BERICHT DER GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION DER STADT CHUR ZUR RECHNUNG 2024

Kommissionsmitglieder

Silvio Curschellas
Präsidium
Walter Hegner
Vizepräsidium
Stefan Balzer
Giulia Casale
Hannes Koch
Daniel Lütscher
Dr. iur. Jean-Pierre Menge

Inhaltsverzeichnis

A. Einführung ... 3

1. Auftrag ... 3
2. Ergebnisse der Prüfungen ... 3
3. Erfolgsrechnung ... 3
4. Investitionsrechnung ... 5
5. Vermögensrechnung ... 6
6. Kennzahlen ... 7
7. Anträge der GPK ... 9
8. Anregungen der GPK ... 9
9. Dank ... 9

B. Erfolgsrechnung ... 11

Gemeinde ... 12
Gemeinderat ... 13
Stadtrat ... 14
Stadtkanzlei ... 16
Stadtarchiv ... 18
Rechtsdienst ... 19
Kontaktstelle Wirtschaft ... 20
Personaldienste (Dienststelle) ... 21
Pauschale Budgetkorrekturen ... 22
Finanzkontrolle ... 23
Finanzen und Steuern ... 24
Einwohnerdienste ... 27
Immobilien und Bewirtschaftung ... 28
Stadtpolizei ... 30
Informatik ... 32
Sport- und Eventanlagen ... 34
Feuerwehr ... 36
Leitung BGK ... 38
Kulturfachstelle ... 39
Stadtschule ... 41
Gewerbliche Berufsschule ... 43
Gesellschaft Leitung ... 45
Sozialleistungen ... 46
Kind Jugend Familie ... 48
Gesundheit und Alter ... 49
Sport ... 50
Schulzahnpflege ... 51
Leitung Departement BPU ... 52
Grün und Werkbetrieb, Leitung ... 53
Wald und Alpen ... 54
Werkbetrieb ... 56
Stadtgärtnerei ... 58
Tiefbaudienste, Leitung ... 60
Tiefbau ... 61
Vermessung ... 63
ARA und Abwasser ... 64
Geoinformatik ... 66
Hochbaudienste, Leitung ... 67
Hochbau ... 68
Bausekretariat ... 69
Stadtentwicklung ... 70
Freiraumplanung ... 72
Grundbuchamt ... 73

C. Investitionsrechnung ... 74
D. Anträge zur Rechnung ... 88
E. Anhang ... 89

A. Einführung

Sehr geehrte Damen und Herren

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

1. Auftrag

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

2. Ergebnisse der Prüfungen

Die Geschäftsprüfungskommission hat in der Zeit vom 11. - 28. März 2025 die Verwaltungstätigkeit und die Jahresrechnung der Stadt Chur für das Jahr 2024 sorgfältig und auf der Basis von Stichproben geprüft. Im Anschluss an das Studium der Akten und Beschlüsse fand eine einvernehmliche Aussprache mit dem Stadtrat sowie der Leitung der Finanzen statt. Die GPK erhielt zu zahlreichen Fragen ergänzende und klärende Auskünfte und Informationen.

Im Weiteren befasste sich die GPK mit dem Projekt Neubau Brambrüeschbahn und der Stadthalle Chur AG. Infolge des zunehmenden finanziellen Risikos der Stadt Chur beabsichtigt die GPK, für finanzrelevante Beteiligungen weiterhin einen Austausch mit dem Stadtrat und den zuständigen Organen zu pflegen (IBC Energie Wasser Chur (IBC), Stadthalle Chur AG, Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG (BCD AG), Bus und Service AG, Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC)).

Zu den einzelnen Departementen und Abteilungen hat die GPK auf den Seiten 12 bis 87 die entsprechenden Bemerkungen angebracht.

3. Erfolgsrechnung

Diverse Dienststellen sind nach wie vor von einer hohen Personalfluktuation betroffen. Dieser Sachverhalt wird nachfolgend in den Bemerkungen zur Erfolgsrechnung nicht detailliert aufgeführt. Um die Stadt Chur weiterhin als attraktiven Arbeitgeber zu positionieren, wurde die Personalverordnung im Jahre 2024 überarbeitet und durch den Gemeinderat verabschiedet.

Die Erfolgsrechnung 2024 der Stadt Chur schliesst bei einem Gesamtaufwand von 296.707 Mio. Franken (Budget 295.001 Mio. Franken) und einem Gesamtertrag von 306.763 Mio. Franken (Budget 297.435 Mio. Franken) mit einem Gewinn von 10.055 Mio. Franken (Budget 2.435 Mio. Franken Gewinn).

Im Gesamtergebnis 2024 von 10.055 Mio. Franken ist ein ausserordentlicher Ertrag von 4.0 Mio. Franken durch die Auflösung von zusätzlichen Abschreibungen des Geschäftsjahres 2021 enthalten. Das zum Budget bessere Ergebnis von 7.6 Mio. Franken resultiert aus 1.7 Mio. Franken Mehraufwand und 9.3 Mio. Franken Mehrertrag. Die Steuereinnahmen sind 4.2 Mio. Franken höher als budgetiert ausgefallen und die Marktwertanpassungen des Finanzvermögens bzw. Buchgewinne betragen 6.0 Mio. Franken.

Vergleich der Vorjahre in Tausend Franken

Jahr	* Aufwand ohne Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen	ausserordentliche Abschreibungen	** Ertrag	Gesamt-ergebnis
2015	223‘232	12‘283	636	247‘678	11‘527
2016	219'732	12'967	4'822	252'755	15'234
2017	224'333	12'159	0	263'050	26'558
2018	230'026	14'630	0	271'898	27'242
2019	232'026	14'180	0	272'446	26'239
2020	237'898	15'013	0	266'172	13'262
2021	243'103	18'977	12'050	297'790	23'660
2022	244'976	17'294	0	279'194	16'924
2023	264'510	17'355	0	293'880	12'015
2024	276'822	19'885	0	306'763	10'055

* inkl. interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen
** inkl. interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die internen Verrechnungen verzeichnen eine Abweichung von Fr. 1'239'832 zum Budget (Rechnung Fr. 32'809'968.36 / Budget Fr. 34'049'800).

4. Investitionsrechnung

Im Budget 2024 wurden Fr. 102'395'000 Bruttoinvestitionen und Fr. 87'137'000 Nettoinvestitionen budgetiert. Mit Nettoinvestitionen von Fr. 86'246'075.63 wurde das Investitionsbudget um 99 % ausgeschöpft. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 29.4 %.

Gesamtübersicht der Investitionen der letzten 10 Jahre (in Tausend Franken)				
Jahr	**Bruttoinvestition**	**Nettoinvestition**	**Selbstfinanzierung**	**Selbstfinanzierungs-grad (nach HRM2)**
2015	25‘667	15‘267	27‘661	181.2 %
2016	23'361	16'902	33'080	195.7 %
2017	28'352	21'485	40'692	189.4 %
2018	29'699	23'620	44'397	188.0 %
2019	39'740	33'763	41'345	122.5 %
2020	38'071	31'823	29'805	93.7 %
2021	72'262	49'742	40'408	81.2 %
2022	48'298	42'637	29'832	70.0 %
2023	70'074	60'842	24'941	41.0 %
2024	97'271	86'246	25'390	29.4 %

Gliederung der Investitionen nach Sachgruppen	**Rechnung 2021**	**Rechnung 2022**	**Rechnung 2023**	**Rechnung 2024**	**Budget 2024**
Ausgaben	**72'261'742.38**	**48'298'215.46**	**70'074'270.14**	**97'271'011.48**	**102'395'000**
Tiefbauten	17'560'847.61	15'494'554.32	15'857'973.64	21'800'147.76	25'432'000
Hochbauten	33'837'857.53	25'585'480.59	44'640'731.97	63'091'889.87	66'278'000
Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	1'779'037.24	1'606'362.35	3'750'115.08	1'430'934.10	2'385'000
Übrige immaterielle Anlagen	-	170'268.20	257'736.30	242'049.60	600'000
Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-	-	-	2'800'000.00	1'400'000
Beteiligungen an öffentliche Unternehmen	-	1'780'000.00	5'000'000.00	7'880'000.00	5'000'000
Investitionsbeiträge	4'250'000.00	3'661'550.00	567'713.15	25'990.15	1'300'000
a.o. IR für Beteiligungen	14'834'000.00	-	-	-	-
Einnahmen	**22'519'391.93**	**5'661'700.37**	**9'232'235.88**	**11'024'935.85**	**15'258'000**
Übertragung von Mobilien ins FV	-	-	-	140'479.40	-
Bundesbeiträge	669'217.10	555'498.60	1'940'417.65	3'437'298.36	5'850'000
Kantonsbeiträge	3'152'090.92	2'183'627.35	2'985'194.95	3'408'582.79	5'786'000
Gemeindebeiträge	482'979.30	328'514.65	607'966.50	722'520.00	300'000
Öffentliche Unternehmen	-	158'901.00	854'145.00	449'550.00	505'000
Perimeter, Klärbeiträge, übr. Beiträge	2'131'104.61	1'185'158.77	1'594'511.78	1'569'505.30	1'520'000
Rückzahlung von Darlehen	1'250'000.00	1'250'000.00	1'250'000.00	1'297'000.00	1'297'000
Übrige a.o. Investitionseinnahmen	14'834'000.00	-	-	-	-
NETTOINVESTITIONEN	**49'742'350.45**	**42'636'515.09**	**60'842'034.26**	**86'246'075.63**	**87'137'000**

Es bestehen offene Verpflichtungskredite per 31.12.2024 von 98.0 Mio. Franken.

5. Vermögensrechnung

Im Berichtsjahr sank das Nettovermögen um 63.2 Mio. Franken auf 228.88 Mio. Franken.

Finanzvermögen		Fr. 636'276'095.81
Fremdkapital	./.	Fr. 407'398'876.00
Nettovermögen		Fr. 228'877'219.81

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024	Veränderung
Aktiven	**982'227**	**1'083'331**	**101'104**
Finanzvermögen	**605'457**	**636'276**	**30'819**
Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	21'994	35'411	13'418
Forderungen	51'377	51'881	505
Kurzfristige Finanzanlagen	26	623	597
Aktive Rechnungsabgrenzungen	13'572	16'840	3'268
Vorräte und angefangene Arbeiten	635	580	-55
Finanzanlagen	23'039	23'251	212
Sachanlagen FV	494'815	507'690	12'875
Verwaltungsvermögen	**376'770**	**447'055**	**70'285**
Sachanlagen VV	246'728	303'442	6'714
Immaterielle Anlagen	1'540	1'779	238
Darlehen	31'500	33'003	1'503
Beteiligungen	86'304	94'340	8'036
Investitionsbeiträge	14'714	14'491	-224
Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	-4'017	0	4'017

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024	Veränderung
Passiven	**982'227**	**1'083'331**	**101'104**
Fremdkapital	**313'408**	**407'399**	**93'991**
Laufende Verbindlichkeiten	33'776	35'022	1'246
Passive Rechnungsabgrenzungen	8'022	13'745	5'722
Kurzfristige Rückstellungen	3'195	3'585	390
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	253'000	335'000	82'000
Langfristige Rückstellungen	14'482	19'121	4'639
Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	933	926	-7
Eigenkapital	**668'818**	**675'932**	**7'114**
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	24'673	24'137	-536
Vorfinanzierungen	3'905	3'814	-91
Übriges Eigenkapital	640'240	647'981	7'741

6. Kennzahlen

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

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

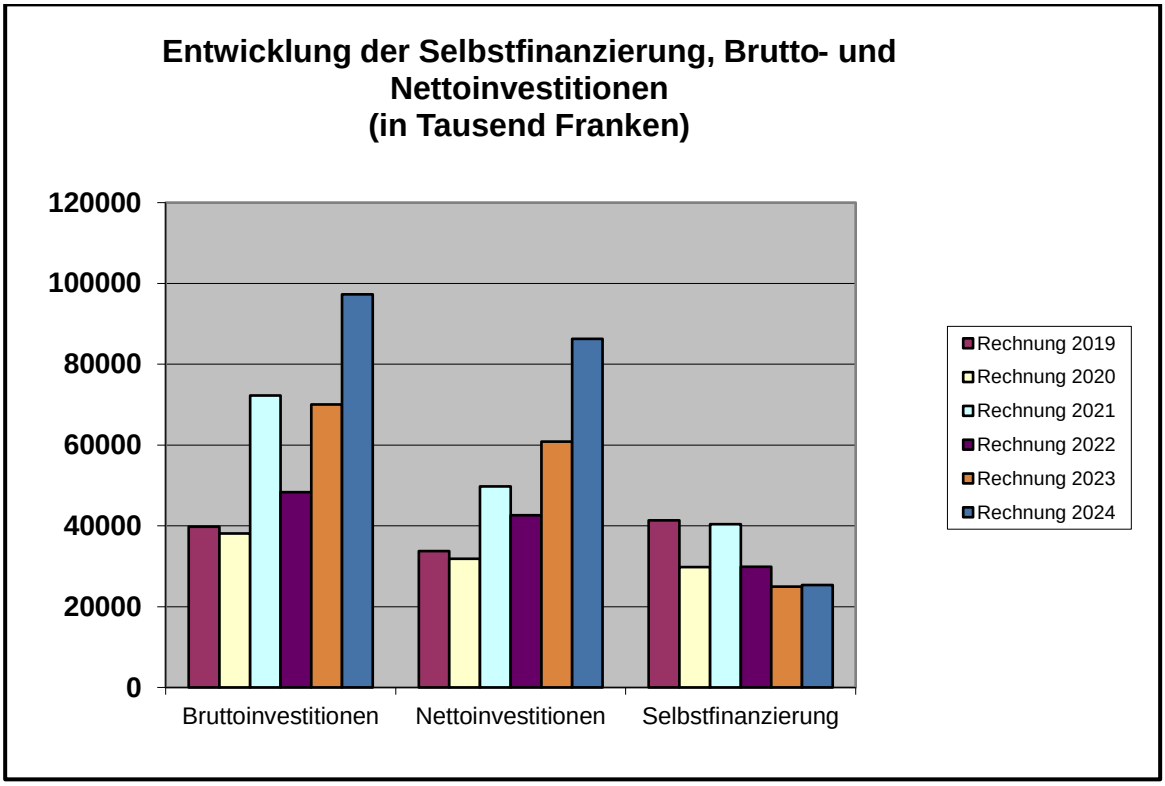
a) Selbstfinanzierungsgrad

Formel: *Selbstfinanzierung x 100 / Nettoinvestitionen

-	2015	27‘661‘359	x	100	:	15‘267‘088	=	181.2 %
-	2016	33'079'984	x	100	:	16'902'394	=	195.7 %
-	2017	40'692'470	x	100	:	21'485'053	=	189.4 %
-	2018	44'397'341	x	100	:	23'619'732	=	188.0 %
-	2019	41'345'068	x	100	:	33'762'733	=	122.5 %
-	2020	29'805'390	x	100	:	31'822'983	=	93.7 %
-	2021	40'407'865	x	100	:	49'742'350	=	81.2 %
-	2022	29'832'125	x	100	:	42'636'515	=	70.0 %
-	2023	24'941'219	x	100	:	60'842'034	=	41.0 %
-	**2024**	**25'389'895**	**x**	**100**	**:**	**86'246'076**	**=**	**29.4 %**

	2023	**2024**
* Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'355'244.67	19'885'318.33
Ausserordentliche (zusätzliche) Abschreibungen	0.00	0.00
Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-4'016'600.00	-4'016'600.00
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-1'128'242.39	-1'203'736.92
Einlagen Spezialfinanzierungen	376'944.81	511'774.13
Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	247'800.00	248'639.17
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	182'256.00	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-91'000.00	-91'000.00
Gewinn Erfolgsrechnung	12'014'816.27	10'055'499.79
Selbstfinanzierung (Cash flow)	24'941'219.36	25'389'894.50

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



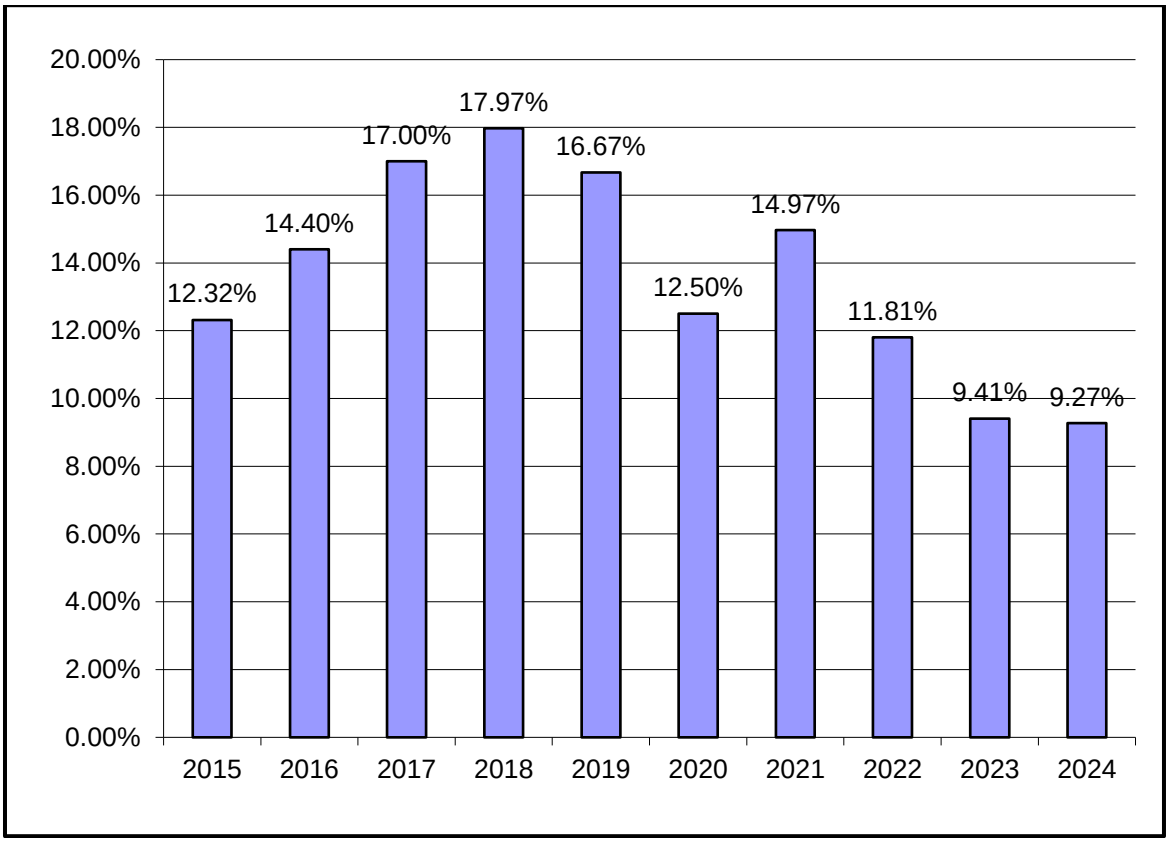
b) Selbstfinanzierungsanteil

Formel: Selbstfinanzierung x 100
* Laufender Ertrag

-	2015	27‘661‘359	x	100	:	224‘529‘262	=	12.32 %
-	2016	33'079'984	x	100	:	229'652'587	=	14.40 %
-	2017	40'692'470	x	100	:	239'238'867	=	17.00 %
-	2018	44'397'341	x	100	:	247'003'496	=	17.97 %
-	2019	41'345'068	x	100	:	248'064'214	=	16.67 %
-	2020	29'805'390	x	100	:	238'499'793	=	12.50 %
-	2021	40'407'865	x	100	:	269'961'162	=	14.97 %
-	2022	29'832'125	x	100	:	252'676'979	=	11.81 %
-	2023	24'941'219	x	100	:	264'968'588	=	9.41 %
-	**2024**	**25'389'895**	**x**	**100**	**:**	**273'861'950**	**=**	**9.27 %**

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

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



c) Nettozinsbelastung

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

Jahr	Passivzinsen	./. Vermögensertrag *	Differenz	Steuerertrag	% Verhältnis
2015	3‘995	19‘151	-15‘156	111‘286	-13.62
2016	3'712	19'511	-15'799	114'778	-13.76
2017	2'877	20'542	-17'665	116'723	-15.13
2018	2'333	21'334	-19'001	119'491	-15.90
2019	1'917	20'626	-18'709	120'674	-15.50
2020	1'591	19'269	-17'678	123'096	-14.36
2021	1'278	19'097	-17'820	139'348	-12.79
2022	1'426	19'380	-17'953	128'906	-13.93
2023	2'631	20'230	-17'560	133'096	-13.22
2024	**3'553**	**22'276**	**-18'722**	**135'216**	**-13.85**

* ohne Buchgewinne und abzüglich Unterhalt für Liegenschaften des Finanzvermögens

		2023	2024
44	Finanzertrag/Vermögensertrag	29'199'446.05	30'491'699.14
441	Realisierte Gewinne FV (Buchgewinne)	-146'831.35	-16.20
444	Wertberichtigungen Anlagen FV (Buchgewinne)	-6'679'336.85	-6'004'120.00
449	Übriger Finanzertrag (Aufwertung VV/Buchgewinne)	0.00	0.00
963	./. Unterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens	-2'143'002.47	-2'211'844.54
Vermögensertrag *		20'230'275.38	22'275'718.40

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

7. Anträge der GPK

Keine Anträge.

8. Anregungen der GPK

Erfolgsrechnung Finanzkontrolle 21
Anregung GPK: Mehrjahresplanung erstellen für eine erhöhte Prüftätigkeit der Dienststelle unter allfälliger dafür notwendiger Erhöhung des Personalbestandes.

Erfolgsrechnung Immobilien und Bewirtschaftung 25.4470.11 Parkplatzgebühren VV
Anregung GPK: Gratisparkierung für Benutzer Brambrüeschbahn aufheben.

Erfolgsrechnung Gewerbliche Berufsschule 42.4240.29 Benützungsgebühren Sportanlage
Anregung GPK: Diese Einnahmen müssten bei der Dienststelle IMBW verbucht werden, da auch die Aufwände für die Sporthallen bei der Dienststelle IMBW abgerechnet werden.

9. Dank

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

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

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

B. Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Ergebnis (Gewinn)	**-10'055'499.79**	**-2'434'600**	**-7'620'900**	**-12'014'816.27**
	Behörden	**2'591'598.33**	**2'835'900**	**-244'302**	**2'390'784.22**
92	***Gemeinde***	***213'425.00***	***203'100***	***10'325***	***103'950.20***
3	**Aufwand**	**213'425.00**	**203'100**	**10'325**	**103'950.20**
30	**Personalaufwand**	**48'072.15**	**73'100**	**-25'028**	**25'476.35**
3000.03	Urnendienst und Wahlbüro	47'460.00	73'100	-25'640	25'063.65
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	554.00	0	554	374.45
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1.45	0	1	0.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	56.70	0	57	37.50
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**152'167.85**	**104'200**	**47'968**	**56'188.85**
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	97'708.35	61'800	35'908	29'882.55
	Nachtragskredit Fr. 35'908.00 / Mehrkosten aufgrund 2. Wahlgang Stadtpräsidium sowie Abstimmung Tschiertschen-Praden und Gewässerraum.				
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'324.00	0	4'324	0.00
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	47'818.90	40'000	7'819	23'979.85
3130.47	Easyvote	2'316.60	2'400	-83	2'326.45
39	**Interne Verrechnungen**	**13'185.00**	**25'800**	**-12'615**	**22'285.00**
3910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	12'300.00	17'400	-5'100	21'400.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	885.00	8'400	-7'515	885.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
93	***Gemeinderat***	***248'813.10***	***234'400***	***14'413***	***213'685.10***
3	**Aufwand**	**248'813.10**	**234'400**	**14'413**	**215'168.65**
30	**Personalaufwand**	**192'778.85**	**202'100**	**-9'321**	**188'167.60**
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	64'850.00	80'000	-15'150	72'300.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	118'534.80	108'000	10'535	104'218.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'377.50	14'100	-4'723	11'626.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	16.55	0	17	22.80
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**51'690.25**	**26'500**	**25'190**	**21'241.05**
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	20'930.60	19'000	1'931	20'056.75
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	30'759.65	1'500	29'260	1'184.30
	Nachtragskredit Fr. 20'000.00 für externe Begleitung Legislatur Ziele 2025 bis 2028.				
3190.08	Jugendparlament	0.00	5'000	-5'000	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**4'344.00**	**5'800**	**-1'456**	**5'760.00**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	4'344.00	5'800	-1'456	5'760.00
4	**Ertrag**	**0.00**	**0**	**0**	**-1'483.55**
42	**Entgelte**	**0.00**	**0**	**0**	**-1'483.55**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-1'483.55

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
94	***Stadtrat***	***2'129'360.23***	***2'398'400***	***-269'040***	***2'073'148.92***
3	**Aufwand**	**2'347'330.23**	**2'579'000**	**-231'670**	**2'151'978.92**
30	**Personalaufwand**	**975'879.74**	**1'010'200**	**-34'320**	**1'003'306.05**
3000.01	Löhne Stadtrat	634'767.05	661'900	-27'133	648'934.00
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	54'000.00	52'500	1'500	50'000.00
	Gegenkonto 4612.06, Entschädigung Region Plessur.				
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	52'707.20	54'900	-2'193	53'390.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	96'333.60	87'800	8'534	89'805.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'222.20	3'500	-278	3'243.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'142.40	6'400	-258	6'226.00
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	121'262.00	137'200	-15'938	146'972.00
3099.02	Personalanlässe	7'445.29	6'000	1'445	4'734.60
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**1'043'040.74**	**1'292'600**	**-249'559**	**1'056'170.92**
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	4'000	0	4'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	35'840.99	36'000	-159	41'548.65
3170.08	Empfänge	36'885.43	20'000	16'885	25'991.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'620.00	1'600	20	1'620.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	2'000	-2'000	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	65'966.52	92'000	-26'033	8'924.22
3190.13	Events	43'702.40	60'000	-16'298	0.00
3191.00	Erlass städtischer Leistungen	788'915.65	998'400	-209'484	907'057.25
	Abweichungen Reduktion Werkbetrieb minus Fr. 130'000.00 / Stadtpolizei minus Fr. 134'000.00 / Sportanlagen plus Fr. 55'000.00, Reduktion Vereine 25% Fr. 33'558.00 sowie grössere Positionen Fussballplatz Fr. 39'000.00 und Big Air Fr. 63'000.00 sowie Diverse.				
3192.01	Erlass Leistungen IBC	66'109.75	78'600	-12'490	67'028.90
36	**Transferaufwand**	**328'409.75**	**276'000**	**52'410**	**92'291.30**
3636.69	Humanitäre Aufgaben	36'000.00	26'000	10'000	46'000.00
	Nachtragskredit Fr. 10'000.00 Gemeinde Lostallo.				
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	292'409.75	250'000	42'410	46'291.30
	Nachtragskredit Bundstag.				
39	**Interne Verrechnungen**	**0.00**	**200**	**-200**	**210.65**
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	200	-200	210.65
4	**Ertrag**	**-217'970.00**	**-180'600**	**-37'370**	**-78'830.00**
42	**Entgelte**	**-23'270.00**	**-16'000**	**-7'270**	**-16'930.00**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-23'270.00	-16'000	-7'270	-16'930.00
46	**Transferertrag**	**-194'700.00**	**-164'600**	**-30'100**	**-61'900.00**
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-64'700.00	-64'600	-100	-61'900.00
	Gegenkonto 3000.07.				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
4631.03	Kantonsbeiträge	-130'000.00	-100'000	-30'000	0.00

Gegenkonto 3637.11, Rückvergütung Kanton Bundstag sowie Sponsor Beitrag der GKB.

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit	**-135'017'341.88**	**-130'690'000**	**-4'327'342**	**-133'170'905.75**
	Allgemeine Verwaltung	**3'637'042.18**	**3'517'600**	**119'442**	**3'156'340.93**
11	***Stadtkanzlei***	***2'700'438.36***	***2'534'000***	***166'438***	***2'285'854.02***
3	**Aufwand**	**3'685'438.36**	**3'709'000**	**-23'562**	**3'315'854.02**
30	**Personalaufwand**	**1'100'297.55**	**1'050'800**	**49'498**	**836'263.99**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	924'096.60	884'500	39'597	703'509.95
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	74'613.70	70'700	3'914	56'517.39
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	87'356.65	73'200	14'157	60'894.81
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'285.30	5'000	285	4'002.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'285.30	7'900	385	6'279.34
3090.01	Aus- und Weiterbildung	0.00	8'900	-8'900	4'400.00
3099.02	Personalanlässe	660.00	600	60	660.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**551'332.74**	**408'900**	**142'433**	**556'928.93**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'613.83	35'000	-11'386	26'189.04
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'489.15	1'000	4'489	9'610.61
3130.01	Dienstleistungen Dritter	78'813.69	10'000	68'814	47'751.45
	Mehrkosten mittels Nachtragskredite bewilligt.				
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	322'690.20	250'000	72'690	242'995.80
3130.21	Bundesfeier	31'582.86	25'000	6'583	38'808.75
3130.23	Neuzuzügeranlass	4'252.00	10'000	-5'748	3'519.70
3160.03	Miete und Benützungskosten	5'879.16	5'000	879	4'985.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'331.90	6'500	1'832	9'144.45
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'275.00	2'400	-125	1'500.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	53'068.83	49'000	4'069	22'495.97
3190.09	Chur Card	15'336.12	15'000	336	12'352.16
3190.12	Standespräsidentenfeier	0.00	0	0	107'576.00
3190.13	Events	0.00	0	0	30'000.00
36	**Transferaufwand**	**1'422'024.82**	**1'444'600**	**-22'575**	**1'375'395.60**
3612.17	Beitrag an Region Plessur für Geschäftsstelle	357'216.42	352'300	4'916	247'585.60
3634.02	Schweizerischer Städteverband	22'877.40	23'000	-123	22'725.00
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	392'591.00	390'000	2'591	386'065.00
3636.01	Chur-Tourismus	385'000.00	385'000	0	454'600.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	0.00	0	0	300.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	4'340.00	4'300	40	4'120.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3636.08	Wirtschaftsschule KV Chur	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3636.09	Förderverein FH GR	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	200'000.00	230'000	-30'000	200'000.00
	Abschreibung Investitionsbeitrag an Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG.				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
39	**Interne Verrechnungen**	**611'783.25**	**804'700**	**-192'917**	**547'265.50**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	472'350.65	679'600	-207'249	422'579.40
	Diverse Projekte verschoben.				
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	18'107.60	20'000	-1'892	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	12'825.00	1'200	11'625	11'346.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	500.00	6'500	-6'000	10'926.55
3920.01	Miete Räume	84'300.00	71'900	12'400	79'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'700.00	900	1'800	2'700.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	21'000.00	24'400	-3'400	20'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	200	-200	213.05
4	**Ertrag**	**-985'000.00**	**-1'175'000**	**190'000**	**-1'030'000.00**
42	**Entgelte**	**-5'600.00**	**-21'000**	**15'400**	**-5'000.00**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-5'600.00	-21'000	15'400	-5'000.00
46	**Transferertrag**	**-225'400.00**	**-225'000**	**-400**	**-271'000.00**
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'400.00	-20'000	-400	-20'000.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-100'000.00	-100'000	0	-98'000.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-105'000.00	-105'000	0	-103'000.00
4631.16	Kantonsbeitrag Standespräsidentenfeier	0.00	0	0	-50'000.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-754'000.00**	**-929'000**	**175'000**	**-754'000.00**
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-5'000.00	-5'000	0	-5'000.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	-175'000	175'000	0.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-749'000.00	-749'000	0	-749'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
15	***Stadtarchiv***	***579'518.67***	***624'100***	***-44'581***	***538'083.96***
3	**Aufwand**	**652'358.67**	**694'700**	**-42'341**	**620'608.96**
30	**Personalaufwand**	**450'912.95**	**497'400**	**-46'487**	**484'704.90**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	379'362.00	422'600	-43'238	404'044.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	30'376.60	35'000	-4'623	32'495.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	35'364.80	33'300	2'065	42'159.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'126.45	2'600	-474	2'264.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'383.10	3'600	-217	3'442.30
3099.02	Personalanlässe	300.00	300	0	300.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**109'214.37**	**99'700**	**9'514**	**40'117.81**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'364.20	2'000	-636	1'696.30
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	3'482.40	5'000	-1'518	5'263.65
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'655.50	2'000	-345	2'238.92
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'752.45	1'500	17'252	0.00
3150.06	Übriger Unterhalt	30'555.32	30'000	555	29'920.34
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'137.40	2'500	-1'363	743.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	240.00	200	40	255.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	22'027.10	26'500	-4'473	0.00
3190.05	Ausstellungen	30'000.00	30'000	0	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**92'231.35**	**97'600**	**-5'369**	**95'786.25**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	29'731.35	35'000	-5'269	33'185.50
3920.01	Miete Räume	52'100.00	52'100	0	52'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'400.00	10'500	-100	10'500.75
4	**Ertrag**	**-72'840.00**	**-70'600**	**-2'240**	**-82'525.00**
42	**Entgelte**	**-2'297.00**	**0**	**-2'297**	**-1'058.00**
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-2'297.00	0	-2'297	-1'058.00
46	**Transferertrag**	**-32'600.00**	**-32'600**	**0**	**-32'000.00**
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-32'600.00	-32'600	0	-32'000.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-37'943.00**	**-38'000**	**57**	**-49'467.00**
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-37'943.00	-38'000	57	-49'467.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
17	***Rechtsdienst***	***357'085.15***	***359'500***	***-2'415***	***332'402.95***
3	**Aufwand**	**357'085.15**	**359'500**	**-2'415**	**336'113.85**
30	**Personalaufwand**	**220'974.95**	**269'400**	**-48'425**	**265'482.95**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	183'558.75	224'700	-41'141	219'661.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	14'313.25	17'600	-3'287	17'306.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	20'537.55	23'900	-3'362	25'399.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	928.45	1'200	-272	1'157.35
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'636.95	2'000	-363	1'959.05
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**119'575.70**	**72'500**	**47'076**	**53'312.40**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'610.50	5'000	-1'390	5'396.40
3131.10	Prozesse und Gutachten	25'793.05	60'000	-34'207	45'382.25
3131.12	Übrige Honorare	89'032.85	5'000	84'033	1'814.55
3170.01	Reisekosten und Spesen	734.30	900	-166	179.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	405.00	600	-195	540.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**16'534.50**	**17'600**	**-1'066**	**17'318.50**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'634.50	3'700	-1'066	3'372.00
3920.01	Miete Räume	13'900.00	13'900	0	13'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	46.50
4	**Ertrag**	**0.00**	**0**	**0**	**-3'710.90**
42	**Entgelte**	**0.00**	**0**	**0**	**-3'710.90**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-3'710.90

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
18	***Kontaktstelle Wirtschaft***	***1'015'087.96***	***1'122'000***	***-106'912***	***894'712.55***
3	**Aufwand**	**1'028'163.41**	**1'134'100**	**-105'937**	**949'253.60**
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**229'483.20**	**238'500**	**-9'017**	**77'046.25**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'119.85	2'000	-880	1'821.30
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'770.00	2'000	-230	2'020.00
3131.14	Projektkosten	222'920.10	230'000	-7'080	68'907.30
3160.01	Mietzinse	1'500.00	1'500	0	1'500.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'173.25	2'000	173	2'797.65
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	0.00
36	**Transferaufwand**	**770'933.61**	**869'400**	**-98'466**	**849'105.35**
3612.19	Beitrag an Region Plessur für Regionalmanagement	370'933.61	469'400	-98'466	349'105.35
3635.05	Beitrag Big Air Festival Chur	400'000.00	400'000	0	500'000.00
39	**Interne Verrechnungen**	**27'746.60**	**26'200**	**1'547**	**23'102.00**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'557.80	12'900	2'658	12'977.50
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'958.00	3'000	958	1'880.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	930.80	3'000	-2'069	944.50
3920.01	Miete Räume	7'300.00	7'300	0	7'300.00
4	**Ertrag**	**-13'075.45**	**-12'100**	**-975**	**-54'541.05**
42	**Entgelte**	**0.00**	**0**	**0**	**-2'092.80**
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	-2'092.80
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**0.00**	**0**	**0**	**-40'000.00**
4511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	0	0	-40'000.00
46	**Transferertrag**	**-13'075.45**	**-12'100**	**-975**	**-12'448.25**
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-13'075.45	-12'100	-975	-12'448.25

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
19	***Personaldienste***	***1'821'194.05***	***-876'600***	***2'697'794***	***1'520'844.63***
19	***Personaldienste (Dienststelle)***	***1'821'194.05***	***1'523'400***	***297'794***	***1'520'844.63***
3	**Aufwand**	**2'176'242.90**	**1'930'900**	**245'343**	**1'744'183.13**
30	**Personalaufwand**	**1'811'098.02**	**1'410'100**	**400'998**	**1'273'721.47**
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	930.10	1'500	-570	1'200.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	735'672.80	726'000	9'673	697'836.75
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	162'324.20	160'000	2'324	139'288.85
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	388'161.00	0	388'161	-55'734.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	71'716.25	58'000	13'716	67'418.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	75'633.65	65'000	10'634	64'421.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'026.85	4'100	927	4'734.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'016.30	6'500	1'516	7'517.75
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-80'818.24	-10'000	-70'818	-63'903.16
3090.01	Aus- und Weiterbildung	223'306.72	215'000	8'307	250'481.40
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	7'850.90	9'000	-1'149	13'991.40
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'327.15	3'000	-1'673	2'289.90
3099.02	Personalanlässe	54'801.86	42'000	12'802	42'555.30
3099.03	Personalarzt	720.00	5'000	-4'280	2'950.80
3099.05	Arbeitssicherheit	23'405.63	25'000	-1'594	23'443.23
3099.08	Personalbeschaffung	133'022.85	100'000	33'023	75'228.85
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**39'303.28**	**49'500**	**-10'197**	**50'208.31**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'185.43	10'000	-3'815	5'957.15
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'683.73	2'000	-316	1'607.25
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'755.65	10'000	-244	15'008.00
3131.09	Beratungsaufwand	17'595.75	20'000	-2'404	23'504.75
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000	-1'000	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	2'374.32	2'500	-126	2'562.56
3170.01	Reisekosten und Spesen	405.60	2'000	-1'594	343.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	865.00	1'000	-135	805.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	437.80	1'000	-562	420.00
39	**Interne Verrechnungen**	**325'841.60**	**471'300**	**-145'458**	**420'253.35**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	293'941.60	439'100	-145'158	388'065.50
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0	31'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	300	-300	287.85
4	**Ertrag**	**-355'048.85**	**-407'500**	**52'451**	**-223'338.50**
42	**Entgelte**	**-184'048.85**	**-169'500**	**-14'549**	**-143'338.50**
4240.06	Arbeiten für Dritte	-18'780.00	-6'500	-12'280	-6'500.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-100'000.00	-100'000	0	-70'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	-61'742.50	-60'000	-1'743	-63'173.40
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-3'526.35	-3'000	-526	-3'665.10
49	**Interne Verrechnungen**	**-171'000.00**	**-238'000**	**67'000**	**-80'000.00**
4910.19	Dienstleistungen Personaldienste	-171'000.00	-238'000	67'000	-80'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
20	***Pauschale Budgetkorrekturen***	***0.00***	***-2'400'000***	***2'400'000***	***0.00***
3	**Aufwand**	**0.00**	**-2'400'000**	**2'400'000**	**0.00**
30	**Personalaufwand**	**0.00**	**-2'400'000**	**2'400'000**	**0.00**
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	0.00	-320'000	320'000	0.00
3010.07	Pauschale Korrektur Löhne Verwaltung	0.00	-1'130'000	1'130'000	0.00
3010.11	Löhne Nachtrag Teuerung Verw.-u.Betr.personal	0.00	-300'000	300'000	0.00
3020.07	Pauschale Korrektur Löhne Lehrpersonal	0.00	-600'000	600'000	0.00
3020.11	Löhne Nachtrag Teuerung Lehrpersonal	0.00	-300'000	300'000	0.00
3059.17	Pauschale Korrektur Sozialleistungen	0.00	-250'000	250'000	0.00
3059.18	Sozialleistungen Nachtrag Teuerung	0.00	-100'000	100'000	0.00
3059.21	Pauschalkorrektur PK-Ausgleich (ab 1.1.25 PVO)	0.00	600'000	-600'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
21	***Finanzkontrolle***	***648'401.55***	***648'700***	***-298***	***608'261.48***

Anregung GPK: Mehrjahresplanung erstellen für eine erhöhte Prüftätigkeit der Dienststelle unter allfälliger dafür notwendiger Erhöhung des Personalbestandes.

3	**Aufwand**	**654'901.55**	**655'200**	**-298**	**614'761.48**
30	**Personalaufwand**	**607'326.55**	**605'800**	**1'527**	**568'224.80**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	505'219.00	508'200	-2'981	472'057.35
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	40'142.55	40'100	43	37'501.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	54'460.20	50'000	4'460	51'644.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'758.30	2'800	-42	2'571.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'506.50	4'500	7	4'210.45
3099.02	Personalanlässe	240.00	200	40	240.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**9'767.55**	**11'800**	**-2'032**	**8'957.13**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'163.84	6'000	-836	5'075.23
110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	100	-100	264.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'606.40	2'000	606	2'251.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	720.00	700	20	715.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'277.31	2'000	-723	651.10
39	**Interne Verrechnungen**	**37'807.45**	**37'600**	**207**	**37'579.55**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'007.45	12'800	207	12'780.00
3920.01	Miete Räume	22'900.00	22'900	0	22'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	900.00	900	0	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'000.00	1'000	0	999.55
4	**Ertrag**	**-6'500.00**	**-6'500**	**0**	**-6'500.00**
42	**Entgelte**	**-6'500.00**	**-6'500**	**0**	**-6'500.00**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500.00	-6'500	0	-6'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Finanzen Steuern Einwohnerdienste	**-159'446'435.63**	**-151'449'100**	**-7'997'336**	**-154'629'209.70**
23	***Finanzen und Steuern***	***-160'820'854.78***	***-152'804'800***	***-8'016'055***	***-155'900'045.62***
3	**Aufwand**	**10'188'525.05**	**10'556'500**	**-367'975**	**10'888'767.70**
30	**Personalaufwand**	**2'656'158.41**	**2'769'900**	**-113'742**	**2'576'047.30**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'224'123.45	2'345'900	-121'777	2'174'845.35
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	177'804.45	186'700	-8'896	172'855.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	208'198.85	197'400	10'799	188'924.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'479.60	13'200	-720	11'967.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	19'834.50	20'900	-1'066	18'983.75
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'191.90	0	5'192	3'150.40
3099.01	Übriger Personalaufwand	7'003.16	4'000	3'003	3'826.00
3099.02	Personalanlässe	1'522.50	1'800	-278	1'494.30
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**1'596'433.30**	**1'728'000**	**-131'567**	**1'703'127.98**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	15'643.46	15'000	643	14'989.83
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'026.45	3'000	1'026	4'222.05
3130.00	Betreibungsgebühren	163'232.74	160'000	3'233	144'822.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	30'508.70	25'000	5'509	63'530.10
3130.09	Bankspesen	15'929.30	20'000	-4'071	17'272.70
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	49'344.54	65'000	-15'655	43'421.85
3130.13	Einzugsgebühren	576'984.05	550'000	26'984	671'816.00
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	43'900.73	32'000	11'901	29'825.81
3130.29	Kommissionen und Gebühren	15'737.20	80'000	-64'263	100.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	188'839.70	196'000	-7'160	186'654.45
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	16'161.25	36'000	-19'839	6'286.05
3137.04	Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen	9'725.00	9'700	25	9'725.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	142.70
3160.03	Miete und Benützungskosten	7'746.07	10'000	-2'254	7'625.98
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'025.40	3'500	525	4'073.85
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'990.00	2'000	-10	1'940.00
3170.10	Miet- und Infrastrukturentschädigung	450.00	1'800	-1'350	1'800.00
3180.01	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	0.00	0	0	75'000.00
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	322'471.01	415'000	-92'529	321'299.48
3181.02	Debitorenverluste allgemein	129'406.49	100'000	29'406	98'399.18
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	311.21	2'000	-1'689	180.15
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1'002'028.55**	**0**	**1'002'029**	**0.00**
3301.40	Ausserordentliche Abschr./Wertber. Hochbauten	1'002'028.55	0	1'002'029	0.00

Burgruine Haldenstein Fr. 350'000.00 / Burgruine Lichtenstein Fr. 650'000.00.

34	**Finanzaufwand**	**3'698'085.34**	**4'429'000**	**-730'915**	**5'062'783.17**
3401.01	Kurzfristige Schulden	59'140.29	20'000	39'140	13'632.40
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	3'450'412.00	4'408'000	-957'588	2'613'935.67
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	8'213.95	1'000	7'214	2'938.75
3409.03	Vergütungszinsen	35'619.10	0	35'619	97.35
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	0.00	0	0	5'999.00
3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	144'700.00	0	144'700	2'426'180.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
36	**Transferaufwand**	**68'077.95**	**101'500**	**-33'422**	**293'267.65**
3611.13	Beitrag an Kanton GR für amtliche Bewertungen	15'530.00	50'000	-34'470	110'129.00
3611.14	Beitrag an Kanton GR für Scanning und elektr. Archivierung	50'272.00	50'000	272	0.00
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich Steuern	844.95	0	845	-765.40
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	1'431.00	1'500	-69	1'648.05
3650.01	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0	0	182'256.00
39	**Interne Verrechnungen**	**1'167'741.50**	**1'528'100**	**-360'359**	**1'253'541.60**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	617'080.50	767'500	-150'420	764'874.60
3910.99	Einmalige Fusionskosten	333'904.00	662'000	-328'096	395'067.00
3920.01	Miete Räume	93'600.00	93'600	0	93'600.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	123'157.00	5'000	118'157	0.00
4	**Ertrag**	**-171'009'379.83**	**-163'361'300**	**-7'648'080**	**-166'788'813.32**
40	**Fiskalertrag**	**-134'953'682.67**	**-130'800'000**	**-4'153'683**	**-132'668'831.99**
4000.00	Einkommenssteuern	-75'243'939.45	-72'200'000	-3'043'939	-72'682'265.30
4000.04	Aufwandsteuer	-608'858.00	-800'000	191'142	-785'925.00
4001.00	Vermögenssteuern	-14'116'027.40	-14'800'000	683'973	-14'170'007.00
4002.00	Quellensteuern	-5'699'495.85	-4'800'000	-899'496	-5'772'937.60
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-2'069'100.00	-2'050'000	-19'100	-2'147'875.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-22'102.95	-70'000	47'897	-16'679.65
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-17'313'754.46	-18'500'000	1'186'246	-18'948'430.12
4021.01	Liegenschaftensteuern	-5'495'311.40	-5'500'000	4'689	-5'692'813.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-4'833'154.40	-3'900'000	-933'154	-3'971'651.25
4023.01	Handänderungssteuern	-6'920'850.00	-5'800'000	-1'120'850	-6'164'789.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-2'564'115.86	-2'130'000	-434'116	-2'015'905.79
4024.02	Schenkungssteuern	-66'972.90	-250'000	183'027	-299'553.28
41	**Regalien und Konzessionen**	**-4'681'801.36**	**-4'666'000**	**-15'801**	**-4'671'353.48**
4120.01	Konzessionen	-62'723.01	-61'000	-1'723	-31'546.18
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'085'586.65	-4'020'000	-65'587	-4'069'929.10
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-348'455.65	-390'000	41'544	-407'611.50
4120.11	Wasserzinsen	-161'628.20	-175'000	13'372	-147'854.60
4120.14	Konzessionen IBC Diverse	-23'407.85	-20'000	-3'408	-14'412.10
42	**Entgelte**	**-767'798.72**	**-661'000**	**-106'799**	**-743'354.40**
4240.06	Arbeiten für Dritte	-62'788.60	-26'000	-36'789	-22'464.00
4260.00	Rückerstattungen Betreibungsgebühren	-355'838.40	-270'000	-85'838	-315'471.56
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-4'103.44	-15'000	10'897	-29'236.63
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-23'392.60	-20'900	-2'493	-23'894.25
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-4'322.80	-19'100	14'777	0.00
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-317'352.88	-310'000	-7'353	-352'287.96
43	**Verschiedene Erträge**	**-155'956.00**	**0**	**-155'956**	**0.00**
4391.01	Aufwertung Verwaltungsvermögen	-155'956.00	0	-155'956	0.00
44	**Finanzertrag**	**-16'839'028.28**	**-13'521'800**	**-3'317'228**	**-15'732'044.46**
4400.01	Bank- und Postzinsen	-105'893.06	-100'000	-5'893	-163'522.01
4401.02	Verzugszinsen auf Debitoren	-300'920.49	-250'000	-50'920	-257'418.75
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-469'814.60	-600'000	130'185	-814'638.15

Rückgang aufgrund Rückzahlung von Fr. 4 Mio. auf nunmehr Fr. 19.9 Mio.

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-166'488.65	-195'100	28'611	-197'931.65
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	-16.20	0	-16	0.00
4411.01	Realisierte Gewinne Veräusserung Sachanlagen FV	0.00	0	0	-139'631.35
4420.02	Dividenden auf Aktien	-429'877.88	-450'000	20'122	-483'584.68
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-9'970.00	-10'300	330	-10'420.00
4420.04	Gewinnanteil WSC	-600'000.00	-650'000	50'000	-650'000.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-238'399.00	0	-238'399	-25'337.40
	Betrifft Aktien der Parkhaus Chur AG und der Rhätische Bahn AG (RhB).				
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-5'765'721.00	-4'300'000	-1'465'721	-6'653'999.45
	Wertanpassungen Baurechte um Fr. 5.2 Mio.				
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-332'927.40	-320'400	-12'527	-141'561.02
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-5'400'000.00	-3'540'000	-1'860'000	-3'600'000.00
	Dividende berechnet auf dem erwarteten sehr guten Geschäftsergebnis 2024 der IBC Energie Wasser Chur.				
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'845'000.00	-2'932'000	87'000	-2'420'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-174'000.00	-174'000	0	-174'000.00
46	**Transferertrag**	**-4'104'495.80**	**-3'988'900**	**-115'596**	**-3'851'021.19**
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'527'618.25	-1'490'000	-37'618	-1'509'956.25
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-140'007.00	-160'000	19'993	-150'435.00
4612.18	Region Plessur: Überschussanteil Betr.- und Konkursamt	-188'190.92	-90'200	-97'991	-242'901.94
4621.01	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Finanzen	-2'248'679.63	-2'248'700	20	-1'947'728.00
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**-5'267'288.00**	**-5'390'400**	**123'112**	**-5'211'667.00**
4830.10	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Strassen	-1'378'600.00	-1'378'500	-100	-1'378'500.00
4830.30	Auflösung zusätzl.Abschreibungen übr.Tiefbauten	-98'700.00	-98'600	-100	-98'600.00
4830.40	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Hochbauten	-2'487'500.00	-2'487'500	0	-2'487'500.00
4830.50	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Waldbauten	-51'800.00	-52'000	200	-52'000.00
4861.01	Kantonale Förderbeiträge Fusionen	-1'250'688.00	-1'373'800	123'112	-1'195'067.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-4'239'329.00**	**-4'333'200**	**93'871**	**-3'910'540.80**
4910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	-159'729.00	-123'000	-36'729	-144'300.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-3'895'900.00	-4'015'200	119'300	-3'581'100.00
4990.08	Versicherungsprämien	-183'700.00	-195'000	11'300	-185'140.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
12	***Einwohnerdienste***	***1'374'419.15***	***1'355'700***	***18'719***	***1'270'835.92***
3	**Aufwand**	**1'810'578.74**	**1'829'300**	**-18'721**	**1'893'618.68**
30	**Personalaufwand**	**975'523.35**	**972'300**	**3'223**	**963'735.20**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	820'946.15	819'400	1'546	811'681.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	65'773.65	65'500	274	65'287.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	76'211.50	74'800	1'412	74'378.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'610.65	4'700	-89	4'596.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'321.40	7'300	21	7'251.50
3099.02	Personalanlässe	660.00	600	60	540.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**63'372.90**	**75'200**	**-11'827**	**222'086.33**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'160.90	10'000	1'161	11'435.89
3100.02	Identitätskarten/Churcard	21'483.45	32'000	-10'517	27'284.70
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'011.00	3'800	-1'789	0.00
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	20'504.80	22'000	-1'495	20'323.50
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	574.60	1'500	-925	360.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	590.00	600	-10	570.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'048.15	3'300	3'748	6'123.38
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	0.00	0	0	155'988.86
36	**Transferaufwand**	**514'481.94**	**488'200**	**26'282**	**450'406.30**
3612.21	Beitrag an Region Plessur für Zivilstandsamt	514'481.94	488'200	26'282	450'406.30
39	**Interne Verrechnungen**	**257'200.55**	**293'600**	**-36'399**	**257'390.85**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	152'375.55	188'200	-35'824	152'051.60
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	7'125.00	7'500	-375	7'437.50
3920.01	Miete Räume	97'700.00	97'700	0	97'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	200	-200	201.75
4	**Ertrag**	**-436'159.59**	**-473'600**	**37'440**	**-622'782.76**
42	**Entgelte**	**-423'859.59**	**-456'200**	**32'340**	**-601'382.76**
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-90'552.00	-90'000	-552	-93'791.40
4210.10	Adressauskünfte	-13'260.00	-12'000	-1'260	-11'620.00
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-20'285.90	-22'000	1'714	-20'103.90
4210.13	Verschiedene Gebühren	-214'757.34	-220'000	5'243	-219'551.06
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-80'304.95	-110'000	29'695	-79'229.30
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	0.00	0	0	-176'050.70
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-152.40	-200	48	-160.40
4270.03	Ordnungsbussen	-4'547.00	-2'000	-2'547	-876.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-12'300.00**	**-17'400**	**5'100**	**-21'400.00**
4910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	-12'300.00	-17'400	5'100	-21'400.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
25	***Immobilien und Bewirtschaftung***	***-2'868'514.32***	***-3'707'400***	***838'886***	***-4'439'927.70***
	Transformationsprozess Facility Management ist im Gange.				
3	**Aufwand**	**25'290'958.95**	**23'934'000**	**1'356'959**	**20'035'934.47**
30	**Personalaufwand**	**6'172'135.89**	**5'557'800**	**614'336**	**2'508'722.55**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	5'051'048.95	4'498'800	552'249	1'915'388.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	395'353.15	398'300	-2'947	148'176.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	335'585.00	300'400	35'185	155'363.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	29'018.55	30'500	-1'481	10'746.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	44'508.25	43'700	808	16'845.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	12'981.54	13'500	-518	3'170.15
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	298'096.05	265'000	33'096	257'204.30
3099.02	Personalanlässe	5'544.40	7'600	-2'056	1'828.15
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**8'394'522.85**	**8'450'500**	**-55'977**	**8'041'961.32**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	7'485.20	13'500	-6'015	7'724.40
3100.06	Verbrauchsmaterial	338'277.72	336'500	1'778	96'211.55
3100.08	Treibstoffe	2'472.23	1'900	572	1'425.00
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	202'049.98	295'200	-93'150	95'425.33
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	2'752'497.53	2'415'000	337'498	2'480'254.01
3130.01	Dienstleistungen Dritter	226'739.72	310'600	-83'860	217'166.54
3130.12	Bewachung	101'715.55	102'600	-884	95'851.20
3130.29	Kommissionen und Gebühren	17'660.83	0	17'661	0.00
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	2'213.10	10'000	-7'787	10'260.95
3131.13	Planungen und Gutachten	165'829.60	155'000	10'830	255'846.22
3134.00	Sachversicherungsprämien	143'959.35	135'000	8'959	135'144.55
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	4'679.65	2'400	2'280	0.00
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	2'644'537.64	2'900'000	-255'462	2'922'235.77
3140.22	Baulicher Unterhalt Mietobjekte	288.40	28'000	-27'712	562.45
3150.06	Übriger Unterhalt	187'823.17	190'000	-2'177	179'394.12
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	46'130.47	42'500	3'630	45'170.15
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	1'466'920.40	1'465'300	1'620	1'465'093.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'365.65	1'500	2'866	898.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	12'410.00	12'700	-290	4'050.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	66'466.66	32'800	33'667	29'246.78
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**7'503'048.65**	**6'725'600**	**777'449**	**6'574'950.30**
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.00	3'800	-3'800	84'481.25
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	7'381'640.05	6'581'300	800'340	6'369'369.05
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	121'408.60	140'500	-19'091	121'100.00
34	**Finanzaufwand**	**482'273.98**	**558'000**	**-75'726**	**452'712.31**
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	403'140.71	468'000	-64'859	377'957.35
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	79'133.27	90'000	-10'867	74'754.96
39	**Interne Verrechnungen**	**2'738'977.58**	**2'642'100**	**96'878**	**2'457'587.99**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	267'604.20	319'100	-51'496	181'519.85
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	28'962.00	4'300	24'662	5'286.65
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	12'000.00	0	12'000	191'174.80
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	750.00	0	750	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	12'946.40	5'000	7'946	10'022.80
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	18'363.70	21'000	-2'636	13'658.70
3910.84	Dienstleistungen Stadtentwicklung	79'647.90	0	79'648	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	797'251.43	789'300	7'951	666'706.89

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	25'251.95	5'000	20'252	9'973.55
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'465'900.00	1'468'500	-2'600	1'346'000.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'300.00	4'900	400	8'244.75
4	**Ertrag**	**-28'159'473.27**	**-27'641'400**	**-518'073**	**-24'475'862.17**
41	**Regalien und Konzessionen**	**-27'032.00**	**-25'700**	**-1'332**	**-26'387.00**
4120.01	Konzessionen	-27'032.00	-25'700	-1'332	-26'387.00
42	**Entgelte**	**-1'054'219.88**	**-863'000**	**-191'220**	**-859'278.44**
4240.02	Benützungsgebühren	-111'570.70	-110'000	-1'571	0.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-111'937.11	-42'000	-69'937	-45'817.48
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-197'390.46	-130'000	-67'390	-203'226.44
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-383'132.20	-345'500	-37'632	-359'320.65
4260.24	Verwaltungserträge	-212'198.21	-200'000	-12'198	-207'408.40
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-37'991.20	-31'500	-6'491	-39'451.65
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	0.00	-4'000	4'000	-4'053.82
44	**Finanzertrag**	**-11'818'576.96**	**-11'760'800**	**-57'777**	**-11'807'104.20**
4430.01	Baurechtszinsen	-7'325'834.45	-7'227'100	-98'734	-7'123'023.50
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'411'294.69	-1'388'700	-22'595	-1'457'156.21
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-87'443.10	-86'000	-1'443	-92'448.45
4430.05	Pachtzinsen	-26'056.00	-28'400	2'344	-28'698.60
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'898'443.24	-1'917'200	18'757	-1'833'987.06
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-139'335.78	-133'400	-5'936	-136'450.78
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-484'791.77	-325'000	-159'792	-573'150.85
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-445'377.93	-655'000	209'622	-562'188.75

Per 01.01.2024 wurde die Bewirtschaftung des PH Arcas sowie den PP bei den Schulhäusern von der Stadtpolizei übernommen. Umgesetzt wurde aufgrund der Umstellung Bussenverwaltung Stadtpolizei und Rückbau der Schrankenanlage PH Arcas ab März 2024. Dadurch sind Ertragseinbussen entstanden.
Die Einnahmen der PP Stadthalle sind anders als budgetiert bei der Stadtpolizei verbucht worden (Fr. 60'000.00).

Anregung GPK: Gratisparkierung für Benutzer Brambrüeschbahn aufheben.

46	**Transferertrag**	**-37'662.40**	**0**	**-37'662**	**-28'080.00**
4630.01	Bundesbeiträge	-23'254.65	0	-23'255	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-14'407.75	0	-14'408	-28'080.00
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**-91'000.00**	**-91'000**	**0**	**-91'000.00**
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK	-91'000.00	-91'000	0	-91'000.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-15'130'982.03**	**-14'900'900**	**-230'082**	**-11'664'012.53**
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-34'845.50	-43'000	8'155	-42'733.65
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-148'400.00	-162'000	13'600	-302'800.00
4920.01	Miete Räume	-2'432'074.85	-2'397'600	-34'475	-2'400'457.90
4920.02	Miete Parkplätze	-92'000.00	-88'400	-3'600	-92'000.00
4920.03	Miete Räume KATA-Stab	-24'000.00	-24'000	0	0.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-967'458.27	-1'015'500	48'042	-922'377.07
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-196'969.74	-284'500	87'530	-322'256.74
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-505'154.94	-515'500	10'345	-354'523.25
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-10'372'253.34	-10'031'200	-341'053	-7'163'263.92
4920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0	-42'600.00
4920.13	Immobilienaufwand Sport- und Eventanlagen	-304'725.39	-286'100	-18'625	0.00
4920.15	Gebrauchsleihen Kulturfachstelle	-10'500.00	-10'500	0	-21'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
35	***Stadtpolizei***	***10'123'963.79***	***10'515'700***	***-391'736***	***9'649'294.22***
3	**Aufwand**	**15'493'375.74**	**15'766'200**	**-272'824**	**14'775'483.37**
30	**Personalaufwand**	**11'933'360.02**	**12'125'100**	**-191'740**	**11'633'044.36**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	9'533'907.10	9'804'100	-270'193	9'272'496.45
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	10'000.00	15'000	-5'000	8'600.00
3040.01	Dienstkleider	120'448.21	121'300	-852	153'740.72
3042.01	Verpflegungszulagen	122'184.00	130'000	-7'816	119'700.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	770'791.90	787'800	-17'008	744'113.95
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	861'527.15	787'300	74'227	792'953.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	54'080.00	57'200	-3'120	52'538.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	85'575.25	86'500	-925	82'792.20
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	364'314.11	324'500	39'814	396'815.14
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'768.30	6'000	-2'232	2'705.30
3099.02	Personalanlässe	6'764.00	5'400	1'364	6'588.75
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**1'744'086.30**	**1'807'200**	**-63'114**	**1'557'714.41**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	68'953.68	70'000	-1'046	67'706.59
3100.06	Verbrauchsmaterial	36'887.17	40'000	-3'113	31'560.32
3100.08	Treibstoffe	34'377.35	40'000	-5'623	33'548.33
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	2'547.07	5'000	-2'453	1'713.80
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	132'445.68	172'200	-39'754	128'708.40
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	160'454.41	170'000	-9'546	179'656.28
3110.07	Anschaffung Parkuhren	10'676.70	20'000	-9'323	93'380.45
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	131'268.30	135'000	-3'732	55'678.40
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	58'025.25	59'000	-975	79'074.40
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	19'873.05	25'000	-5'127	15'927.20
3130.00	Betreibungsgebühren	291.35	2'000	-1'709	1'135.00
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	31'679.05	35'000	-3'321	26'592.60
3130.29	Kommissionen und Gebühren	75'142.45	5'000	70'142	8'137.70
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	107'333.50	95'000	12'334	79'512.10
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	149'803.21	140'000	9'803	129'215.56
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	18'742.40	19'000	-258	16'433.70
3131.13	Planungen und Gutachten	14'986.00	10'000	4'986	7'679.55
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	33'370.86	47'000	-13'629	32'234.85
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	58'144.96	70'000	-11'855	47'851.62
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	164'168.10	171'000	-6'832	141'020.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	28'112.10	35'000	-6'888	25'257.00
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	8'968.75	10'000	-1'031	14'074.60
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	85'905.01	96'000	-10'095	81'913.21
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	33'340.00	63'000	-29'660	58'778.80
	Miete Haus Arcas ist weggefallen.				
3170.01	Reisekosten und Spesen	42'692.99	55'000	-12'307	32'759.75
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	23'105.30	25'000	-1'895	22'480.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	28'815.00	28'000	815	28'050.85
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	124'047.09	110'000	14'047	50'085.13
3190.03	Polizeihunde	16'684.67	15'000	1'685	15'654.02
3190.04	Katastrophen-Organisation	43'244.85	40'000	3'245	51'893.40
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**28'377.07**	**28'400**	**-23**	**29'988.40**
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'377.07	28'400	-23	28'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0.00	0	0	1'588.40
39	**Interne Verrechnungen**	**1'787'552.35**	**1'805'500**	**-17'948**	**1'554'736.20**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	761'564.25	844'100	-82'536	661'166.20

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	4'750.00	5'000	-250	2'750.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	1'400.00	1'000	400	600.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	460'238.10	435'000	25'238	394'481.90
3920.01	Miete Räume	478'800.00	439'800	39'000	439'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	36'200.00	36'200	0	36'200.00
3920.03	Miete Räume KATA-Stab	24'000.00	24'000	0	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	11'300.00	11'300	0	11'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	9'300.00	9'100	200	8'038.10
4	**Ertrag**	**-5'369'411.95**	**-5'250'500**	**-118'912**	**-5'126'189.15**
40	**Fiskalertrag**	**-262'473.45**	**-240'000**	**-22'473**	**-264'275.50**
4033.01	Hundetaxen	-262'473.45	-240'000	-22'473	-264'275.50
41	**Regalien und Konzessionen**	**-187'210.00**	**-215'000**	**27'790**	**-179'541.85**
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-95'860.00	-100'000	4'140	-89'315.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-74'490.00	-90'000	15'510	-70'171.85
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-16'860.00	-25'000	8'140	-20'055.00
42	**Entgelte**	**-3'848'352.67**	**-3'776'500**	**-71'853**	**-3'706'348.25**
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-126'555.94	-90'000	-36'556	-131'893.32
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-34'600.00	-35'000	400	-30'440.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-2'070'827.99	-1'860'000	-210'828	-1'802'958.53
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-15'650.00	-17'000	1'350	-18'900.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-6'065.39	-4'500	-1'565	-4'262.73
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-355'151.42	-400'000	44'849	-417'747.20
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-133'771.69	-120'000	-13'772	-143'690.63
4240.26	Vermietung Material	-17'924.27	-30'000	12'076	-21'133.55
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-41'050.90	-10'000	-31'051	-10'148.60
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-107'066.00	-110'000	2'934	-79'404.55
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-15'558.40	-15'000	-558	-18'309.15
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-13'886.90	-35'000	21'113	-14'226.20
4270.03	Ordnungsbussen	-653'986.77	-850'000	196'013	-801'556.64
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-256'257.00	-200'000	-56'257	-211'677.15
44	**Finanzertrag**	**-337'303.70**	**-330'000**	**-7'304**	**-291'560.75**
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-337'303.70	-330'000	-7'304	-291'560.75
46	**Transferertrag**	**-683'144.00**	**-656'000**	**-27'144**	**-673'712.00**
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-683'144.00	-656'000	-27'144	-673'712.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-50'928.13**	**-33'000**	**-17'928**	**-10'750.80**
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-50'928.13	-33'000	-17'928	-10'750.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
14	***Informatik***	***-762'323.44***	***-1'051'700***	***289'377***	***-1'060'316.44***
3	**Aufwand**	**11'413'878.92**	**11'694'800**	**-280'921**	**10'876'753.60**
30	**Personalaufwand**	**4'196'739.55**	**4'298'100**	**-101'360**	**3'912'122.26**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'490'708.35	3'580'300	-89'592	3'286'372.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	280'411.10	291'600	-11'189	262'476.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	292'144.90	268'300	23'845	244'977.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	19'687.30	20'800	-1'113	18'348.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	31'478.50	32'200	-722	29'395.75
3090.01	Aus- und Weiterbildung	49'265.16	70'000	-20'735	46'890.51
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	14'599.86	15'900	-1'300	7'229.35
3099.02	Personalanlässe	3'959.60	4'000	-40	4'831.01
3099.08	Personalbeschaffung	14'484.78	15'000	-515	11'599.79
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**6'479'342.82**	**6'602'200**	**-122'857**	**6'200'775.04**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'786.38	6'500	2'286	7'814.77
3100.08	Treibstoffe	921.02	900	21	748.77
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'116.75	5'000	1'117	5'538.67
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	1'211'527.21	1'309'100	-97'573	1'438'933.53
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	686'935.33	773'800	-86'865	781'635.41
3110.14	Anschaffung Mobiliar	155'853.42	5'000	150'853	17'086.81
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	63'098.18	51'000	12'098	44'830.26
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	883'487.24	901'500	-18'013	846'222.32
3130.05	Installationen	70'288.36	220'000	-149'712	179'886.01
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	286'571.60	284'000	2'572	280'489.89
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	354.45	0	354	421.30
3131.09	Beratungsaufwand	143'881.14	190'800	-46'919	56'310.12
3133.01	Rechenzenter extern	760'184.62	657'800	102'385	595'081.80
	Mehraufwand Lizenzen ext. Teams, jedoch Kostenreduktion beim Konto 3110.10. Neue Verbuchung.				
3133.02	Druckaufträge extern	43'951.75	35'000	8'952	40'041.14
3137.01	Verkehrssteuern	266.20	500	-234	333.61
3150.01	Unterhalt Mobiliar	524.01	1'500	-976	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'508.71	1'000	1'509	2'533.46
3150.05	Systemwartung (Verträge)	1'350'107.46	1'403'900	-53'793	1'327'420.76
3160.01	Mietzinse	383'335.38	323'700	59'635	186'954.15
3160.03	Miete und Benützungskosten	5'189.56	12'700	-7'510	5'158.41
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'341.79	15'000	-2'658	15'390.13
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	14'010.00	12'500	1'510	12'660.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	33'206.26	21'000	12'206	7'525.72
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	355'896.00	370'000	-14'104	347'758.00
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**512'504.80**	**568'600**	**-56'095**	**544'600.00**
3320.01	Abschreibungen Informatik	512'504.80	568'600	-56'095	544'600.00
39	**Interne Verrechnungen**	**225'291.75**	**225'900**	**-608**	**219'256.30**
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	160.00	3'000	-2'840	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'750.00	2'000	-250	750.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	5'181.75	0	5'182	0.00
3920.01	Miete Räume	5'900.00	6'800	-900	6'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	15'300.00	17'700	-2'400	15'300.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	195'000.00	195'000	0	195'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'000.00	1'400	600	1'406.30

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
4	**Ertrag**	**-12'176'202.36**	**-12'746'500**	**570'298**	**-11'937'070.04**
42	**Entgelte**	**-3'815'042.55**	**-3'285'300**	**-529'743**	**-3'480'173.24**
4240.03	Dienstleistungen	-3'802'183.06	-3'285'300	-516'883	-3'480'173.24
	Gewinnung diverser Neukunden sowie massiver Mehraufwand für die IBC Energie Wasser Chur.				
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-9'759.49	0	-9'759	0.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-3'100.00	0	-3'100	0.00
43	**Verschiedene Erträge**	**-67'286.59**	**-120'000**	**52'713**	**-80'426.20**
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-67'286.59	-120'000	52'713	-80'426.20
49	**Interne Verrechnungen**	**-8'293'873.22**	**-9'341'200**	**1'047'327**	**-8'376'470.60**
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-8'293'873.22	-9'341'200	1'047'327	-8'376'470.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
28	***Sport- und Eventanlagen***	***10'814'241.98***	***10'590'800***	***223'442***	***11'129'094.28***

Zahlreiche Budgetabweichungen sind durch die Situation im Gastrobereich begründet: Im Budget 2024 wurde aufgrund der damals ungewissen Situation nur mit einem Quartal budgetiert, in der Rechnung sind dann aber 12 Monate berücksichtigt.

Aktivitäten betreffend zukünftige Werbung sind mit der Messe- und Eventhalle zu koordinieren.

Weitere Entwicklung der Sportanlagen hängt ab von der Bäderstudie (Erneuerung Hallenbad) und vom Zustand des Thomas-Domenig-Stadions.

3	**Aufwand**	**15'926'248.39**	**14'802'400**	**1'123'848**	**14'866'800.10**
30	**Personalaufwand**	**4'986'735.56**	**4'252'700**	**734'036**	**4'593'849.82**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'148'367.50	3'513'200	635'168	3'810'364.85

Aufgrund Situation Gastrobereich.

Die neu bewilligten Stellen (720 Stellenprozente Festangestellte, 140 Saisonangestellte) werden erst ab 2025 geführt.

3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	200.00
3040.01	Dienstkleider	19'035.57	25'500	-6'464	35'164.79
3042.01	Verpflegungszulagen	67'356.00	58'000	9'356	59'808.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	329'052.80	287'800	41'253	306'787.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	340'889.80	265'800	75'090	295'012.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	23'228.85	21'500	1'729	21'343.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	36'899.50	30'400	6'500	34'196.75
3090.01	Aus- und Weiterbildung	11'928.81	35'000	-23'071	21'113.93
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	6'160.00	10'300	-4'140	4'800.00
3099.02	Personalanlässe	3'816.73	5'200	-1'383	5'057.60
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**6'319'530.85**	**5'875'800**	**443'731**	**6'286'247.38**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	10'949.01	9'500	1'449	8'717.26
3100.04	Tickets und Keycards	33'230.39	30'000	3'230	41'712.50
3100.06	Verbrauchsmaterial	295'443.29	266'500	28'943	263'576.69
3100.08	Treibstoffe	9'537.10	13'500	-3'963	9'521.60
3100.11	Einkauf Handelswaren	387'595.81	147'000	240'596	128'652.00
3100.23	Werbung	176'373.92	185'000	-8'626	209'871.39
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	203'919.02	176'500	27'419	173'303.49
3110.14	Anschaffung Mobiliar	20'185.65	17'000	3'186	24'548.86
3120.11	Strom	2'970'568.36	2'496'000	474'568	2'805'868.00
3120.12	Wasser und Abwasser	265'658.06	320'000	-54'342	347'118.35
3120.13	Gas und Heizmaterialien	175'823.37	257'000	-81'177	223'957.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	926'458.85	883'600	42'859	925'717.98
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'281.36	6'800	3'481	6'796.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'274.35	12'500	2'774	19'108.10
3137.01	Verkehrssteuern	1'294.30	1'000	294	908.40
3140.08	Unterhalt Gebäude	285'060.87	400'500	-115'439	374'659.79
3150.01	Unterhalt Mobiliar	4'104.43	1'000	3'104	2'440.90
3150.06	Übriger Unterhalt	397'642.16	494'200	-96'558	575'254.11
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	12'021.16	30'000	-17'979	25'857.79
3160.03	Miete und Benützungskosten	94'756.60	96'200	-1'443	84'667.31
3170.01	Reisekosten und Spesen	9'773.25	18'000	-8'227	18'140.49
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	8'560.00	8'000	560	8'515.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'019.54	6'000	-980	7'332.77

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**3'109'833.32**	**3'210'200**	**-100'367**	**2'881'835.53**
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'946'751.22	2'934'500	12'251	2'617'650.34
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	163'082.10	275'700	-112'618	264'185.19
36	**Transferaufwand**	**48'401.67**	**42'700**	**5'702**	**53'332.80**
3636.67	KASAK-Beiträge Bruttoverbuchung	24'209.50	0	24'210	22'868.80
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	1'467.17	20'000	-18'533	7'764.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	22'725.00	22'700	25	22'700.00
39	**Interne Verrechnungen**	**1'461'746.99**	**1'421'000**	**40'747**	**1'051'534.57**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	320'159.90	277'200	42'960	274'968.40
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	3'114.53	3'000	115	3'754.65
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	0.00	0	0	3'000.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	6'945.00	3'000	3'945	900.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	3'253.95
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	25'612.81	20'000	5'613	28'979.65
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	102'889.36	120'000	-17'111	101'617.57
3920.01	Miete Räume	0.00	0	0	5'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'400.00	2'400	0	2'400.00
3920.13	Immobilienaufwand Sport- und Eventanlagen	304'725.39	286'100	18'625	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	673'300.00	687'400	-14'100	612'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	22'600.00	21'900	700	15'560.35
4	**Ertrag**	**-5'112'006.41**	**-4'211'600**	**-900'406**	**-3'737'705.82**
42	**Entgelte**	**-4'745'727.69**	**-3'680'000**	**-1'065'728**	**-3'395'740.14**
4240.02	Benützungsgebühren	-3'062'611.59	-2'900'000	-162'612	-2'632'170.77

Benutzungsgebühren sind weiter gestiegen um 6%.
Steigende Tendenz ist auch in den ersten drei Monaten des Jahres 2025 zu beobachten.

4240.19	Benutzungsgebühren Vereine	-423'794.47	-417'000	-6'794	-445'151.71
4250.05	Verkauf Handelswaren	-1'082'429.05	-355'000	-727'429	-282'290.31
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-176'892.58	-8'000	-168'893	-18'934.95
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	-17'192.40
43	**Verschiedene Erträge**	**-38'320.02**	**-20'000**	**-18'320**	**200'168.10**
4309.01	Gastronomieertrag	0.00	0	0	237'057.16
4309.02	Stromproduktion	-38'320.02	-20'000	-18'320	-36'889.06
44	**Finanzertrag**	**-41'236.00**	**-56'600**	**15'364**	**-129'509.08**
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-32'210.00	-49'100	16'890	-104'060.00
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-9'026.00	-7'500	-1'526	-25'449.08
49	**Interne Verrechnungen**	**-286'722.70**	**-455'000**	**168'277**	**-412'624.70**
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-286'722.70	-455'000	168'277	-412'624.70

Rückgang ist zurückzuführen auf die Umsetzung von Sparmassnahmen bei der Stadtschule (u.a. Reduktion der Anzahl Stunden Eislauf).

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
53	***Feuerwehr***	***0.00***	***0***	***0***	***0.00***
3	**Aufwand**	**1'811'723.90**	**1'838'600**	**-26'876**	**1'840'049.88**
30	**Personalaufwand**	**705'687.17**	**750'000**	**-44'313**	**684'217.03**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	161'316.40	170'000	-8'684	135'760.50
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	92'236.00	90'000	2'236	89'766.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	381'007.35	420'000	-38'993	393'999.00
3010.04	Jugendfeuerwehr	2'516.32	3'000	-484	2'505.68
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	23'949.45	27'000	-3'051	22'104.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	16'531.45	14'100	2'431	12'293.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'160.15	1'100	60	1'009.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'922.50	1'700	223	1'669.90
3099.03	Personalarzt	2'270.00	2'000	270	1'995.00
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	16'455.40	14'000	2'455	16'437.20
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	6'322.15	7'100	-778	6'675.40
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**436'851.81**	**576'100**	**-139'248**	**644'225.50**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'975.19	5'400	1'575	4'967.06
3100.06	Verbrauchsmaterial	13'226.30	15'000	-1'774	10'283.17
3100.08	Treibstoffe	11'622.80	14'000	-2'377	13'186.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	636.50	1'000	-364	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	128'184.35	124'000	4'184	213'916.30
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	61'133.40	58'000	3'133	29'304.42
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	48'465.44	45'000	3'465	89'926.34
3130.01	Dienstleistungen Dritter	22'083.50	20'000	2'084	19'642.85
3140.06	Unterhalt Hydranten Anlagen (IBC)	0.00	108'000	-108'000	107'700.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	15'866.75	6'000	9'867	5'597.17
3140.21	Ausbau Hydranten Anlagen (IBC)	21'620.00	75'000	-53'380	43'080.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	64'003.13	60'000	4'003	49'597.54
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	2'100.00	1'500	600	2'209.40
3150.14	Unterhalt Material und Geräte	28'563.15	30'000	-1'437	30'699.45
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'639.90	8'000	640	6'475.75
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'270.00	1'200	70	1'210.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'461.40	4'000	-1'539	16'429.20
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**60'301.45**	**60'000**	**301**	**71'326.00**
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'600.25	2'400	200	2'400.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	57'701.20	57'600	101	68'926.00
35	**Einlagen in Spezialfinanzierungen**	**170'978.37**	**27'000**	**143'978**	**27'834.00**
3510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	143'144.37	0	143'144	0.00
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'834.00	27'000	834	27'834.00
39	**Interne Verrechnungen**	**437'905.10**	**425'500**	**12'405**	**412'447.35**
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	34'690.10	27'400	7'290	28'433.15
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	23'915.00	0	23'915	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	1'000	-1'000	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000.00	175'000	0	175'000.00
3920.01	Miete Räume	139'000.00	156'200	-17'200	141'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'800.00	7'700	100	8'700.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000.00	41'000	0	41'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	11'500.00	12'200	-700	13'114.20

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
4	**Ertrag**	**-1'811'723.90**	**-1'838'600**	**26'876**	**-1'840'049.88**
42	**Entgelte**	**-1'614'520.50**	**-1'331'500**	**-283'021**	**-1'405'412.20**
4200.01	Feuerwehrpflichtersatz	-1'441'462.00	-1'205'000	-236'462	-1'257'934.00
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-20'850.00	0	-20'850	0.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-29'081.50	-30'000	919	-22'332.00
4240.34	Verrechnung Einsatzkosten	-115'146.50	-90'000	-25'147	-115'207.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'980.50	-6'000	-981	-8'189.20
4270.01	Bussen	-1'000.00	-500	-500	-1'750.00
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**-61'133.40**	**-319'100**	**257'967**	**-177'256.73**
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	0.00	-261'100	261'100	-147'952.31
4511.05	Feuerwehrstützpunkt A13	-61'133.40	-58'000	-3'133	-29'304.42
46	**Transferertrag**	**-133'920.00**	**-187'000**	**53'080**	**-253'780.95**
4631.03	Kantonsbeiträge	-6'950.00	-70'000	63'050	-131'810.95
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-126'970.00	-117'000	-9'970	-121'970.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-2'150.00**	**-1'000**	**-1'150**	**-3'600.00**
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-2'150.00	-1'000	-1'150	-3'600.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Departement Bildung Gesellschaft Kultur	**101'349'633.32**	**100'738'100**	**611'533**	**97'123'938.38**
50	***Leitung BGK***	***188'168.07***	***192'500***	***-4'332***	***201'327.16***
3	**Aufwand**	**449'949.57**	**441'600**	**8'350**	**437'965.51**
30	**Personalaufwand**	**390'771.20**	**384'100**	**6'671**	**367'551.60**
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	8'100.00	10'000	-1'900	6'300.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	314'865.35	309'200	5'665	303'844.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	24'979.30	24'700	279	24'533.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	28'713.60	25'900	2'814	26'814.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'805.30	1'800	5	1'748.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'820.35	2'700	120	2'732.20
3099.01	Übriger Personalaufwand	9'228.00	9'500	-272	1'299.55
3099.02	Personalanlässe	259.30	300	-41	280.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**18'059.42**	**16'000**	**2'059**	**27'573.76**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'775.92	4'700	4'076	6'951.76
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	843.50	2'000	-1'157	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	5'680.95	7'000	-1'319	17'121.25
3170.01	Reisekosten und Spesen	547.20	200	347	618.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	270.00	100	170	270.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'941.85	2'000	-58	2'612.65
39	**Interne Verrechnungen**	**41'118.95**	**41'500**	**-381**	**42'840.15**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'018.95	13'400	-381	14'703.45
3920.01	Miete Räume	28'100.00	28'100	0	28'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	36.70
4	**Ertrag**	**-261'781.50**	**-249'100**	**-12'682**	**-236'638.35**
42	**Entgelte**	**-2'380.30**	**0**	**-2'380**	**0.00**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-2'380.30	0	-2'380	0.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-259'401.20**	**-249'100**	**-10'301**	**-236'638.35**
4910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	-259'401.20	-249'100	-10'301	-236'638.35

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
51	***Kulturfachstelle***	***4'480'098.62***	***4'623'300***	***-143'201***	***4'233'089.94***
3	**Aufwand**	**4'480'098.62**	**4'623'300**	**-143'201**	**4'233'089.94**
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**105'226.63**	**84'100**	**21'127**	**74'529.70**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'140.66	4'200	-1'059	4'977.35
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	10'200.00	10'000	200	17'277.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	65'023.08	44'100	20'923	33'546.55
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500.00	7'500	0	7'500.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	12'195.00	10'000	2'195	3'192.50
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	2'719.57	3'000	-280	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	909.40	800	109	926.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'538.92	4'500	-961	7'109.50
36	**Transferaufwand**	**3'805'297.05**	**3'892'200**	**-86'903**	**3'475'067.35**
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	117'000.00	122'000	-5'000	102'000.00
3636.20	Beiträge Gastspiele	11'475.60	35'000	-23'524	13'810.45
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	19'000.00	19'000	0	19'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	200'000.00	200'000	0	200'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	124'693.90	90'000	34'694	142'819.15
3636.24	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000	0	10'000.00
3636.25	Stadtmusik	18'500.00	19'000	-500	18'500.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	17'400.00	17'500	-100	17'600.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000.00	8'000	0	8'000.00
3636.28	Jazz Chur	60'000.00	60'000	0	60'000.00
3636.31	Ensemble ö!	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	60'000.00	12'000	48'000	0.00
	Neu Schlossfestspiele Haldenstein, Nachtragskredit zu Lasten Konto 3636.82.				
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	11'700.00	50'000	-38'300	10'200.00
3636.37	Museen (diverse)	101'750.00	93'500	8'250	83'000.00
3636.38	Bibliotheken	1'089'000.00	1'089'000	0	1'089'000.00
3636.40	Verein Bündner Kulturforschung	100.00	1'000	-900	100.00
3636.43	Zirkus Lollypop	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.45	Zapperlot	7'000.00	7'000	0	7'000.00
3636.47	Werkstatt Untere Gasse	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.48	Postremise	60'000.00	60'000	0	60'000.00
3636.49	Beiträge für kulturelles Schaffen	106'977.00	100'000	6'977	134'012.60
3636.50	Langer Samstag	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u.Anerkennungspreis	35'463.15	29'000	6'463	32'025.15
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	43'500.00	37'000	6'500	25'500.00
3636.82	Überregionaler Kulturanlass	0.00	50'000	-50'000	45'000.00
3636.85	Frech, die Freilichtspiele Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.86	Junges Theater Graubünden	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.91	Kulturelle Teilhabe	21'757.40	24'500	-2'743	7'250.00
3636.92	Fotostiftung Graubünden	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.95	Druckwerkstatt Haldenstein	6'500.00	6'500	0	6'500.00
3636.96	Kulturzentrum	393'300.00	470'000	-76'700	111'550.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	18'180.00	18'200	-20	18'200.00
39	**Interne Verrechnungen**	**569'574.94**	**647'000**	**-77'425**	**683'492.89**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	9'804.00	9'900	-96	9'714.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	259'401.20	249'100	10'301	236'638.35
3920.01	Miete Räume	42'700.00	42'700	0	42'700.00
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	196'969.74	284'500	-87'530	322'256.74
3920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0	42'600.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3920.15	Gebrauchsleihen Immobiien & Bewirtschaftung	10'500.00	10'500	0	21'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'600.00	7'600	0	7'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	683.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
40	***Stadtschule***	***60'526'414.17***	***62'785'200***	***-2'258'786***	***59'720'079.09***
3	**Aufwand**	**71'388'655.81**	**71'988'200**	**-599'544**	**69'875'461.52**
30	**Personalaufwand**	**49'029'038.10**	**49'665'300**	**-636'262**	**50'289'291.28**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'809'085.13	4'779'500	29'585	7'086'280.81
	Senkung um Fr. 2.2 Mio. gegenüber Rechnung 2023. Wegfall Facility Management.				
3020.01	Löhne Lehrpersonal	36'433'550.20	36'802'300	-368'750	35'457'431.75
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'305'311.55	3'518'700	-213'388	3'403'666.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	3'649'521.80	3'626'800	22'722	3'494'981.25
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	232'211.20	256'200	-23'989	240'140.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	369'220.85	388'800	-19'579	380'316.12
3090.01	Aus- und Weiterbildung	191'642.20	250'000	-58'358	170'846.70
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	10'317.32	10'000	317	20'766.15
3099.02	Personalanlässe	28'177.85	33'000	-4'822	34'861.40
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**4'460'076.44**	**4'328'900**	**131'176**	**4'645'625.82**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	54'468.49	40'000	14'468	55'359.91
3100.06	Verbrauchsmaterial	0.00	0	0	172'772.76
3100.18	Gebührenträger für Kehrichtentsorgung	0.00	0	0	50'597.90
3100.19	Lehrmittel	1'598'805.99	1'500'000	98'806	1'558'680.25
3100.20	Lebensmittel	45'119.42	50'000	-4'881	41'671.80
3110.06	Anschaffung Turngeräte	67'804.03	95'000	-27'196	62'310.69
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	453'318.12	350'000	103'318	415'031.78
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	25'492.16	14'000	11'492	16'075.80
3130.01	Dienstleistungen Dritter	231'485.41	293'000	-61'515	260'565.15
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerziehung	27'680.00	45'000	-17'320	45'443.00
3130.31	Schülerunfallversicheurng	7'665.30	8'500	-835	7'676.10
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	51'600.83	55'000	-3'399	60'601.33
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'182.50	10'700	1'483	12'806.50
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	605'347.75	530'000	75'348	580'906.55
3150.01	Unterhalt Mobiliar	16'528.25	65'000	-48'472	83'047.79
	Diese Kosten werden neu bei Dienststelle IMBW budgetiert.				
3150.03	Unterhalt Turngeräte	38'749.05	40'000	-1'251	39'232.40
3160.01	Mietzinse	404'295.80	424'200	-19'904	389'068.40
3170.01	Reisekosten und Spesen	96'030.85	100'000	-3'969	96'728.30
3170.06	Schultransporte	402'700.20	350'000	52'700	350'702.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	43'552.80	43'500	53	50'634.85
3171.01	Maiensäss	17'029.30	15'000	2'029	37'952.37
	Alle drei Jahre findet ein kostümierter Umzug statt, daher kommt die grosse Differenz zur Rechnung 2023.				
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	205'330.00	250'000	-44'670	199'226.43
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	54'890.19	50'000	4'890	58'533.76
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**111'623.13**	**111'900**	**-277**	**86'900.00**
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	111'623.13	111'900	-277	86'900.00
36	**Transferaufwand**	**3'895'298.55**	**4'181'400**	**-286'101**	**3'902'485.75**
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'409'376.30	1'455'000	-45'624	1'511'894.70
3612.14	Schulgelder Talentschule	7'275.00	15'000	-7'725	20'006.25
3636.10	Soziale Institutionen	1'514'615.30	1'600'000	-85'385	1'507'442.30
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	949'031.95	1'072'200	-123'168	848'142.50
	Musikschule, neu unter einem Dach, sinkende Schülerzahlen.				
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	0.00	24'200	-24'200	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**13'892'619.59**	**13'700'700**	**191'920**	**10'951'158.67**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'932'867.10	2'926'500	6'367	3'081'508.75
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	0	0	174.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	281'972.70	450'000	-168'027	409'874.70
3910.48	Dienstleistungen Schulzahnpflege	150'408.80	140'000	10'409	145'052.80
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	10'437.00	7'000	3'437	9'648.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'603.85	4'000	-1'396	2'641.95
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'125.00	2'000	125	1'125.00
3920.01	Miete Räume	112'251.80	106'900	5'352	112'604.50
3920.07	Immobilienaufwand	10'372'253.34	10'031'200	341'053	7'098'763.92
	Facility Service Kosten werden hier belastet. Energie, baulicher Unterhalt.				
3920.10	Gebrauchsleihe Musikschule Chur	0.00	0	0	64'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	5'800.00	11'600	-5'800	5'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	21'900.00	21'500	400	19'465.05
4	**Ertrag**	**-10'862'241.64**	**-9'203'000**	**-1'659'242**	**-10'155'382.43**
42	**Entgelte**	**-2'742'091.85**	**-2'450'000**	**-292'092**	**-2'694'855.51**
4230.01	Schulgelder	-1'234'429.60	-950'000	-284'430	-1'118'136.95
4240.02	Benützungsgebühren	0.00	0	0	-117'391.90
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-36'360.00	-20'000	-16'360	-25'800.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-94'071.60	-80'000	-14'072	-96'592.76
4260.07	Elternbeiträge	-1'377'230.65	-1'400'000	22'769	-1'336'933.90
46	**Transferertrag**	**-8'108'149.79**	**-6'750'000**	**-1'358'150**	**-7'207'752.12**
4630.01	Bundesbeiträge	-29'136.75	-20'000	-9'137	-89'681.55
4631.03	Kantonsbeiträge	-7'514'454.55	-6'400'000	-1'114'455	-6'641'342.95
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	0.00	-10'000	10'000	0.00
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-409'573.65	-215'000	-194'574	-369'522.50
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-154'984.84	-105'000	-49'985	-107'205.12
49	**Interne Verrechnungen**	**-12'000.00**	**-3'000**	**-9'000**	**-252'774.80**
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	-12'000.00	-3'000	-9'000	-252'774.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
42	***Gewerbliche Berufsschule***	***329'091.26***	***336'000***	***-6'909***	***231'471.63***
3	**Aufwand**	**24'915'355.65**	**25'571'500**	**-656'144**	**24'372'297.97**
30	**Personalaufwand**	**19'908'316.63**	**20'023'000**	**-114'683**	**19'769'093.55**
3000.05	Schulrat	15'680.00	18'000	-2'320	15'645.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'485'686.70	1'599'300	-113'613	1'559'146.25
3020.01	Löhne Lehrpersonal	15'026'176.35	15'096'800	-70'624	14'963'556.15
3042.01	Verpflegungszulagen	0.00	0	0	204.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'326'014.55	1'341'500	-15'485	1'324'325.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	1'707'808.05	1'574'400	133'408	1'577'131.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	91'277.50	94'700	-3'423	91'237.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	147'479.75	147'700	-220	147'907.05
3090.01	Aus- und Weiterbildung	91'783.33	134'000	-42'217	77'814.40
3099.01	Übriger Personalaufwand	312.30	1'500	-1'188	1'783.50
3099.02	Personalanlässe	14'272.95	11'100	3'173	8'005.40
3099.08	Personalbeschaffung	1'825.15	4'000	-2'175	2'338.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**1'829'450.39**	**2'015'400**	**-185'950**	**1'717'970.26**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'463.70	18'300	-6'836	8'832.30
3100.06	Verbrauchsmaterial	11'636.39	20'000	-8'364	21'345.30
3100.08	Treibstoffe	835.55	900	-64	749.80
3100.18	Gebührenträger für Kehrichtentsorgung	11'467.00	13'000	-1'533	10'767.30
3100.19	Lehrmittel	281'603.72	390'700	-109'096	243'220.72
	Budgetierung mit unterschiedlichen Terminschienen (Stadt/Kanton) führt zu vorsichtiger Budgetierung und Unschärfe.				
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'706.00	4'800	-2'094	294.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'665.45	14'000	-2'335	2'816.70
3110.12	Anschaffungen Maschinen und Geräte Mensa	19'922.65	26'000	-6'077	0.00
3110.14	Anschaffung Mobiliar	18'245.04	25'800	-7'555	56'209.67
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'561.35	4'500	-939	3'622.10
3120.09	Aufwand Altmaterial	2'445.20	600	1'845	345.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	727'421.25	725'600	1'821	652'088.21
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	9'110.50	8'400	711	7'788.75
3130.17	Veranstaltungen	15'320.32	15'000	320	18'245.80
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'575.00	4'600	-25	3'823.88
3137.01	Verkehrssteuern	225.25	200	25	225.25
3140.08	Unterhalt Gebäude	2'870.71	7'000	-4'129	3'366.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	2'292.10	10'800	-8'508	809.15
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'595.45	41'500	-15'905	28'157.57
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	5'038.06	6'000	-962	7'708.61
3160.03	Miete und Benützungskosten	552'218.79	577'300	-25'081	563'936.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	60'848.83	58'100	2'749	57'391.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	18'814.15	20'000	-1'186	19'605.00
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	719.00	5'000	-4'281	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	28'848.93	17'300	11'549	6'619.55
39	**Interne Verrechnungen**	**3'177'588.63**	**3'533'100**	**-355'511**	**2'885'234.16**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	317'485.10	472'000	-154'515	280'522.55
3910.15	Dienstleistungen IT Schulinformatik GBC	793'126.27	859'700	-66'574	753'008.84
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	171'000.00	238'000	-67'000	80'000.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	34'845.50	43'000	-8'155	42'559.65
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	0	0	61'600.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'718.55	2'000	-281	1'745.95
3920.01	Miete Räume	118'000.00	118'000	0	118'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	967'458.27	1'015'500	-48'042	922'377.07
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	505'154.94	515'500	-10'345	354'523.25
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000.00	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'800.00	6'400	-600	7'896.85
4	**Ertrag**	**-24'586'264.39**	**-25'235'500**	**649'236**	**-24'140'826.34**
42	**Entgelte**	**-621'075.39**	**-630'900**	**9'825**	**-618'231.34**
4230.01	Schulgelder	-148'270.00	-147'000	-1'270	-154'200.00
4230.02	Kursgelder	-520.00	-5'600	5'080	-2'740.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-17'686.00	-24'300	6'614	-18'326.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	-73'554.15	-54'000	-19'554	-34'608.75

Einnahmen für Benützung der Sporthallen.

Anregung GPK: Diese Einnahmen müssten bei der Dienststelle IMBW verbucht werden, da auch die Aufwände für die Sporthallen bei der Dienststelle IMBW abgerechnet werden.

4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	0.00	0	0	-2'297.70
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-104'149.47	-126'000	21'851	-82'285.15
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-260'166.88	-268'000	7'833	-263'874.20
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-6'759.99	-6'000	-760	-6'272.74
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-9'968.90	0	-9'969	-53'626.80
46	**Transferertrag**	**-23'939'189.00**	**-24'578'600**	**639'411**	**-23'496'595.00**
4631.03	Kantonsbeiträge	-20'648'239.00	-20'928'600	280'361	-20'317'715.00
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-3'290'950.00	-3'650'000	359'050	-3'178'880.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-26'000.00**	**-26'000**	**0**	**-26'000.00**
4910.42	Dienstleistungen GBC	-26'000.00	-26'000	0	-26'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Gesellschaft	**35'825'861.20**	**32'801'100**	**3'024'761**	**32'737'970.56**
56	***Gesellschaft Leitung***	***733'157.18***	***731'300***	***1'857***	***714'683.57***
3	**Aufwand**	**814'357.18**	**811'300**	**3'057**	**754'683.57**
30	**Personalaufwand**	**750'212.10**	**742'000**	**8'212**	**690'020.60**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	623'473.50	620'800	2'674	573'952.55
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'801.20	50'200	-1'399	45'879.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	65'056.80	58'700	6'357	59'322.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'400.40	3'600	-200	3'195.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'607.60	5'400	208	5'119.10
3099.02	Personalanlässe	3'872.60	3'300	573	2'550.95
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**16'256.08**	**21'300**	**-5'044**	**16'806.37**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'502.08	2'400	-898	1'797.34
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	347.70	800	-452	894.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	560.00	1'000	-440	875.43
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.00	200	-200	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	50.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'609.30	5'600	-1'991	6'488.65
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'430.00	1'400	30	1'050.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	8'807.00	9'400	-593	5'650.65
39	**Interne Verrechnungen**	**47'889.00**	**48'000**	**-111**	**47'856.60**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'689.00	13'700	-11	13'516.20
3920.01	Miete Räume	34'200.00	34'200	0	34'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	140.40
4	**Ertrag**	**-81'200.00**	**-80'000**	**-1'200**	**-40'000.00**
42	**Entgelte**	**-1'200.00**	**0**	**-1'200**	**0.00**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'200.00	0	-1'200	0.00
46	**Transferertrag**	**-80'000.00**	**-80'000**	**0**	**-40'000.00**
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-80'000.00	-80'000	0	-40'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
55	***Sozialleistungen***	***13'801'235.58***	***14'073'500***	***-272'264***	***13'766'029.20***
3	**Aufwand**	**27'262'660.03**	**28'695'100**	**-1'432'440**	**27'303'055.74**
30	**Personalaufwand**	**1'922'601.95**	**1'964'600**	**-41'998**	**1'972'940.80**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'612'313.45	1'669'700	-57'387	1'659'229.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	129'603.00	125'400	4'203	132'939.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	153'524.15	143'100	10'424	154'620.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'184.05	9'100	84	9'408.90
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	14'527.30	14'300	227	14'924.65
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	3'450.00	3'000	450	1'816.75
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**173'336.57**	**538'100**	**-364'763**	**170'605.07**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'308.43	12'000	-3'692	12'594.79
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'583.20	12'000	-9'417	4'295.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	38'052.60	56'000	-17'947	70'906.55
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	705.99	1'500	-794	913.73
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'487.90	14'600	-112	14'587.90
3130.50	Dienstleistungen Suchtprävention	38'843.00	428'000	-389'157	55'708.75
	Kontakt- und Anlaufstelle mit Konsumraum noch nicht in Betrieb gegangen.				
3160.01	Mietzinse	63'000.00	0	63'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	260.00	6'000	-5'740	4'508.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'655.00	2'000	-345	1'795.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'440.45	6'000	-560	5'294.90
36	**Transferaufwand**	**24'761'142.56**	**25'777'300**	**-1'016'157**	**24'715'227.47**
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	1'845'220.65	1'850'000	-4'779	1'828'140.30
3611.12	Gemeindebeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	56'750.80	75'000	-18'249	54'110.05
3612.20	Beitrag an Region Plessur für Berufsbeistandschaft	2'303'165.62	2'455'400	-152'234	2'149'344.05
3631.04	Beitrag an Kanton für Interkommunaler Pool KS KESB	942'620.20	890'000	52'620	828'034.10
3636.57	Präventionsprojekte	8'888.65	17'300	-8'411	3'400.00
3636.58	Blaues Kreuz Graubünden	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	60'831.70	0	60'832	60'241.90
	Budgetierung im Jahr 2024 fehlerhaft. Es handelt sich um anteilsmässige Kosten der Gemeinde.				
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	72'700.00	84'800	-12'100	75'700.00
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	289'978.00	200'000	89'978	291'627.60
3636.83	Familienzentrum Planaterra	52'800.00	52'800	0	24'600.00
3636.84	Mandatsentschädigungen private MT (Verf.KESB)	26'590.70	30'000	-3'409	28'138.60
3636.89	Stiftung Frauenhaus Graubünden	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	13'234'673.85	14'500'000	-1'265'326	13'475'076.00
	Weniger Fälle und intensivere Fallprüfung, was zu einer höheren Qualität der Bearbeitung geführt hat.				
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	1'005'488.52	500'000	505'489	615'671.55
	Anteil der Heimplatzierungen viel höher als erwartet, Kosten für Heimplatzierungen sehr hoch.				
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	579'823.80	650'000	-70'176	601'090.10
	Aufgrund Anpassung von Ergänzungsleistungen (Mietzinslimite).				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3637.06	Alimentenbevorschussung	1'024'035.17	1'400'000	-375'965	1'287'526.59
	Rückgang Fallzahlen. Gegenkonto 4260.18.				
3637.09	Beiträge aus Sozialfonds	155'994.10	100'000	55'994	161'188.23
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	0.00	0	0	3'500.00
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	5'597.55	50'000	-44'402	19'595.55
3637.16	KESB Kinderschutzmassnahmen ambulant	389'148.30	400'000	-10'852	404'729.55
3637.17	KESB Kinderschutzmassnahmen stationär	2'684'834.95	2'500'000	184'835	2'781'513.30
	Höhere Fallzahlen.				
39	**Interne Verrechnungen**	**405'578.95**	**415'100**	**-9'521**	**444'282.40**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	194'510.95	213'100	-18'589	224'365.25
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	119'568.00	110'000	9'568	127'824.00
3920.01	Miete Räume	91'500.00	91'500	0	91'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	500	-500	593.15
4	**Ertrag**	**-13'461'424.45**	**-14'621'600**	**1'160'176**	**-13'537'026.54**
42	**Entgelte**	**-5'977'113.00**	**-6'415'600**	**438'487**	**-6'135'174.04**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-5'467.80	-4'000	-1'468	-168.00
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-5'597.55	-50'000	44'402	-19'595.55
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-626'055.04	-730'000	103'945	-856'339.33
	Es wurden weniger Alimente zurückerstattet, auch weil weniger Alimentenbevorschussungen ausbezahlt wurden, siehe Konto 3637.06.				
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-600.00	-600	0	-600.00
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-500.00	-15'000	14'500	-4'313.60
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-1'874'070.38	-1'600'000	-274'070	-1'713'994.63
	Mehr Verrechnungen zulasten IV und Ergänzungsleistungen.				
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-2'334'465.13	-3'000'000	665'535	-2'493'577.63
	Zahlen für Budget anhand Q1/23 erstellt, Hochrechnung aufgrund der Zahlen war zu hoch.				
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-1'074'476.95	-1'000'000	-74'477	-1'024'634.50
4260.38	Elternbeiträge KS ambulant	-12'414.75	-1'000	-11'415	-2'100.00
4260.39	Elternbeiträge KS stationär	-43'465.40	-15'000	-28'465	-19'850.80
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**-155'994.10**	**-100'000**	**-55'994**	**-161'188.23**
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds	-155'994.10	-100'000	-55'994	-161'188.23
46	**Transferertrag**	**-7'328'317.35**	**-8'106'000**	**777'683**	**-7'240'664.27**
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-4'159'041.21	-5'000'000	840'959	-4'443'048.46
	Anzahl Flüchtlinge rückläufig, was zu tieferen Entschädigungen durch den Bund führt.				
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-47'138.80	-46'000	-1'139	-46'154.80
4611.07	Kantonsbeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	-4'928.35	0	-4'928	-8'738.55
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-472'602.00	-400'000	-72'602	-656'283.00
4621.16	Kantonsbeitrag Lastenausgleich KESB	-2'484'606.99	-2'500'000	15'393	-1'916'439.46
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-10'000.00
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde	-160'000.00	-160'000	0	-160'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
57	***Kind Jugend Familie***	***3'007'849.24***	***3'300'100***	***-292'251***	***3'113'401.70***
3	**Aufwand**	**3'211'340.59**	**3'484'100**	**-272'759**	**3'349'620.05**
30	**Personalaufwand**	**742'980.80**	**767'000**	**-24'019**	**723'672.75**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	629'767.25	660'900	-31'133	617'696.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	50'678.80	48'800	1'879	49'060.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	53'337.75	47'900	5'438	47'902.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'575.75	3'700	-124	3'504.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'621.25	5'700	-79	5'508.55
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**210'592.24**	**216'900**	**-6'308**	**206'412.58**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'322.89	7'800	-1'477	6'308.90
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	934.82
3130.01	Dienstleistungen Dritter	117'232.45	132'700	-15'468	89'566.93
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	120.00	200	-80	120.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	16'703.35	18'100	-1'397	7'628.85
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'035.00	1'500	-465	1'155.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'061.94	10'000	-7'938	4'413.59
3190.18	Übriger Sachaufwand für Jugendarbeit	67'116.61	44'600	22'517	96'284.49
36	**Transferaufwand**	**2'138'204.60**	**2'360'600**	**-222'395**	**2'267'082.67**
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'811'655.60	1'935'100	-123'444	1'926'360.95
3636.55	Freizeitorganisationen	8'330.00	15'000	-6'670	7'100.00
3636.57	Präventionsprojekte	11'135.90	11'000	136	2'656.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	7'578.00	8'000	-422	7'999.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	5'933.10	25'000	-19'067	13'152.55
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	70'864.25	88'200	-17'336	84'738.80
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	222'707.75	278'300	-55'592	225'075.37
39	**Interne Verrechnungen**	**119'562.95**	**139'600**	**-20'037**	**152'452.05**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	44'339.90	58'900	-14'560	74'943.85
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	3'000	-3'000	0.00
3920.01	Miete Räume	75'223.05	77'600	-2'377	77'353.40
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	154.80
4	**Ertrag**	**-203'491.35**	**-184'000**	**-19'491**	**-236'218.35**
42	**Entgelte**	**-23'000.00**	**0**	**-23'000**	**-55'273.00**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-23'000.00	0	-23'000	-55'273.00
46	**Transferertrag**	**-180'491.35**	**-184'000**	**3'509**	**-180'945.35**
4630.01	Bundesbeiträge	-90'296.00	-70'000	-20'296	-98'158.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-90'195.35	-114'000	23'805	-82'787.35

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
54	***Gesundheit und Alter***	***17'266'316.85***	***13'792'100***	***3'474'217***	***14'363'318.41***
3	**Aufwand**	**17'631'796.60**	**14'045'100**	**3'586'697**	**14'714'525.46**
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**6'317.35**	**6'200**	**117**	**3'853.31**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	821.15	1'800	-979	807.91
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'587.45	1'000	587	0.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'375.00	2'400	-25	2'375.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	16.00	500	-484	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'517.75	500	1'018	670.40
36	**Transferaufwand**	**17'609'815.25**	**14'018'000**	**3'591'815**	**14'697'588.15**
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	9'612'714.50	6'900'000	2'712'715	8'092'885.45
	Erhöhter Pflegeaufwand bei Bewohnenden (tendenziell mehr Personen mit hoher BESA-Stufe), hohe Auslastung von vorhandenen Pflegebetten. Gegenkonto 4612.04 Beiträge Gemeinden für Personen aus anderen Gemeinden.				
3612.02	Spitalfinanzierung	5'220'090.75	5'000'000	220'091	4'561'196.65
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	2'774'141.00	2'113'000	661'141	2'043'208.05
	Budgetüberschreitung Spitex Chur. Erweiterung Dienstleistungsangebot und höhere Fallzahlen.				
3636.57	Präventionsprojekte	2'869.00	5'000	-2'131	298.00
39	**Interne Verrechnungen**	**15'664.00**	**20'900**	**-5'236**	**13'084.00**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	10'464.00	15'700	-5'236	7'884.00
3920.01	Miete Räume	5'200.00	5'200	0	5'200.00
4	**Ertrag**	**-365'479.75**	**-253'000**	**-112'480**	**-351'207.05**
46	**Transferertrag**	**-365'479.75**	**-253'000**	**-112'480**	**-351'207.05**
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-365'479.75	-250'000	-115'480	-347'707.05
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-3'000	3'000	-3'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
52	***Sport***	***653'462.13***	***678'700***	***-25'238***	***599'774.35***
3	**Aufwand**	**810'355.32**	**801'900**	**8'455**	**702'600.12**
30	**Personalaufwand**	**282'762.22**	**308'900**	**-26'138**	**252'912.57**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	241'443.17	265'500	-24'057	216'831.14
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	21'108.20	23'000	-1'892	17'565.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	16'552.20	16'400	152	15'437.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'319.15	1'900	-581	1'154.25
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'339.50	2'100	240	1'924.38
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**101'077.10**	**66'000**	**35'077**	**23'461.00**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'956.35	5'000	-2'044	2'892.86
3100.06	Verbrauchsmaterial	690.95	1'500	-809	657.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'417.70	12'000	-9'582	4'436.44
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'905.10	1'100	805	2'498.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	775.00	1'100	-325	670.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'394.85	3'500	-1'105	1'770.35
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	78'449.35	27'000	51'449	64.00
3190.17	Ehrung SportlerInnen	9'687.80	13'000	-3'312	8'671.00
36	**Transferaufwand**	**411'180.00**	**411'500**	**-320**	**411'360.00**
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	10'180.00	10'500	-320	15'360.00
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	396'000.00	396'000	0	396'000.00
3636.97	Projektbeiträge Special Olympics	5'000.00	5'000	0	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**15'336.00**	**15'500**	**-164**	**14'866.55**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	9'936.00	10'000	-64	9'416.00
3920.01	Miete Räume	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	50.55
4	**Ertrag**	**-156'893.19**	**-123'200**	**-33'693**	**-102'825.77**
42	**Entgelte**	**-11'380.00**	**-24'300**	**12'920**	**-10'620.00**
4260.07	Elternbeiträge	-10'880.00	-8'000	-2'880	-9'620.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-500.00	0	-500	-1'000.00
4290.06	Entnahmen aus Fondskonten	0.00	-16'300	16'300	0.00
46	**Transferertrag**	**-145'513.19**	**-98'900**	**-46'613**	**-92'205.77**
4630.01	Bundesbeiträge	-74'429.19	-18'000	-56'429	-16'148.77
4631.03	Kantonsbeiträge	-71'084.00	-80'900	9'816	-76'057.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
48	***Schulzahnpflege***	***363'840.22***	***225'400***	***138'440***	***180'763.33***
3	**Aufwand**	**1'337'759.47**	**1'265'400**	**72'359**	**1'149'360.23**
30	**Personalaufwand**	**1'044'145.44**	**938'200**	**105'945**	**872'389.28**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	867'256.60	792'000	75'257	733'941.75
	Personalaufwand im Budget 2024 zu tief budgetiert.				
3040.01	Dienstkleider	1'201.65	2'000	-798	809.35
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	69'572.35	59'400	10'172	56'370.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	82'101.30	60'400	21'701	61'512.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'851.80	4'300	552	4'156.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'777.75	6'400	1'378	6'545.85
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	10'746.99	13'000	-2'253	8'466.38
3099.02	Personalanlässe	637.00	700	-63	586.10
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**237'245.53**	**250'000**	**-12'754**	**213'088.44**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'415.36	5'500	-2'085	3'616.24
3100.07	Reinigungsmaterial	7'316.85	7'500	-183	6'516.45
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	18'585.57	20'000	-1'414	14'841.04
3100.13	Zahnärztliches Material	18'395.74	21'500	-3'104	19'220.59
3100.14	Material für Prophylaxe	3'686.66	3'500	187	3'215.06
3100.15	Zahnpflegemittel	1'035.83	1'800	-764	475.11
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'629.35	7'500	-871	1'486.30
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	14'252.65	15'000	-747	12'466.50
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000	-1'000	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	32'485.15	45'000	-12'515	40'253.15
3150.01	Unterhalt Mobiliar	27'970.05	16'000	11'970	11'788.85
3160.01	Mietzinse	92'420.00	93'000	-580	92'420.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'930.60	6'200	-3'269	2'321.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	885.00	500	385	530.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	7'236.72	6'000	1'237	3'937.85
39	**Interne Verrechnungen**	**56'368.50**	**77'200**	**-20'832**	**63'882.51**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	56'368.50	76'600	-20'232	63'374.86
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	600	-600	507.65
4	**Ertrag**	**-973'919.25**	**-1'040'000**	**66'081**	**-968'596.90**
42	**Entgelte**	**-790'510.45**	**-867'000**	**76'490**	**-800'744.10**
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-268'311.05	-350'000	81'689	-283'159.95
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-504'906.10	-500'000	-4'906	-504'151.25
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-16'000.00	-14'000	-2'000	-12'198.80
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-1'293.30	-3'000	1'707	-1'234.10
46	**Transferertrag**	**-33'000.00**	**-33'000**	**0**	**-22'800.00**
4631.03	Kantonsbeiträge	-33'000.00	-33'000	0	-22'800.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-150'408.80**	**-140'000**	**-10'409**	**-145'052.80**
4910.48	Dienstleistungen SZP für Stadtschule	-150'408.80	-140'000	-10'409	-145'052.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Departement Bau Planung Umwelt	**21'020'610.44**	**24'681'400**	**-3'660'790**	**21'641'366.88**
59	***Leitung Departement BPU***	***109'786.34***	***216'600***	***-106'814***	***156'167.75***
3	**Aufwand**	**109'786.34**	**216'600**	**-106'814**	**156'167.75**
30	**Personalaufwand**	**66'223.27**	**164'000**	**-97'777**	**109'638.80**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	52'703.25	134'300	-81'597	88'489.15
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	4'184.70	10'700	-6'515	7'117.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	5'242.90	10'000	-4'757	7'045.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	584.00	1'800	-1'216	1'177.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	463.70	1'200	-736	789.30
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'828.22	4'000	-2'172	4'048.05
3099.02	Personalanlässe	1'216.50	2'000	-784	972.50
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**5'757.07**	**14'700**	**-8'943**	**8'800.30**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'587.87	7'000	-1'412	7'398.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000	-1'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000	-1'000	176.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	35.00	700	-665	65.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	134.20	4'000	-3'866	1'159.85
39	**Interne Verrechnungen**	**37'806.00**	**37'900**	**-94**	**37'728.65**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	7'506.00	7'600	-94	7'393.00
3920.01	Miete Räume	28'500.00	28'500	0	28'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	35.65

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Grün und Werkbetrieb	**5'943'560.48**	**8'011'800**	**-2'068'240**	**6'496'478.58**
60	***Grün und Werkbetrieb, Leitung***	***546'445.55***	***575'500***	***-29'054***	***532'790.55***
3	**Aufwand**	**546'445.55**	**575'500**	**-29'054**	**532'790.55**
30	**Personalaufwand**	**533'929.70**	**550'100**	**-16'170**	**520'972.65**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	438'531.60	456'800	-18'268	429'580.95
3042.01	Verpflegungszulagen	0.00	0	0	12.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	34'656.50	35'900	-1'244	33'989.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	51'926.40	47'400	4'526	48'012.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'904.10	5'400	-496	5'182.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'911.10	4'100	-189	3'831.40
3099.02	Personalanlässe	0.00	500	-500	364.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**3'479.85**	**16'200**	**-12'720**	**2'677.25**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	25.95	1'500	-1'474	75.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	6'000	-6'000	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	2'000	-2'000	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	825.80	1'000	-174	627.30
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	0.00	1'500	-1'500	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	720.00	700	20	720.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'908.10	3'000	-1'092	1'254.00
39	**Interne Verrechnungen**	**9'036.00**	**9'200**	**-164**	**9'140.65**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'936.00	4'000	-64	3'936.00
3920.01	Miete Räume	3'900.00	3'900	0	3'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'200.00	1'200	0	1'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	104.65

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
61	***Wald und Alpen***	***-64'496.22***	***111'700***	***-176'196***	***-177'067.05***
3	**Aufwand**	**4'042'581.77**	**4'079'900**	**-37'318**	**4'036'985.93**
30	**Personalaufwand**	**1'585'320.40**	**1'599'400**	**-14'080**	**1'428'480.35**
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	3'200.00	4'000	-800	2'450.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'263'974.55	1'294'600	-30'625	1'142'721.25
3040.01	Dienstkleider	17'264.15	16'000	1'264	15'474.05
3042.01	Verpflegungszulagen	47'950.00	50'000	-2'050	47'867.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	99'123.60	97'500	1'624	89'844.75
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	118'896.75	101'700	17'197	98'128.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	15'579.30	16'500	-921	14'894.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11'305.50	11'100	206	10'245.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'946.55	7'000	-53	5'835.85
3099.02	Personalanlässe	1'080.00	1'000	80	1'020.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**1'523'962.48**	**1'596'100**	**-72'138**	**1'691'876.83**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'167.78	5'000	168	2'768.32
3100.08	Treibstoffe	57'974.45	75'000	-17'026	55'343.19
3100.16	Materialeinkauf	144'319.63	146'000	-1'680	124'894.18
3100.22	Inventarveränderungen Holzlager	36'468.00	0	36'468	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	64'462.90	65'000	-537	190'970.32
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	21'222.45	17'000	4'222	15'967.30
3130.01	Dienstleistungen Dritter	680'366.86	725'000	-44'633	735'901.86
3130.02	Telefongebühren	2'138.15	3'400	-1'262	2'558.85
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'043.65	16'000	-956	14'813.25
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	8'360.00	11'000	-2'640	46'394.55
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'404.05	12'000	-596	11'964.80
3137.01	Verkehrssteuern	3'631.50	3'800	-169	3'636.90
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	32'438.00	18'200	14'238	15'264.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	325'811.40	388'000	-62'189	373'457.46
	Weniger Arbeiten ausgeführt, Projekt Wasserversorgung Alp Haldenstein hat mehr Ressourcen gebunden.				
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	104'639.71	100'500	4'140	88'559.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'398.35	2'000	1'398	3'353.65
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	5'715.00	6'200	-485	5'400.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'400.60	2'000	-599	628.40
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**668'104.84**	**618'900**	**49'205**	**649'800.00**
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	456'222.96	431'200	25'023	445'100.00
3300.50	Abschreibungen Waldungen	124'101.73	117'100	7'002	116'900.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	87'780.15	70'600	17'180	87'800.00
36	**Transferaufwand**	**26'116.50**	**26'000**	**117**	**22'597.25**
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	20'446.50	20'000	447	17'416.25
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	4'882.50	6'000	-1'118	5'181.00
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	787.50	0	788	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**239'077.55**	**239'500**	**-422**	**244'231.50**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'625.85	12'800	2'826	13'479.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	6'122.25	2'000	4'122	1'286.75
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	23'472.15	35'000	-11'528	34'050.80
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	57.30	0	57	25.70
3920.01	Miete Räume	90'100.00	90'100	0	90'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'800.00	4'800	0	4'800.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	92'700.00	88'000	4'700	94'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'200.00	6'800	-600	6'489.25
4	**Ertrag**	**-4'107'077.99**	**-3'968'200**	**-138'878**	**-4'214'052.98**
42	**Entgelte**	**-1'434'466.64**	**-1'457'000**	**22'533**	**-1'502'506.37**
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-17'279.76	-50'000	32'720	-173'553.06
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-425'495.97	-254'000	-171'496	-223'079.62
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-85'233.65	-70'000	-15'234	-108'346.10
4250.08	Holzverkauf	-793'624.35	-950'000	156'376	-883'302.35
	Weniger Nachfrage.				
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-200.00
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-50'651.00	-46'000	-4'651	-47'213.25
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-11'166.95	-13'000	1'833	-10'942.65
4260.32	Rückerstattungen Nebenkosten ohne MWST	-992.50	-10'000	9'008	-1'742.35
4260.33	Rückerstattungen Nebenkosten mit MWST	-5'424.28	-4'000	-1'424	-5'190.82
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-44'598.18	-60'000	15'402	-48'936.17
43	**Verschiedene Erträge**	**-304'444.85**	**-200'000**	**-104'445**	**-374'468.30**
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-304'444.85	-200'000	-104'445	-241'390.30
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	0.00	0	0	-133'078.00
44	**Finanzertrag**	**-1'296'025.60**	**-1'288'000**	**-8'026**	**-1'212'607.56**
4470	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'296'025.60	-1'288'000	-8'026	-1'212'607.56
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**-200'000.00**	**-200'000**	**0**	**-200'000.00**
4510.05	Entnahme aus Bodenerlöskonto	-200'000.00	-200'000	0	-200'000.00
46	**Transferertrag**	**-775'993.55**	**-735'000**	**-40'994**	**-797'621.15**
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-134'170.00	-130'000	-4'170	-138'330.10
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-126'291.00	-40'000	-86'291	-52'630.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-395'938.30	-450'000	54'062	-485'680.50
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-35'565.75	-35'000	-566	-37'996.05
4632.03	Gemeinden	-84'028.50	-80'000	-4'029	-82'984.50
49	**Interne Verrechnungen**	**-96'147.35**	**-88'200**	**-7'947**	**-126'849.60**
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-96'147.35	-88'200	-7'947	-126'849.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
76	***Werkbetrieb***	***2'542'848.12***	***4'304'500***	***-1'761'652***	***3'374'239.95***
3	**Aufwand**	**11'185'197.78**	**12'518'500**	**-1'333'302**	**11'426'418.66**
30	**Personalaufwand**	**4'489'574.93**	**4'746'100**	**-256'525**	**4'476'782.33**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'696'974.20	3'950'600	-253'626	3'709'463.60
	Vakante Stellen.				
3040.01	Dienstkleider	34'139.78	37'000	-2'860	34'013.38
3042.01	Verpflegungszulagen	5'176.30	7'000	-1'824	4'924.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	296'994.30	320'300	-23'306	302'098.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	365'954.00	335'200	30'754	339'035.95
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	45'650.00	51'100	-5'450	49'200.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	33'066.35	34'900	-1'834	33'546.15
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	11'620.00	10'000	1'620	4'500.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**3'793'570.24**	**4'770'000**	**-976'430**	**4'122'528.09**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	20'964.26	25'000	-4'036	19'416.06
3100.08	Treibstoffe	141'874.94	160'000	-18'125	156'685.51
3100.16	Materialeinkauf	454'355.55	650'000	-195'644	480'038.24
	Witterung, weniger Winterdienst.				
3100.18	Gebührenträger für Kehrichtentsorgung	115'213.24	210'000	-94'787	203'563.92
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'680.90	8'000	-6'319	893.99
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	194'316.05	205'000	-10'684	143'829.71
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	28'960.41	27'000	1'960	21'476.83
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	232'816.97	260'000	-27'183	191'095.68
	Umrüstung auf LED macht sich positiv bemerkbar.				
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	6'691.20	10'000	-3'309	7'608.60
3130.01	Dienstleistungen Dritter	179'527.09	255'000	-75'473	195'392.47
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	108'735.39	120'000	-11'265	129'778.51
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	14'278.52	15'000	-721	824.51
3137.01	Verkehrssteuern	67'496.33	70'000	-2'504	70'188.23
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	250'000.00	300'000	-50'000	346'809.66
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	20'617.42	40'000	-19'383	9'600.00
3140.15	Winterdienst	470'062.97	690'000	-219'937	599'130.84
3140.20	Betrieblicher Unterhalt	733'596.77	880'000	-146'403	821'193.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	25'927.01	45'000	-19'073	29'329.96
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	407'000.89	350'000	57'001	398'446.13
	Durch Alter der Fahrzeuge ausserplanmässig angefallener Unterhalt.				
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	33'150.75	34'500	-1'349	30'117.18
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'241.50	6'500	-4'259	3'566.16
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	6'565.00	7'000	-435	6'877.50
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'568.08	2'000	1'568	2'210.15
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	73'929.00	200'000	-126'071	54'455.00
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**508'327.46**	**450'900**	**57'427**	**460'000.00**
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	14'111.64	17'000	-2'888	13'200.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	12'895.65	12'900	-4	12'900.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	417'332.07	416'100	1'232	395'700.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	63'988.10	0	63'988	38'200.00
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	T0.00	4'900	-4'900	0.00
36	**Transferaufwand**	**1'422'675.57**	**1'500'000**	**-77'324**	**1'411'786.34**
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'422'675.57	1'500'000	-77'324	1'411'786.34
39	**Interne Verrechnungen**	**971'049.58**	**1'051'500**	**-80'450**	**955'321.90**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	118'130.75	186'000	-67'869	100'748.15
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	16'246.00	13'000	3'246	16'476.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	596.00	2'500	-1'904	1'709.50
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	40'438.35	55'000	-14'562	62'317.70
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	4'035.50	3'500	536	2'008.05
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	2'875.00	6'000	-3'125	1'687.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	305'727.98	300'000	5'728	291'859.80
3920.01	Miete Räume	304'200.00	304'200	0	304'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	44'200.00	46'400	-2'200	41'300.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	19'600.00	19'900	-300	18'015.20
4	**Ertrag**	**-8'642'349.66**	**-8'214'000**	**-428'350**	**-8'052'178.71**
41	**Regalien und Konzessionen**	**-633'035.25**	**-565'000**	**-68'035**	**-644'130.10**
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-128'909.95	-50'000	-78'910	-128'461.75
	Mehr Kies abgebaut (Kieswerk Chur und Oldis in Haldenstein).				
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-457'710.40	-455'000	-2'710	-469'504.55
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-46'414.90	-60'000	13'585	-46'163.80
42	**Entgelte**	**-7'264'244.73**	**-6'905'500**	**-358'745**	**-6'648'570.42**
4240.06	Arbeiten für Dritte	-703'503.98	-765'000	61'496	-700'814.02
4240.08	Miete und Deponiegebühren	-2'880.00	-2'500	-380	-2'400.00
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-462'711.43	-550'000	87'289	-311'491.48
4240.11	Kehrichtgebühren	-3'207'540.84	-3'350'000	142'459	-3'327'568.89
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'159'347.75	-2'150'000	-9'348	-2'153'259.75
4240.35	Infrastruktur Nutzung Dritter	-73'300.00	-70'000	-3'300	-77'680.65
4250.01	Verschiedene Verkäufe	0.00	0	0	-5'497.68
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-1'738.76	-1'000	-739	-18'484.70
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-630'621.97	-6'000	-624'622	-28'296.85
	MWST, Vorsteuer 2018 – 2022, Praxisänderung.				
4270.03	Ordnungsbussen	-22'600.00	-11'000	-11'600	-23'076.40
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**-41'995.17**	**0**	**-41'995**	**-108'572.99**
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	-41'995.17	0	-41'995	-108'572.99
46	**Transferertrag**	**-17'080.25**	**-25'000**	**7'920**	**-22'845.85**
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-17'080.25	-25'000	7'920	-22'845.85
49	**Interne Verrechnungen**	**-685'994.26**	**-718'500**	**32'506**	**-628'059.35**
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-654'461.26	-693'500	39'039	-603'059.35
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-6'533.00	0	-6'533	0.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-25'000.00	-25'000	0	-25'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
86	***Stadtgärtnerei***	***2'918'763.03***	***3'020'100***	***-101'337***	***2'766'515.13***
3	**Aufwand**	**5'547'211.20**	**5'515'600**	**31'611**	**5'195'887.80**
30	**Personalaufwand**	**2'412'572.80**	**2'483'500**	**-70'927**	**2'428'502.16**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'018'300.50	2'103'800	-85'500	2'043'014.60
3040.01	Dienstkleider	15'154.85	13'400	1'755	15'643.66
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	161'658.15	172'800	-11'142	162'678.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	172'180.05	142'400	29'780	159'450.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	24'976.65	26'800	-1'823	26'584.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	18'026.40	18'200	-174	18'146.85
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	4'000	-4'000	604.60
3099.02	Personalanlässe	2'276.20	2'100	176	2'379.50
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**1'937'413.71**	**1'878'300**	**59'114**	**1'726'135.63**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'691.46	5'100	591	4'239.80
3100.06	Verbrauchsmaterial	77'584.24	88'000	-10'416	88'859.90
3100.08	Treibstoffe	36'796.36	47'000	-10'204	42'169.50
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	0	8.95
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	109'170.18	50'400	58'770	77'901.60
3110.14	Anschaffung Mobiliar	18'072.40	25'000	-6'928	25'234.94
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	72'503.70	60'000	12'504	54'033.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter	135'893.72	140'700	-4'806	136'606.63
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'164.75	3'000	1'165	3'245.20
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	10'244.00	10'000	244	12'456.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'995.90	1'900	96	1'919.65
3137.01	Verkehrssteuern	9'338.25	10'000	-662	8'784.25
3140.10	Baulicher Unterhalt	1'344'953.16	1'316'000	28'953	1'148'211.94
3150.01	Unterhalt Mobiliar	1'967.90	10'000	-8'032	7'743.50
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'433.69	50'000	-4'566	51'892.97
3160.01	Mietzinse	1'200.00	1'200	0	1'200.00
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	54'468.00	54'500	-32	54'468.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'601.00	2'500	2'101	3'758.65
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'335.00	3'000	335	3'400.00
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**614'533.38**	**651'100**	**-36'567**	**610'473.20**
3300.10	Abschreibungen Strassen	52'160.74	52'800	-639	51'800.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	81'102.08	89'900	-8'798	80'900.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	409'775.39	417'200	-7'425	399'420.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	71'495.17	91'200	-19'705	78'353.20
35	**Einlagen in Spezialfinanzierungen**	**340'795.76**	**220'000**	**120'796**	**186'110.81**
3511.03	Gräberfonds	340'795.76	220'000	120'796	186'110.81
39	**Interne Verrechnungen**	**241'895.55**	**282'700**	**-40'804**	**244'666.00**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	44'412.15	50'000	-5'588	49'085.10
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	148.00	3'200	-3'052	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'883.50	10'000	-6'117	417.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	4'739.75	3'000	1'740	4'449.50
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	62'137.15	75'000	-12'863	65'564.75
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	1'875.00	3'000	-1'125	937.50
3920.01	Miete Räume	31'500.00	31'500	0	31'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	84'500.00	97'000	-12'500	84'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'900.00	8'200	-1'300	6'212.15

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
4	**Ertrag**	**-2'628'448.17**	**-2'495'500**	**-132'948**	**-2'429'372.67**
42	**Entgelte**	**-1'227'410.10**	**-1'095'200**	**-132'210**	**-1'140'533.09**
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-2'624.00	-2'000	-624	-2'208.00
4240.22	Benützungsgebühren (ohne MWST)	-43'193.77	-45'000	1'806	-35'243.25
4240.23	Benützungsgebühren (mit MWST)	-362'680.33	-361'200	-1'480	-408'542.21
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-409'866.78	-307'000	-102'867	-264'248.14
	Feuerbestattungsverein Chur, Fondsgräber.				
4250.03	Verkäufe (mit MWST)	-88'223.51	-90'000	1'776	-104'880.82
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-320'821.71	-290'000	-30'822	-325'410.67
43	**Verschiedene Erträge**	**-13'075.80**	**0**	**-13'076**	**-33'216.75**
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-13'075.80	0	-13'076	-33'216.75
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**-151'041.25**	**-156'000**	**4'959**	**-151'530.97**
4511.03	Gräberfonds	-151'041.25	-156'000	4'959	-151'530.97
46	**Transferertrag**	**0.00**	**0**	**0**	**-5'610.00**
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-5'610.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-1'236'921.02**	**-1'244'300**	**7'379**	**-1'098'481.86**
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-1'236'921.02	-1'244'300	7'379	-1'098'481.86

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Tiefbaudienste	**13'118'933.01**	**13'414'300**	**-295'367**	**11'929'240.12**
70	***Tiefbaudienste, Leitung***	***4'874'441.89***	***4'823'200***	***51'242***	***3'850'860.51***
3	**Aufwand**	**5'038'441.89**	**4'984'200**	**54'242**	**4'000'860.51**
30	**Personalaufwand**	**617'020.10**	**597'500**	**19'520**	**557'449.80**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	503'497.05	491'400	12'097	456'764.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	39'851.80	38'900	952	36'322.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	60'795.00	52'200	8'595	52'043.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'685.60	5'900	-214	5'526.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'490.65	4'400	91	4'092.05
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	2'000	-2'000	0.00
3099.02	Personalanlässe	2'700.00	2'700	0	2'700.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**298'223.19**	**281'000**	**17'223**	**374'329.01**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	27'492.92	35'000	-7'507	37'517.82
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'597.55	5'000	-2'402	4'722.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	17'260.95	15'000	2'261	18'366.45
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	231'771.67	200'000	31'772	288'301.70
	Höhere Kosten im Zusammenhang mit Plessureinmündung.				
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	5'324.25	10'000	-4'676	10'227.05
3150.01	Unterhalt Mobiliar	113.50	2'000	-1'887	96.95
3160.01	Mietzinse	2'469.20	2'000	469	2'090.09
3170.01	Reisekosten und Spesen	5'471.10	7'000	-1'529	7'531.35
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	990.00	1'000	-10	970.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'732.05	4'000	732	4'505.60
36	**Transferaufwand**	**4'019'330.55**	**4'005'400**	**13'931**	**2'971'903.00**
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	122'930.55	120'000	2'931	85'803.00
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	3'885'400.00	3'885'400	0	2'886'100.00
3636.13	Projektbeiträge	11'000.00	0	11'000	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**103'868.05**	**100'300**	**3'568**	**97'178.70**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	44'368.05	33'200	11'168	31'435.70
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	2'500.00	10'000	-7'500	7'514.00
3920.01	Miete Räume	55'200.00	55'200	0	55'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	1'229.00
4	**Ertrag**	**-164'000.00**	**-161'000**	**-3'000**	**-150'000.00**
42	**Entgelte**	**-4'000.00**	**-1'000**	**-3'000**	**0.00**
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-4'000.00	-1'000	-3'000	0.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-160'000.00**	**-160'000**	**0**	**-150'000.00**
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-160'000.00	-160'000	0	-150'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
72	***Tiefbau***	***8'124'918.35***	***8'356'300***	***-231'382***	***7'789'020.51***
3	**Aufwand**	**8'789'620.58**	**9'106'300**	**-316'679**	**8'406'821.46**
30	**Personalaufwand**	**1'113'831.15**	**1'045'700**	**68'131**	**1'015'876.85**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	932'262.95	876'100	56'163	853'990.25
3040.01	Dienstkleider	2'236.25	3'000	-764	2'510.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	74'674.35	73'000	1'674	67'887.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	83'291.60	71'500	11'792	71'401.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	11'558.65	12'000	-441	11'360.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'314.50	8'100	215	7'616.65
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	1'492.85	2'000	-507	1'109.30
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**1'487'384.09**	**1'673'500**	**-186'116**	**1'393'806.56**
3100.08	Treibstoffe	1'804.85	2'000	-195	1'455.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'373.45	5'000	-1'627	5'747.35
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'324.45	8'000	324	8'003.85
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'154.40	3'000	-846	2'202.45
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	202'626.25	270'000	-67'374	331'719.75
3137.01	Verkehrssteuern	462.00	600	-138	372.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	848'600.30	850'000	-1'400	649'516.60
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	227'530.07	200'000	27'530	154'240.76
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer	69'417.37	200'000	-130'583	125'702.95
	Verzögerung bei Sanierung Plessur und Mühlbach.				
3140.18	Baulicher Unterhalt öV, Velo, Fussgänger	115'621.40	125'000	-9'379	106'335.45
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	682.80	400	283	424.90
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'711.40	3'000	-1'289	3'055.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'800.00	3'500	300	3'420.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'275.35	1'000	275	1'610.20
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**4'802'301.47**	**4'923'800**	**-121'499**	**4'610'700.00**
3300.10	Abschreibungen Strassen	4'473'067.82	4'567'500	-94'432	4'304'800.00
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	294'164.45	299'800	-5'636	245'700.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	35'069.20	56'500	-21'431	60'200.00
36	**Transferaufwand**	**6'946.67**	**4'900**	**2'047**	**6'900.00**
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	6'946.67	4'900	2'047	6'900.00
39	**Interne Verrechnungen**	**1'379'157.20**	**1'458'400**	**-79'243**	**1'379'538.05**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	137'610.95	126'500	11'111	118'956.25
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	16'348.50	8'000	8'349	38'288.40
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	119'939.70	105'000	14'940	127'764.05
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'225.85	10'000	-6'774	1'812.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	26'250.00	28'000	-1'750	22'125.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	21'246.50	30'000	-8'754	34'023.30
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	2'135.70	3'000	-864	4'111.70
3920.01	Miete Räume	54'700.00	54'700	0	54'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	7'200.00	7'200	0	7'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	962'900.00	1'058'300	-95'400	942'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	27'600.00	27'700	-100	28'357.35

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
4	**Ertrag**	**-664'702.23**	**-750'000**	**85'298**	**-617'800.95**
42	**Entgelte**	**-53'113.30**	**-150'000**	**96'887**	**-118'601.00**
4210.01	Arbeiten für Dritte	-49'145.00	-150'000	100'855	-114'773.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-3'968.30	0	-3'968	-3'828.00
43	**Verschiedene Erträge**	**-195'604.73**	**-135'000**	**-60'605**	**-169'055.45**
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-195'604.73	-135'000	-60'605	-169'055.45
44	**Finanzertrag**	**0.00**	**0**	**0**	**-7'200.00**
4411.01	Realisierte Gewinne Veräusserung Sachanlagen FV	0.00	0	0	-7'200.00
46	**Transferertrag**	**0.00**	**-15'000**	**15'000**	**0.00**
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-15'000	15'000	0.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-415'984.20**	**-450'000**	**34'016**	**-322'944.50**
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-335'423.20	-300'000	-35'423	-322'944.50
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-80'561.00	-150'000	69'439	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
74	***Vermessung***	***-88'988.53***	***-67'800***	***-21'189***	***27'948.41***
3	**Aufwand**	**1'136'653.56**	**1'197'700**	**-61'046**	**1'130'020.56**
30	**Personalaufwand**	**782'249.35**	**790'200**	**-7'951**	**748'731.75**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	646'419.65	658'400	-11'980	620'919.90
3040.01	Dienstkleider	605.80	3'000	-2'394	2'680.05
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	51'232.90	52'300	-1'067	49'637.05
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	64'197.00	58'000	6'197	58'811.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'009.55	8'700	-690	8'254.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'769.45	5'800	-31	5'538.40
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'015.00	4'000	2'015	2'890.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**190'588.56**	**215'300**	**-24'711**	**211'533.16**
3100.08	Treibstoffe	2'749.05	2'400	349	2'315.50
3100.16	Materialeinkauf	9'604.59	8'000	1'605	4'716.40
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'527.08	8'000	527	6'411.15
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'885.05	3'000	1'885	40'751.87
3130.01	Dienstleistungen Dritter	154'824.05	180'000	-25'176	146'845.35
3137.01	Verkehrssteuern	601.00	600	1	601.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	4'972.60	7'000	-2'027	6'203.55
3160.01	Mietzinse	1'284.24	2'000	-716	1'279.44
3170.01	Reisekosten und Spesen	508.00	2'000	-1'492	731.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'440.00	1'300	140	1'440.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'192.90	1'000	193	237.30
39	**Interne Verrechnungen**	**163'815.65**	**192'200**	**-28'384**	**169'755.65**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	68'643.45	90'800	-22'157	76'280.85
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'922.20	5'000	-1'078	2'774.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	14'750.00	20'000	-5'250	14'375.00
3920.01	Miete Räume	66'200.00	66'200	0	66'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	4'900.00	4'800	100	4'725.25
4	**Ertrag**	**-1'225'642.09**	**-1'265'500**	**39'858**	**-1'102'072.15**
42	**Entgelte**	**-795'907.29**	**-885'000**	**89'093**	**-723'686.30**
4210.15	Amtliche Vermessung	-106'386.96	-215'000	108'613	-164'514.98
	Weniger Aufträge.				
4210.16	Leitungskataster	-150'836.19	-220'000	69'164	-140'368.88
4210.17	Bauvermessung	-305'284.02	-230'000	-75'284	-225'756.16
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-87'794.96	-100'000	12'205	-83'923.53
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-145'605.16	-120'000	-25'605	-109'122.75
43	**Verschiedene Erträge**	**-209'198.40**	**-140'000**	**-69'198**	**-152'937.30**
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-209'198.40	-140'000	-69'198	-152'937.30
49	**Interne Verrechnungen**	**-220'536.40**	**-240'500**	**19'964**	**-225'448.55**
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-220'536.40	-240'500	19'964	-225'448.55

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
78	***ARA und Abwasser***	***0.00***	***0***	***0***	***0.00***
3	**Aufwand**	**8'578'713.46**	**8'460'500**	**118'213**	**7'882'424.31**
30	**Personalaufwand**	**1'225'276.28**	**1'334'300**	**-109'024**	**1'079'637.12**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	997'659.85	1'094'400	-96'740	882'355.60
3040.01	Dienstkleider	4'752.37	6'000	-1'248	7'606.29
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	84'540.95	88'100	-3'559	72'796.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	109'336.10	100'200	9'136	86'401.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'361.60	14'400	-2'038	11'730.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'374.25	9'700	-326	8'071.65
3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'251.16	21'500	-14'249	10'675.43
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**4'569'274.14**	**4'065'100**	**504'174**	**4'253'720.35**
3100.06	Verbrauchsmaterial	31'930.64	38'000	-6'069	38'878.60
3100.08	Treibstoffe	2'795.80	2'000	796	1'261.16
3100.17	Hilfsstoffe ARA	280'125.37	315'000	-34'875	277'184.98
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	61'871.43	60'000	1'871	108'120.12
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'243'346.34	1'020'000	223'346	1'000'281.56
	Höhere Marktpreise.				
3120.06	Erdgas	809'776.24	440'000	369'776	573'615.22
	Marktpreise (Biogas).				
3130.01	Dienstleistungen Dritter	226'054.56	250'000	-23'945	210'601.29
3130.38	Entsorgungsgebühren	129'480.30	113'000	16'480	120'939.91
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	81'763.96	265'000	-183'236	286'349.58
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'316.35	0	4'316	4'183.35
3137.01	Verkehrssteuern	412.55	400	13	0.00
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	551'609.88	680'000	-128'390	591'859.35
3140.08	Unterhalt Gebäude	163'136.52	130'000	33'137	109'061.69
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	15'076.10	5'000	10'076	6'801.06
3150.13	Unterhalt Anlagen	808'578.06	590'000	218'578	764'819.03
	Unterhalt Schlammtrocknung.				
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	150'590.00	145'700	4'890	150'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'214.90	3'000	-1'785	783.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'335.00	3'000	-665	2'180.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'860.14	5'000	-140	6'210.15
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**897'328.80**	**1'155'000**	**-257'671**	**777'861.24**
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	746'839.40	1'074'700	-327'861	619'000.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	150'489.40	80'300	70'189	158'861.24
36	**Transferaufwand**	**537'629.64**	**570'000**	**-32'370**	**571'297.85**
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	492'435.00	488'000	4'435	488'268.00
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	45'194.64	82'000	-36'805	83'029.85
39	**Interne Verrechnungen**	**1'349'204.60**	**1'336'100**	**13'105**	**1'199'907.75**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	58'841.45	62'300	-3'459	53'266.85
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0.00	0	0	2'052.00
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau	335'423.20	300'000	35'423	322'944.50
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	68'770.05	88'000	-19'230	63'232.20
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	49'103.20	66'000	-16'897	44'319.40

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	16'500.00	20'000	-3'500	11'687.50
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	4'566.70	5'000	-433	3'370.75
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	496'500.00	475'400	21'100	386'900.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	150'000.00	150'000	0	150'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	160'000.00	160'000	0	150'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	9'500.00	9'400	100	12'134.55
4	**Ertrag**	**-8'578'713.46**	**-8'460'500**	**-118'213**	**-7'882'424.31**
42	**Entgelte**	**-6'931'439.11**	**-6'555'000**	**-376'439**	**-6'738'526.89**
4240.02	Benützungsgebühren	-6'560'968.56	-6'220'000	-340'969	-6'319'141.03
	Höhere Anlieferung von Abwasser (Klärschlammlieferungen von Gemeinden und Firmen aus der Region).				
4240.06	Arbeiten für Dritte	-369'124.30	-335'000	-34'124	-418'011.57
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'346.25	0	-1'346	-1'374.29
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**-593'573.00**	**-950'500**	**356'927**	**-289'693.47**
4510.02	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	-593'573.00	-950'500	356'927	-150'832.23
4510.06	Spezialfinanzierung TRAC (Entnahme)	0.00	0	0	-138'861.24
46	**Transferertrag**	**-937'077.35**	**-950'000**	**12'923**	**-854'203.95**
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-937'077.35	-950'000	12'923	-854'203.95
49	**Interne Verrechnungen**	**-116'624.00**	**-5'000**	**-111'624**	**0.00**
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-116'624.00	-5'000	-111'624	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
79	***Geoinformatik***	***208'561.30***	***302'600***	***-94'039***	***261'410.69***
3	**Aufwand**	**495'117.25**	**558'100**	**-62'983**	**538'966.10**
30	**Personalaufwand**	**392'484.70**	**440'700**	**-48'215**	**419'479.30**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	321'852.50	366'800	-44'948	347'023.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	25'714.90	29'400	-3'685	27'731.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	38'205.55	36'500	1'706	37'184.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'841.10	4'700	-859	4'445.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'870.65	3'300	-429	3'094.75
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**64'603.10**	**64'600**	**3**	**62'747.40**
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	-500	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	49'670.20	50'000	-330	48'310.85
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	10'481.10	10'000	481	11'123.30
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'673.10	1'000	673	1'024.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	625.00	600	25	660.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'153.70	2'000	154	1'629.15
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**0.00**	**0**	**0**	**14'010.00**
3320.01	Abschreibungen Informatik	0.00	0	0	14'010.00
39	**Interne Verrechnungen**	**38'029.45**	**52'800**	**-14'771**	**42'729.40**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	24'629.45	39'300	-14'671	29'144.50
3920.01	Miete Räume	13'400.00	13'400	0	13'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0.00	0	0	100.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	84.90
4	**Ertrag**	**-286'555.95**	**-255'500**	**-31'056**	**-277'555.41**
42	**Entgelte**	**-184'868.45**	**-137'000**	**-47'868**	**-184'180.41**
4240.06	Arbeiten für Dritte	-184'868.45	-137'000	-47'868	-184'180.41
49	**Interne Verrechnungen**	**-101'687.50**	**-118'500**	**16'813**	**-93'375.00**
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-101'687.50	-118'500	16'813	-93'375.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
	Hochbaudienste	**2'646'362.06**	**3'672'800**	**-1'026'438**	**3'515'376.27**
80	***Hochbaudienste, Leitung***	***371'552.60***	***502'200***	***-130'647***	***472'683.85***
3	**Aufwand**	**371'552.60**	**502'200**	**-130'647**	**472'683.85**
30	**Personalaufwand**	**265'864.20**	**374'100**	**-108'236**	**356'742.45**
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	13'461.15	17'500	-4'039	16'068.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	206'020.60	294'000	-87'979	279'420.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	16'838.10	23'300	-6'462	22'525.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	23'056.90	30'900	-7'843	31'051.50
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'552.70	3'700	-1'147	3'593.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'837.25	2'600	-763	2'484.65
3099.02	Personalanlässe	2'097.50	2'100	-3	1'599.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**19'081.55**	**34'100**	**-15'018**	**25'560.60**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'624.68	12'000	-5'375	9'583.49
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	787.85	2'000	-1'212	720.30
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'184.00	8'000	-1'816	6'534.00
3160.01	Mietzinse	4'748.52	8'000	-3'251	6'540.31
3170.01	Reisekosten und Spesen	49.60	2'000	-1'950	83.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	610.00	1'100	-490	870.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	76.90	1'000	-923	1'229.50
39	**Interne Verrechnungen**	**86'606.85**	**94'000**	**-7'393**	**90'380.80**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	14'306.85	21'600	-7'293	18'022.30
3920.01	Miete Räume	70'500.00	70'500	0	70'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	58.50

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
81	***Hochbau***	***844'644.15***	***1'191'400***	***-346'756***	***1'018'564.05***
3	**Aufwand**	**844'644.15**	**1'278'900**	**-434'256**	**1'051'031.95**
30	**Personalaufwand**	**708'238.70**	**965'300**	**-257'061**	**903'194.60**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	586'499.65	781'900	-195'400	755'157.10
	Vakanzen.				
3040.01	Dienstkleider	577.25	2'000	-1'423	893.95
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'774.40	74'300	-27'526	60'428.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	62'096.50	86'700	-24'604	70'435.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'060.70	12'100	-5'039	9'619.95
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'230.20	8'300	-3'070	6'660.20
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**23'316.95**	**194'200**	**-170'883**	**58'590.45**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	148.40	1'000	-852	700.60
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'575.65	2'500	-924	2'637.55
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	321.50	4'500	-4'179	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	11'769.50	175'000	-163'231	42'683.05
	Projektverzögerungen.				
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	4'309.80	4'000	310	3'793.15
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'077.20	2'000	77	1'740.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'060.00	3'200	-140	3'360.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	54.90	2'000	-1'945	3'675.30
39	**Interne Verrechnungen**	**113'088.50**	**119'400**	**-6'312**	**89'246.90**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	55'588.50	49'500	6'089	32'805.50
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	3'000	-3'000	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	5'000	-5'000	0.00
3920.01	Miete Räume	35'200.00	35'200	0	35'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	3'600	1'800	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	16'900.00	23'100	-6'200	15'841.40
4	**Ertrag**	**0.00**	**-87'500**	**87'500**	**-32'467.90**
43	**Verschiedene Erträge**	**0.00**	**-87'500**	**87'500**	**-32'467.90**
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	0.00	-87'500	87'500	-32'467.90

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
82	***Bausekretariat***	***-205'306.93***	***-28'000***	***-177'307***	***365'659.88***
3	**Aufwand**	**1'306'766.47**	**1'248'000**	**58'766**	**1'446'543.98**
30	**Personalaufwand**	**1'009'603.85**	**975'600**	**34'004**	**1'047'965.15**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	864'600.65	825'900	38'701	886'592.55
3040.01	Dienstkleider	0.00	1'000	-1'000	1'550.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	65'234.30	68'400	-3'166	69'305.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	61'296.00	63'800	-2'504	70'837.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	10'730.30	9'400	1'330	11'782.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'742.60	7'100	643	7'896.20
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**118'845.32**	**63'000**	**55'845**	**206'290.28**
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	8'420.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	104'678.57	50'000	54'679	142'185.40
3150.01	Unterhalt Mobiliar	914.10	2'000	-1'086	1'169.63
3150.02	Unterhalt Maschinen	0.00	0	0	42.38
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	8'281.95	3'000	5'282	49'070.42
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'294.50	2'000	-706	2'021.80
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'440.00	3'000	440	3'380.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	236.20	1'000	-764	0.00
39	**Interne Verrechnungen**	**178'317.30**	**209'400**	**-31'083**	**192'288.55**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	128'542.30	156'200	-27'658	138'949.45
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	2'000	-2'000	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	10'375.00	11'000	-625	13'125.00
3920.01	Miete Räume	35'800.00	35'800	0	35'800.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600.00	3'600	0	3'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	800	-800	814.10
4	**Ertrag**	**-1'512'073.40**	**-1'276'000**	**-236'073**	**-1'080'884.10**
41	**Regalien und Konzessionen**	**-50'779.00**	**-60'000**	**9'221**	**-52'279.00**
4120.13	Grundwasserkonzessionen	-50'779.00	-60'000	9'221	-52'279.00
42	**Entgelte**	**-1'126'765.80**	**-1'001'000**	**-125'766**	**-834'185.10**
4210.03	Feuerpolizeigebühren	0.00	-25'000	25'000	-21'990.00
4210.06	Reversgebühren	-40'254.15	-50'000	9'746	-39'745.40
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-1'049'851.65	-920'000	-129'852	-732'069.70
	Erhöhte Gebühreneinnahmen trotz weniger Projekte.				
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	-36'660.00	-4'000	-32'660	-40'380.00
4270.01	Bussen	0.00	-2'000	2'000	0.00
44	**Finanzertrag**	**-159'528.60**	**-40'000**	**-119'529**	**-19'420.00**
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-159'528.60	-40'000	-119'529	-19'420.00
	Aufgrund praktischer Totalsperrung der Steinbruchstrasse.				
49	**Interne Verrechnungen**	**-175'000.00**	**-175'000**	**0**	**-175'000.00**
4910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	-175'000.00	-175'000	0	-175'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
84	***Stadtentwicklung***	***1'144'370.74***	***1'417'800***	***-273'429***	***1'160'591.70***
3	**Aufwand**	**1'351'609.64**	**1'654'800**	**-303'190**	**1'499'408.65**
30	**Personalaufwand**	**829'498.20**	**847'400**	**-17'902**	**749'885.30**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	696'828.80	713'900	-17'071	632'497.10
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	56'242.95	57'100	-857	50'868.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	61'555.35	60'500	1'055	52'471.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'634.30	9'500	-866	8'408.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'236.80	6'400	-163	5'639.95
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**337'883.83**	**538'300**	**-200'416**	**434'248.70**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	265.05	1'000	-735	39.65
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'389.80	30'000	-22'610	17'002.55
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	325'104.93	500'000	-174'895	413'007.00
	Projektverzögerungen.				
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'042.65	2'000	43	1'684.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'490.00	2'300	190	2'415.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	591.40	1'000	-409	100.00
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**67'005.41**	**137'000**	**-69'995**	**42'800.00**
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	67'005.41	137'000	-69'995	42'800.00
35	**Einlagen in Spezialfinanzierungen**	**0.00**	**0**	**0**	**163'000.00**
3510.07	Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich	0.00	0	0	163'000.00
39	**Interne Verrechnungen**	**117'222.20**	**132'100**	**-14'878**	**109'474.65**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	57'421.80	57'000	422	50'884.10
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	940.00	10'000	-9'060	1'648.25
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	2'472.90	0	2'473	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	12'187.50	14'000	-1'813	15'500.00
3920.01	Miete Räume	37'100.00	37'100	0	37'100.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'100.00	13'900	-6'800	4'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	142.30
4	**Ertrag**	**-207'238.90**	**-237'000**	**29'761**	**-338'816.95**
40	**Fiskalertrag**	**0.00**	**0**	**0**	**-163'000.00**
4022.11	Mehrwertausgleich	0.00	0	0	-163'000.00
42	**Entgelte**	**-50'691.00**	**-100'000**	**49'309**	**-93'016.95**
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-50'691.00	-100'000	49'309	-93'016.95
46	**Transferertrag**	**-9'900.00**	**0**	**-9'900**	**-40'000.00**
4630.01	Bundesbeiträge	-9'900.00	0	-9'900	-40'000.00
49	**Interne Verrechnungen**	**-146'647.90**	**-137'000**	**-9'648**	**-42'800.00**
4910.84	Dienstleistungen Stadtentwicklung	-79'647.90	0	-79'648	0.00
	Quartierplan Trist.				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-67'000.00	-137'000	70'000	-42'800.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
85	***Freiraumplanung***	***491'101.50***	***589'400***	***-98'299***	***497'876.79***
3	**Aufwand**	**491'101.50**	**589'400**	**-98'299**	**497'876.79**
30	**Personalaufwand**	**287'221.10**	**308'700**	**-21'479**	**259'485.15**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	238'783.55	262'600	-23'816	215'381.30
3040.01	Dienstkleider	519.90	500	20	480.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	19'204.70	21'000	-1'795	17'321.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	23'624.90	19'200	4'425	21'518.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'958.75	3'100	-141	2'863.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'129.30	2'300	-171	1'920.65
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**137'697.15**	**195'500**	**-57'803**	**167'942.49**
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	58'147.67	120'000	-61'852	82'386.20
	Projektverzögerungen.				
3140.10	Baulicher Unterhalt	76'308.63	70'000	6'309	83'291.89
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	1'000	-1'000	258.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'365.00	1'500	-135	1'590.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'875.85	1'000	876	416.00
39	**Interne Verrechnungen**	**66'183.25**	**85'200**	**-19'017**	**70'449.15**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	37'453.50	47'100	-9'647	38'468.25
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	1'312.00	1'000	312	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	542.75	10'000	-9'457	4'269.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	1'000	-1'000	1'158.65
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	5'875.00	5'000	875	4'625.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	0	0	877.85
3920.01	Miete Räume	21'000.00	21'000	0	21'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	100	-100	50.40

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Rechnung 2023
90	***Grundbuchamt***	***-798'031.45***	***-634'100***	***-163'931***	***-455'895.84***
3	**Aufwand**	**1'270'598.33**	**1'265'300**	**5'298**	**1'468'318.94**
30	**Personalaufwand**	**748'529.60**	**782'500**	**-33'970**	**755'121.40**
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	641'039.40	667'800	-26'761	636'249.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	49'605.25	55'000	-5'395	50'701.85
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	48'153.00	47'200	953	57'205.70
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'568.15	4'100	-532	3'501.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'743.80	5'800	-56	5'674.00
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	2'200	-2'200	1'308.80
3099.02	Personalanlässe	420.00	400	20	480.00
31	**Sach- + übriger Betriebsaufwand**	**44'378.07**	**50'800**	**-6'422**	**274'597.36**
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'180.82	12'000	-819	17'485.61
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	509.40	1'000	-491	4'872.55
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	0	0	222'110.35
3130.20	Gebührenvorschuss	0.00	400	-400	376.95
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	0.00	3'000	-3'000	0.00
3160.01	Mietzinse	28'000.00	28'000	0	28'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	2'000	-2'000	431.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	435.00	400	35	420.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'252.85	4'000	253	900.00
36	**Transferaufwand**	**309'271.11**	**250'000**	**59'271**	**225'467.63**
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	309'271.11	250'000	59'271	225'467.63
39	**Interne Verrechnungen**	**168'419.55**	**182'000**	**-13'580**	**213'132.55**
3910.14	Dienstleistungen Informatik	95'319.55	107'000	-11'680	138'039.15
3920.01	Miete Räume	44'800.00	46'600	-1'800	46'600.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'300.00	2'400	-100	2'493.40
4	**Ertrag**	**-2'068'629.78**	**-1'899'400**	**-169'230**	**-1'924'214.78**
42	**Entgelte**	**-2'041'242.13**	**-1'891'400**	**-149'842**	**-1'910'129.53**
4210.48	Gebühren der Stadt Chur	-1'452'414.44	-1'250'000	-202'414	-1'117'106.31
4210.49	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-573'486.19	-627'000	53'514	-777'981.12
4260.08	Parteikosten	0.00	-400	400	-376.95
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-15'341.50	-14'000	-1'342	-14'665.15
49	**Interne Verrechnungen**	**-27'387.65**	**-8'000**	**-19'388**	**-14'085.25**
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	-27'387.65	-8'000	-19'388	-14'085.25

C. Investitionsrechnung

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamt		***87'137***	***86'246***	
		TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gross-/Generationen Investitionen		***71'783***	***71'470***	
		DEPARTEMENT FWS		**22'423**	**23'829**	
	23	**Finanzen und Steuern**		**5'500**	**7'880**	
5440.01	23.9060	IBC Darlehen	21'000	0	0	0
5540.01	23.9070	IBC Beteiligung	39'000	5'000	5'000	10'000
5540.01	23.9080	Stadthalle Chur, Aktienkapitalerhöhung	2'880	0	2'880	2'880
5540.01	23.9080	Stadthalle Chur, Aktienkapital an Dritte	-300	0	0	0
5650.01	11.9050	Baubeitrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	24'400	500	0	13'800
	25	**Immobilien & Bewirtschaftung**		**3'703**	**3'684**	
5040.01	25.9230	Büroraumplanung	2'452	200	15	1'018
5040.01		*- davon Büroraumplanung: Planung*	*100*	*0*	*0*	*0*
5040.01		*- davon Büroraumplanung: Provisorien (Swingspace)*	*652*	*0*	*0*	*0*
5040.01		*- davon Büroraumplanung: Umsetzung 1. Et.*	*450*	*0*	*0*	*0*
5040.01		*- davon Büroraumplanung: Vorprojekt Stadthaus*	*644*	*0*	*0*	*0*
5040.01		*- davon Büroraumplanung: Umsetzung Rathaus div.*	*606*	*0*	*0*	*0*
5040.01	25.9280	Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	4'568	2'112	2'494	7'010

Kostenüberschreitung begründet in Verzögerung infolge Baueinsprachen, Teuerung von 18,2% und Projektanpassungen beim Bau des Kulturgüterschutzraums. Die Verbuchung der Einstellplätze und der Betriebseinrichtung erfolgte bis jetzt auch unter dieser Kostenstelle.

5040.01	25.9390	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz	450	0	0	275
6300.01	25.9391	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund	-450	0	0	-275
5040.01	25.9320	Mehrwerk, Stadtarchiv Betriebseinrichtung	570	420	80	81
5040.01	25.9400	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz	320	0	0	275
6300.01	25.9401	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund	-320	0	0	-275
5040.01	25.9340	Mehrwerk, Kauf 10 Einstellhallenplätze	769	300	0	0
5040.01	25.9…	Mehrwerk, Verkauf 10 Einstellhallenplätze	-909	-909		
5040.01	25.9350	Mehrwerk, Kauf 5 Aussenparkplätze	108	40	0	0
5040.01	25.9290	Parkhaus Arcas, Instandsetzung	2'700	0	0	3'131
5040.01	25.9160	Rathaus, Ausb. Dachgeschoss u. Dachsanierung	4'300	0	0	4'004
6310.01	25.9161	Rathaus, Ausb. Dachgeschoss u. Dachsanierung, Einnahmen	0	0	-104	-145
5040.01	25.9380	Kornplatz 6 / Klostergasse 11; Gebäudesanierung	890	340	282	419
		- davon Planungskredit SRB.2022.977	*250*	*200*	*0*	*0*
		- davon Umsetzung 1. Etappe SRB.2023.308	*640*	*140*	*0*	*0*
5040.01	25.9330	Schiessanlage Rossboden, Umbau / Sanierung ESF 2026	1'586	1'200	1'018	1'135
6360.01	25.9332	Schiessanlage Rossboden, Beiträge Dritter	0	0	-100	-100

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
	28	**Sportanlagen Masterplan**		**13'220**	**12'264**	
5030.01	28.9185	Platzbereich Piazza	500	70	0	426
5030.01	28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	2'730	50	0	2'659
5040.01	28.9250	Abwärme Anergienetze	500	0	258	516
		Eisball GLW Rasen- und Eissport	39'163	12'800	11'923	38'343
5040.01	*28.9360*	*- davon GLW Rasen- und Eissport*	*43'930*	*12'800*	*11'923*	*41'390*
6310.01	*28.9361*	*- davon GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag ETH*	*-1'200*	*0*	*0*	*-1'200*
6310.01	*28.9362*	*- davon GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag Rasen*	*-3'440*	*0*	*0*	*-1'720*
6300.01	*28.9363*	*- davon GLW Rasen- und Eissport, Förderbeitrag PV-Anlage Trainingseishalle*	*-127*	*0*	*0*	*-127*
		Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude	*34'500*	*300*	*83*	*83*
5040.01	*28.9520*	*- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Planung*	*500*	*300*	*83*	*83*
5040.01		*- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Umsetzung*	*34'000*	*0*	*0*	*0*

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		DEPARTEMENT BGK		**40'850**	**38'386**	
	40	**Stadtschule**		**40'850**	**38'590**	
5040.01	40.9330	SH Haldenstein (Volksbeschluss Haldenstein)	11'700	1'000	403	11'382
5040.01	40.9400	SH Maladers, Gesamtinstandsetzung	5'030	1'700	1'832	4'896
6310.01	40.9401	SH Maladers, Gesamtinstandsetzung, Einnahmen Kanton	0	0	-200	-200
		Schul- und Sportanlage Fortuna	83'555	37'150	36'514	76'288
5040.01	*40.9190*	*- davon Schul- und Sportanlage Fortuna*	*88'805*	*37'600*	*38'471*	*81'094*
6310.01	*40.9191*	*- davon Schul- und Sportanlage Fortuna, KASAK Beitrag*	*-3'900*	*0*	*-1'170*	*-3'120*
6340.01	*40.9192*	*- davon Schul- und Sportanlage Fortuna, Einn. IBC (Energiezentrale)*	*-1'250*	*-450*	*-450*	*-1'249*
6320.01	*40.9193*	*- davon Schul- und Sportanlage Fortuna, Beitrag Bürgergemeinde*	*-100*	*0*	*0*	*-100*
6350.01	*40.9194*	*- davon Schul- und Sportanlagen Fortuna, Rückerstattung Vorleistungen*	*0*	*0*	*-338*	*-338*
5040.01	40.9260	Türligarten, Sanierung Gebäudehülle	1'600	0	34	1'400
6310.01	40.9261	Türligarten, Sanierung Gebäude, Kantonsbeitrag	0	0	0	-75
5040.01	40.9270	Türligarten Sanierung Schulzimmer	2'280	0	3	1'826
5060.01	40.9500	SH Masans, Übergangslösung Schulraumprovisorium	1'124	0	2	971
5040.01	40.9…	Masans Schulhaus, Neubau Turnhalle+ Schulzi. Inkl. Kindergarten	32'450	1'000	0	0
	40.9490	*- davon Machbarkeitsstudie*	*60*	*0*	*0*	*0*
		- davon Umsetzung	*32'390*	*1'000*	*0*	*0*
	42	**Gewerbliche Berufsschule**		**0**	**-204**	
	42.9…	GBC Gesamtsanierung	0	0	-204	0
5040.01	*42.9140*	*- davon GBC Gesamtsanierung Planungskredit*	*500*	*0*	*66*	*270*
5040.01		*- davon GBC Gesamtsanierung Umsetzung:*	*60'500*	*2'500*	*0*	*0*
6310.01	42.9141	GBC Gesamtsanierung Beiträge Kanton	-61'000	-2'500	-270	-270
5040.01	42.9…	Umzug und Provisorien GBC	15'000	500	0	0
6310.01	42.9…	GBC Provisorien Beiträge Kanton	-15'000	-500	0	0
5040.01	42.9…	GBC Erweiterung	75'000	500	0	0
6310.01	42.9…	GBC Erweiterung Beiträge Kanton	-75'000	-500	0	0

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		DEPARTEMENT BPU		**8'510**	**9'255**	
	61	**Wald und Alpen**		**0**	**3**	
5040.01	61.9140	Carmennahütte Arosa, Sanierung Erweiterung	2'620	0	3	2'798
	72	**Tiefbau**		**4'180**	**5'699**	
		Bahnhof Chur West (Bruttobeschluss GR 20.7 Mio.)	10'300	1'730	3'231	6'759
5010.01	*72.9045*	*- davon Bahnhof Chur West, Wettbewerbs-/Planungskosten*	*500*	*0*	*0*	*500*
5010.01	*72.9046*	*- davon Bahnhof Chur West, Ausbau*	*20'200*	*5'230*	*5'900*	*8'928*
6300.01	*72.9047*	*- davon Bahnhof Chur West, Einnahmen Bund*	*-10'400*	*-3'500*	*-2'669*	*-2'669*
5010.01	72.9513	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	1'150	200	130	876
		Tangentialbuslinie, Plessurbrücke, Austr. / Giacomettiweg	2'072	300	5	134
5010.01	*72.9015*	*- davon Austrasse, Plessurbrücke Projektierung*	*122*	*0*	*5*	*134*
5010.01	*72.9…*	*- davon Austrasse, Plessurbrücke Ausführung*	*1'300*	*600*	*0*	*0*
5010.01	*72.9…*	*- davon Giacomettiweg*	*2'500*	*100*	*0*	
6300.01	*72.9…*	*- davon Einnahmen Agglo4 / Kanton*	*-2'650*	*-400*	*0*	
5010.01	*72.9…*	*- davon übrige Teilprojekte*	*800*	*0*	*0*	*0*
5010.01	72.9765	Trist, Erschliessung	2'700	200	174	3'243
6300.01	72.9766	Trist, Erschliessung, Einnahmen Beitragsverfahren	0	-500	0	0
5010.01	72.9…	Cadonaustrasse	2'400	100	0	
5010.01	72.9…	LV-Verbindung Schellenbergweg - Hof Masans	2'700	100	0	
6300.01	72.9…	LV-Verbindung Schellenbergweg - Hof Masans (Einnahmen Agglo4)	-2'000	0	0	
5010.01	72.9…	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel / Obertor-Rosenhügel	16'000	100	0	
6310.01	72.9…	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel / Obertor-Rosenhügel Einn. Agglo4, öV, Kanton	-12'000	0	0	
5010.01	72.9165	Obere Au, Busstation / WC Anlage / Buslinienführung	935	500	741	741
6310.01	72.9166	Obere Au, Busstation / WC Anlage / Buslinienführung, Einnahmen	-346	-300	0	0
5010.01	72.9566	Schönbühlstrasse mit Knoten Raschärenstrasse	1'500	900	9	12
6300.01	72.9…	Schönbühlstrasse, Bundesbeitrag Agglo1	-700	-500	0	
5010.01	72.9185	Julierstrasse, Trottoir Araschgerrank	390	350	729	729
6300.01	72.9186	Julierstrasse, Trottoir Araschgerran, Einnahmen Bund	0	0	-75	-75
6310.01	72.9187	Julierstrasse, Trottoir Araschgerrank, Einnahmen Kanton	0	-250	0	0
5020.01	72.9…	Plessur, Einmündung Rhein inkl. Fussgängerbrücke	3'000	100	0	
5020.01	*72.9095*	*- davon Projektwettbewerb*	*40*	*0*	*0*	*44*
5020.01	72.9…	Plessur, Fischtreppe Rhein, Blockrampe	3'600	100	0	0
5020.01	*72.9055*	*- davon Projektierung Phasen 32 Bauprojekt u. 33 Auflageprojekt*	*83*	*0*	*0*	*70*
5030.01	72.9…	Naturgefahren, Trist, Haldenstein, Eulengut	5'000	0	0	0
5030.01	*72.9105*	*- davon Eulentobel, Geschiebefang*	*495*	*300*	*555*	*629*
5030.01	*72.9107*	*- davon Ingenieurleistungen Naturgefahren Trist*	*53*	*0*	*0*	*0*
6310.01	72.9106	Naturgefahren, Einnahmen Kanton	-2'800	-150	-446	-446
5020.01	72.9145	Mühlbach, Ringstrasse - Pulvermühlestrasse (FHGR)	960	900	647	650

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
	78	**Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)**		**900**	**500**	
5030.01	78.9546	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	1'110	50	105	764
5030.01	78.9330	Trist, Erschliessung	1'000	0	26	942
5030.01	78.9400	Wiesentalstrasse, Gürtelstrasse - Ringstrasse	1'400	0	8	1'215
5030.01	78.9675	Raschärenstrasse Abw., Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse	2'500	500	362	978
5030.01	78.9…	Rossboden, Schützenhaus	450	350	0	0
	78	**ARA (Spezialfinanzierung)**		**2'750**	**2'810**	
5040.01	78.9680	ARA Einlaufbauwerk	2'850	1'400	1'974	2'749
6320.01	78.9681	ARA Einlaufbauwerk Gemeindebeiträge	0	0	-375	-375
5040.01	78.9…	ARA Elimination von Mikroverunreinigungen	22'000	250	0	
6300.01	78.9…	ARA Elimination von Mikroverunreinigungen Einnahmen Bund	-14'500	0	0	
5040.01	78.9660	ARA Rechengebäude	2'660	1'100	1'559	2'217
6320.01	78.9661	ARA Rechengebäude, Gemeindebeiträge	0	0	-348	-348
	80	**Hochbau**		**600**	**242**	
5290.01	80.9010	Revision Grundordnung	1'750	600	242	670
	85	**Freiraumplanung**		**80**	**0**	
5030.01	85.9140	Grünzone Titt	1'090	80	0	0

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Sockelinvestitionen		***15'354***	***14'776***	
		DEPARTEMENT FWS		**2'603**	**3'661**	
	23	**Finanzen und Steuern**		**103**	**1'503**	
6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	15'000	-1'250	-1'250	1'250
5420.01	23.9030	Türligarten; KITA (Aula): Darlehen an Bürgergemeinde	2'800	1'400	2'800	2'800
6420.01	23.9031	Türligarten; KITA (Aula): Amortisation Darlehen an Bürgergemeinde	-2'800	-47	-47	-47
	25	**Immobilien & Bewirtschaftung**		**670**	**1'367**	
5040.01	25.9300	Burgruine Haldenstein (Volksbeschluss Haldenstein)	1'756	0	11	1'374
6300.01	25.9301	Burgruine Haldenstein, Beiträge Bund	-615	0	0	-485
6310.01	25.9302	Burgruine Haldenstein, Beiträge Kanton	-615	0	0	-482
5040.01	25.9420	Burgruine Lichtenstein, Restaurierung oder Sicherheitsmassnahmen	820	410	731	811
6310.01	25.9421	Burgruine Lichtenstein, Kantonsbeitrag	-205	-240	-95	-95
6360.01	25.9422	Burgruine Lichtenstein, Sanierung, Beitrag einer Stiftung	-40	0	-40	-40
5040.01	25.9450	Feuerwehr Provisorium Ringstrasse	450	400	455	479
6310.01	25.9451	Feuerwehr Provisorium Ringstrasse, Beitrag GVG	-69	0	-70	-70
5040.01	25.9…	KV Grabenschulhaus, Heizungssanierung	100	100	0	
5040.01	25.9440	Werkhof, baul. Anpassungen für Ladeinfrastruktur	500	0	377	381
	28	**Sportanlagen Betrieb**		**320**	**353**	
5040.01	28.9470	Hallenstadion, Umsetzung Risikoanalyse	900	0	1	824
5060.01	28.9410	Mobiler Gastrobetrieb Eisfeld Quader/Freibad Obere Au	250	50	0	119
5040.01	28.9475	Hallenstadion, bauliche Massnahmen Swiss League	97	0	80	80
5040.01	28.9550	Obere Au, Hallenstadion, Erneuerung HV Anschluss Energiehub	250	0	0	234
5040.01	28.9540	Obere Au, Freibad Garderobe, Fassade	350	0	49	302
5200.01	28.9600	Obere Au, Zutrittsystem nach neuem Tarifsystem	250	50	2	270
5200.01	28.9630	Obere Au, Digital Signature mit Aussenbildschirm	120	0	18	19
5060.01	28.9610	Obere Au, Freibad, Ersatz Bewässerung und Automatisierung	228	220	203	203
	28	**Sportanlagen Masterplan**		**890**	**93**	
5040.01	28.9320	Vertiefungsstudie Bäderanlagen	100	0	2	78
5030.01	28.9400	Werkleitungen EW Anpassungen	120	50	0	75
5060.01	28.9480	Übergeordnetes Leitsystem	250	50	0	135
5060.01	28.9580	Obere Au, Mobile Tribüne mit 900 Stehplätzen	360	70	91	328
5060.01	28.9…	Quaderwiese, Ersatz Kälteanlage mit Wärmerückgewinnung	800	720	0	
	14	**Informatik**		**620**	**486**	
5200.01	14.9090	Datacenter Erneuerung Computing	490	0	62	438
5200.01	14.9110	Unternehmensnetzwerk, Ersatzinvestitionen	750	120	0	490
5200.01	14.9140	Ersatz zentraler Storage inkl. Backup	680	200	215	669
5200.01	14.9150	Redesign ERP Abacus	890	300	209	209

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
	53	**Feuerwehr**		**0**	**-140**	
6060.01	53.9050	Feuerwehr Übertragung Hydranten an die IBC (Abgang VV)	-140	0	-140	-140

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		DEPARTEMENT BGK		**1'870**	**791**	
	40	**Stadtschule**		**1'130**	**221**	
5040.01	40.9480	Barblan, Sanierung Belag Pausenplatz + Anpassungen	200	0	13	13
5040.01	40.9520	SH Herold Installationsanpassung infolge Fernwärmeanschluss	190	130	9	9
5060.01	40.9…	Maladers, neues Schulmobiliar	200	200	198	198
5660.01	40.9470	Stiftung Ferienkolonie, Renovation Ferienhaus Canols, Beitrag	800	800	0	0
	42	**Gewerbliche Berufsschule**		**740**	**570**	
5040.01	42.9160	GBC TSA, Instandsetzung Kälte und Brauchwarmwassererzeugung	460	320	346	465
5040.01	42.9170	GBC TSA, Instandsetzung Wärmevert. u. Brauchwarmasseraurbereitung	230	220	224	224
5040.01	42.9…	Strat. Planung Erweiterung GBC, Entwicklung Daleu	600	200	0	

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		DEPARTEMENT BPU		**10'881**	**10'324**	
	61	**Wald und Alpen**		**434**	**0**	
5030.01	61.9310	Erschliessung, Folgeprojekt 2023 Heraberg	550	250	105	435
6310.01	61.9311	Erschl. Folgeproj. 2023 Heraberg, SIE Kantonsbeitrag	-396	-196	-118	-312
6370.01	61.9312	Erschl. Folgeproj. 2023 Heraberg, Einn. Wegkorporation	-120	-120	-20	-89
5030.01	61.9320	SIS Schwarzwald Sanierung Entw. U. Verbauung	200	200	212	212
6310.01	61.9321	SIS Kantonsbeitrag	-160	-150	-168	-168
5030.01	61.9250	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen	800	400	368	1'026
6310.01	61.9251	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen, Einnahmen Kanton	-500	-250	-325	-325
6370.01	61.9252	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen, Einnahmen Private	0	0	-54	-72
5030.01	61.9280	Scheitabodaweg (in 61.9281 überführt)	0	900	-26	0
6320.01	61.9…	Scheitabodaweg, Beitrag Gemeinde Arosa (in 61.9281 überführt)	0	-300	0	0
6370.01	61.9…	Scheitabodaweg, Beitrag ABB (in 61.9281 überführt)	0	-300	0	0
5650.01	61.9281	Scheitabodaweg	607	0	26	26
	76	**Werkbetrieb**		**405**	**465**	
5060.01	76.9220	Ersatz Kehrichtwagen Mercedes Econic (GR20935)	805	0	269	851
5030.01	76.9180	Brunnen Instandstellung	200	0	34	195
5200.01	76.9190	Fahrzeugdatenerfassung und Routenführung	369	0	129	320
5060.01	76.9260	Barrierensystem und Mulden-Waagen MSST	200	200	33	109
5060.01	76.9…	Ersatz Bucher Ladog 30474 (Winterdienst/Unterhalt/Entsorg.)	205	205	0	
	86	**Stadtgärtnerei**		**295**	**17**	
5030.01	86.9270	Kompostierungsanlage: Brückenwaage (Ersatz)	250	150	0	98
5030.01	86.9430	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 3 2023	100	0	16	71
5040.01	86.9450	Spielplatz Fortuna, bauliche Anpassungen an SH-Neubau	120	105	1	1
5040.01	86.9470	Friedhof Fürstenwald, Erweiterung Nischenanlage	450	40	0	0
	72	**Tiefbau**		**4'295**	**4'586**	
5010.01	72.9514	Allemannweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	330	0	7	215
5010.01	72.9755	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	2'700	0	3	2'803
6310.01	72.9756	Emserstrasse, Sommerau - Plankis, Einnahmen Kanton	0	0	0	-180
5010.01	72.9065	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2022 BehiG 2023	300	0	0	453
6310.01	72.9066	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2022 BehiG 2023, Einnahmen Kanton	-75	0	-94	-254
5010.01	72.9115	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2023 BehiG 2023	700	0	437	751
6310.01	72.9116	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2023 BehiG 2023, Einn. Kanton	-19	0	-70	-85
5010.01	72.9155	Fahrbahnhaltest. Bus, Umsetzung BehiG 2023 Bahnhofplatz	1'462	700	345	345
6310.01	72.9156	Fahrbahnhaltest. Bus, Einnahmen Kanton	-720	-500	-18	-18
5010.01	72.9519	Fliederweg, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	460	0	38	360
5010.01	72.9125	Foralweg	245	50	42	371
6370.01	72.9126	Foralweg, Einnahmen	0	0	0	-100

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
5010.01	72.9538	Giacomettistrasse, Huberstrasse - Scalettastrasse	715	150	105	569
5010.01		Heroldstrasse	1'200	400	455	789
5010.01	*72.9518*	*- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse*	*500*	*0*	*42*	*376*
5010.01	*72.9569*	*- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Sengantinistrasse*	*700*	*0*	*413*	*413*
5010.01	72.9561	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege, Velomassnahmen 2023	96	0	125	192
6310.01	72.9572	Fahrbahnhaltest. B+K1215:AC1215us, Einnahmen Kanton	0	0	-30	-55
5010.01	72.9020	Landerwerb für zukünftige Strassenprojekte	0	100	7	392
5010.01	72.9558	Maladers, Sax, Sanierung inkl. Stützmauer	850	350	764	797
5010.01	72.9574	Maladers, LED	200	200	119	119
5010.01	72.9135	Malixerstrasse, Städeli Anteil Stadt (Unterführung)	845	350	294	302
6300.01	72.9136	Malixerstr., Städeli Anteil Stadt (Unterführung), Agglo 2	-330	-150	-189	-189
6310.01	72.9137	Malixerstr., Städeli Anteil Stadt (Unterführung), Kantonsbeitrag	-75	0	0	0
5010.01	72.9495	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et. Bus- und Radspur	1'495	0	33	1'451
6300.01	72.9496	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Bund	-600	0	-334	-600
6310.01	72.9497	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Kanton	-180	0	0	-124
6350.01	72.9498	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Dritte	-70	0	0	0
6340.01	72.9499	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen IBC	0	0	0	-28
5010.01	72.9085	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastrasse	1'755	100	67	1'526
6300.01	72.9086	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Bund	-700	-500	0	-383
6310.01	72.9087	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Kanton	-100	-100	-110	-110
6340.01	72.9088	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Dritte	-55	-55	0	-55
5010.01	72.9559	Montalin-/Schönbergstrasse/Lachenweg/Heimstr.-/Eggerstrasse	1'350	650	420	586
5010.01	72.9195	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchang "Tunnel"	765	0	228	228
6300.01	72.9196	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einnahmen Agglo	-306	0	0	0
6350.01	72.9197	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einnahmen Dritte	-150	0	0	0
5010.01	72.9507	Untere Plessurstrasse, Abtiefung Unterführung A13	900	0	17	924
5010.01	72.9549	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen 2023	300	0	54	231
5010.01	72.9579	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen 2024	300	300	114	114
5010.01	72.9548	Oeffentliche Beleuchtung / LWL 2023	250	0	49	323
5010.01	72.9577	Öffentliche Beleuchtung Netzbau / LWL 2024	240	200	231	231
5010.01	72.9915	Bodmerstrasse (Metzgerbrücke - Bodmerbrücke)	1'270	0	4	4
5010.01	72.9…	Fusswegverbindung Rheinfels/Kleinbruggen	500	150	0	
5010.01	72.9…	Malixerstrasse (Julierstrasse) Höhenbühl-Hirschbühlweg (mit TBA GR)	600	100	0	0
6310.01	72.9…	Malixerstrasse (Julierstrasse) Höhenbühl-Hirschbühlweg, Einn. Kanton	-150	0	0	0

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		Davon im Zusammenhang mit dem Wärme-Kältenetz IBC	19'807	1'350	1'286	
5010.01	72.9568	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse (IBC)	630	650	444	444
5010.01	72.9385	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse (IBC)	840	400	461	461
6300.01	72.9386	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse, Einnahmen Bund	-45	0	0	0
6340.01	72.9387	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse, Einnahmen IBC	-43	0	0	0
5010.01	72.9573	Gürtelstrasse, Daleustrasse - Wiesentalstrasse (IBC)	420	300	372	372
5010.01	72.9571	Oberalpstrasse, Heroldstrasse - Rheinstrasse (IBC)	500	0	9	9
5020.01	72.9562	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024	2'260	900	475	660
6310.01	72.9563	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024, Einnahmen Kanton	-1'085	-450	-119	-164
6300.01	72.9564	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024, Einnahmen Bund	0	0	-171	-234
	78	**Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)**		**6'110**	**5'641**	
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	laufend	-400	-197	-7'122
5030.01	78.9547	Allemannweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	435	150	0	344
5030.01	78.9521	Erikaweg	240	0	2	208
5030.01	78.9549	Fliederweg, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	450	0	11	364
5030.01	78.9600	Giacomettistrasse, Huberstrasse - Scalettastrasse	440	100	-16	344
5030.01	78.9193	Haldenstein, Dorfstrasse, Calanda - Dorfplatz	50	0	2	26
5030.01		Heroldstrasse	930	600	445	731
5030.01	*78.9548*	*- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse*	*400*	*0*	*12*	*297*
5030.01	*78.9690*	*- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantinistrasse*	*530*	*0*	*433*	*433*
5030.01	78.9570	Hochwasserentlastung 116	700	0	386	665
5030.01	78.9670	Kanalnetzbauten 2023	190	0	17	201
5030.01	78.9640	Maladers, Arosastrasse Platz - Sax	500	400	0	0
6310.01	78.9641	Maladers, Arosastrasse Platz - Sax, Einnahmen Kanton	0	0	0	0
5030.01	78.9740	Maladers, Churerweg / Dorfstrasse	325	0	190	190
5030.01	78.9630	Maladers, Sax	250	200	169	200
5030.01	78.9710	Maladers Regenbecken	2'450	1'950	1'934	1'934
5030.01	72.9500	Masanserstrasse, Weisstorkelg. – Kr. Masans, 3. Et. Bus- und Radspur	475	0	0	490
5030.01	78.9540	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse - Schulheim Masans	350	0	19	347
5030.01	78.9650	Montalin-/Schönbergstrasse/Lachenweg/Heimstr.-/Eggerstrasse	1'080	580	616	774
5030.01	78.9580	Rheinstrasse Pumpwerk	850	0	67	632
5030.01	78.9560	Sammelkanal Einlaufbauwerk HE 116	650	0	402	570
5030.01	78.9620	Tittwiesenstrasse, Ringstrasse - Giacomettistrasse	1'800	800	490	1'763
		Davon im Zusammenhang mit dem Wärme-Kältenetz IBC	2'870	1'730	1'104	1'104
5030.01	78.9685	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse (IBC)	375	500	226	226
5030.01	78.9735	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse (mit IBC)	825	500	397	397
5030.01	78.9700	Gürtelstrasse, Daleustrasse - Wiesentalstrasse (IBC)	530	430	481	481

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
5030.01	78.9695	Oberalpstrasse, Heroldstrasse - Rheinstrasse (IBC)	240	0	1	1
5030.01	78.9…	Schönbühlstrasse, Unterführung RhB - Raschärenstrasse (mit IBC)	900	300	0	0
	78	**ARA (Spezialfinanzierung)**		**-700**	**-755**	
6370.03	78.9011	Klärbeiträge	laufend	-700	-821	-18'215
5030.01	78.9590	Sammelkanalausbau 2022	150	0	66	116
	85	**Freiraumplanung**		**42**	**371**	
5030.01	85.9110	Aufwertung Plessurraum	400	42	0	8
5040.01	85.9150	Spielplatz Böschengut	360	0	293	317
5030.01	85.9170	Klettergarten Haldenstein, Freiraum u. Toilette	180	0	78	147

Konto Nr.	Kosten-stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Budget 2024	Rechnung 2024	Stand 31.12.2024
		TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen*		**-810**	**9'869**	
5950.01	95.9040	Haus zur Kante, Abbruch	140	40	0	50
5950.01	95.9100	Segantini Wohnhaus, Ersatz Küchen, Bäder	240	150	0	162
5950.01	95.9140	Arealentwicklung Stadthalle	1'000	250	48	355
5950.01		*- davon Studienauftrag*	*90*	*0*	*0*	*0*
5950.01		*- davon Richtprojekt Stadthallenareal*	*100*	*0*	*0*	*0*
		- davon Ausarbeitung Quartierplan	*42*	*0*	*0*	*0*
		- davon Gesamtkoordination Teilprojekt 3	*28*	*0*	*0*	*0*
5950.01	95.9150	Kauf Areal Stadthalle	7'650	0	4'350	7'677
5950.01	95.9240	Chur Hoch3, Gesamtprojektkosten	400	300	0	32
		- davon Gesamtkoordination	*100*	*0*	*0*	*0*
5950.01	95.9160	Denkmalgesch. Gbde (alt. Stadtspital, alte Fuhrhalterei)	200	2'000	0	51
5950.01		*- davon alt. Stadtspital Sicherungs-/Erhaltungsmassnahmen*	*100*	*0*	*0*	*0*
5950.01	95.9180	FHGR Hochschulzentrum, Heimfallentschädigungen	2'000	0	574	2'215
5950.01	95.9230	FHGR Hochschulzentrum, Rückbau u. Altlastensanierung	2'003	720	2	2
5950.01	95.9170	Strassengeviert Barblan-, Giacometti-, Rheinstr. u Myrthenweg	820	150	22	190
5950.01	95.9190	Kasernenareal, Kauf durch Stadt	40'000	0	0	30
		- Kasernenareal, Stadt an Bund	*36'000*	*0*	*0*	*0*
		- Kasernenareal, Stadt an Bürgergemeinde	*670*	*0*	*0*	*0*
		- Kasernenareal, Erarbeitung Rahmenvereinbarung	*300*	*0*	*0*	*0*
		- Kasernenareal, sonstige Aufwände	*3'030*	*330*	*0*	*0*
5950.01	95.9220	Chur West, Quartierplan D	235	50	121	186
5950.01	95.9250	Baul Massn. Suchtprävention, Konsumraum, Stadt (Netto-Rahmenkredit)	499	1'200	52	52
6950.01	95.9…	Bauliche Massnahmen Suchtprävention Kantonsbeitrag	-1'001	-800	0	0
5950.01	95.9270	Landerwerb Schulhauserweiterung Masans, Grundstück 513	4'810	0	4'700	4'700
5950.01	95.9…	Landkauf Grundstück Winterberg P2469,P8661 (BCD)	2'200	2'000	0	
6950.01	95.9…	Landtausch Ringstr. P5130 gegen Winterberg (BCD)	-2'200	-2'000	0	
5950.01	95.9…	Böschengut 4, Arealentwicklung	350	350	0	0
5950.01	95.9…	Chur West, Quartierplan E, Kauf Ranerhäuser	1'500	1'500	0	0
6950.01	95.9…	Chur West, Quartierplan H, Verkauf Parzelle 1831	-7'800	-7'800	0	0
5950.01	95.9…	Meiersboden 2 / 4, Instandsetzung	500	500	0	0
5950.01	95.9…	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtspital	100	50	0	
5950.01	95.9…	Welschdörfli (Freihof), Entwicklung	500	200	0	0

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

D. Anträge zur Rechnung

Jahresrechnung 2024

Gestützt auf unsere Prüfungen und Abklärungen beantragen wir Ihnen, die Jahresrechnung 2024,

die mit Erträgen von Fr. 306'762'918.76 und Aufwendungen von Fr. 296'707'418.97, mit einem Gewinn von Fr. 10'055'499.79 abschliesst, zu genehmigen.

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

Geschäftsprüfungskommission
der Stadt Chur

Der Präsident

Silvio Curschellas

Chur, 19. Mai 2025

E. Anhang