968'200	-3'976'500	8'300	-4'095'051.96
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'457'000</u>	<u>-1'429'500</u>	<u>-27'500</u>	<u>-1'627'277.85</u>
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-50'000	-28'500	-21'500	-68'172.21
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-254'000	-250'000	-4'000	-324'574.83
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-70'000	-80'000	10'000	-69'281.75
4250.08	Holzverkauf	-950'000	-950'000	0	-1'027'679.95
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-46'000	-45'000	-1'000	-46'637.00
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-13'000	-13'000	0	-12'069.60
4260.32	Rückerstattungen Nebenkosten ohne MWST	-10'000	-2'000	-8'000	-15'487.55
4260.33	Rückerstattungen Nebenkosten mit MWST	-4'000	-1'000	-3'000	-4'099.61
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-60'000	-60'000	0	-59'275.35
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-200'000</u>	<u>-200'000</u>	<u>0</u>	<u>-243'165.46</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-200'000	-200'000	0	-199'030.46
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	0	0	0	-44'135.00
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>-1'288'000</u>	<u>-1'191'000</u>	<u>-97'000</u>	<u>-1'214'980.78</u>
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'288'000	-1'191'000	-97'000	-1'214'980.78
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-200'000</u>	<u>-200'000</u>	<u>0</u>	<u>-206'000.00</u>
4501.08	Entnahme aus Fondskonten WuA	0	0	0	-6'000.00
4510.05	Entnahme aus Bodenerlöskonto	-200'000	-200'000	0	-200'000.00
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-735'000</u>	<u>-765'000</u>	<u>30'000</u>	<u>-714'197.60</u>
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-130'000	-130'000	0	-139'945.00
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-40'000	-20'000	-20'000	-54'962.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-450'000	-500'000	50'000	-408'955.00
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-35'000	-35'000	0	-39'996.60
4632.03	Gemeinden	-80'000	-80'000	0	-70'339.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-88'200</u>	<u>-191'000</u>	<u>102'800</u>	<u>-89'430.27</u>
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-88'200	-106'000	17'800	-89'430.27
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	-85'000	85'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
76	Werkbetrieb	4'304'500	4'041'800	262'700	3'227'803.31
3	Aufwand	12'518'500	12'337'800	180'700	11'400'407.34
30	Personalaufwand	4'746'100	4'583'200	162'900	4'079'749.49
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'950'600	3'838'600	112'000	3'382'749.60
3040.01	Dienstkleider	37'000	37'000	0	35'564.97
3042.01	Verpflegungszulagen	7'000	7'000	0	3'768.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	320'300	313'700	6'600	275'271.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	335'200	310'400	24'800	316'186.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	51'100	42'900	8'200	39'573.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	34'900	23'600	11'300	20'814.75
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	10'000	10'000	0	5'820.02
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	4'770'000	4'792'000	-22'000	5'551'747.27
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	25'000	26'000	-1'000	22'564.18
3100.08	Treibstoffe	160'000	160'000	0	155'175.50
3100.16	Materialeinkauf	650'000	610'000	40'000	531'493.95
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	210'000	240'000	-30'000	185'739.32
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000	10'000	-2'000	5'453.72
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	205'000	185'000	20'000	158'460.39
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	27'000	30'000	-3'000	20'359.44
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	260'000	180'000	80'000	163'137.70
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000	100'000	0	100'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	10'000	10'000	0	8'411.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	255'000	230'000	25'000	240'854.50
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	0	0	0	1'445'636.40
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	120'000	120'000	0	112'383.52
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	15'000	30'000	-15'000	8'761.75
3137.01	Verkehrssteuern	70'000	70'000	0	59'215.25
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	300'000	430'000	-130'000	406'316.99
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000	100'000	0	100'000.00
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	40'000	30'000	10'000	26'332.56
3140.15	Winterdienst	690'000	710'000	-20'000	374'262.44
3140.20	Betrieblicher Unterhalt	880'000	880'000	0	867'882.52
3150.01	Unterhalt Mobiliar	45'000	50'000	-5'000	20'856.97
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	350'000	350'000	0	361'693.96
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	34'500	25'000	9'500	32'897.87
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'500	7'500	-1'000	4'880.69
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	7'000	7'000	0	6'575.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	1'500	500	2'405.25
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	200'000	200'000	0	129'996.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	450'900	408'800	42'100	360'100.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	17'000	23'200	-6'200	13'200.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	12'900	12'900	0	12'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	416'100	345'000	71'100	329'100.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	0	0	0	4'900.00
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'900	27'700	-22'800	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	0	0	511'226.97
3510.04	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	0	0	0	511'226.97
36	Transferaufwand	1'500'000	1'550'000	-50'000	0.00
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'500'000	1'550'000	-50'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'051'500</u>	<u>1'003'800</u>	<u>47'700</u>	<u>897'583.61</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	186'000	146'800	39'200	101'101.79
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	13'000	10'000	3'000	12'316.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	7'000	-7'000	0.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	2'500	6'000	-3'500	1'778.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	55'000	60'000	-5'000	34'569.32
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'500	7'000	-3'500	2'225.60
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	6'000	6'000	0	4'875.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	300'000	275'000	25'000	270'404.65
3920.01	Miete Räume	304'200	304'200	0	304'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	46'400	50'000	-3'600	34'200.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000	100'000	0	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	19'900	16'800	3'100	16'913.25
4	Ertrag	-8'214'000	-8'296'000	82'000	-8'172'604.03
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-565'000</u>	<u>-555'000</u>	<u>-10'000</u>	<u>-572'122.94</u>
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-50'000	-60'000	10'000	-50'107.90
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-455'000	-425'000	-30'000	-475'759.75
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-60'000	-70'000	10'000	-46'255.29
42	<u>Entgelte</u>	<u>-6'905'500</u>	<u>-6'970'500</u>	<u>65'000</u>	<u>-6'923'166.81</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-765'000	-780'000	15'000	-770'394.21
4240.08	Miete und Deponiegebühren	-2'500	-2'500	0	-2'880.00
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-550'000	-430'000	-120'000	-573'807.38
4240.11	Kehrichtgebühren	-3'350'000	-3'450'000	100'000	-3'346'462.38
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'150'000	-2'200'000	50'000	-2'145'249.75
4240.35	Infrastruktur Nutzung Dritter	-70'000	-90'000	20'000	-68'490.00
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-1'000	-1'000	0	-929.46
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'000	-6'000	0	-4'573.63
4270.03	Ordnungsbussen	-11'000	-11'000	0	-10'380.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>-25'000</u>	<u>-25'000</u>	<u>0</u>	<u>-19'414.43</u>
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-25'000	-25'000	0	-19'414.43
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-718'500</u>	<u>-745'500</u>	<u>27'000</u>	<u>-657'899.85</u>
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-693'500	-695'500	2'000	-627'456.85
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	-25'000	25'000	-5'443.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-25'000	-25'000	0	-25'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
86	Stadtgärtnerei	3'020'100	3'032'900	-12'800	2'781'386.53
3	Aufwand	5'515'600	5'283'400	232'200	5'011'157.85
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'483'500</u>	<u>2'483'200</u>	<u>300</u>	<u>2'213'389.95</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'103'800	2'103'900	-100	1'855'466.80
3040.01	Dienstkleider	13'400	13'000	400	13'558.50
3042.01	Verpflegungszulagen	0	0	0	180.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	172'800	172'300	500	148'179.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	142'400	149'700	-7'300	156'810.45
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	26'800	23'200	3'600	21'663.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	18'200	13'000	5'200	11'318.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'000	6'000	-2'000	4'242.75
3099.02	Personalanlässe	2'100	2'100	0	1'970.25
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>1'878'300</u>	<u>1'656'600</u>	<u>221'700</u>	<u>1'726'527.48</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'100	5'000	100	4'952.38
3100.06	Verbrauchsmaterial	88'000	85'000	3'000	84'771.36
3100.08	Treibstoffe	47'000	47'000	0	50'481.39
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'400	74'000	-23'600	98'853.45
3110.14	Anschaffung Mobiliar	25'000	25'000	0	37'049.37
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	60'000	60'000	0	50'097.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	140'700	131'000	9'700	142'090.15
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000	2'900	100	3'061.60
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	10'000	14'000	-4'000	11'739.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900	2'000	-100	1'776.30
3137.01	Verkehrssteuern	10'000	10'000	0	9'223.20
3140.10	Baulicher Unterhalt	1'316'000	1'110'000	206'000	1'125'951.02
3150.01	Unterhalt Mobiliar	10'000	10'000	0	10'165.25
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000	50'000	0	35'598.91
3160.01	Mietzinse	1'200	1'200	0	1'200.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	54'500	25'600	28'900	54'468.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'500	2'500	0	2'443.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'000	1'400	1'600	2'605.00
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>651'100</u>	<u>709'600</u>	<u>-58'500</u>	<u>588'060.10</u>
3300.10	Abschreibungen Strassen	52'800	50'000	2'800	50'100.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	89'900	128'000	-38'100	81'200.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	417'200	433'400	-16'200	391'960.10
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	91'200	98'200	-7'000	64'800.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>220'000</u>	<u>130'000</u>	<u>90'000</u>	<u>188'088.72</u>
3511.03	Gräberfonds	220'000	130'000	90'000	188'088.72
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>282'700</u>	<u>304'000</u>	<u>-21'300</u>	<u>295'091.60</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	50'000	46'000	4'000	82'966.45
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	0	0	120.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'200	3'200	0	1'020.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	10'000	10'000	0	6'512.50
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'000	3'000	0	5'430.85
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	75'000	75'000	0	71'116.90
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	3'000	3'000	0	3'000.00
3920.01	Miete Räume	31'500	31'500	0	31'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	97'000	123'900	-26'900	85'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	8'200	6'600	1'600	6'624.90

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-2'495'500	-2'250'500	-245'000	-2'229'771.32
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-1'095'200</u>	<u>-1'037'500</u>	<u>-57'700</u>	<u>-1'045'535.88</u>
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-2'000	-2'000	0	-2'272.00
4240.22	Benützungsgebühren (ohne MWST)	-45'000	-45'500	500	-36'505.15
4240.23	Benützungsgebühren (mit MWST)	-361'200	-380'000	18'800	-365'585.01
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-307'000	-230'000	-77'000	-287'307.60
4250.02	Verkäufe (ohne MWST)	0	0	0	-312.00
4250.03	Verkäufe (mit MWST)	-90'000	-110'000	20'000	-71'090.33
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-290'000	-270'000	-20'000	-282'463.79
<u>44</u>	<u>Finanzertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-27'977.02</u>
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	0	0	0	-27'977.02
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-156'000</u>	<u>-122'000</u>	<u>-34'000</u>	<u>-115'451.95</u>
4511.03	Gräberfonds	-156'000	-122'000	-34'000	-115'451.95
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'244'300</u>	<u>-1'091'000</u>	<u>-153'300</u>	<u>-1'040'806.47</u>
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-1'244'300	-1'091'000	-153'300	-1'017'937.47
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	0	0	-22'869.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	<u>Tiefbaudienste</u>	<u>13'117'700</u>	<u>12'347'300</u>	<u>770'400</u>	<u>11'398'944.32</u>
70	Tiefbaudienste, Leitung	4'487'800	3'817'200	670'600	3'449'520.54
3	Aufwand	4'648'800	3'967'700	681'100	3'584'520.54
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>597'500</u>	<u>579'200</u>	<u>18'300</u>	<u>453'542.10</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	491'400	476'900	14'500	364'305.70
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	38'900	38'200	700	31'291.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	52'200	51'400	800	49'313.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'900	5'100	800	3'729.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'400	2'900	1'500	2'382.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'000	2'000	0	0.00
3099.02	Personalanlässe	2'700	2'700	0	2'520.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>281'000</u>	<u>321'500</u>	<u>-40'500</u>	<u>377'435.09</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	35'000	35'000	0	33'900.93
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	5'000	0	3'561.30
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'000	15'000	0	17'926.45
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	200'000	240'000	-40'000	298'494.42
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	10'000	10'000	0	9'163.55
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	0.00
3160.01	Mietzinse	2'000	2'000	0	2'361.79
3170.01	Reisekosten und Spesen	7'000	7'000	0	7'154.05
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'000	1'500	-500	930.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000	4'000	0	3'942.60
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>3'670'000</u>	<u>2'969'000</u>	<u>701'000</u>	<u>2'663'576.00</u>
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	120'000	82'900	37'100	82'248.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	3'550'000	2'886'100	663'900	2'581'328.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>100'300</u>	<u>98'000</u>	<u>2'300</u>	<u>89'967.35</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	33'200	29'800	3'400	29'794.05
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	10'000	10'000	0	2'000.00
3920.01	Miete Räume	55'200	55'200	0	55'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	1'200	-1'100	1'173.30
4	Ertrag	-161'000	-150'500	-10'500	-135'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'000</u>	<u>-500</u>	<u>-500</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'000	-500	-500	0.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-160'000</u>	<u>-150'000</u>	<u>-10'000</u>	<u>-135'000.00</u>
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-160'000	-150'000	-10'000	-135'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
72	Tiefbau	8'395'100	8'251'900	143'200	7'751'171.64
3	Aufwand	9'175'100	8'866'900	308'200	8'193'363.04
30	Personalaufwand	1'084'500	1'122'200	-37'700	1'044'215.35
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	914'900	950'500	-35'600	876'405.95
3040.01	Dienstkleider	3'000	3'000	0	3'255.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	73'000	76'100	-3'100	70'961.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	71'500	73'800	-2'300	74'333.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'000	11'000	1'000	10'276.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'100	5'800	2'300	5'370.85
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'000	2'000	0	3'611.80
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'703'500	1'513'500	190'000	1'352'161.54
3100.08	Treibstoffe	2'000	2'000	0	2'100.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	5'000	0	4'559.15
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000	8'000	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'000	3'000	0	2'154.60
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	270'000	285'000	-15'000	176'939.90
3137.01	Verkehrssteuern	600	600	0	-201.50
3140.10	Baulicher Unterhalt	880'000	650'000	230'000	702'946.59
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	200'000	225'000	-25'000	204'637.24
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer	200'000	225'000	-25'000	168'933.71
3140.18	Baulicher Unterhalt öffentlicher Verkehr	125'000	100'000	25'000	80'383.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	400	400	0	140.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000	3'000	0	3'411.05
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'500	3'500	0	3'770.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	2'386.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'923'800	4'768'900	154'900	4'484'000.00
3300.10	Abschreibungen Strassen	4'567'500	4'468'200	99'300	4'200'400.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	299'800	273'900	25'900	227'100.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	56'500	26'800	29'700	56'500.00
36	Transferaufwand	4'900	0	4'900	4'900.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	4'900	0	4'900	4'900.00
39	Interne Verrechnungen	1'458'400	1'462'300	-3'900	1'308'086.15
3910.14	Dienstleistungen Informatik	126'500	123'800	2'700	121'103.20
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	8'000	8'000	0	7'312.60
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	105'000	105'000	0	113'283.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	10'000	10'000	0	2'029.65
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	28'000	40'000	-12'000	22'312.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	30'000	30'000	0	15'629.50
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	3'000	3'000	0	2'300.50
3920.01	Miete Räume	54'700	54'700	0	54'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	7'200	7'200	0	7'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'058'300	1'046'900	11'400	917'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	27'700	33'700	-6'000	44'315.20
4	Ertrag	-780'000	-615'000	-165'000	-442'191.40
42	Entgelte	-150'000	-150'000	0	-88'894.00
4210.01	Arbeiten für Dritte	-150'000	-150'000	0	-86'023.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-2'871.00
43	Verschiedene Erträge	-135'000	-150'000	15'000	-100'532.60
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-135'000	-150'000	15'000	-100'532.60
46	Transferertrag	-15'000	-15'000	0	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-15'000	-15'000	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-480'000	-300'000	-180'000	-252'764.80
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-300'000	-300'000	0	-252'764.80
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-180'000	0	-180'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
74	Vermessung	-67'800	-41'500	-26'300	-60'874.08
3	Aufwand	1'197'700	1'209'500	-11'800	1'088'818.21
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>790'200</u>	<u>761'600</u>	<u>28'600</u>	<u>725'641.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	658'400	636'800	21'600	601'712.00
3040.01	Dienstkleider	3'000	3'000	0	2'900.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'300	51'000	1'300	48'040.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	58'000	55'600	2'400	55'513.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'700	7'300	1'400	7'044.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'800	3'900	1'900	3'677.75
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'000	4'000	0	6'752.30
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>215'300</u>	<u>262'300</u>	<u>-47'000</u>	<u>200'137.26</u>
3100.08	Treibstoffe	2'400	2'400	0	2'719.05
3100.16	Materialeinkauf	8'000	8'000	0	10'722.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000	10'000	-2'000	11'020.20
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000	49'000	-46'000	2'957.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter	180'000	180'000	0	158'992.50
3137.01	Verkehrssteuern	600	600	0	601.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	7'000	6'000	1'000	8'926.75
3160.01	Mietzinse	2'000	2'000	0	1'560.46
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	686.70
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'300	1'300	0	1'445.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	506.35
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>192'200</u>	<u>185'600</u>	<u>6'600</u>	<u>163'039.05</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	90'800	84'200	6'600	62'627.10
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'000	5'000	0	3'774.95
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'000	20'000	0	20'312.50
3920.01	Miete Räume	66'200	66'200	0	66'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'800	4'800	0	4'724.50
4	Ertrag	-1'265'500	-1'251'000	-14'500	-1'149'692.29
42	<u>Entgelte</u>	<u>-885'000</u>	<u>-945'000</u>	<u>60'000</u>	<u>-719'954.04</u>
4210.15	Amtliche Vermessung	-215'000	-235'000	20'000	-177'862.27
4210.16	Leitungskataster	-220'000	-200'000	-20'000	-167'469.16
4210.17	Bauvermessung	-230'000	-290'000	60'000	-210'609.72
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-100'000	-100'000	0	-82'928.89
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-120'000	-120'000	0	-81'084.00
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-140'000</u>	<u>-80'000</u>	<u>-60'000</u>	<u>-229'596.85</u>
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-140'000	-80'000	-60'000	-229'596.85
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-240'500</u>	<u>-226'000</u>	<u>-14'500</u>	<u>-200'141.40</u>
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-240'500	-226'000	-14'500	-200'141.40

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
78	ARA und Abwasser	0	0	0	0.00
3	Aufwand	8'460'500	8'001'400	459'100	7'458'896.08
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'334'300</u>	<u>1'165'900</u>	<u>168'400</u>	<u>1'083'066.17</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'094'400	963'000	131'400	898'611.20
3040.01	Dienstkleider	6'000	6'000	0	4'791.45
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	88'100	78'300	9'800	72'931.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	100'200	81'900	18'300	87'716.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	14'400	10'800	3'600	10'510.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'700	5'900	3'800	5'491.05
3090.01	Aus- und Weiterbildung	21'500	20'000	1'500	3'013.52
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>4'065'100</u>	<u>3'918'600</u>	<u>146'500</u>	<u>4'092'063.66</u>
3100.06	Verbrauchsmaterial	38'000	38'000	0	42'239.10
3100.08	Treibstoffe	2'000	2'000	0	3'398.29
3100.17	Hilfsstoffe ARA	315'000	280'000	35'000	288'192.20
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	60'000	100'000	-40'000	73'198.27
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'020'000	1'055'000	-35'000	911'611.10
3120.06	Erdgas	440'000	370'000	70'000	306'238.72
3130.01	Dienstleistungen Dritter	250'000	170'000	80'000	242'103.77
3130.35	Entsorgungsgebühren GEVAG	0	0	0	78'270.23
3130.38	Entsorgungsgebühren	113'000	104'000	9'000	104'764.57
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	265'000	265'000	0	328'671.57
3134.00	Sachversicherungsprämien	0	0	0	3'894.95
3137.01	Verkehrssteuern	400	400	0	0.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	680'000	580'000	100'000	571'812.81
3140.08	Unterhalt Gebäude	130'000	100'000	30'000	89'033.13
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	5'000	7'000	-2'000	5'927.80
3150.13	Unterhalt Anlagen	590'000	690'000	-100'000	888'011.76
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	145'700	145'700	0	145'209.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'000	3'000	0	757.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'000	3'500	-500	2'255.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'000	5'000	0	6'473.59
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>1'155'000</u>	<u>1'081'200</u>	<u>73'800</u>	<u>760'200.00</u>
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	1'074'700	1'006'600	68'100	760'200.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	80'300	74'600	5'700	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>570'000</u>	<u>557'000</u>	<u>13'000</u>	<u>482'166.00</u>
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	488'000	480'000	8'000	482'166.00
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	82'000	77'000	5'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'336'100</u>	<u>1'278'700</u>	<u>57'400</u>	<u>1'041'400.25</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	62'300	61'800	500	51'971.80
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0	0	0	2'800.00
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau	300'000	300'000	0	252'764.80
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	88'000	70'000	18'000	60'606.80
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	66'000	70'000	-4'000	48'906.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	20'000	20'000	0	9'000.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	5'000	5'000	0	3'839.10
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	475'400	440'200	35'200	314'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	150'000	150'000	0	150'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	160'000	150'000	10'000	135'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	9'400	11'700	-2'300	11'611.20

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	-8'460'500	-8'001'400	-459'100	-7'458'896.08
<u>42</u>	<u>Entgelte</u>	<u>-6'555'000</u>	<u>-6'612'000</u>	<u>57'000</u>	<u>-6'521'823.69</u>
4240.02	Benützungsgebühren	-6'220'000	-6'271'000	51'000	-6'150'944.20
4240.06	Arbeiten für Dritte	-335'000	-341'000	6'000	-369'533.06
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0	0	0	-1'346.43
<u>45</u>	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-950'500</u>	<u>-394'400</u>	<u>-556'100</u>	<u>-25'703.39</u>
4510.02	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	-950'500	-394'400	-556'100	-25'703.39
<u>46</u>	<u>Transferertrag</u>	<u>-950'000</u>	<u>-990'000</u>	<u>40'000</u>	<u>-911'369.00</u>
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-950'000	-990'000	40'000	-911'369.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-5'000</u>	<u>-5'000</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-5'000	-5'000	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
79	Geoinformatik	302'600	319'700	-17'100	259'126.22
3	Aufwand	558'100	575'200	-17'100	516'500.40
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>440'700</u>	<u>420'200</u>	<u>20'500</u>	<u>397'102.00</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	366'800	350'900	15'900	328'632.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	29'400	28'400	1'000	26'543.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	36'500	34'800	1'700	36'142.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'700	4'000	700	3'778.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'300	2'100	1'200	2'004.60
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>64'600</u>	<u>64'600</u>	<u>0</u>	<u>66'255.75</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	500	0	677.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'000	50'000	0	51'131.45
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	10'000	10'000	0	10'887.59
3150.01	Unterhalt Mobiliar	500	500	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	1'072.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600	600	0	660.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	1'826.71
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>0</u>	<u>34'000</u>	<u>-34'000</u>	<u>20'600.00</u>
3320.01	Abschreibungen Informatik	0	34'000	-34'000	20'600.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>52'800</u>	<u>56'400</u>	<u>-3'600</u>	<u>32'542.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	39'300	42'200	-2'900	18'654.15
3920.01	Miete Räume	13'400	13'400	0	13'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0	700	-700	400.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	88.50
4	Ertrag	-255'500	-255'500	0	-257'374.18
42	<u>Entgelte</u>	<u>-137'000</u>	<u>-127'000</u>	<u>-10'000</u>	<u>-161'624.18</u>
4240.06	Arbeiten für Dritte	-137'000	-127'000	-10'000	-161'624.18
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-118'500</u>	<u>-128'500</u>	<u>10'000</u>	<u>-95'750.00</u>
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-118'500	-128'500	10'000	-95'750.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
	<u>Hochbaudienste</u>	<u>3'672'800</u>	<u>3'913'300</u>	<u>-240'500</u>	<u>3'127'146.35</u>
80	Hochbaudienste, Leitung	502'200	530'000	-27'800	400'134.83
3	Aufwand	502'200	530'000	-27'800	400'134.83
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>374'100</u>	<u>386'200</u>	<u>-12'100</u>	<u>273'749.25</u>
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	17'500	15'000	2'500	17'506.45
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	294'000	306'400	-12'400	202'279.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	23'300	24'400	-1'100	16'801.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	30'900	33'800	-2'900	32'162.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'700	3'300	400	2'377.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'600	1'900	700	1'249.05
3099.02	Personalanlässe	2'100	1'400	700	1'373.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>34'100</u>	<u>37'100</u>	<u>-3'000</u>	<u>24'148.93</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'000	15'000	-3'000	8'852.32
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	1'401.60
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'000	8'000	0	6'195.55
3160.01	Mietzinse	8'000	8'000	0	6'540.31
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'100	1'100	0	1'005.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	154.15
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>94'000</u>	<u>106'700</u>	<u>-12'700</u>	<u>102'236.65</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	21'600	34'300	-12'700	29'814.95
3920.01	Miete Räume	70'500	70'500	0	70'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	121.70

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
81	Hochbau	1'191'400	1'152'200	39'200	939'523.75
3	Aufwand	1'278'900	1'237'200	41'700	1'127'580.95
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>965'300</u>	<u>942'600</u>	<u>22'700</u>	<u>864'514.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	781'900	753'300	28'600	721'283.20
3040.01	Dienstkleider	2'000	1'000	1'000	554.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	74'300	76'000	-1'700	58'151.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	86'700	96'500	-9'800	72'045.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'100	10'000	2'100	8'078.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'300	5'800	2'500	4'401.55
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>194'200</u>	<u>183'700</u>	<u>10'500</u>	<u>179'022.55</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'000	500	500	668.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500	2'500	0	309.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500	4'500	0	2'872.50
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	175'000	164'000	11'000	161'190.55
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	4'000	5'000	-1'000	7'160.85
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	1'902.95
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'200	3'200	0	3'359.10
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'000	2'000	0	1'558.65
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>119'400</u>	<u>110'900</u>	<u>8'500</u>	<u>84'044.20</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	49'500	47'800	1'700	36'168.35
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0	500	-500	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'000	3'000	0	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'000	5'000	0	0.00
3920.01	Miete Räume	35'200	35'200	0	35'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600	5'400	-1'800	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	23'100	14'000	9'100	7'275.85
4	Ertrag	-87'500	-85'000	-2'500	-188'057.20
42	<u>Entgelte</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-135'015.20</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0	0	0	-135'015.20
43	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>-87'500</u>	<u>-85'000</u>	<u>-2'500</u>	<u>0.00</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-87'500	-85'000	-2'500	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-53'042.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	0	0	0	-53'042.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
82	Bausekretariat	-28'000	71'900	-99'900	117'540.72
3	Aufwand	1'248'000	1'317'900	-69'900	1'215'399.42
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>975'600</u>	<u>1'020'700</u>	<u>-45'100</u>	<u>1'012'805.25</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	825'900	856'100	-30'200	855'680.95
3040.01	Dienstkleider	1'000	1'000	0	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	68'400	72'800	-4'400	68'297.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	63'800	75'600	-11'800	73'472.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'400	9'700	-300	10'026.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'100	5'500	1'600	5'327.10
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>63'000</u>	<u>78'000</u>	<u>-15'000</u>	<u>32'773.77</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	50'000	66'000	-16'000	20'379.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'000	2'000	0	5'992.87
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	3'000	3'000	0	999.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	1'327.65
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'000	3'000	0	3'720.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	0	1'000	355.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>209'400</u>	<u>219'200</u>	<u>-9'800</u>	<u>169'820.40</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	156'200	166'000	-9'800	116'479.25
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'000	2'000	0	2'343.45
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	11'000	11'000	0	10'812.50
3920.01	Miete Räume	35'800	35'800	0	35'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600	3'600	0	3'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	800	800	0	785.20
4	Ertrag	-1'276'000	-1'246'000	-30'000	-1'097'858.70
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-60'000</u>	<u>-60'000</u>	<u>0</u>	<u>-69'034.00</u>
4120.13	Grundwasserkonzessionen	-60'000	-60'000	0	-69'034.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'001'000</u>	<u>-961'000</u>	<u>-40'000</u>	<u>-817'324.70</u>
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-25'000	-25'000	0	-19'920.00
4210.06	Reversgebühren	-50'000	-50'000	0	-40'860.50
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-920'000	-880'000	-40'000	-742'606.20
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	-4'000	-4'000	0	-12'938.00
4270.01	Bussen	-2'000	-2'000	0	-1'000.00
44	<u>Finanzertrag</u>	<u>-40'000</u>	<u>-50'000</u>	<u>10'000</u>	<u>-36'500.00</u>
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-40'000	-50'000	10'000	-36'500.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-175'000</u>	<u>-175'000</u>	<u>0</u>	<u>-175'000.00</u>
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000	-175'000	0	-175'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
84	Stadtentwicklung	1'417'800	1'586'100	-168'300	1'260'377.40
3	Aufwand	1'654'800	1'716'100	-61'300	1'272'377.40
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>847'400</u>	<u>937'200</u>	<u>-89'800</u>	<u>665'655.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	713'900	793'800	-79'900	560'302.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	57'100	66'300	-9'200	46'801.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	60'500	63'400	-2'900	48'460.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'500	8'700	800	6'564.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'400	5'000	1'400	3'527.85
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>538'300</u>	<u>590'000</u>	<u>-51'700</u>	<u>506'524.40</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'000	1'000	0	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'000	30'000	0	25'290.35
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	500'000	552'000	-52'000	476'497.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	2'000	0	1'948.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'300	2'000	300	2'300.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	488.40
33	<u>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</u>	<u>137'000</u>	<u>65'000</u>	<u>72'000</u>	<u>0.00</u>
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	137'000	65'000	72'000	0.00
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>132'100</u>	<u>123'900</u>	<u>8'200</u>	<u>100'197.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	57'000	54'100	2'900	48'074.65
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	10'000	10'000	0	2'079.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	14'000	14'000	0	12'812.50
3920.01	Miete Räume	37'100	37'100	0	37'100.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	13'900	8'600	5'300	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	130.45
4	Ertrag	-237'000	-130'000	-107'000	-12'000.00
42	<u>Entgelte</u>	<u>-100'000</u>	<u>-105'000</u>	<u>5'000</u>	<u>0.00</u>
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0	-25'000	25'000	0.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-100'000	-80'000	-20'000	0.00
46	<u>Transferertrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-12'000.00</u>
4630.01	Bundesbeiträge	0	0	0	-12'000.00
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-137'000</u>	<u>-25'000</u>	<u>-112'000</u>	<u>0.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-137'000	-25'000	-112'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
85	Freiraumplanung	589'400	573'100	16'300	409'569.65
3	Aufwand	589'400	618'100	-28'700	409'569.65
<u>30</u>	<u>Personalaufwand</u>	<u>308'700</u>	<u>296'300</u>	<u>12'400</u>	<u>235'670.20</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	262'600	253'100	9'500	199'354.55
3040.01	Dienstkleider	500	500	0	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	21'000	20'400	600	16'135.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	19'200	18'000	1'200	16'627.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'100	2'800	300	2'336.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'300	1'500	800	1'216.40
<u>31</u>	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>195'500</u>	<u>245'100</u>	<u>-49'600</u>	<u>105'870.35</u>
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	0	1'354.45
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	120'000	140'000	-20'000	54'683.20
3140.10	Baulicher Unterhalt	70'000	100'000	-30'000	46'997.95
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000	1'000	0	331.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'500	1'100	400	1'050.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'000	1'000	0	1'453.25
<u>39</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>85'200</u>	<u>76'700</u>	<u>8'500</u>	<u>68'029.10</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	47'100	38'600	8'500	31'379.30
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'000	0	1'000	2'586.95
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	10'000	10'000	0	10'370.70
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'000	2'000	-1'000	636.60
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	5'000	5'000	0	2'000.00
3920.01	Miete Räume	21'000	21'000	0	21'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	100	100	0	55.55
4	Ertrag	0	-45'000	45'000	0.00
<u>43</u>	<u>Verschiedene Erträge</u>	<u>0</u>	<u>-25'000</u>	<u>25'000</u>	<u>0.00</u>
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	0	-25'000	25'000	0.00
<u>49</u>	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>0</u>	<u>-20'000</u>	<u>20'000</u>	<u>0.00</u>
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0	-20'000	20'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung 2024-2023	Rechnung 2022
90	<u>Grundbuchamt</u>	<u>-634'100</u>	<u>-633'800</u>	<u>-300</u>	<u>-428'655.80</u>
3	Aufwand	1'265'300	1'360'400	-95'100	921'431.01
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>782'500</u>	<u>788'800</u>	<u>-6'300</u>	<u>577'275.90</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	667'800	660'800	7'000	479'220.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	55'000	52'200	2'800	38'814.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	47'200	65'200	-18'000	51'129.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'100	4'200	-100	3'049.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'800	4'000	1'800	2'942.50
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	2'200	2'000	200	1'879.30
3099.02	Personalanlässe	400	400	0	240.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>50'800</u>	<u>259'400</u>	<u>-208'600</u>	<u>11'336.51</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'000	10'000	2'000	8'111.11
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	4'000	-3'000	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0	210'000	-210'000	0.00
3130.20	Gebührevorschuss	400	200	200	0.00
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	3'000	3'000	0	0.00
3160.01	Mietzinse	28'000	28'000	0	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'000	1'000	1'000	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	400	200	200	300.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'000	3'000	1'000	2'925.40
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>250'000</u>	<u>110'000</u>	<u>140'000</u>	<u>44'978.10</u>
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	250'000	110'000	140'000	44'978.10
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>182'000</u>	<u>202'200</u>	<u>-20'200</u>	<u>287'840.50</u>
3910.14	Dienstleistungen Informatik	107'000	127'100	-20'100	212'749.20
3920.01	Miete Räume	46'600	46'600	0	46'600.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'400	2'500	-100	2'491.30
4	Ertrag	-1'899'400	-1'994'200	94'800	-1'350'086.81
42	<u>Entgelte</u>	<u>-1'891'400</u>	<u>-1'986'200</u>	<u>94'800</u>	<u>-1'342'935.51</u>
4210.48	Gebühren der Stadt Chur	-1'250'000	-1'300'000	50'000	-1'205'045.65
4210.49	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-627'000	-673'000	46'000	-127'260.01
4260.08	Parteikosten	-400	-200	-200	0.00
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-14'000	-13'000	-1'000	-10'629.85
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-8'000</u>	<u>-8'000</u>	<u>0</u>	<u>-7'151.30</u>
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-8'000	-8'000	0	-7'151.30

Investitionsrechnung

Artengliederung

Institutionelle Gliederung

Investitionsrechnung Artengliederung (Beträge in Franken)	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Bu 24 - Bu 23	Rechnung 2022
---	----------------	----------------	-----------------------------	------------------

	Nettoinvestitionen	87'137'000	76'627'000	10'510'000	42'636'515.09
5	Ausgaben	102'395'000	84'187'000	18'208'000	48'298'215.46
500	Grundstücke		0	0	0.00
501	Strassen / Verkehrswege	13'530'000	12'355'000	1'175'000	9'355'717.84
502	Wasserbau	2'000'000	1'600'000	400'000	1'061'249.95
503	Übriger Tiefbau	9'902'000	9'720'000	182'000	5'077'586.53
504	Hochbauten	66'278'000	48'774'000	17'504'000	25'585'480.59
506	Mobilien und Fahrzeuge	1'715'000	2'548'000	-833'000	914'354.42
520	Software, Patente, Lizenzen	670'000	1'090'000	-420'000	692'007.93
529	übrige immaterielle Anlagen	600'000	400'000	200'000	170'268.20
542	Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'400'000	1'400'000	0	0.00
544	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	0	5'000'000	-5'000'000	0.00
554	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	5'000'000	0	5'000'000	1'780'000.00
564	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0	0	0	161'550.00
565	Beiträge an private Unternehmungen	500'000	500'000	0	3'500'000.00
566	Beiträge an private Organisationen	800'000	800'000	0	0.00
6	Einnahmen	-15'258'000	-7'560'000	-7'698'000	-5'661'700.37
630	Bund	-5'850'000	-1'700'000	-4'150'000	-555'498.60
631	Kanton	-5'786'000	-2'350'000	-3'436'000	-2'183'627.35
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-300'000	-360'000	60'000	-328'514.65
634	Öffentliche Unternehmungen	-505'000	0	-505'000	-158'901.00
635	Private Unternehmungen	0	-500'000	500'000	-99'900.00
637	Private Haushalte	-1'520'000	-1'400'000	-120'000	-1'085'258.77
642	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-1'297'000	-1'250'000	-47'000	-1'250'000.00

Investitionsrechnung 2024 Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)				2. Periode MJP			
				STR 12.9.23	Mehrjahresplan		
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	Bu 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
Total Investitionen VV							
7			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
8			DEPARTEMENT FWS	25'026	15'119	22'978	19'253
9		11	Stadtkanzlei	500	7'000	9'200	7'000
10		23	Finanzen und Steuern	5'103	3'703	4'953	4'953
11		25	Immobilien & Bewirtschaftung	4'373	1'234	1'400	300
12		28	Sportanlagen Betrieb	320	50	0	0
13		28	Sportanlagen Masterplan	14'110	1'832	6'000	6'000
14		14	Informatik	620	1'100	1'000	1'000
15		53	Feuerwehr	0	200	425	0
16			DEPARTEMENT BGK	42'720	21'890	19'810	8'070
17		40	Stadtschule	41'980	21'490	19'810	8'070
18		42	Gewerbliche Berufsschule	740	400	0	0
19		51	Kulturfachstelle	0	0	0	0
20			Gesellschaft	0	0	0	0
21			DEPARTEMENT BPU	19'391	23'260	23'905	25'095
22		60	Grün und Werkbetrieb	0	0	0	0
23		61	Wald und Alpen	434	500	425	475
24		76	Werkbetrieb	405	700	930	1'200
25		86	Stadtgärtnerei	295	-40	160	750
26		72	Tiefbau	8'475	11'420	10'130	12'460
27		78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)	7'010	8'400	8'420	5'300
28		78	ARA (Spezialfinanzierung)	2'050	500	2'160	3'600
29		79	Geoinformatik	0	0	0	0
30		80	Hochbaudienste, Leitung	600	350	30	0
31		85	Freiraumplanung	122	1'430	1'650	1'310
32			TOTAL Nettoinvestitionen VV Gesamt	87'137	60'269	66'693	52'418
33			davon für Spezialfinanzierung Abwasser	9'060	8'900	10'580	8'900
34			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung Abwasser Gesamt	78'077	51'369	56'113	43'518
35							
36			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-810	4'400	6'350	-4'080

Investitionsrechnung 2024				2. Periode MJP						
				STR 12.9.23	Mehrjahresplan					
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)				Bu	FP	FP	FP			
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	2024	2025	2026	2027			
Gross- / Generationen Investitionen										
46			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen							
47			DEPARTEMENT FWS	22'423	14'726	21'200	18'300			
48		11	Stadtkanzlei	500	7'000	9'200	7'000			
49		23	Finanzen und Steuern	5'000	5'000	5'000	5'000			
50		25	Immobilien & Bewirtschaftung	3'703	984	1'000	300			
51		28	Sportanlagen Betrieb	0	0	0	0			
52		28	Sportanlagen Masterplan	13'220	1'742	6'000	6'000			
53		14	Informatik	0	0	0	0			
54		53	Feuerwehr	0	0	0	0			
55			DEPARTEMENT BGK	40'850	20'600	19'000	7'750			
56		40	Stadtschule	40'850	20'600	19'000	7'750			
57		42	Gewerbliche Berufsschule	0	0	0	0			
58		51	Kulturfachstelle	0	0	0	0			
59			Gesellschaft	0	0	0	0			
60		48	Schulzahnpflege	0	0	0	0			
61			DEPARTEMENT BPU	8'510	8'740	9'760	13'900			
62		60	Grün und Werkbetrieb	0	0	0	0			
63		61	Wald und Alpen	0	0	0	0			
64		76	Werkbetrieb	0	0	0	0			
65		86	Stadtgärtnerei	0	0	0	0			
66		72	Tiefbau	4'180	5'100	4'150	7'200			
67		78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)	900	1'550	2'320	2'400			
68		78	ARA (Spezialfinanzierung)	2'750	1'200	2'860	4'300			
69		79	Geoinformatik	0	0	0	0			
70		80	Hochbaudienste, Leitung	600	350	30	0			
71		85	Freiraumplanung	80	540	400	0			
72			TOTAL Nettoinvestitionen VV	71'783	44'066	49'960	39'950			
73			davon für Spezialfinanzierung Abwasser	3'650	2'750	5'180	6'700			
74			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung Abwasser	68'133	41'316	44'780	33'250			
TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gross-/Generationen Investitionen				71'783	44'066	49'960	39'950	Zuständig		
80	5650.01	11.9050	DEPARTEMENT FWS Stadtkanzlei Baubeitrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	19.05.2019	24'400				Immo	
83	5440.01	23.9060	Finanzen und Steuern IBC Darlehen	12.03.2023	21'000				FIN	
84	5540.01	23.9070	IBC Beteiligung	12.03.2023	39'000				FIN	
87	5040.01	25.9230	Immobilien & Bewirtschaftung Büroraumplanung		3'400				Immo	
88	5040.01		- davon Büroraumplanung: Planung	05.03.2019	100				Immo	
89	5040.01		- davon Büroraumplanung: Provisorien (Swingspace)	02.07.2019	652				Immo	
90	5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung 1. Et.	24.08.2021	450				Immo	
91	5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung	n. beschl.	2'198				Immo	
92	5040.01	25.9280	Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	24.09.2017	4'568	2'112			Immo	
93	5040.01	25.9390	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz	31.01.2023	450		450		Immo	
94	6300.01	25.9391	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund	31.01.2023	-450		-450		Immo	
95	5040.01	25.9320	Mehrwerk, Stadtarchiv Betriebseinrichtung	24.09.2017	570	420	200		Immo	
96	5040.01	25.9400	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz	31.01.2023	320		320		Immo	
97	6300.01	25.9401	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund	31.01.2023	-320		-320		Immo	
98	5040.01	25.9340	Mehrwerk, Kauf 10 Einstellhallenplätze	18.05.2017	769	300			Immo	
99	5040.01	25.9...	Mehrwerk, Verkauf 10 Einstellhallenplätze		-909	-909			Immo	
100	5040.01	25.9350	Mehrwerk, Kauf 5 Aussenparkplätze	11.07.2017	108	40			Immo	
101	5040.01	25.9...	Feuerwehrdepot Ersatzstandort mit Option Blaulichtpartner		15'000			300	300	Immo
102	5040.01	25.9380	Kornplatz 6 / Klostersgasse 11; Gebäudesanierung		890	340			Immo	
103			- davon Planungskredit SRB.2022.977	08.11.2022	250	200			Immo	
104			- davon Umsetzung 1. Etappe SRB.2023.308	02.05.2023	640	140			Immo	
105	5040.01	25.9...	Tennisanlage/Camping Obere Au, Ges.sanierung nach Strategie Check		6'000			100	Immo	
106	5040.01	25.9330	Schiessanlage Rossboden, Umbau / Sanierung ESF 2026	07.09.2023	1'586	1'200	84		Immo	
107	6310.01	25.9...	KASAK Beiträge SA Rossboden, Umbau / Sanierung für ESF 2026		-300			-300	Immo	
110	5030.01	28.9185	Sportanlagen Masterplan Platzbereich Piazza	19.03.2019	500	70			TBD	
111	5030.01	28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	12.04.2018	2'730	50	100		TBD	
112			Eisball GLW Rasen- und Eissport	25.11.2018	39'163	12'800	-1'458		HBD	
113	5040.01	28.9360	- GLW Rasen- und Eissport	25.11.2018	43'930	12'800	262		HBD	
114	6310.01	28.9361	- GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag ETH	27.10.2020	-1'200				SA	
115	6310.01	28.9362	- GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag Rasen	27.10.2020	-3'440			-1'720	SA	
116	6300.01	28.9363	- GLW Rasen- und Eissport, Förderbeitrag PV-Anlage ETH	27.10.2020	-127				HBD	
117			Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude		30'500	300	3'100	6'000	6'000	HBD
118	5040.01	28.9520	- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Planung	11.03.2021	500	300	100		HBD	
119	5040.01		- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Umsetzung	n. beschl.	30'000		3'000	6'000	6'000	HBD

Investitionsrechnung 2024						2. Periode MJP				
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)						STR 12.9.23	Mehrjahresplan			
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt			Bu 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	
			DEPARTEMENT BGK			40'850	20'600	19'000	7'750	
		40	Stadtschule			40'850	20'600	19'000	7'750	
123	5040.01	40.9330	SH Haldenstein (Volksbeschluss Haldenstein)	16.10.2020	11'700	1'000				HBD
124	5040.01	40.9400	SH Maladers, Gesamtinstandsetzung	01.02.2022	5'030	1'700				HBD
126			Schul- und Sportanlage Fortuna	13.06.2021	83'655	37'150	13'200			HBD
127	5040.01	40.9190	- Schul- und Sportanlage Fortuna	13.06.2021	88'805	37'600	17'100			HBD
128	6310.01	40.9191	- Schul- und Sportanlage Fortuna, KASAK Beitrag	16.03.2022	-3'900		-3'900			HBD
129	6340.01	40.9192	- Schul- und Sportanlage Fortuna, Einn. IBC (Energiezentrale)	13.06.2021	-1'250	-450				HBD
130										
131	5040.01	40.9...	Barblan, Dachsanierung		1'000		500	500		HBD
132	5040.01	40.9...	Herold, Dachsanierungen		1'500		500	500	500	HBD
133	5040.01	40.9...	Masans Schulhaus, Neubau Turnhalle+ Schulzi. inkl. Kindergarten		32'450	1'000	6'000	18'000	7'250	HBD
134	5040.01	40.9...	Montalin dringende Instandsetzung		150		150			HBD
135	5040.01	40.9...	Rheinau, Instandsetzung		250		250			HBD
		42	Gewerbliche Berufsschule			0	0	0	0	
138		42.9...	GBC Gesamtsanierung		0	0	0	0	0	HBD
139	5040.01	42.9140	- davon GBC Gesamtsanierung Planungskredit	10.12.2019	500					HBD
140	5040.01		- davon GBC Gesamtsanierung Umsetzung;	n. beschl.	47'500	2'500	8'000	19'000	17'500	HBD
141	6310.01	42.9...	GBC Gesamtsanierung Beiträge Kanton		-48'000	-2'500	-8'000	-19'000	-17'500	HBD
143	5040.01	42.9...	Umzug und Provisorien GBC		5'000	500	2'000	2'500		Immo
144	6310.01	42.9...	GBC Provisorien Beiträge Kanton		-5'000	-500	-2'000	-2'500		Immo
145	5040.01	42.9...	GBC Erweiterung		40'000	500	4'000	7'000	15'000	HBD
146	6310.01	42.9...	GBC Erweiterung Beiträge Kanton		-40'000	-500	-4'000	-7'000	-15'000	HBD
			DEPARTEMENT BPU			8'510	8'740	9'760	13'900	
		72	Tiefbau			4'180	5'100	4'150	7'200	
150			Bahnhof Chur West (Bruttobeschluss GR 20.7 Mio.)		10'300	1'730	2'250	500	2'700	TBD
151	5010.01	72.9045	- davon Bahnhof Chur West, Wettbewerbs-/Planungskosten	25.09.2022	500					TBD
152	5010.01	72.9046	- davon Bahnhof Chur West, Ausbau	25.09.2022	20'200	5'230	6'250	3'400	3'300	TBD
153	6300.01	72.9047	- davon Bahnhof Chur West, Einnahmen Bund	25.09.2022	-10'400	-3'500	-4'000	-2'900	-600	TBD
154	5010.01	72.9513	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	12.04.2022	1'150	200				TBD
155			Tangentialbuslinie, Plessurbrücke, Austr. / Giacomettiweg		2'350	300	300	400	400	TBD
156	5010.01	72.9015	- davon Austrasse, Aubrücke Projektierung	14.12.2021	122					TBD
157	5010.01	72.9...	- davon Austrasse, Aubrücke Ausführung	n. beschl.	1'378	600	600	200		TBD
158	5010.01	72.9...	- davon Giacomettiweg	n. beschl.	2'500	100	100	700	1'200	TBD
159	6300.01	72.9...	- davon Einnahmen Agglo4 / Kanton	n. beschl.	-2'650	-400	-400	-500	-1'000	TBD
160	5010.01	72.9...	- davon übrige Teilprojekte	n. beschl.	1'000				200	TBD
161	5010.01	72.9765	Trist, Erschliessung	07.03.2019	2'700	200				TBD
162	6300.01	72.9766	Trist, Erschliessung, Einnahmen Beitragsverfahren	10.12.2019	-500	-500				TBD
163	5010.01	72.9...	Cadonaustrasse		2'500	100	500	100		TBD
164	5010.01	72.9...	Hof, Neugestaltung Innenhof		2'900			100	100	TBD
165	5010.01	72.9...	Kasernenstrasse, Ringstr. - Kreisel Comercialstr. (Busspur)		3'800		100	100	800	TBD
166	6300.01	72.9...	Kasernenstrasse, Ringstr. - Kreisel Comercialstr. (Busspur), Einn.		-2'400				-400	TBD
167	5010.01	72.9...	Langsamverkehr Ost - West		4'500		100	100	500	TBD
168	6300.01	72.9...	Langsamverkehr Ost - West, Einnahmen Agglo4 / Kanton		-3'800			0	-500	TBD
169	5010.01	72.9...	Langsamverkehr, Velobahn Ringstrasse (Brücke Plessur)		3'200		700	500	500	TBD
170	6300.01	72.9...	Langsamverkehr, Velobahn Ringstrasse, Einnahmen Agglo4		-2'500		-300	-500	-350	TBD
171	5010.01	72.9...	Langsamverkehrsverbindung Nord - Süd (Agglo4 / Kanton)		4'500			100	500	TBD
172	6300.01	72.9...	Langsamverkehrsverbindung Nord - Süd, Einnahmen Agglo4		-3'200				-400	TBD
173	5010.01	72.9...	Lürliadstrasse, Loëstrasse - Meierweg		900			700	200	TBD
174	5010.01	72.9...	LV-Verbindung Schellenbergweg - Hof Masans		2'700	100	900	1'200	500	TBD
175	6300.01	72.9...	LV-Verbindung Schellenbergweg - Hof Masans (Einn. Agglo4)		-2'400		-600	-1'000	-800	TBD
176	5010.01	72.9...	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel / Obertor-Rosenhügel		16'000	100	100	500	4'000	TBD
177	6310.01	72.9...	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel/Obertor-Rosenh. Aggl.4, öV, Kanton		-12'000			-500	-2'000	TBD
178			Mobilitätsstrategie 2030 (Brutto 70 Mio.)		44'100		100	300	450	TBD
179	5010.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Nord		50'000			100	200	TBD
180	6300.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Nord, Einnahmen Bund Kanton		-22'000					TBD
181	5010.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Mitte		18'000					TBD
182	6300.01	72.9...	- Autobahnanschluss Chur Mitte, Einnahmen Bund		-6'000					TBD
183	5010.01	72.9...	- Querverb. Schanfiggerstr. Anschl. bauwerke FVV, Arosastr. St. Hilarienweg		2'500					TBD
184	5010.01	72.9...	- Chur West, Unterführung Parghera/Trist		3'400		100	200	500	TBD
185	6310.01	72.9...	- Chur West, UF Parghera/Trist, Einnahmen Kanton		-1'800				-250	TBD
186	5010.01	72.9...	Obere Au, Busstation / WC Anlage / Buslinienführung		800	500	200	100		TBD
187	6300.01	72.9...	Obere Au, Busstation, Einnahmen öV, Agglo 4		-450	-300	-100	-50		TBD
188	5010.01	72.9...	Raschärenstr., Kasernenstrasse - Schönbühlstrasse (Chur West)		2'500			500	750	TBD
189	6300.01	72.9...	Raschärenstr., Kasernenstr.-Schönbühlstr. (Chur West), Einn.Bei-tragsverfahren		-800				-400	TBD
190	5010.01	72.9...	Sandstrasse, Langsamverkehrsverbindung		4'700		100	100	500	TBD
191	6300.01	72.9...	Sandstrasse, Langsamverkehrsverbindung Einnahmen		-2'400				-300	TBD
192	5010.01	72.9566	Schönbühlstrasse mit Knoten Raschärenstrasse	27.06.2023	1'500	900	200	100		TBD
193	6300.01	72.9...	Schönbühlstrasse, Bundesbeitrag		-700	-500	-100	-100		TBD
194	5010.01	72.9...	Araschgen		500	350				TBD
195	6310.01	72.9...	Araschgen Einnahmen Kanton		-250	-250				TBD

Investitionsrechnung 2024 Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)					2. Periode MJP				
					STR 12.9.23	Mehrjahresplan			
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	Bu 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027		
196	5020.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein inkl. Fussgängerbrücke	3'000	100	150	600	1'850	TBD
197	5020.01	72.9095	- davon Projektwettbewerb	40					TBD
198	6300.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein (Einn. Sachplan Velo / TBA GR)	-1'800		-300	-1'300		TBD
199	5020.01	72.9...	Plessur, Fischtreppe Rhein, Blockrampe	3'600	100	150	2'000	1'000	TBD
200	5020.01	72.9055	- davon Projektierung Phasen 32 Bauprojekt u. 33 Auflageprojekt	83					TBD
201	6300.01	72.9...	Plessur, Fischtreppe Rhein, Einnahmen Bund/Kanton	-1'900		-1'300	-500		TBD
202	6350.01	72.9058	Plessur, Fischtreppe Rhein, Einnahmen Dritte, EWZ Fonds, Axpo	-1'300		-200	-200	-700	TBD
203	5030.01	72.9...	Naturgefahren, Trist, Seidengut, Haldenstein, Eulengut	1'200	300	200	200	100	TBD
204	5030.01	72.9105	- davon Planungskosten	44					TBD
205	6310.01	72.9...	Naturgefahren, Einnahmen Kanton	-700	-150	-150	-100	-100	TBD
	5010.01	72.9...	Gäuggelistrasse (Postplatz - Engadinstrasse)	500				100	TBD
207	5020.01	72.9...	Mühlbach, Ringstrasse - Pulvermühlestrasse (FHGR)	1'400	900	500			TBD
		78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)		900	1'550	2'320	2'400	
210	5030.01	78.9546	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	1'110	50				TBD
211	5030.01	78.9...	Chur West	3'500		100	100	1'000	TBD
212	5030.01	78.9...	Gäuggelistrasse (Postplatz - Engadinstrasse)	1'200				100	TBD
213	5030.01	78.9...	Raschärenstrasse, Kasernenstr. - Schönbühlstr. Chur West	900			300	300	TBD
214	5030.01	78.9675	Raschärenstrasse Abw., Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse	2'500	500	800	500	200	TBD
215	5030.01	78.9...	Sandstrasse, St. Luzistrasse - Sassalbrücke	2'800			100	100	TBD
216	5030.01	78.9...	Cadonaustrasse	900		100	500		TBD
217	5030.01	78.9...	Kasernenstrasse, Ringstr. - Kreisel Comercialstr.	520		200	320		TBD
218	5030.01	78.9...	Lürliabadstrasse, Loëstrasse - Meierweg	1'000			400	500	TBD
219	5030.01	78.9...	Araschgen	700			100	200	TBD
220	5030.01	78.9...	Rossboden, Schützenhaus	700	350	350			TBD
		78	ARA (Spezialfinanzierung)		2'750	1'200	2'860	4'300	
223	5040.01	78.9...	ARA Betriebsgebäude	2'700				200	ARA
224	5040.01	78.9680	ARA Einlaufbauwerk	2'850	1'400	550			ARA
225	5040.01	78.9...	ARA Elimination von Mikroverunreinigungen	20'000	250	1'650	8'000	8'000	ARA
226	6300.01	78.9...	ARA Elimination von Mikroverunreinigungen Einnahmen Bund	-14'000		-2'000	-6'500	-4'500	ARA
227	5040.01	78.9...	ARA Energieautark / Erneuerung	10'000				100	ARA
228	5040.01	78.9...	ARA Faulräume/Nachfaulräume, Sanierung innen, Isolation aussen	2'500		700	1'300	500	ARA
229	5040.01	78.9660	ARA Rechengebäude	2'660	1'100	300	60		ARA
		80	Hochbau		600	350	30	0	
232	5290.01	80.9010	Revision Grundordnung	1'750	600	350	30		HBD
		85	Freiraumplanung		80	540	400	0	
235	5030.01	85.9140	Grünzone Titt	1'090	80	590	400		FRP
236	6340.01	85.9141	Grünzone Titt, Siedlungsseite, Beiträge IBC	-50		-50			FRP

Investitionsrechnung 2024				2. Periode MJP						
				STR 12.9.23		Mehrjahresplan				
Institutionelle Gliederung (Beträge in '000 Fr.)				Bu	FP	FP	FP			
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt	2024	2025	2026	2027			
Sockelinvestitionen										
240			Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen							
241			DEPARTEMENT FWS	2'603	393	1'778	953			
242		11	Stadtkanzlei	0	0	0	0			
243		23	Finanzen und Steuern	103	-1'297	-47	-47			
244		25	Immobilien & Bewirtschaftung	670	250	400	0			
245		28	Sportanlagen Betrieb	320	50	0	0			
246		28	Sportanlagen Masterplan	890	90	0	0			
247		14	Informatik	620	1'100	1'000	1'000			
248		53	Feuerwehr	0	200	425	0			
249			DEPARTEMENT BGK	1'870	1'290	810	320			
250		40	Stadtschule	1'130	890	810	320			
251		42	Gewerbliche Berufsschule	740	400	0	0			
252		51	Kulturfachstelle	0	0	0	0			
253			Gesellschaft	0	0	0	0			
254			DEPARTEMENT BPU	10'881	14'520	14'145	11'195			
255		60	Grün und Werkbetrieb	0	0	0	0			
256		61	Wald und Alpen	434	500	425	475			
257		76	Werkbetrieb	405	700	930	1'200			
258		86	Stadtgärtnerei	295	-40	160	750			
259		72	Tiefbau	4'295	6'320	5'980	5'260			
260			davon im Zusammenhang mit dem Wärme- Kältenetz IBC	1'350	1'930	1'990	1'360			
261		78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)	6'110	6'850	6'100	2'900			
262			davon im Zusammenhang mit dem Wärme- Kältenetz IBC	1'730	4'600	3'450	800			
263		78	ARA (Spezialfinanzierung)	-700	-700	-700	-700			
264		79	Geoinformatik	0	0	0	0			
265		85	Freiraumplanung	42	890	1'250	1'310			
266			TOTAL Nettoinvestitionen VV	15'354	16'203	16'733	12'468			
267			davon für Spezialfinanzierung Abwasser	5'410	6'150	5'400	2'200			
268			TOTAL Nettoinvestitionen VV ohne Spezialfinanzierung Abwasser	9'944	10'053	11'333	10'268			
TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen										
Sockelinvestitionen				Beschluss vom	Gesamt-Kredit	15'354	16'203	16'733	12'468	Zuständig
			DEPARTEMENT FWS			2'603	393	1'778	953	
		23	Finanzen und Steuern			103	-1'297	-47	-47	
275	6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	12.09.2011	15'000	-1'250	-1'250			FIN
276	5420.01	23.9030	Türligarten; KITA (Aula): Darlehen an Bürgergemeinde	29.11.2020	2'800	1'400				Immo
277	6420.01	23.9031	Türligarten; KITA (Aula): Amortisation Darlehen an Bürgergemeinde	29.11.2020	-2'800	-47	-47	-47	-47	Immo
		25	Immobilien & Bewirtschaftung			670	250	400	0	
280	5040.01	25.9420	Burgruine Lichtenstein, Restaurierung oder Sicherheitsmassnahmen	09.05.2023	820	410				HBD
281	6310.01	25.9...	Burgruine Lichtenstein, Beiträge Kanton		-240	-240				HBD
282	5040.01	25.9450	Feuerwehr Provisorium Ringstrasse	08.08.2023	450	400				HBD
283	5040.01	25.9...	Haus zur Schneiderzunft, Kirchg, 14; Dach- und Fensterinstandsetzung		400		400			Immo/HBD
284	5040.01	25.9...	KV Grabenschulhaus, Heizungssan. + Lamellen + Automation		250	100				HBD
285	5040.01	25.9...	Rossboden, Schützenhaus Auflagen Gewässerschutz		250		250			TBD
		28	Sportanlagen Betrieb			320	50	0	0	
288	5060.01	28.9410	Mobiler Gastrobetrieb Eisfeld Quader/Freibad Obere Au	03.09.2019	250	50	50			SA
289	5200.01	28.9600	Obere Au, Zutrittssystem nach neuem Tarifsysteem	07.06.2022	250	50				SA
290	5060.01	28.9...	Obere Au, Freibad, Ersatz Bewässerung und Automatisierung		240	220				SA
		28	Sportanlagen Masterplan			890	90	0	0	
293	5030.01	28.9400	Werkleitungen EW Anpassungen	02.04.2019	120	50				TBD
294	5060.01	28.9480	Übergeordnetes Leitsystem	02.06.2020	250	50	50			SA
295	5060.01	28.9580	Obere Au, Mobile Tribüne mit 900 Stehplätzen	25.01.2022	360	70	40			HBD
296	5060.01	28.9...	Quaderwiese, Ersatz Kälteanlage mit Wärmerückgewinnung		800	720				HBD
		14	Informatik			620	1'100	1'000	1'000	
299	5200.01	14.9110	Unternehmensnetzwerk, Ersatzinvestitionen	18.05.2021	750	120	120			ITSC
300	5200.01	14.9...	Allgemeine Ersatzinvestitionen		laufend		380	800	900	ITSC
301	5200.01	14.9...	Ersatz zentraler Storage inkl. Backup		700	200				ITSC
302	5200.01	14.9...	Ersatzbeschaffung Internet-Auftritt Verwaltung		500		200	200	100	ITSC
303	5200.01	14.9...	Redesign ERP Abacus		700	300	400			ITSC
		53	Feuerwehr			0	200	425	0	
306	5060.01	53.9...	Ersatz Hubretter		1'250		400	850		FW
307	6310.01	53.9...	Ersatz Hubretter Kantonsbeitrag		-625		-200	-425		FW
			DEPARTEMENT BGK			1'870	1'290	810	320	
		40	Stadtschule			1'130	890	810	320	
311	5660.01	40.9470	Stiftung Ferienkolonie, Renovation Ferienhaus Canols, Beitrag	17.11.2022	800	800				Schule
312	5040.01	40.9...	Schulhaus Giacometti, Sanierung Kunststoffbeläge Sportanlage		170		170			STGA
313	5040.01	40.9...	Provisorische KTS Giacometti (Verschiebung best. KTS Daleu)		130		130			HB
314	5040.01	40.9...	SH Herold Installations-Anpassung inf. Fernwärmeanschluss (FV)		130	130				HBD
315	5040.01	40.9...	Herold, Sanierung Asphaltbeläge		150		150			STGA
316	5060.01	40.9...	Maladers, neues Schulmobiliar		200	200				Schule
317	5060.01	40.9...	Masans, neues Schulmobiliar		200				200	Schule
318	5040.01	40.9...	TH Montalin, Quader Neu, Dachsanierung		620		310	310		HBD
319	5040.01	40.9...	Kindergarten Plessur, Instandsetzung Hautechnik + Elektro		300		300			HBD
320	5060.01	40.9...	Rheinau, neues Schulmobiliar		330			330		Schule
321	5040.01	40.9...	Schulhaus Rheinau, Sanierung Kunststoffbelag Laufbahn		120				120	STGA
		42	Gewerbliche Berufsschule			740	400	0	0	
324	5040.01	42.9160	GBC TSA, Instandsetzung Kälte u. Brauchwarmwassererzeugung	20.06.2023	460	320				HBD
325	5040.01	42.9...	Strat. Planung Erweiterung GBC, Entwicklung Daleu		600	200	400			HBD
326	5040.01	42.9...	GBC TSA, Instands. Wärmeverteil. u. Brauchwarmwasseraufbereitung		220	220				HBD

Investitionsrechnung 2024					2. Periode MJP			
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)					STR 12.9.23	Mehrjahresplan		
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt		Bu 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
			DEPARTEMENT BPU		10'881	14'520	14'145	11'195
		61	Wald und Alpen		434	500	425	475
330	5030.01	61.9250	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen	25.05.2021	800			
331	6310.01	61.9...	Haldenstein, Infrastruktur Anlagen Haldensteiner Alp, Einnahmen		-500			
332	5030.01	61.9280	Scheitabodaweg	09.08.2022	1'500	600		
333	6320.01	61.9...	Scheitabodaweg, Beitrag Gemeinde Arosa		-500	-200		
334	6370.01	61.9...	Scheitabodaweg, Beitrag ABB		-500	-300		
335	5030.01	61.9	Altschutz Ablenkdammschuttfang		500			300
336	5030.01	61.9	Steinschlagverbauung Seidengut Nasstobel		800	400	400	
337	6310.01	61.9	Steinschlagverbauung Seidengut Nasstobel Kantonsbeitrag		-500	-250	-250	
338	5030.01	61.9...	SIS Schwarzwald Sanierung Entw. U. Verbauung		200	200		
339	6310.01	61.9...	SIS Kantonsbeitrag		-150	-150		
340	5030.01	61.9310	Erschliessung, Folgeprojekt 2023 Heraberg	27.06.2023	550	250		
341	6310.01	61.9311	Erschl. Folgeproj. 2023 Heraberg, SIE Kantonsbeitrag	27.06.2023	-396	-196		
342	6370.01	61.9312	Erschl. Folgeproj. 2023 Heraberg, Einn. Wegkorporation	27.06.2023	-120	-120		
343	5030.01	61.9	SIE Montalinweg		200	200		
344	6310.01	61.9	SIE Kantonsbeitrag		-150	-150		
345	5030.01	61.9	Erschliessung Maladerser Heuberge		1'800	100	100	500
346	6310.01	61.9	Erschliessung Maladerser Heuberge Kantonsbeitrag		-1'200			-350
347	5030.01	61.9	SIE Erschliessung		600		100	100
348	6310.01	61.9	SIE Kantonsbeitrag		-450		-75	-75
349	5030.01	61.9...	Rheindammweg Sanierung		150		150	
		76	Werkbetrieb		405	700	930	1'200
352	5060.01	76.9260	Barriersystem und Mulden-Waagen MSST	15.08.2023	200	200		
353	5060.01	76.9...	Ersatz Bucher Ladog 30474 (Winterdienst/Unterhalt/Entsorg.)		205	205		
354	5060.01	76.9...	Ersatz Bucher Ladog 33057 (Winterdienst/Unterhalt/Entsorgung)		150	150		
355	5060.01	76.9...	Ersatz Kehrriktwagen Mercedes GR103038 Elektro		600		600	
356	5060.01	76.9...	Ersatz Kehrriktwagen 71034 Elektro		800			800
357	5060.01	76.9...	Ersatz Kubota 3 (GR 86377) aus 2009 (inkl. Spitzpflug u. Streuer)		150	150		
358	5060.01	76.9...	Ersatz Schneeschleuder Rolba		180		180	
359	5060.01	76.9...	Wischmaschine MFH 2500 GR 5200		300	300		
360	5040.01	76.9...	Ersatz Salzsilo Bettlerküche		100			100
361	5203.01	76.9...	Füllstandmessung, Tiefsammelsysteme (IoT)		300		100	200
362	5203.01	76.9...	Füllstandmessung Abfallbehälter (Abfallhai) (IOT)		150		50	100
363	5203.01	76.9...	Tiefsammelsysteme Grüngut für Altstadt mit Bezahlfunktion		100	100		
		86	Stadtgärtnerei		295	-40	160	750
367	5030.01	86.9270	Kompostierungsanlage: Brückenwaage (Ersatz)	09.04.2019	250	150		
368	5040.01	86.9450	Spielplatz Fortuna, bauliche Anpassungen an Schulhausneubau	16.05.2023	120	105		
369	5060.01	86.9...	Ersatz Schredder Kompostierungsanlage		350			350
370	5060.01	86.9...	Ersatz Traktor GR 65040		160		160	
371	5040.01	86.9...	Erweiterung Kompostierungsanlage infolge Vergrößerung ARA		400			400
372	5040.01	86.9...	Friedhof Fürstenwald, Erweiterung Nischenanlage		450	40	410	
373	6370.01	86.9...	Beitrag aus Privatgräberfonds für Nischenanlage		-450		-450	
		72	Tiefbau		4'295	6'320	5'980	5'260
376	5010.01	72.9125	Foralweg	04.07.2023	245	50		
377	6370.01	72.9126	Foralweg, Einnahmen	04.07.2023	-100			
378	5010.01	72.9538	Giacomettistrasse, Huberstrasse - Scalettastrasse	08.12.2022	715	150		
379	5010.01		Heroldstrasse		1'200	400	400	100
380	5010.01	72.9518	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	03.05.2022	500			
381	5010.01	72.9...	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantistrasse	n. beschl.	700			
382	5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte	01.01.2004	0	100	100	
383	5010.01	72.9675	Langsamverkehrsverbindung Scalettastrasse - Dalpweg	03.04.2018	200	100	100	
384	6310.01	72.9...	Langsamverkehrsverbindung Scalettastr. - Dalpweg, Einnahmen		-80		-80	
385	5010.01	72.9558	Maladers, Sax, Sanierung inkl. Stützmauer	04.04.2023	850	350	300	
386	5010.01	72.9135	Malixerstrasse, Städeli Anteil Stadt (Unterführung)	29.08.2023	845	350	395	
387	6300.01	72.9136	Malixerstr., Städeli Anteil Stadt (Unterführung), Agglo 2	29.08.2023	-330	-150	-255	
388	5010.01	72.9085	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastrasse	19.05.2022	1'755	100		
389	6300.01	72.9086	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Bund	19.05.2022	-700	-500		
390	6310.01	72.9087	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Kanton	19.05.2022	-100	-100		
391	6340.01	72.9088	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Dritte	19.05.2022	-55	-55		
392	5010.01	72.9559	Montalin-/Schönbergstrasse/Lachenweg/Heimstr./Eggerstrasse	30.05.2023	1'350	650	200	
393	5010.01	72.9...	Adlerweg, Scalettastrasse - Dreibündenstrasse		400			100
394	5010.01	72.9...	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen	laufend	300	300	300	300
395	5010.01	72.9...	Arellastrasse, Trottoir, Sanierung Strasse		200		200	
396	5010.01	72.9...	Dalpweg, Rheinstrasse - Unt. Plessurstrasse (Veloweg)		1'200		100	400
397	6300.01	72.9...	Dalpweg, Rheinstrasse - Unt. Plessurstrasse (Veloweg), Einn.		-700			-100
398	5010.01	72.9...	Fahrbahnhaltest. Bus, Umsetzung BehiG 2023 Bahnhofplatz		1'200	700	300	
399	6310.01	72.9...	Fahrbahnhaltest. Bus, Einnahmen Kanton		-650	-500	-150	
400	5010.01	72.9...	Fürstenwaldstrasse, Trottoir Cadonastr. - Waldhausstall		770	400	370	
401	5010.01	72.9...	Fusswegverbindung Rheinfels/Kleinbruggen		500	150	250	100
402	5010.01	72.9...	Grabenstr., Fontana- Engadinstr., 2. Etappe (Anteil Kanton 700)		1'500	100	500	600
403	6300.01	72.9...	Grabenstr., Fontana- Engadinstr., 2. Etappe Einn. Bund		-400		-200	-200
404	5010.01	72.9...	Haldenstein, Oberdorf		300		150	150
405	5010.01	72.9...	Haldenstein, Usserdorf / Feldstrasse, Wendepunkt Bus		450		200	250
406	6310.01	72.9...	Haldenstein, Usserdorf / Feldstrasse, Einnahmen Kanton		-100		-50	-50
407	6300.01	72.9...	Kasernenstrasse, Einnahmen Agglo1		-600			-100
408	5010.01	72.9...	Kreuzgasse Nr. 5 - Loestrasse		800	350	350	100
409	5010.01	72.9...	Maladers, Under Quader / Schloss		300			150
410	5010.01	72.9...	Maladers, Oberdorfstrasse / Valtoris		250			100
411	5010.01	72.9...	Maladers, LED		200	200		
412	5010.01	72.9...	Maladers, Arosastrasse, Strela - Alte Post		200		100	100
413	5010.01	72.9...	Malixerstrasse (Julierstrasse) Unterführung St. Antönienstrasse		600	100	300	200
414	6310.01	72.9...	Malixerstr. (Julierstr.) Unterführung St. Antönienstr. Einn. Kanton		-100		-100	
415	5010.01	72.9...	Masanserstrasse, Kreisel Giacomettistrasse		900	100	300	400
416	6300.01	72.9...	Masanserstr., Kreisel Giacomettistrasse, Einnahmen Bund/Kanton		-400		-200	-200
417	5010.01	72.9...	Masanserstrasse (Ringstrasse - AVIA Tankstelle)		350			250
418	5010.01	72.9...	Neubuchstrasse, Masanserstrasse - Loestrasse		300	150	150	
419	5010.01	72.9...	Öffentliche Beleuchtung Netzbau / LWL bis 2024-27		600	200	200	100
420	5010.01	72.9...	Ottoplatz		500			100

Investitionsrechnung 2024					2. Periode MJP				
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)					STR 12.9.23	Mehrjahresplan			
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt		Bu 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	
421	5010.01	72.9...	Reitnauerweg, Trottoir Ausfahrt A13 bis Rheingässli		450		200	250	TBD
422	5010.01	72.9...	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel"		700	400	300		TBD
423	6300.01	72.9...	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einn. Agglo		-250		-250		TBD
424	6350.01	72.9...	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einn. Dritte		-150	-150			TBD
425	5010.01	72.9...	Ringstrasse, Kreisel Pulvermühlestrasse		500	150	200	150	TBD
426	5010.01	72.9...	Sonnenbergstrasse		600			300	TBD
427	5010.01	72.9...	Untere Plessurstrasse, Benerpark - Zufahrt SBB Areal		200		200		TBD
428	5010.01	72.9...	Waisenhausstrasse, Waisenhaus - Deutsche Strasse		400			100	TBD
429	5010.01	72.9...	Wiesentalweg, Schellenbergweg - ARA		500		100	400	TBD
430	6300.01	72.9...	Wiesentalweg, Schellenbergweg - ARA, Einnahmen Agglo		-200		-50	-150	TBD
			davon im Zusammenhang mit dem Wärme- Kältenetz IBC:		7'580	1'350	1'930	1'990	1'360
433	5010.01	72.9...	Badusstrasse (mit IBC)		400		100	300	TBD
434	5010.01	72.9...	Barblanstrasse, Giacomettistr. - Austr. (mit IBC)		400		300	100	TBD
435	5010.01	72.9...	Brandisstrasse, Masanserstrasse - Ottostrasse (mit IBC)		700		100	300	TBD
436	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Aspermontstr. - Wiesentalstr. (mit IBC)		400		340	60	TBD
437	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse (mit IBC)		500	400	100		TBD
438	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse (mit IBC)		800	650	100	50	TBD
439	5010.01	72.9...	Giacomettistrasse, Wiesentalstr. - Schellenbergstr. (mit IBC)		450		300	100	50
440	5010.01	72.9...	Grossbruggerweg, Obere Au - Industriestrasse (mit IBC)		180		180		TBD
441	5010.01	72.9...	Gürtelstrasse, Daleustrasse - Wiesentalstrasse (mit IBC)		300	300			TBD
442	5010.01	72.9...	Gürtelstrasse, Gäggelstrasse - Oberalpstrasse (mit IBC)		800			250	TBD
443	5010.01	72.9...	Oberalpstrasse, Heroldstrasse - Rheinstrasse (mit IBC)		500		350	150	TBD
444	5010.01	72.9...	Obere Gasse, St. Martinsplatz - Gansplatz (mit IBC)		550		100	350	100
445	5010.01	72.9...	Pulvermühlestrasse, Ringstrasse - Industriestrasse (mit IBC)		900		400	400	100
446	5010.01	72.9...	Pulvermühlestrasse, Industriestr. - Rossbodenstr. (mit IBC)		700		100	500	TBD
447									
448	5020.01	72.9562	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024	04.07.2023	2'260				TBD
449	6310.01	72.9563	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024, Einnahmen Kanton	04.07.2023	-1'085	-450			TBD
450	5020.01	72.9...	Plessur Sanierung Verbauung		laufend		900	1'000	1'000
451	6310.01	72.9...	Plessur Sanierung Verbauung, Einnahmen Kanton		laufend		-450	-500	-500
	78		Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)		6'110	6'850	6'100	2'900	
454	6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	01.01.2004	laufend	-400	-400	-400	TBD
455	5030.01	78.9547	Allemanweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	03.05.2022	435	150	100		TBD
456	5030.01	78.9600	Giacomettistrasse, Huberstrasse - Scalettastrasse	08.12.2022	440	100			TBD
457	5030.01		Heroldstrasse		1'100	600	150		TBD
458	5030.01	78.9548	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	03.05.2022	400				TBD
459	5030.01	78.9...	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantinistrasse	n. beschl.	700				TBD
460	5030.01	78.9640	Maladers, Arosastrasse Platz - Sax	04.04.2023	500	400			TBD
461	5030.01	78.9630	Maladers, Sax	04.04.2023	250	200	50		TBD
462	5030.01	78.9650	Montalin-/Schönbergstrasse/Lachenweg/Heimstr.-/Eggerstrasse	30.05.2023	1'080	580	100		TBD
463	5030.01	78.9620	Tittwiesenstrasse, Ringstrasse - Giacomettistrasse	16.02.2023	1'800	800	200	100	TBD
464	5030.01	78.9...	Adlerweg, Scalettastrasse - Dreibündenstrasse		600			100	TBD
465	5030.01	78.9...	Arosastrasse (Kantonstrasse), - Strela - Alte Post		1'000		500	500	TBD
466	5030.01	78.9...	Grabenstrasse, Fontanastrasse - Engadinstrasse, 2. Etappe		500		100	350	50
467	5030.01	78.9...	Haldenstein, Usserdorf / Feldstrasse		250		150	100	TBD
468	5030.01	78.9...	Haldenstein, Oberdorf		500			250	250
469	5030.01	78.9...	Kreuzgasse Nr. 5 - Loestrasse		1'500		850	650	TBD
470	5030.01	78.9...	Maladers, Oberdorfstrasse / Valtoris		100			100	TBD
471	5030.01	78.9...	Maladers, Regenbecken inkl. Zu- und Ablaufleitung		2'450	1'950			TBD
472	5030.01	78.9...	Maladers, Schloss - Alte Post		500			100	TBD
473	5030.01	78.9...	Maladers, Ulder Quadra / Schloss		200		100	100	TBD
474	5030.01	78.9...	Maladers, Zäris - Alte Post		750			250	TBD
475	5030.01	78.9...	Malixerstrasse, Rosenhügel - St. Hilarienweg (mit TBA GR)		350		250	100	TBD
476	5030.01	78.9...	Masanserstrasse, Kreisel Giacomettistrasse (TBA GR)		350		250	100	TBD
477	5030.01	78.9...	Masanserstrasse (Ringstrasse - AVIA Tankstelle)		450			100	TBD
478	5030.01	78.9...	Neubuchstrasse, Masanserstrasse - Loestrasse		300		200	100	TBD
479	5030.01	78.9...	Sattelweg 2. Etappe		200		200		TBD
480	5030.01	78.9...	Sandstrasse, Rabiosa - Sassastrasse		550			250	TBD
481	5030.01	78.9...	Sonnenbergstrasse		900			500	TBD
482	5030.01	78.9...	St. Margrethenstrasse		450		100	350	TBD
483	5030.01	78.9...	Wiesentalweg, Schellenbergweg - ARA		500		250	250	TBD
			davon im Zusammenhang mit dem Wärme- Kältenetz IBC:		10'980	1'730	4'600	3'450	800
486	5030.01	78.9...	Badusstrasse, Scalettastrasse - Sennensteinstrasse (mit IBC)		250		250		TBD
487	5030.01	78.9...	Barblanstrasse, Giacomettistrasse - Austrasse (mit IBC)		900		500	200	200
488	5030.01	78.9...	Brandisstrasse (mit IBC)		650			350	300
489	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Aspermontstr. - Wiesentalstr. (mit IBC)		600			600	TBD
490	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Knoten Wiesentalstrasse (mit IBC)		500	500			TBD
491	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse (mit IBC)		550	500	50		TBD
492	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Wiesentalstr. - Scalettastr. (mit IBC)		700		550	150	TBD
493	5030.01	78.9...	Giacomettistrasse, Wiesentalstr. - Schellenbergstr. (mit IBC)		600		600		TBD
494	5030.01	78.9...	Grossbruggerweg, Obere Au - Industriestrasse (mit IBC)		600		400	200	TBD
495	5030.01	78.9...	Gürtelstrasse, Daleustrasse - Wiesentalstrasse (mit IBC)		430	430			TBD
496	5030.01	78.9...	Oberalpstrasse, Heroldstr. - Rheinstr. (mit IBC)		350		350		TBD
497	5030.01	78.9...	Obere Gasse, St. Martinsplatz - Gansplatz (mit IBC)		350		200	150	TBD
498	5030.01	78.9...	Obere Plessurstr., Gäggelstr. - Grabenstr. inkl. Laubenstr. (mit IBC)		1'500		700	700	100
499	5030.01	78.9...	Pulvermühlestrasse, Industriestr. - Rossbodenstr. (mit IBC)		900		700	200	TBD
500	5030.01	78.9...	Pulvermühlestrasse, Ringstr. - Industriestr. (mit IBC)		1'100		800	300	TBD
501	5030.01	78.9...	Schönbühlstr., Unterführung RhB - Raschärenstrasse (mit IBC)		1'000	300	200	100	TBD
	78		ARA (Spezialfinanzierung)		-700	-700	-700	-700	
504	6370.03	78.9011	Klärbeiträge	01.01.2004	laufend	-700	-700	-700	-700

Investitionsrechnung 2024					2. Periode MJP				
					Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)				STR 12.9.23
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt		Bu 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	
		85	Freiraumplanung		42	890	1'250	1'310	
507	5030.01	85.9110	Aufwertung Plessurraum	30.06.2020	400	42	250	100	FRP
508	5010.01	85.9080	Freiraumverbindung Chur West-Altstadt		1'800		400	400	300
509	5010.01		- davon Freiräume Bahnhof Chur West: Planung	18.06.2019	100				FRP
510	5010.01		- davon Freiräume Bahnhof Chur West: Umsetzung	n. beschl.	1'700				FRP
511	5030.01	85.9...	Stadtgarten Sanierung Epitaphien		300		300		FRP
512	6310.01	85.9...	Stadtgarten Sanierung Epitaphien, Beitrag Denkmalpflege		-60		-60		FRP
513	5030.01	85.9...	Freihofplatz		900			100	400
514	5040.01	85.9...	Spielplatz Masanserstrasse		450			450	FRP
515	6370.01	85.9...	Spielplatz Masanserstrasse, Schenkung Frau Hofmeister		-450			-450	FRP
516	5030.01	85.9...	Vorbereich Postremise/ Engadinstrasse		350			350	FRP
517	5030.01	85.9...	Stadtgarten Sanierung Teil Höhe Postremise inkl. Infrastruktur		450			100	350
518	5040.01	85.9...	Stadtgarten, Neubau WC-Vollautomat		260				260
519	5040.01	85.9...	Öffentliche WC-Anlage Titt		200			200	HBD

Investitionsrechnung 2024					2. Periode MJP			
Institutionelle Gliederung (Beträge in 1'000 Fr.)					STR 12.9.23	Mehrjahresplan		
Zeile Nr.	Konto Nr.	KST Nr.	Projekt		Bu 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
			Investitionen Finanzvermögen					
			TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-810	4'400	6'350	-4'080
527	5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	24.11.2015	140	40		
528	5950.01	95.9100	Segantini Wohnhaus, Ersatz Küchen, Bäder	27.08.2019	240	150		
529	5950.01	95.9140	Arealentwicklung Stadthalle		1'000	250		
530	5950.01		- davon Studienauftrag	11.05.2021	90			
531	5950.01		- davon Richtprojekt Stadthallenareal	13.09.2022	100			
			- davon Ausarbeitung Quartierplan	04.10.2022	42			
			- davon Gesamtkoordination Teilprojekt 3	04.10.2022	28			
534	5950.01	95.9160	Denkmalgesch. Gbde (alt. Stadtsptal, alte Fuhrhaltere)	---	6'000	2'000	2'000	1'650
535	5950.01		- davon alt. Stadtsptal Sicherheits-/Erhaltungsmassnahmen	24.08.2021	100			
536	5950.01	95.9170	Strassengeviert Barblan-, Giacometti-, Rheinstr. u Myrthenweg	17.02.2022	820	150	300	
537	5950.01	95.9190	Kasernenareal, Kauf durch Stadt		40'000			
538			- Kasernenareal, Stadt an Bund	26.09.2021	36'000			
539			- Kasernenareal, Stadt an Bürgergemeinde	09.02.2020	670			670
540			- Kasernenareal, Erarbeitung Rahmenvereinbarung	10.01.2023	300			
541			- Kasernenareal, sonstige Aufwände		3'030	330	250	200
542			Kasernenareal, Bund an Stadt	26.09.2021	-5'750			-5'750
543	5950.01	95.9...	Böschengut 4, Arealentwicklung		400	350		
544	5950.01	95.9...	Chur Hoch3, Gesamtprojektkosten		400	300		
545	5950.01	95.9220	Chur West, Quartierplan D	21.03.2023	205	50		
546	5950.01	95.9..	Chur West, Quartierplan E, Kauf Ranerhäuser		1'500	1'500		
547	6950.01	95.9..	Chur West, Quartierplan H, Verkauf Parzelle 1831		-7'800	-7'800		
548	5950.01	95.9...	FHGR Hochschulzentrum, Rückbau u. Altlastensanierung		2'100	720	1'350	
549	5950.01	95.9...	Landkauf Areal Wolf P2469,P8661		2'000	2'000		
550	6950.01	95.9...	Landtausch Ringstr. P5130 gegen Areal Wolf		-2'000	-2'000		
551	5950.01	95.9...	Meiersboden 2 / 4, Instandsetzung		500	500		
552	5950.01	95.9..	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtsptal		100	50		
553	5950.01	95.9..	QP Geviert Barblanstrasse - Heimfallentschädigungen		4'500		4'500	
554	5950.01	95.9...	Bauliche Massnahmen Suchtprävention		1'200	1'200		
555	6950.01	95.9...	Bauliche Massnahmen Suchtprävention Kantonsbeitrag		-800	-800		
556	5950.01	95.9...	Welschdörfli (Freihof), Entwicklung		500	200	250	

Anhang

Gesetzliche Grundlagen

Das Budget 2024 der Stadt wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) erstellt. Grundlage bildet das Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons Graubünden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG, BR 710.100) sowie die Finanzhaushaltsverordnung für die Gemeinden (FHVG, BR 710.200).

Budget (Art. 14 FHVG)

Das Budget enthält:

- Erfolgsrechnung
- Investitionsrechnung
- Anhang

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

Erfolgsrechnung (Art. 11 FHVG)

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

Investitionsrechnung (Art. 12 FHVG)

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

Anhang

Der Anhang enthält:

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

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

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

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

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

Anlagen	10 Jahre
Mobilien	5 Jahre
Beiträge	2 Jahre

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

Kanal- und Leitungsnetze	50 Jahre
Tiefbauten	40 Jahre
Hochbauten	33 Jahre
Technische Einrichtungen	20 Jahre
Spezialfahrzeuge	15 Jahre
Projektierungskosten	10 Jahre
Mobilien	8 Jahre
Immaterielle Anlagen	5 Jahre
Informatik/Kommunikation	5 Jahre

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

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 24 FHVG)

Zusätzliche Abschreibungen sind erlaubt, wenn

- dadurch kein Aufwandüberschuss entsteht
- kein Bilanzfehlbetrag vorhanden ist

Finanzpolitisch zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen sind im Planjahr keine vorgesehen.

Spezialfinanzierungen (Art. 17 FHVG), Anhang 2

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

Vorfinanzierungen (Art. 18 FHVG)

Vorfinanzierungen sind zweckgebundene Mittel für noch nicht beschlossene Investitionsvorhaben. Die finanzielle Belastung von grossen Investitionsvorhaben wird damit auf mehrere Jahre verteilt. Vorfinanzierungen für Aufwendungen der Erfolgsrechnung sind nicht erlaubt. Vorfinanzierungen gelten als ausserordentlicher Aufwand. Die Auflösung der Vorfinanzierungen erfolgt ab Beginn der Inbetriebnahme der Investition über die gesamte Nutzungsdauer als ausserordentlicher Ertrag. Der jährliche Abschreibungsaufwand reduziert sich dadurch (ordentliche Abschreibungen abzüglich Auflösung der Vorfinanzierungen = Nettoaufwand Abschreibungen).

Ausserordentliche Geschäftsfälle

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

Immobilien und Bewirtschaftung

Konto 4893.01 "Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK"

Auflösung Anteil Vorfinanzierung Schulhauserweiterung Haldenstein = Fr. 91'000.—

Finanzen und Steuern

Konto 4861.01 "Kantonale Förderbeiträge Fusionen"

Maladers (1.1.20) = Totalbetrag = Fr. 3'700'000.— Anteil Budget 2024 = Fr. 462'300.—

Haldenstein (1.1.21) = Totalbetrag = Fr. 3'500'000.— Anteil Budget 2024 = Fr. 736'500.—

Übrige Fr. 175'000.—

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

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

Grösste Beitragsempfänger, Anhang 3

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

Finanzkennzahlen (Art. 30 FHVG), Anhang 4

Das Budget enthält einen finanzstatistischen Ausweis. Die Ermittlung der Finanzkennzahlen erfolgte nach den kantonalen Vorgaben.

Konto	Bereich	Budget 2024 Umsatz	Einlage in Spezialfinanz.	Entnahme aus Spezialfinanz.	Finanziert durch
-------	---------	-----------------------	------------------------------	--------------------------------	------------------

Erfolgsrechnung

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

Feuerwehr					
					Feuerwehrpflichtersatz/Kantonsbeitrag
3	Total Aufwand	1'811'600			
4	Total Ertrag	-1'519'500			
3511.01	Fonds Stützpunkt A13	27'000	27'000		Einlage 1/3 vom Kantonsbeitrag A13
4510.03	Entnahme aus Spez.finanzeung	-261'100		-261'100	Entnahme pro 2024
4511.03	Entnahme Feuerwehrstützpunkt A13	-58'000		-58'000	Entnahme für Unterhalt
Gesellschaft Sozialleistungen					
					Beiträge aus Fondserträgen
3637.09	Beiträge aus Sozialfonds	100'000			
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds	-100'000		-100'000	
Wald und Alpen					
4510.05	Entnahme aus Bodenerlöskonto	-200'000		-200'000	
Werkbetrieb					
Abfallentsorgung					
					Sackgebühr, Kehrichtgrundgebühr
3	Total Aufwand	6'400'000			
4	Total Ertrag	-6'400'000			Es wird mit einem ausgeglichenen Budget im 2024 geplant
4510.01	Spezialfinanzierung	-	-	-	
Sadtgärtnerei					
Fondsgräber / Familiengräber					
					Benützungsgebühren
3	Aufwand für Grabpflege	156'000			
4	Ertrag Taxen für Grabpflege	-220'000			
3511.03	Fondsgräber / Familiengräber	220'000	220'000		Einlage Taxen für Grabpflege
4511.03	Fondsgräber / Familiengräber	-156'000		-156'000	Entnahme für Unterhaltskosten/Jahr
ARA und Abwasser (Inkl.Kanalisationen)					
Betrieb und Unterhalt					
					Finanzierung ab 1.1.17 über Erhöhung Klärggebühren gemäss Verf.Kanton GR
3	Total Aufwand	8'460'500			
4	Total Ertrag	-7'510'000			
3510.01	ARA und Abwasser (Einlage)		-		
4510.02	ARA und Abwasser (Entnahme)	-	-	-950'500	
TOTAL Erfolgsrechnung			247'000	-1'725'600	

Gebührenfinanzierte Spezialfinanzierungen

Abwasserbeseitigung (inkl. ARA und TRAC)	RE 2022	BU 2023	BU 2024
Entnahme aus Spez.fin. Erfolgsrechnung (- = Verlust / + = Gewinn)	-25'703	-394'400	-950'500
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	760'200	1'081'200	950'500
Nettoinvestitionen (ARA und Abwasser)	3'439'079	8'020'000	9'060'000
Verwaltungsvermögen	24'371'972	31'310'772	39'420'272
Vorfinanzierung	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Vorschuss (-) / Verpflichtung (+) gegenüber Spezialfinanzierung	20'275'284	19'880'884	18'930'384
Nettoschuld (-) / Nettovermögen (+) SF	-3'096'688	-10'429'888	-19'489'888

Abfallentsorgung	RE 2022	BU 2023	BU 2024
Einlage in Spez.fin. Erfolgsrechnung (- = Verlust / + = Gewinn) <i>Annahme für BU 2023 und BU 2024 = ausgeglichene Erfolgrechnung</i>	511'227	-	-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen (Teilbetrag)	52'900	200'000	200'000
Nettoinvestitionen	-	1'058'000	-
Verwaltungsvermögen	705'331	1'563'331	1'363'331
Vorfinanzierung	-	-	-
Vorschuss (-) / Verpflichtung (+) gegenüber Spezialfinanzierung	1'197'382	1'197'382	1'197'382
Nettoschuld (-) / Nettovermögen (+) SF	492'051	-365'949	-165'949

Feuerwehr	RE 2022	BU 2023	BU 2024
Entnahme aus Spez.fin. Erfolgsrechnung (- = Verlust / + = Gewinn)	-87'207	-255'200	-292'100
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'600	71'300	60'000
Nettoinvestitionen	-	-	-
Verwaltungsvermögen	618'812	547'512	487'512
Vorfinanzierung	-	-	-
Vorschuss (-) / Verpflichtung (+) gegenüber Spezialfinanzierung	23'290	-231'910	-524'010
Nettoschuld (-) / Nettovermögen (+) SF	-595'522	-779'422	-1'011'522

Grösste Beitragsempfänger

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

Konto	Beitragsempfänger	Betrag Fr.	Anteil %	Dienststelle / Abteilung
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	14'500'000	38.1%	Gesellschaft Sozialleistungen
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	3'550'000	9.3%	Tiefbaudienste
3637.17	KESB Kinderschutzmassnahmen stationär	2'500'000	6.6%	Gesellschaft Sozialleistungen
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	2'113'000	5.5%	Gesellschaft Gesundheit und Alter
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'935'100	5.1%	Gesellschaft Kind Jugend Familie
3636.10	Soziale Institutionen	1'600'000	4.2%	Stadtschule
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'400'000	3.7%	Gesellschaft Sozialleistungen
3636.38	Bibliotheken	1'089'000	2.9%	Kulturfachstelle
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	1'072'200	2.8%	Stadtschule
	Übrige Beiträge < Fr. 1'000'000	8'343'200	21.9%	Diverse
363	TOTAL Beiträge (Anteil Transferaufwand)	38'102'500	100.0%	

Kennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung

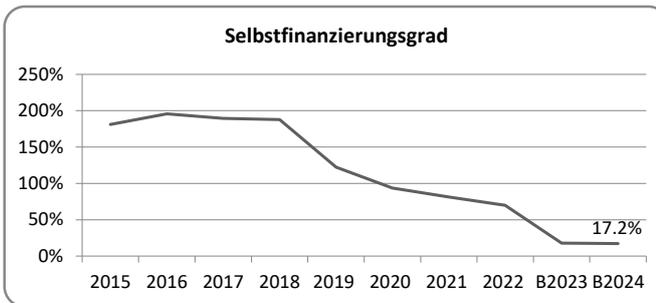
Anteil der Selbstfinanzierung an den Nettoinvestitionen

Messgrösse

Selbst finanziierter Investitionsanteil

Bewertung

- > 100% ideal, Schulden können abgebaut werden
- 80% - 100% gut bis vertretbar, Schulden nehmen zu
- 50% - 80% problematisch, Schulden nehmen stark zu
- < 50% ungenügend



2. Selbstfinanzierungsanteil

Berechnung

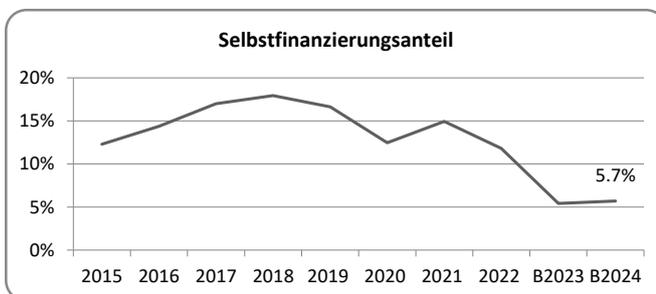
Anteil der Selbstfinanzierung am Laufenden Ertrag.

Messgrösse

Finanzkraft und finanzieller Spielraum einer Gemeinde

Bewertung

- > 20% gut
- 10% - 20% mittel
- < 10% schwach



3. Kapitaldienstanteil

Berechnung

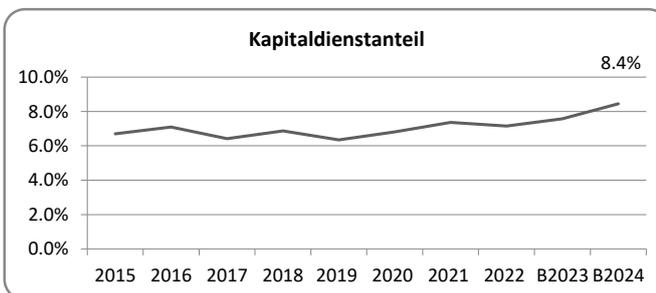
Anteil des Kapitaldienstes (Abschreibungen + Nettozinsen) am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe des Abschreibungsbedarfs und des Schuldendienstes

Bewertung

- < 5% geringe Bealstung
- 5% - 15% tragbare Bealstung
- > 15% hohe Bealstung



4. Zinsbelastungsanteil

Berechnung

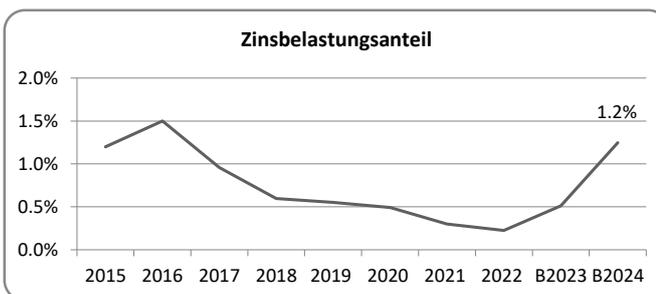
Anteil des Nettozinsaufwands am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe des Zinsaufwands

Bewertung

- 0% - 4% gut
- 4% - 9% genügend
- > 9% schlecht



5. Bruttoverschuldungsanteil

Berechnung

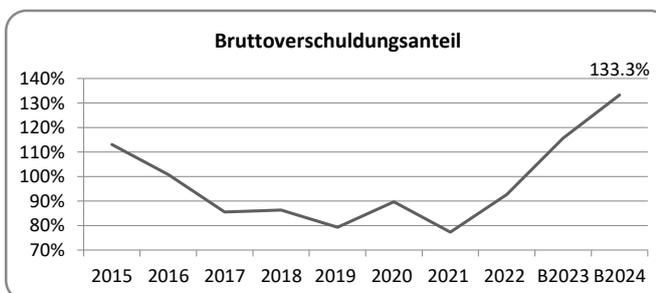
Anteil der Bruttoschulden am Laufenden Ertrag

Messgrösse

Höhe der Verschuldungssituation

Bewertung

- < 50% sehr gut
- 50% - 100% gut
- 100% - 150% mittel
- 150% - 200% schlecht
- > 200% kritisch



6. Investitionsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoinvestitionen an den Gesamtausgaben

Messgrösse

Aktivität im Bereich der Investitionen

Bewertung

- < 10% schwache Investitionstätigkeit
- 10% - 20% mittlere Investitionstätigkeit
- 20% - 30% starke Investitionstätigkeit
- > 30% sehr starke Investitionstätigkeit

