
BERICHT DER
GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION
DER STADT CHUR
ZUR RECHNUNG 2025

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. Weitere Bemerkungen	9
10. Dank	9
B. Erfolgsrechnung.....	11
Gemeinde	12
Gemeinderat.....	13
Stadtrat	14
Stadtkanzlei	16
Stadtarchiv	19
Rechtsdienst.....	20
Kontaktstelle Wirtschaft	21
Personaldienste (Dienststelle)	22
Pauschale Budgetkorrekturen.....	24
Finanzkontrolle	25
Finanzen und Steuern.....	26
Einwohnerdienste	30
Immobilien und Bewirtschaftung	31
Stadtpolizei	34
Informatik	37
Sport- und Eventanlagen	39
Feuerwehr.....	42
Leitung BGK	44
Kulturfachstelle	45
Stadtschule.....	47
Gewerbliche Berufsschule	50
Gesellschaft Leitung	52
Sozialleistungen.....	53
Kind Jugend Familie	56
Gesundheit und Alter	58
Sport	59
Schulzahnpflege	60
Leitung Departement BPU	62
Grün und Werkbetrieb, Leitung	63
Wald und Alpen	64
Werkbetrieb	67
Stadtgärtnerei	70
Tiefbaudienste, Leitung.....	72
Tiefbau.....	74
Vermessung.....	76
ARA und Abwasser.....	78
Geoinformatik	80
Hochbaudienste, Leitung	81
Hochbau	82
Bausekretariat.....	83
Stadtentwicklung.....	85
Freiraumplanung.....	87
Grundbuchamt.....	88
C. Investitionsrechnung.....	89
D. Anträge zur Rechnung.....	102
E. Anhang	103

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 10. - 27. März 2026 die Verwaltungstätigkeit und die Jahresrechnung der Stadt Chur für das Jahr 2025 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 der Neuorganisation des Facility Services innerhalb der Dienststelle Immobilien und Bewirtschaftung.

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 101 die entsprechenden Bemerkungen angebracht.

3. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2025 der Stadt Chur schliesst bei einem Gesamtaufwand von 305.309 Mio. Franken (Budget 310.521 Mio. Franken) und einem Gesamtertrag von 317.823 Mio. Franken (Budget 316.063 Mio. Franken) mit einem Gewinn von 12.514 Mio. Franken (Budget 5.542 Mio. Franken Gewinn).

Das zum Budget bessere Ergebnis von 7.0 Mio. Franken resultiert aus 5.2 Mio. Franken Minderaufwand und 1.8 Mio. Franken Mehrertrag. Die Steuereinnahmen sind 2.1 Mio. Franken tiefer als budgetiert ausgefallen und die Marktwertanpassungen des Finanzvermögens bzw. Buchgewinne betragen 6.7 Mio. Franken.

Vergleich der Vorjahre in Tausend Franken

Jahr	* Aufwand ohne Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen	ausserordentliche Abschreibungen	** Ertrag	Gesamt- ergebnis
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
2025	293'410	11'900	0	317'823	12'514

* inkl. interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen

** inkl. interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die internen Verrechnungen verzeichnen eine Abweichung von Fr. 2'674'576 zum Budget (Rechnung Fr. 36'619'323.78 / Budget Fr. 39'293'900).

4. Investitionsrechnung

Im Budget 2025 wurden Fr. 69'081'000 Bruttoinvestitionen und Fr. 51'739'000 Nettoinvestitionen budgetiert. Mit Nettoinvestitionen von Fr. 35'423'483.58 wurde das Investitionsbudget um 68 % ausgeschöpft. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 67.5 %.

Gesamtübersicht der Investitionen der letzten 10 Jahre (in Tausend Franken)				
Jahr	Bruttoinvestition	Nettoinvestition	Selbstfinanzierung	Selbstfinanzierungsgrad (nach HRM2)
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 %
2025	48'480	35'423	23'928	67.5 %

Gliederung der Investitionen nach Sachgruppen	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Rechnung 2024	Rechnung 2025	Budget 2025
Ausgaben	48'298'215.46	70'074'270.14	97'271'011.48	48'479'947.63	69'081'000
Tiefbauten	15'494'554.32	15'857'973.64	21'800'147.76	18'492'113.94	26'107'000
Hochbauten	25'585'480.59	44'640'731.97	63'091'889.87	21'468'918.40	33'029'000
Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	1'606'362.35	3'750'115.08	1'430'934.10	1'928'288.24	2'345'000
Übrige immaterielle Anlagen	170'268.20	257'736.30	242'049.60	340'484.70	600'000
Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	-	-	2'800'000.00	-	-
Darlehen an öffentliche Unternehmungen	-	-	-	5'000'000.00	5'000'000
Beteiligungen an öffentliche Unternehmen	1'780'000.00	5'000'000.00	7'880'000.00	1'000.00	-
Investitionsbeiträge	3'661'550.00	567'713.15	25'990.15	1'249'142.35	2'000'000
Einnahmen	5'661'700.37	9'232'235.88	11'024'935.85	13'056'464.05	17'342'000
Übertragung von Mobilien ins FV	-	-	140'479.40	-	-
Bundesbeiträge	555'498.60	1'940'417.65	3'437'298.36	4'183'322.39	5'225'000
Kantonsbeiträge	2'183'627.35	2'985'194.95	3'408'582.79	4'329'316.72	9'120'000
Gemeindebeiträge	328'514.65	607'966.50	722'520.00	761'830.00	-
Öffentliche Unternehmen	158'901.00	854'145.00	449'550.00	134'865.00	-
Perimeter, Klärbeiträge, übr. Beiträge	1'185'158.77	1'594'511.78	1'569'505.30	2'350'129.94	1'700'000
Rückzahlung von Darlehen	1'250'000.00	1'250'000.00	1'297'000.00	1'297'000.00	1'297'000
NETTOINVESTITIONEN	<u>42'636'515.09</u>	<u>60'842'034.26</u>	<u>86'246'075.63</u>	<u>35'423'483.58</u>	<u>51'739'000</u>

Es bestehen offene Verpflichtungskredite per 31.12.2025 von 68.8 Mio. Franken.

5. Vermögensrechnung

Im Berichtsjahr sank das Nettovermögen um 9.6 Mio. Franken auf 219.29 Mio. Franken.

Finanzvermögen	Fr. 687'538'962.95
Fremdkapital	./. Fr. 468'246'196.92
Nettovermögen	Fr. 219'292'766.03

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025	Veränderung
Aktiven	1'083'331	1'160'982	77'652
Finanzvermögen	636'276	687'539	51'263
Flüssige Mittel / kurzfristige Geldanlagen	35'411	58'622	23'211
Forderungen	51'881	52'232	351
Kurzfristige Finanzanlagen	623	20	-603
Aktive Rechnungsabgrenzungen	16'840	36'405	19'565
Vorräte und angefangene Arbeiten	580	533	-47
Finanzanlagen	23'251	23'425	174
Sachanlagen FV	507'690	516'262	8'572
Forderungen gegenüber Spezialfinanzierung und Fonds im FK	0	40	40
Verwaltungsvermögen	447'055	473'443	26'389
Sachanlagen VV	303'442	323'245	19'802
Immaterielle Anlagen	1'779	2'584	806
Darlehen	33'003	36'706	3'703
Beteiligungen	94'340	95'455	1'115
Investitionsbeiträge	14'491	15'453	963

Übersicht Bilanz	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025	Veränderung
Passiven	1'083'331	1'160'982	77'651
Fremdkapital	407'399	468'246	60'846
Laufende Verbindlichkeiten	35'022	36'552	1'530
Kurzfristige Verbindlichkeiten	0	10'000	10'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	13'745	13'513	-232
Kurzfristige Rückstellungen	3'585	4'735	1'150
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	335'000	385'000	50'000
Langfristige Rückstellungen	19'121	17'239	-1'882
Spezialfinanzierungen und Fonds im FK	926	1'207	281
Eigenkapital	675'932	692'736	16'804
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	24'137	25'644	1'507
Fonds	0	2'157	2'157
Vorfinanzierungen	3'814	3'723	-91
Übriges Eigenkapital	647'981	661'212	13'231

6. Kennzahlen

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

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

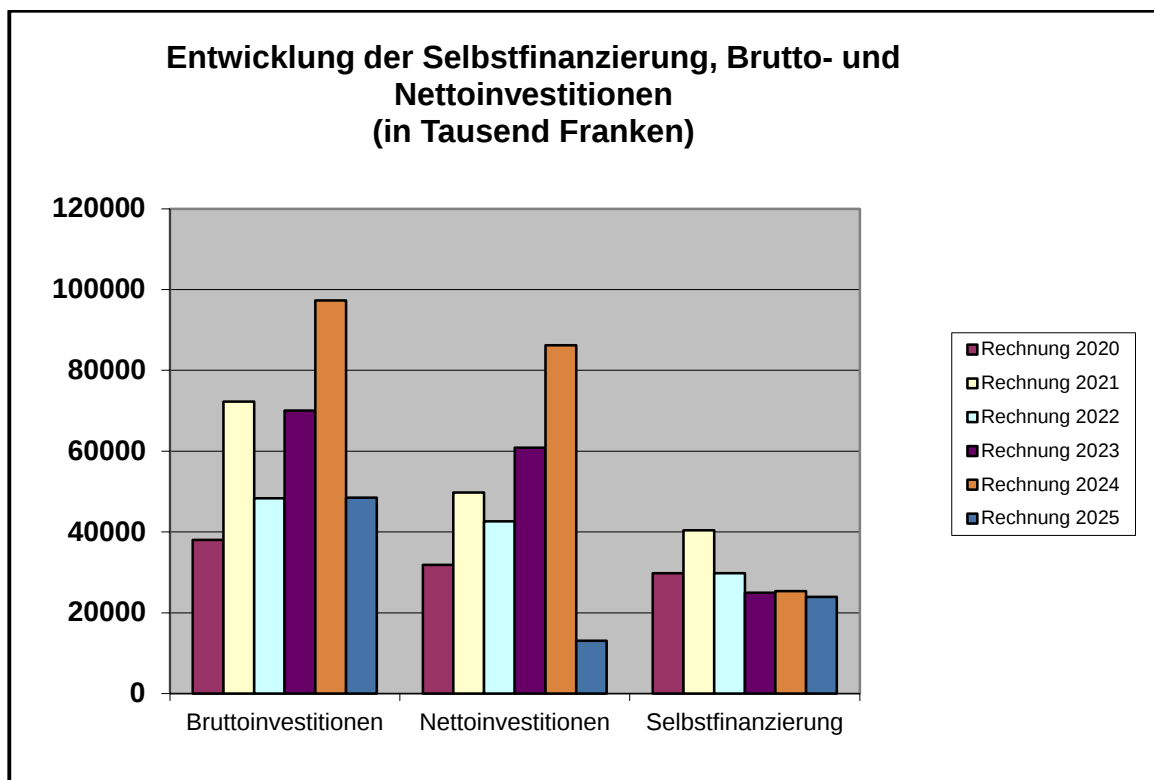
a) Selbstfinanzierungsgrad

Formel:
$$\frac{* \text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$$

- 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 %
- 2025	23'927'860	x 100	:	35'423'484	=	67.5 %

	2024	2025
* Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	19'885'318.33	11'899'546.77
Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-4'016'600.00	0.00
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-1'203'736.92	-1'342'767.27
Einlagen Spezialfinanzierungen	511'774.13	661'418.29
Planmässige Abschreib. Investitionsbeiträge	248'639.17	286'488.18
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-91'000.00	-91'000.00
Gewinn Erfolgsrechnung	10'055'499.79	12'514'174.26
Selbstfinanzierung (Cash flow)	25'389'894.50	23'927'860.23

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



b) Selbstfinanzierungsanteil

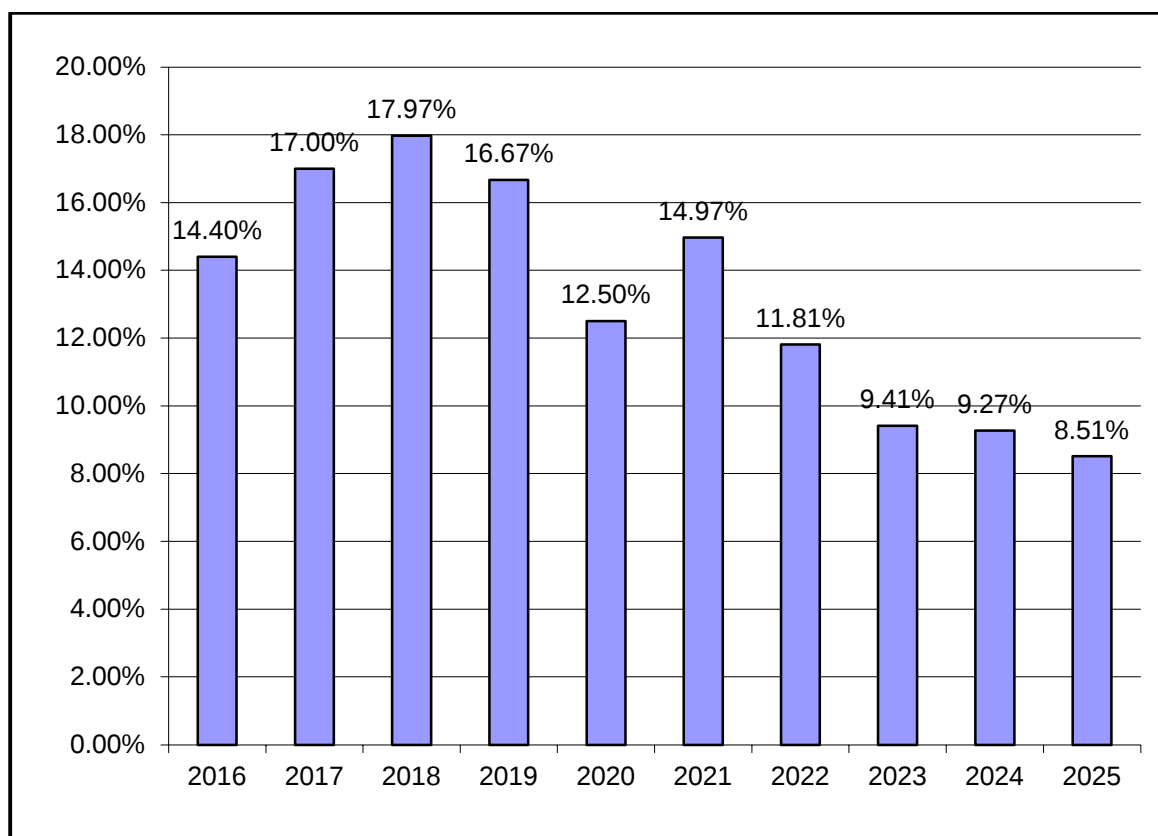
Formel: $\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Laufender Ertrag}}$

-	-	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 %
	-	2025	23'927'860	x	100	:	281'113'113	=	8.51 %

* 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
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
2025	4'153	22'940	-18'787	139'802	-13.44

* ohne Buchgewinne und abzüglich Unterhalt für Liegenschaften des Finanzvermögens

	2024	2025
44 Finanzertrag/Vermögensertrag	30'491'699.14	31'125'370.12
441 Realisierte Gewinne FV (Buchgewinne)	-16.20	0.00
444 Wertberichtigungen Anlagen FV (Buchgewinne)	-6'004'120.00	-6'740'829.40
449 Übriger Finanzertrag (Aufwertung VV/Buchgewinne)	0.00	0.00
963 ./. Unterhalt Liegenschaften des Finanzvermögens	<u>-2'211'844.54</u>	<u>-1'444'714.40</u>
Vermögensertrag *	<u>22'275'718.40</u>	<u>22'939'826.32</u>

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 Stadtrat 94.3170.01 Reisekosten und Spesen

Anregung der GPK: Es ist ein Spesenreglement betreffend Stadtrat zu erlassen.

9. Weitere Bemerkungen

Diverse Dienststellen sind nach wie vor von einer hohen Personalfuktuation 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 personalrechtlichen Rahmenbedingungen sind aber nicht allein ausschlaggebend für die Tätigkeit bei der Stadtverwaltung. Vielmehr sind eine zeitgemässe Personalführung und eine gegenseitige Wertschätzung unerlässlich, um die Fluktuation einzudämmen.

10. Dank

Im Rahmen der Prüfungen konnte erneut festgestellt werden, dass in den Verwaltungsabteilungen gute Arbeit geleistet wird. Zahlreiche sich während den Besuchen ergebende 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 Mitarbeitenden der Finanzkontrolle für ihre kompetente Unterstützung der GPK.

B. Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Ergebnis (Gewinn)</u>	<u>-12'514'174.26</u>	<u>-5'542'100</u>	<u>-6'972'074</u>	<u>-10'055'499.79</u>
	<u>Behörden</u>	<u>2'363'103.01</u>	<u>2'744'800</u>	<u>-381'697</u>	<u>2'591'598.33</u>
92	Gemeinde	155'535.35	209'400	-53'865	213'425.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>155'535.35</u>	<u>209'400</u>	<u>-53'865</u>	<u>213'425.00</u>
30	Personalaufwand	11'396.60	48'000	-36'603	48'072.15
3000.03	Urrendienst und Wahlbüro	11'275.05	48'000	-36'725	47'460.00
Abstimmungswochenende weniger. November 2025.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	109.40	0	109	554.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	0.00	0	0	1.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	12.15	0	12	56.70
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	69'138.75	86'400	-17'261	152'167.85
3100.03	Büro- und Abstimmungsmaterial	16'379.75	52'000	-35'620	97'708.35
3130.01	Dienstleistungen Dritter	24'658.15	0	24'658	4'324.00
Nachtragskredit: Gemäss Nachtragskredit betrifft dies ein Auftrag des Gemeinderates. Richtig ist jedoch, dass der Gemeinderat die Botschaft "Reorganisation Dienststelle Hochbaudienste" am 7. März 2024 zurückgewiesen hat. Der Stadtrat hat in eigener Regie SRB.2025.1012 einen Auftrag an eine externe Firma Kieliger & Gregorini mit der Projektleitung übergeben mit Kosten von max. Fr. 38'000.00. Zukünftig werden diese Dienstleistungen bei den betroffenen Dienststellen verbucht.					
3130.07	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	25'955.65	32'000	-6'044	47'818.90
3130.47	Easyvote	2'145.20	2'400	-255	2'316.60
39	Interne Verrechnungen	75'000.00	75'000	0	13'185.00
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	75'000.00	75'000	0	0.00
Gegenkonto 4910.11 bei der Stadtkanzlei, interne Verrechnungen von Fr. 75'000.00.					
3910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	0.00	0	0	12'300.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	0.00	0	0	885.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
93	Gemeinderat	201'720.10	243'400	-41'680	248'813.10
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>201'720.10</u>	<u>243'400</u>	<u>-41'680</u>	<u>248'813.10</u>
30	Personalaufwand	179'552.05	207'800	-28'248	192'778.85
3000.04	Sitzungsgelder des Gemeinderates	63'840.00	80'000	-16'160	64'850.00
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	105'745.00	113'000	-7'255	118'534.80
3032.01	Löhne Lehrpersonal	110.00	0	110	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	9'847.15	14'800	-4'953	9'377.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9.90	0	10	16.55
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	17'082.05	28'500	-11'418	51'690.25
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	13'625.65	21'000	-7'374	20'930.60
3170.08	Empfänge	483.65	0	484	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'972.75	1'500	1'473	30'759.65
3190.08	Jugendparlament	0.00	5'000	-5'000	0.00
39	Interne Verrechnungen	5'086.00	7'100	-2'014	4'344.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	5'086.00	7'100	-2'014	4'344.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
42	Entgelte	0.00	0	0	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
94	Stadtrat	2'005'847.56	2'292'000	-286'152	2'129'360.23
3	<u>Aufwand</u>	<u>2'104'260.56</u>	<u>2'369'900</u>	<u>-265'639</u>	<u>2'347'330.23</u>
30	Personalaufwand	1'100'902.15	1'117'200	-16'298	975'879.74
3000.01	Löhne Stadtrat	662'623.00	667'900	-5'277	634'767.05
3000.07	Löhne Stadtrat Führung Amtsstellen Region Plessur	52'865.00	53'300	-435	54'000.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	54'563.05	55'100	-537	52'707.20
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	96'793.80	105'200	-8'406	96'333.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'298.75	3'500	-201	3'222.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'380.60	6'500	-119	6'142.40
3060.01	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	220'071.00	219'700	371	121'262.00
3099.02	Personalanlässe	4'306.95	6'000	-1'693	7'445.29
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	901'967.26	1'163'700	-261'733	1'043'040.74
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00	4'000	0	4'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	25'619.35	34'000	-8'381	35'840.99
Anregung der GPK: Es ist ein Spesenreglement betreffend Stadtrat zu erlassen.					
3170.08	Empfänge	27'204.65	20'000	7'205	36'885.43
170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'620.00	1'600	20	1'620.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	24.00	2'000	-1'976	0.00
3190.06	Städtepartnerschaften	8'650.78	12'000	-3'349	65'966.52
3190.13	Events	103'624.23	50'000	53'624	43'702.40
Nachtragskredit: plus Fr. 20'000.00 Floorball Tour Women 2025. Nachtragskredit: plus Fr. 18'000.00 Tour de Suisse bei Totalkosten von Fr. 80'000.00, minus Einnahmen bei Konto 4260.01 von Fr. 15'000.00.					
3191.00	Erlass städtischer Leistungen	670'509.00	965'500	-294'991	788'915.65
Werkbetrieb Minus Fr. 127'000.00 / Stadtpolizei Minus Fr. 174'000.00 / Sportanlagen Plus Fr. 8'000.00 / GBC Unihockey Plus Fr. 19'000.00 / Minus diverse kleinere Erlasse.					
3192.01	Erlass Leistungen IBC	60'715.25	74'600	-13'885	66'109.75
36	Transferaufwand	97'518.15	89'000	8'518	328'409.75
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	2'333.35	0	2'333	0.00
3636.69	Humanitäre Aufgaben	46'000.00	26'000	20'000	36'000.00
Nachtragskredit: Blatten Fr. 10'000.00. Nachtragskredit: Gaza Fr. 10'000.00.					
3637.11	Freier Kredit des Stadtrates	49'184.80	63'000	-13'815	292'409.75
39	Interne Verrechnungen	3'873.00	0	3'873	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'873.00	0	3'873	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-98'413.00</u>	<u>-77'900</u>	<u>-20'513</u>	<u>-217'970.00</u>
42	Entgelte	-33'283.00	-12'000	-21'283	-23'270.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-33'283.00	-12'000	-21'283	-23'270.00
Einnahmen Tour de Suisse. Gegenkonto 3190.13 von Fr. 15'000.00.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
46	Transferertrag	-65'130.00	-65'900	770	-194'700.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-65'130.00	-65'900	770	-64'700.00
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	-130'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Departement Finanzen Wirtschaft Sicherheit</u>	<u>-142'192'336.15</u>	<u>-138'931'500</u>	<u>-3'260'836</u>	<u>-135'017'341.88</u>
	<u>Allgemeine Verwaltung</u>	<u>3'892'008.57</u>	<u>4'342'300</u>	<u>-450'291</u>	<u>3'637'042.18</u>
11	<i>Stadtkanzlei</i>	<i>2'711'986.98</i>	<i>3'152'300</i>	<i>-440'313</i>	<i>2'700'438.36</i>
3	<u>Aufwand</u>	<u>4'590'026.69</u>	<u>4'974'700</u>	<u>-384'673</u>	<u>3'685'438.36</u>
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'309'558.80</u>	<u>1'270'600</u>	<u>38'959</u>	<u>1'100'297.55</u>
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'092'308.25	1'063'500	28'808	924'096.60
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	88'577.80	84'800	3'778	74'613.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	110'034.30	105'900	4'134	87'356.65
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	6'154.90	6'000	155	5'285.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'853.95	9'500	354	8'285.30
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'729.60	0	1'730	0.00
3099.02	Personalanlässe	900.00	900	0	660.00
31	<u>Sach- + übriger Betriebsaufwand</u>	<u>381'725.85</u>	<u>373'200</u>	<u>8'526</u>	<u>551'332.74</u>
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'173.76	27'000	-9'826	23'613.83
110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'726.20	1'000	11'726	5'489.15
Im Sinne der Submission "Interkantonale Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöB)" wird eine Neuausschreibung für Beschaffung Büromöbel erfolgen.					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	23'433.95	10'000	13'434	78'813.69
Nachtragskredit: externes Mandatsverhältnis für Einarbeitung.					
3130.08	Frankaturen Gesamtverwaltung	234'233.50	250'000	-15'766	322'690.20
3130.21	Bundesfeier	42'005.89	10'000	32'006	31'582.86
Zu tief budgetiert.					
3130.23	Neuzuzügeranlass	2'964.80	6'000	-3'035	4'252.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	1'872.35	5'000	-3'128	5'879.16
3170.01	Reisekosten und Spesen	6'472.70	6'500	-27	8'331.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'782.50	2'700	83	2'275.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	24'175.45	40'000	-15'825	53'068.83
190.09	Chur Card	13'884.75	15'000	-1'115	15'336.12
3190.12	Standespräsidentenfeier	0.00	0	0	0.00
3190.13	Events	0.00	0	0	0.00
35	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>300'000.00</u>	<u>300'000</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
3511.07	Einlage in Fonds Eigenkapital	300'000.00	300'000	0	0.00
36	<u>Transferaufwand</u>	<u>1'938'971.49</u>	<u>2'077'700</u>	<u>-138'729</u>	<u>1'422'024.82</u>
3612.17	Beitrag an Region Plessur für Geschäftsstelle	243'546.99	311'200	-67'653	357'216.42
Schwierig zu budgetieren. Gemäss Verteilschlüssel Region Plessur.					
3634.02	Schweizerischer Städteverband	23'369.40	23'000	369	22'877.40
3635.02	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	394'995.00	390'000	4'995	392'591.00
3635.06	Betriebsbeitrag Bergbahnen Tschierschen	200'000.00	200'000	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3635.07	Beitrag an Tourismusverein Tschierschen-Praden	62'500.00	62'500	0	0.00
3635.08	Beiträge an private Unternehmungen	334'111.30	300'000	34'111	0.00
Touristische Standortförderung Tschierschen-Praden. Gegenkonto 4511.08. Nachtragskredit: Fr. 34'111.30.					
3636.01	Chur-Tourismus	419'248.80	435'000	-15'751	385'000.00
3636.02	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	0.00	0	0	0.00
3636.03	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	6'200.00	6'000	200	4'340.00
3636.04	Institut für berufliche Weiterbildung	15'000.00	12'000	3'000	15'000.00
3636.07	Trägerverein Label Energiestadt	0.00	0	0	5'000.00
3636.08	Wirtschaftsschule KV Chur	10'000.00	8'000	2'000	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	300'000	-100'000	200'000.00
Umbuchung Planung Projekt BCD AG.					
39	Interne Verrechnungen	659'770.55	953'200	-293'429	611'783.25
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	30'000.00	0	30'000	0.00
Verwaltungskosten Tschierschen-Praden wurden nicht budgetiert.					
3910.14	Dienstleistungen Informatik	517'574.85	827'400	-309'825	472'350.65
Diverse Projekte konnten nicht umgesetzt werden. (Relaunch Website chur.ch; e-gov-Portal)					
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	0.00	0	0	18'107.60
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0.00	0	0	12'825.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	7'195.70	11'000	-3'804	500.00
3920.01	Miete Räume	84'300.00	84'300	0	84'300.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'700.00	2'700	0	2'700.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	18'000.00	27'800	-9'800	21'000.00
4	Ertrag	-1'878'039.71	-1'822'400	-55'640	-985'000.00
40	Fiskalertrag	-423'993.76	-424'000	6	0.00
4035.01	Tourismusförderungsabgaben	-46'000.00	-46'000	0	0.00
4035.02	Gästetaxen	-190'993.76	-191'000	6	0.00
4035.03	Gästetaxen Fonds TSF	-187'000.00	-187'000	0	0.00
Die Konten 4035.01, 4035.02 und Konto 4035.03 betreffen Einnahmen Tschierschen-Praden. Hier handelt es sich um transitorische Aktiven. Begründung: Für das Rechnungsjahr 2025 wurden seitens Tourismus Tschierschen-Praden noch keine Rechnungen erstellt. Rechnungen wurden deshalb noch nicht versandt.					
42	Entgelte	-32'534.65	-41'000	8'465	-5'600.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-32'534.65	-41'000	8'465	-5'600.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-334'111.30	-300'000	-34'111	0.00
4511.08	Entnahme aus Fonds EK	-334'111.30	-300'000	-34'111	0.00
Touristische Standortförderung Tschierschen-Praden. Gegenkonto 3635.08.					
46	Transferertrag	-228'400.00	-228'400	0	-225'400.00
4612.02	Verwaltungskostenbeitrag Bürgerliche Verwaltung	-20'400.00	-20'400	0	-20'400.00
4612.05	Verwaltungskostenbeitrag Region Plessur	-101'500.00	-101'500	0	-100'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-106'500.00	-106'500	0	-105'000.00
4631.16	Kantonsbeitrag Standespräsidentenfeier	0.00	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen	-859'000.00	-829'000	-30'000	-754'000.00
4910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	-110'000.00	-80'000	-30'000	-5'000.00
Gegenkonto 3910.11 Behörden von Fr. 75'000.00.					
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	0.00
4990.02	Verwaltungskosten allgemein	-749'000.00	-749'000	0	-749'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
15	Stadtarchiv	698'892.09	744'100	-45'208	579'518.67
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>733'027.09</u>	<u>777'100</u>	<u>-44'073</u>	<u>652'358.67</u>
30	Personalaufwand	448'497.50	479'200	-30'702	450'912.95
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	374'423.50	404'500	-30'076	379'362.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	30'113.80	33'400	-3'286	30'376.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	38'188.20	35'000	3'188	35'364.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'133.00	2'500	-367	2'126.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'339.00	3'500	-161	3'383.10
3099.02	Personalanlässe	300.00	300	0	300.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	99'493.84	109'700	-10'206	109'214.37
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'756.70	2'000	-243	1'364.20
3100.05	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	2'878.46	5'000	-2'122	3'482.40
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'587.45	2'000	-413	1'655.50
3130.01	Dienstleistungen Dritter	31'159.85	31'500	-340	18'752.45
3150.06	Übriger Unterhalt	28'216.08	30'000	-1'784	30'555.32
3170.01	Reisekosten und Spesen	262.80	2'500	-2'237	1'137.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	240.00	200	40	240.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	33'392.50	36'500	-3'107	22'027.10
3190.05	Ausstellungen	0.00	0	0	30'000.00
39	Interne Verrechnungen	185'035.75	188'200	-3'164	92'231.35
3910.14	Dienstleistungen Informatik	42'735.75	44'800	-2'064	29'731.35
3920.01	Miete Räume	132'300.00	133'000	-700	52'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	10'000.00	10'400	-400	10'400.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-34'135.00</u>	<u>-33'000</u>	<u>-1'135</u>	<u>-72'840.00</u>
42	Entgelte	-1'035.00	0	-1'035	-2'297.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'035.00	0	-1'035	-2'297.00
46	Transferertrag	-33'100.00	-33'000	-100	-32'600.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-33'100.00	-33'000	-100	-32'600.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	-37'943.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-37'943.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
17	Rechtsdienst	481'129.50	445'900	35'230	357'085.15
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>481'129.50</u>	<u>445'900</u>	<u>35'230</u>	<u>357'085.15</u>
30	Personalaufwand	164'151.80	249'600	-85'448	220'974.95
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	136'852.10	217'900	-81'048	183'558.75
Vakanz Rechtskonsulent. Verrechnet über Konto 3131.12 "Übrige Honorare".					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	10'804.40	17'400	-6'596	14'313.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	13'798.85	11'200	2'599	20'537.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	724.75	1'200	-475	928.45
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'221.70	1'900	-678	1'636.95
3090.01	Aus- und Weiterbildung	750.00	0	750	0.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	302'631.70	178'500	124'132	119'575.70
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'196.15	5'000	-1'804	3'610.50
3131.10	Prozesse und Gutachten	124'767.10	56'000	68'767	25'793.05
Immer mehr Fälle im Sozialbereich, welche juristisch weitergezogen werden.					
3131.12	Übrige Honorare	174'047.20	115'000	59'047	89'032.85
Nachtragskredit: Vakanz Rechtskonsulent und Zusammenführung Tschierschen-Praden.					
3170.01	Reisekosten und Spesen	87.25	900	-813	734.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	377.50	600	-223	405.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	156.50	1'000	-843	0.00
39	Interne Verrechnungen	14'346.00	17'800	-3'454	16'534.50
3910.14	Dienstleistungen Informatik	2'846.00	3'900	-1'054	2'634.50
3920.01	Miete Räume	11'500.00	13'900	-2'400	13'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>0.00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0.00</u>
42	Entgelte	0.00	0	0	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
18	Kontaktstelle Wirtschaft	710'177.56	1'106'200	-396'022	1'015'087.96
Neu ist die Kontaktstelle Wirtschaft bei der Region Plessur angesiedelt.					
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>723'553.06</u>	<u>1'120'400</u>	<u>-396'847</u>	<u>1'028'163.41</u>
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	46'638.00	118'500	-71'862	229'483.20
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'875.45	2'000	-125	1'119.85
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'770.00	2'000	-230	1'770.00
3131.14	Projektkosten	39'787.35	110'000	-70'213	222'920.10
3160.01	Mietzinse	1'500.00	1'500	0	1'500.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'705.20	2'000	-295	2'173.25
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	0.00
36	Transferaufwand	638'814.96	969'000	-330'185	770'933.61
Verteilschlüssel wird durch Finanzen und Steuern definiert.					
3612.19	Beitrag an Region Plessur für Regionalmanagement	388'814.96	419'000	-30'185	370'933.61
3635.05	Beitrag Big Air Festival Chur	0.00	300'000	-300'000	400'000.00
3636.97	Projektbeiträge Special Olympics	250'000.00	250'000	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	38'100.10	32'900	5'200	27'746.60
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'870.35	17'700	-1'830	15'557.80
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	8'500.00	7'900	600	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	4'442.00	0	4'442	3'958.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	1'987.75	0	1'988	930.80
3920.01	Miete Räume	7'300.00	7'300	0	7'300.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-13'375.50</u>	<u>-14'200</u>	<u>824</u>	<u>-13'075.45</u>
42	Entgelte	0.00	0	0	0.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0.00
4511.04	Regionalentwicklungsfonds	0.00	0	0	0.00
46	Transferertrag	-13'375.50	-14'200	824	-13'075.45
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-13'375.50	-14'200	824	-13'075.45

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
19	Personaldienste	3'644'476.10	1'598'200	2'046'276	1'821'194.05
19	Personaldienste (Dienststelle)	3'644'476.10	1'913'800	1'730'676	1'821'194.05
3	Aufwand	3'936'267.35	2'271'100	1'665'167	2'176'242.90
30	Personalaufwand	3'405'158.05	1'727'200	1'677'958	1'811'098.02
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	4'092.30	10'000	-5'908	930.10
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	836'483.50	800'300	36'184	735'672.80
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	223'450.30	234'000	-10'550	162'324.20
Wird neu in den Dienststellen budgetiert.					
3010.50	Bildung und Auflösung Rückst.Personalguthaben	1'148'520.00	0	1'148'520	388'161.00
Erhöhung max. möglicher Gleitzeitsaldo gemäss Totalrevision PVO.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	86'457.80	77'600	8'858	71'716.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	92'523.85	99'300	-6'776	75'633.65
3052.06	AG Beiträge PK: Ausgleich Fusionen	701'755.00	0	701'755	0.00
Fusionsbeitrag Tschierschen-Praden: Ausfinanzierung Deckungsgrad für den Wechsel von der Pensionskasse Graubünden zur Pensionskasse der Stadt Chur.					
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	6'060.70	5'500	561	5'026.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'673.25	8'700	973	8'016.30
3059.00	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-116'294.45	-63'200	-53'094	-80'818.24
Abgrenzung Taggelder (IV, Unfall, Krankheit, EO etc.).					
3090.01	Aus- und Weiterbildung	272'488.09	365'000	-92'512	223'306.72
Erhöhung Aus- und Weiterbildungskosten gemäss Totalrevision PVO per 01.01.2025. Umsetzung erfolgt ein Jahr danach.					
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	11'680.55	14'000	-2'319	7'850.90
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'214.55	3'000	-1'785	1'327.15
3099.02	Personalanlässe	48'936.25	45'000	3'936	54'801.86
3099.03	Personalarzt	2'605.05	3'000	-395	720.00
3099.05	Arbeitssicherheit	17'949.66	25'000	-7'050	23'405.63
3099.08	Personalbeschaffung	57'561.65	100'000	-42'438	133'022.85
Fast keine Printinserate mehr, online-Kontingent 2024 für zwei Jahre eingekauft.					
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	34'346.05	46'500	-12'154	39'303.28
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'667.60	8'000	-1'332	6'185.43
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	2'000	-2'000	1'683.73
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'885.60	10'000	-2'114	9'755.65
3131.09	Beratungsaufwand	13'726.03	20'000	-6'274	17'595.75
3150.01	Unterhalt Mobiliar	810.75	1'000	-189	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	1'825.57	2'500	-674	2'374.32
3170.01	Reisekosten und Spesen	726.90	1'000	-273	405.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'355.00	1'000	355	865.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'348.60	1'000	349	437.80
39	Interne Verrechnungen	496'763.25	497'400	-637	325'841.60
3910.14	Dienstleistungen Informatik	464'863.25	465'500	-637	293'941.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3920.01	Miete Räume	31'900.00	31'900	0	31'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-291'791.25</u>	<u>-357'300</u>	<u>65'509</u>	<u>-355'048.85</u>
42	Entgelte	-131'791.25	-186'200	54'409	-184'048.85
4240.06	Arbeiten für Dritte	-22'200.00	-19'500	-2'700	-18'780.00
4240.14	Dienstleistungen für IBC	-105'000.00	-100'000	-5'000	-100'000.00
4260.05	Rückverteilung AHV CO2-Abgabe	0.00	-63'100	63'100	-61'742.50
Aufgrund von Änderungen in der CO2-Gesetzgebung wird die Rückverteilung an die Wirtschaft für das Jahr 2025 in das Jahr 2026 verschoben.					
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-4'591.25	-3'600	-991	-3'526.35
49	Interne Verrechnungen	-160'000.00	-171'100	11'100	-171'000.00
4910.19	Dienstleistungen Personaldienste	-160'000.00	-171'100	11'100	-171'000.00
Vereinbarung mit Kanton Graubünden. Betrag anhand Rechnung 2024. Betrifft GBC.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
20	Pauschale Budgetkorrekturen	0.00	-315'600	315'600	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>0.00</u>	<u>-315'600</u>	<u>315'600</u>	<u>0.00</u>
30	Personalaufwand	0.00	-323'600	323'600	0.00
3010.06	Dienstaltergeschenke in Zeit bezogen	0.00	-350'000	350'000	0.00
3010.07	Pauschale Korrektur Löhne Verwaltung	0.00	-750'000	750'000	0.00
3010.11	Löhne Nachtrag Teuerung Verw.- u.Betr.personal	0.00	-450'000	450'000	0.00
3010.12	Löhne Verw.und Betriebspers. Auswirkungen PVO	0.00	645'000	-645'000	0.00
3020.07	Pauschale Korrektur Löhne Lehrpersonal	0.00	0	0	0.00
3020.11	Löhne Nachtrag Teuerung Lehrpersonal	0.00	-400'000	400'000	0.00
3020.12	Löhne Lehrpersonal Auswirkungen PVO	0.00	420'400	-420'400	0.00
3042.12	Verpflegungszulagen Auswirkungen PVO	0.00	48'000	-48'000	0.00
3059.17	Pauschale Korrektur Sozialleistungen	0.00	-200'000	200'000	0.00
3059.18	Sozialleistungen Nachtrag Teuerung	0.00	-150'000	150'000	0.00
3059.21	Pauschalkorrektur PK-Ausgleich (ab 1.1.25 PVO)	0.00	650'000	-650'000	0.00
3059.22	Sozialleistungen Auswirkungen PVO	0.00	213'000	-213'000	0.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	0.00	8'000	-8'000	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	8'000	-8'000	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
21	Finanzkontrolle	744'780.09	670'000	74'780	648'401.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>751'280.09</u>	<u>676'500</u>	<u>74'780</u>	<u>654'901.55</u>
30	Personalaufwand	705'324.15	626'200	79'124	607'326.55
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	585'239.20	517'700	67'539	505'219.00
Doppelbesetzung Stelle Leiter Finanzkontrolle von August bis November 2025.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'321.70	40'900	5'422	40'142.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	65'399.25	60'000	5'399	54'460.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'143.70	2'800	344	2'758.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'220.30	4'600	620	4'506.50
3099.02	Personalanlässe	0.00	200	-200	240.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	7'858.44	11'800	-3'942	9'767.55
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'202.29	6'000	-1'798	5'163.84
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	100	-100	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'622.05	2'000	-378	2'606.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	900.00	700	200	720.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'134.10	2'000	-866	1'277.31
39	Interne Verrechnungen	38'097.50	38'500	-402	37'807.45
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'197.50	14'600	598	13'007.45
3920.01	Miete Räume	22'900.00	22'900	0	22'900.00
3920.02	Miete Parkplätze	0.00	0	0	900.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	1'000	-1'000	1'000.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-6'500.00</u>	<u>-6'500</u>	<u>0</u>	<u>-6'500.00</u>
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 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Finanzen Steuern Einwohnerdienste</u>	<u>-163'632'551.65</u>	<u>-160'820'500</u>	<u>-2'812'052</u>	<u>-159'446'435.63</u>
23	Finanzen und Steuern	-165'102'309.73	-162'255'300	-2'847'010	-160'820'854.78
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>10'494'421.49</u>	<u>10'632'700</u>	<u>-138'279</u>	<u>10'188'525.05</u>
30	Personalaufwand	2'734'705.60	2'986'400	-251'694	2'656'158.41
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'286'552.90	2'496'200	-209'647	2'224'123.45
Verschiedene Vakanzen, die infolge Reorganisation der Dienststelle teilweise bewusst in Kauf genommen wurden. In der Zwischenzeit sind alle Stellen besetzt.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	181'792.35	198'100	-16'308	177'804.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	224'278.40	246'700	-22'422	208'198.85
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	12'789.00	14'000	-1'211	12'479.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	20'392.80	22'200	-1'807	19'834.50
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	5'024.70	3'400	1'625	5'191.90
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'668.30	4'000	-332	7'003.16
3099.02	Personalanlässe	207.15	1'800	-1'593	1'522.50
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'927'186.43	1'752'800	174'386	1'596'433.30
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'919.86	10'000	-80	15'643.46
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	504.00	0	504	0.00
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'144.30	3'000	144	4'026.45
3130.45	Betriebsgebühren Steuern und allgemein	186'483.04	180'000	6'483	163'232.74
3130.01	Dienstleistungen Dritter	52'759.44	15'000	37'759	30'508.70
130.09	Bankspesen	15'046.76	20'000	-4'953	15'929.30
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	46'770.53	65'000	-18'229	49'344.54
Die zu hohe Budgetierung erfolgte aufgrund der Informationen eines Vertreters der Post.					
3130.13	Einzugsgebühren	629'593.40	620'000	9'593	576'984.05
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	49'088.76	40'000	9'089	43'900.73
3130.29	Kommissionen und Gebühren	70'162.50	40'000	30'163	15'737.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	207'049.65	205'600	1'450	188'839.70
3134.02	Versicherungsschäden, Selbstbehalt	8'828.20	36'000	-27'172	16'161.25
3137.04	Unternehmensabgabe für Radio und Fernsehen	9'725.00	9'700	25	9'725.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000	-1'000	0.00
3160.03	Miete und Benützungskosten	5'648.01	10'000	-4'352	7'746.07
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'217.15	3'500	717	4'025.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'055.00	2'000	55	1'990.00
3170.10	Miet- und Infrastrukturentschädigung	0.00	0	0	450.00
3180.01	Wertberichtigung auf Forderungen (Delkredere)	0.00	0	0	0.00
3181.01	Debitorenverluste Steuerguthaben	442'088.22	390'000	52'088	322'471.01
Allgemeine Zunahme der nicht einbringlichen Forderungen.					
3181.02	Debitorenverluste allgemein	183'922.61	100'000	83'923	129'406.49
Allgemeine Zunahme der nicht einbringlichen Forderungen. Betrifft alle Kategorien.					
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	180.00	2'000	-1'820	311.21
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	1'002'028.55
3301.40	Ausserordentliche Abschr./Wertber. Hochbauten	0.00	0	0	1'002'028.55

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
34	Finanzaufwand	4'375'916.81	4'422'600	-46'683	3'698'085.34
3401.01	Kurzfristige Schulden	70'038.12	25'000	45'038	59'140.29
3406.00	Zinsen auf Schuldscheindarlehen	4'039'913.89	4'394'600	-354'686	3'450'412.00
3409.02	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	0.00	3'000	-3'000	8'213.95
3409.03	Vergütungszinsen	43'346.80	0	43'347	35'619.10
3440.01	Wertberichtigungen Finanzanlagen	222'618.00	0	222'618	0.00
3441.01	Wertberichtigung Sachanlagen FV	0.00	0	0	144'700.00
36	Transferaufwand	68'289.20	71'500	-3'211	68'077.95
3611.13	Beitrag an Kanton GR für amtliche Bewertungen	14'152.75	20'000	-5'847	15'530.00
3611.14	Beitrag an Kanton GR für Scanning und elektr. Archivier	51'634.00	50'000	1'634	50'272.00
3621.01	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich Steuern	0.00	0	0	844.95
3621.02	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	2'502.45	1'500	1'002	1'431.00
3650.01	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	1'388'323.45	1'399'400	-11'077	1'167'741.50
3910.14	Dienstleistungen Informatik	904'576.05	920'600	-16'024	617'080.50
Massive Zunahme aufgrund Abacus Redesign.					
3910.99	Einmalige Fusionskosten	368'420.40	380'200	-11'780	333'904.00
3920.01	Miete Räume	93'600.00	93'600	0	93'600.00
3940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	21'727.00	5'000	16'727	123'157.00
4	Ertrag	-175'596'731.22	-172'888'000	-2'708'731	-171'009'379.83
40	Fiskalertrag	-139'109'462.45	-141'200'000	2'090'538	-134'953'682.67
4000.00	Einkommenssteuern	-78'275'379.15	-79'000'000	724'621	-75'243'939.45
4000.04	Aufwandsteuer	-813'082.45	-800'000	-13'082	-608'858.00
4001.00	Vermögenssteuern	-14'497'247.55	-15'500'000	1'002'752	-14'116'027.40
4002.00	Quellensteuern	-4'398'724.78	-5'100'000	701'275	-5'699'495.85
Grundsätzlich kein Rückgang bei den Quellensteuern. Es lag ein personelles Problem bei der veranlagenden Kantonalen Steuerverwaltung vor, die zu massiven Verzögerungen führte. Im Januar 2026 ging bereits eine grössere nachträgliche Überweisung aus Quellensteuern ein.					
4009.01	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-2'636'799.40	-2'200'000	-436'799	-2'069'100.00
4009.02	Nach- und Strafsteuern	-35'248.80	-40'000	4'751	-22'102.95
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern	-20'685'157.88	-20'000'000	-685'158	-17'313'754.46
Bei den juristischen Personen werden seitens der Kantonalen Steuerverwaltung oftmals 3 Perioden gleichzeitig veranlagt. Dies führt zu Schwankungen bei den eingehenden Steuern.					
4021.01	Liegenschaftsteuern	-5'782'524.50	-5'930'000	147'475	-5'495'311.40
4022.01	Grundstückgewinnsteuern	-3'393'548.48	-3'900'000	506'452	-4'833'154.40
Schwierig zu budgetieren, da sowohl die Anzahl Handänderungen wie auch die Entwicklung der Markt- und Verkaufspreise nicht voraussehbar sind.					
4023.01	Handänderungssteuern	-6'495'682.00	-6'400'000	-95'682	-6'920'850.00
4024.01	Erbschaftssteuern	-1'753'304.11	-2'050'000	296'696	-2'564'115.86
4024.02	Schenkungssteuern	-342'763.35	-280'000	-62'763	-66'972.90
41	Regalien und Konzessionen	-4'795'859.35	-4'974'600	178'741	-4'681'801.36
4120.01	Konzessionen	-66'642.21	-66'600	-42	-62'723.01
4120.02	Konzessionsgebühr Strom IBC	-3'993'543.64	-3'960'000	-33'544	-4'085'586.65
4120.03	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-358'526.69	-380'000	21'473	-348'455.65

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
4120.11	Wasserzinsen	-351'505.45	-440'000	88'495	-161'628.20
4120.14	Konzessionen IBC Diverse	-25'641.36	-128'000	102'359	-23'407.85
42	Entgelte	-866'267.92	-745'300	-120'968	-767'798.72
4240.06	Arbeiten für Dritte	-50'971.20	-41'000	-9'971	-62'788.60
4260.00	Rückerstattungen Betriebsgebühren	-387'594.30	-345'000	-42'594	-355'838.40
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-1'519.00	0	-1'519	0.00
4260.02	Rückerstattungen und Verrechnungen	-33'473.12	-10'000	-23'473	-4'103.44
4260.16	Rückerstattungen Versicherungsprämien	-24'762.00	-24'000	-762	-23'392.60
4260.23	Rückerstattungen Versicherungsschäden	-7'500.00	-15'300	7'800	-4'322.80
4260.34	Rückerstattungen Verlustscheinbewirtschaftung	-360'448.30	-310'000	-50'448	-317'352.88
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0	-155'956.00
4391.01	Aufwertung Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	-155'956.00
44	Finanzertrag	-17'109'788.43	-12'102'000	-5'007'788	-16'839'028.28
4400.01	Bank- und Postzinsen	-6'219.67	-100'000	93'780	-105'893.06
4401.02	Verzugszinsen auf Debitoren	-319'971.40	-250'000	-69'971	-300'920.49
4401.03	Kontokorrentzinsen IBC	-227'193.10	-400'000	172'807	-469'814.60
Zinssatz wurde aufgrund der tieferen Zinssätze am Markt durch die Stadt Chur nach unten angepasst.					
4402.01	Zinsen auf Darlehen	-147'410.10	-198'300	50'890	-166'488.65
4410.01	Gewinn Verkauf von Finanzanlagen FV	0.00	0	0	-16.20
4411.01	Realisierte Gewinne Veräusserung Sachanlagen FV	0.00	0	0	0.00
4420.02	Dividenden auf Aktien	-477'053.51	-450'000	-27'054	-429'877.88
4420.03	Zinsen auf Anteilscheinen	-9'970.00	-10'000	30	-9'970.00
4420.04	Gewinnanteil WSC	-600'000.00	-650'000	50'000	-600'000.00
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften FV	-33'501.00	0	-33'501	-238'399.00
4449.01	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	-6'707'328.40	-3'600'000	-3'107'328	-5'765'721.00
4450.01	Finanzerträge aus Darlehen und Beteiligungen VV	-359'228.20	-193'900	-165'328	-332'927.40
4460.01	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-5'200'000.00	-3'200'000	-2'000'000	-5'400'000.00
Eigenkapitalquote bei der IBC Energie Wasser Chur lag über 50 %. Vorsichtige Budgetierung seitens des Stadtrates.					
4460.02	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'826'000.00	-2'825'800	-200	-2'845'000.00
4460.03	Darlehenszinsen IBC	-195'913.05	-224'000	28'087	-174'000.00
46	Transferertrag	-5'291'203.87	-5'226'900	-64'304	-4'104'495.80
4611.01	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'491'307.56	-1'540'000	48'692	-1'527'618.25
4611.03	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-124'546.90	-155'000	30'453	-140'007.00
4612.18	Region Plessur: Überschussanteil Betr.- und Konkursamt	-189'443.41	-46'000	-143'443	-188'190.92
4621.01	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Finanzen	-3'485'906.00	-3'485'900	-6	-2'248'679.63
48	Ausserordentlicher Ertrag	-3'226'806.00	-3'197'100	-29'706	-5'267'288.00
4830.10	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Strassen	0.00	0	0	-1'378'600.00
4830.30	Auflösung zusätzl.Abschreibungen übr.Tiefbauten	0.00	0	0	-98'700.00
4830.40	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Hochbauten	0.00	0	0	-2'487'500.00
4830.50	Auflösung zusätzl.Abschreibungen Waldbauten	0.00	0	0	-51'800.00
4861.01	Kantonale Förderbeiträge Fusionen	-3'226'806.00	-3'197'100	-29'706	-1'250'688.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
49	Interne Verrechnungen	-5'197'343.20	-5'442'100	244'757	-4'239'329.00
4910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	-140'543.20	-136'500	-4'043	-159'729.00
4940.01	Kalkulatorische Zinsen	-4'864'800.00	-5'104'900	240'100	-3'895'900.00
Infolge tieferer Abschreibungen als Planung annehmen liess.					
4990.08	Versicherungsprämien	-192'000.00	-200'700	8'700	-183'700.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
12	Einwohnerdienste	1'469'758.08	1'434'800	34'958	1'374'419.15
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'868'339.53</u>	<u>1'880'000</u>	<u>-11'660</u>	<u>1'810'578.74</u>
30	Personalaufwand	1'004'831.35	977'900	26'931	975'523.35
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	848'327.25	821'500	26'827	820'946.15
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	67'203.70	64'100	3'104	65'773.65
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	75'857.55	79'700	-3'842	76'211.50
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'832.90	4'700	133	4'610.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'564.90	7'300	265	7'321.40
3099.01	Übriger Personalaufwand	200.00	0	200	0.00
3099.02	Personalanlässe	845.05	600	245	660.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	92'904.66	64'200	28'705	63'372.90
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'015.90	10'000	-984	11'160.90
3100.02	Identitätskarten/Churcard	14'455.10	23'000	-8'545	21'483.45
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	39.90	3'800	-3'760	2'011.00
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	42'402.23	0	42'402	0.00
Anschaffung Gerät für Personenleitsystem. Nachtragskredit vorhanden.					
3130.32	Schriftenerneuerungskosten	19'245.00	21'000	-1'755	20'504.80
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000	-1'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	738.10	1'500	-762	574.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	660.00	600	60	590.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'348.43	3'300	3'048	7'048.15
3190.07	Tageskarten Gemeinde SBB	0.00	0	0	0.00
36	Transferaufwand	484'091.27	505'400	-21'309	514'481.94
3612.21	Beitrag an Region Plessur für Zivilstandsamt	484'091.27	505'400	-21'309	514'481.94
39	Interne Verrechnungen	286'512.25	332'500	-45'988	257'200.55
3910.14	Dienstleistungen Informatik	185'974.75	226'800	-40'825	152'375.55
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	6'937.50	8'000	-1'062	7'125.00
3920.01	Miete Räume	93'600.00	97'700	-4'100	97'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-398'581.45</u>	<u>-445'200</u>	<u>46'619</u>	<u>-436'159.59</u>
42	Entgelte	-398'581.45	-445'200	46'619	-423'859.59
4210.09	Städtische Anmeldegebühren	-80'621.60	-90'000	9'378	-90'552.00
4210.10	Adressauskünfte	-12'320.00	-14'000	1'680	-13'260.00
4210.12	Schriftenerneuerungskosten	-19'208.10	-21'000	1'792	-20'285.90
4210.13	Verschiedene Gebühren	-204'332.75	-220'000	15'667	-214'757.34
4210.21	Fremdenpolizeigebühren	-78'960.60	-98'000	19'039	-80'304.95
4240.25	Ertrag aus Tageskarten SBB	0.00	0	0	0.00
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-230.40	-200	-30	-152.40
4270.01	Bussen	0.00	0	0	0.00
4270.03	Ordnungsbussen	-2'908.00	-2'000	-908	-4'547.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	-12'300.00
4910.12	Dienstleistungen Einwohnerdienste	0.00	0	0	-12'300.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
25	Immobilien und Bewirtschaftung	-4'818'645.18	-4'648'800	-169'845	-2'868'514.32
3	Aufwand	24'745'033.11	25'900'300	-1'155'267	25'290'958.95
30	Personalaufwand	6'875'484.22	7'062'600	-187'116	6'172'135.89
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	5'539'734.85	5'714'600	-174'865	5'051'048.95
Minderaufwände, weil nicht alle Stellen besetzt wurden und Effizienzsteigerung bei der Organisation Facility Services.					
3020.01	Löhne Lehrpersonal	2'288.50	0	2'289	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	431'656.30	472'600	-40'944	395'353.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	416'432.70	386'700	29'733	335'585.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	31'867.80	36'100	-4'232	29'018.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	48'387.10	50'800	-2'413	44'508.25
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	18'496.17	13'500	4'996	12'981.54
3090.04	Ausbildungskosten für ZSO	377'334.15	380'000	-2'666	298'096.05
3099.01	Übriger Personalaufwand	1'703.15	0	1'703	0.00
3099.02	Personalanlässe	7'583.50	8'300	-716	5'544.40
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	8'969'059.50	8'809'600	159'460	8'394'522.85
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'521.50	5'500	1'022	7'485.20
3100.06	Verbrauchsmaterial	397'069.54	390'000	7'070	338'277.72
3100.08	Treibstoffe	1'742.30	1'700	42	2'472.23
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	163'216.84	160'200	3'017	202'049.98
3120.03	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	2'812'880.06	2'656'000	156'880	2'752'497.53
Inbetriebnahme Schulhaus Fortuna und Mehrwerk, sowie Gebäude aus Fusion mit Tschierschen-Praden.					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	468'555.12	397'700	70'855	226'739.72
3130.12	Bewachung	14'392.70	16'100	-1'707	101'715.55
3130.29	Kommissionen und Gebühren	19'837.44	0	19'837	17'660.83
Parkingpay Gebühren.					
3130.34	Liegenschaftenschätzungen	9'704.15	11'000	-1'296	2'213.10
3131.13	Planungen und Gutachten	129'698.31	240'000	-110'302	165'829.60
Ausstehende Entscheidungen, dadurch konnten externe Mandate nicht zeitgerecht ausgelöst werden. Prioritätenliste wird erstellt. Zudem begrenzte personelle Kapazitäten.					
3134.00	Sachversicherungsprämien	152'684.65	151'000	1'685	143'959.35
3137.03	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	0.00	2'400	-2'400	4'679.65
3140.14	Baulicher Unterhalt Liegenschaften VV	0.00	0	0	2'644'537.64
3140.22	Baulicher Unterhalt Mietobjekte	2'939.05	20'000	-17'061	288.40
3140.23	Baulicher Unterhalt Liegenschaften IMBW VV	2'971'250.55	3'000'000	-28'749	0.00
Üblich wäre der Unterhalt Fr. 8.5 Mio. Ein Lebenszyklus-Programm wird aufgebaut. 160 von 500 Liegenschaften sind erfasst. Für die grösseren 70 Projekte Kosten gemäss grober Schätzung mit dem Absenkpfad Fr. 40 Mio.					
3150.06	Übriger Unterhalt	183'387.47	213'200	-29'813	187'823.17
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	55'660.37	32'500	23'160	46'130.47
Unterhaltsstau. Erfassung und Revisionen haben stattgefunden, zusätzlich Schulhaus Fortuna. Nachtragskredit liegt vor.					
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	1'538'972.55	1'465'300	73'673	1'466'920.40
Beim Mehrwerk wurden keine STWEG Beiträge budgetiert.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'117.45	1'500	2'617	4'365.65
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	14'485.00	12'700	1'785	12'410.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	21'944.45	32'800	-10'856	66'466.66
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'541'661.84	5'334'500	-792'838	7'503'048.65
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	0.00	0	0	0.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	4'420'253.24	5'213'100	-792'847	7'381'640.05
Verschiebungen, neue Rechnungslegungsvorschriften.					
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	121'408.60	121'400	9	121'408.60
34	Finanzaufwand	290'122.01	512'000	-221'878	482'273.98
3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	229'435.99	422'000	-192'564	403'140.71
Abteilung Bewirtschaftung nicht voll besetzt.					
3439.02	Wasser, Energie, Heizmaterial FV	60'686.02	90'000	-29'314	79'133.27
36	Transferaufwand	572'314.00	560'000	12'314	0.00
3635.09	Betriebsbeitrag an Stadthalle Chur AG	572'314.00	560'000	12'314	0.00
39	Interne Verrechnungen	3'496'391.54	3'621'600	-125'208	2'738'977.58
3910.14	Dienstleistungen Informatik	361'958.85	418'200	-56'241	267'604.20
Informatik: CAFM (comp.assist.facility-management) konnte nicht gekauft werden.					
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	112'944.30	81'000	31'944	28'962.00
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	0	0	12'000.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	2'250.00	0	2'250	750.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'089.00	0	3'089	0.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	6'229.60	8'000	-1'770	12'946.40
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	25'293.65	15'000	10'294	18'363.70
3910.84	Dienstleistungen Stadtentwicklung	0.00	0	0	79'647.90
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	824'726.14	716'000	108'726	797'251.43
Reparaturen und Ersatzbeschaffungen bei den Kindergärten und bei der Tennisanlage.					
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	0.00	0	0	25'251.95
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	2'129'900.00	2'353'000	-223'100	1'465'900.00
3990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	5'000.00	5'400	-400	5'300.00
4	Ertrag	-29'563'678.29	-30'549'100	985'422	-28'159'473.27
41	Regalien und Konzessionen	-27'032.00	-25'700	-1'332	-27'032.00
4120.01	Konzessionen	-27'032.00	-25'700	-1'332	-27'032.00
42	Entgelte	-978'140.86	-832'200	-145'941	-1'054'219.88
4240.02	Benützungsgebühren	-156'322.70	-115'000	-41'323	-111'570.70
Ertragssteigerung bei der Vermietung von Räumlichkeiten der Stadtschule und Verwaltungsgebäuden.					
4240.06	Arbeiten für Dritte	0.00	0	0	-111'937.11
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-182'047.86	-117'900	-64'148	-197'390.46

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
4260.03	Rückerstattungen Nebenkosten	-380'805.85	-357'100	-23'706	-383'132.20
Höhere Rückerstattungen der Wirtschaftsschule KV für die Reinigung Schulhäuser Graben und Turnhalle Türligarten.					
4260.24	Verwaltungserträge	-216'550.95	-214'200	-2'351	-212'198.21
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-31'850.60	-28'000	-3'851	-37'991.20
4290.03	Übrige Erträge mit MWST	-10'562.90	0	-10'563	0.00
44	Finanzertrag	-12'220'119.57	-11'918'700	-301'420	-11'818'576.96
4430.01	Baurechtszinsen	-7'471'712.35	-7'253'100	-218'612	-7'325'834.45
Höher ausgefallene Bodenwerte.					
4430.03	Mietzinsen Finanzvermögen ohne MWST	-1'493'805.22	-1'470'300	-23'505	-1'411'294.69
4430.04	Mietzinsen Finanzvermögen mit MWST	-84'308.49	-90'000	5'692	-87'443.10
4430.05	Pachtzinsen	-25'701.00	-28'900	3'199	-26'056.00
4430.12	Mietzinse Ertragsminderung Leerstände	0.00	0	0	0.00
4470.01	Mietzinsen Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'949'527.27	-1'953'400	3'873	-1'898'443.24
4470.02	Mietzinsen Verwaltungsverm. mit MWST	-136'369.60	-133'000	-3'370	-139'335.78
4470.10	Entschädigungen für Einquartierung	-545'947.17	-400'000	-145'947	-484'791.77
Höhere Einnahmen durch Einquartierung Militär.					
4470.11	Parkplatzgebühren VV	-512'748.47	-590'000	77'252	-445'377.93
Beim Parkhaus Arcas wurde die Schrankenanlage demontiert. Zu hoch budgetiert.					
4470.12	Mietzinsverlust Leerstand	0.00	0	0	0.00
46	Transferertrag	-47'668.60	-20'000	-27'669	-37'662.40
4630.01	Bundesbeiträge	-11'697.00	0	-11'697	-23'254.65
4631.03	Kantonsbeiträge	-35'971.60	-20'000	-15'972	-14'407.75
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	-16'199'717.26	-17'661'500	1'461'783	-15'130'982.03
4910.25	Dienstleistungen Immobilien	-16'727.25	-43'000	26'273	-34'845.50
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-148'049.00	-144'300	-3'749	-148'400.00
4920.01	Miete Räume	-2'494'349.55	-2'523'000	28'650	-2'432'074.85
4920.02	Miete Parkplätze	-83'900.00	-89'300	5'400	-92'000.00
4920.03	Miete Räume KATA-Stab	-24'000.00	-24'000	0	-24'000.00
4920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	-729'244.68	-673'700	-55'545	-967'458.27
4920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	-171'068.38	-117'300	-53'768	-196'969.74
4920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	-390'527.54	-411'100	20'572	-505'154.94
4920.07	Immobilienaufwand Stadtschule	-11'501'671.76	-13'311'100	1'809'428	-10'372'253.34
4920.08	Gebrauchsleihe Klibühni	-42'600.00	-42'600	0	-42'600.00
4920.13	Immobilienaufwand Sport- und Eventanlagen	-597'579.10	-282'100	-315'479	-304'725.39
Insourcing der Raumpflege. Bei den Sport- und Eventanlagen fallen demzufolge die Kosten für den externen Dienstleister weg.					
4920.15	Gebrauchsleihen Kulturfachstelle	0.00	0	0	-10'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
35	Stadtpolizei	9'811'362.41	10'922'800	-1'111'438	10'123'963.79
3	Aufwand	15'930'069.27	16'508'800	-578'731	15'493'375.74
30	Personalaufwand	12'273'913.54	12'623'700	-349'786	11'933'360.02
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	9'785'658.15	10'083'900	-298'242	9'533'907.10
Nicht besetzte Stellen führen zu tieferem Aufwand.					
3010.10	Löhne Katastrophen-Organisation	10'700.00	15'000	-4'300	10'000.00
3040.01	Dienstkleider	140'283.65	133'200	7'084	120'448.21
3042.01	Verpflegungszulagen	151'393.00	130'000	21'393	122'184.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	789'692.60	828'900	-39'207	770'791.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	918'573.60	945'600	-27'026	861'527.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	55'518.30	60'000	-4'482	54'080.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	87'733.00	90'600	-2'867	85'575.25
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	0	0	0.00
3090.05	Aus-/Weiterbildung für das Polizeikorps	331'179.74	324'500	6'680	364'314.11
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'181.50	6'000	-2'819	3'768.30
3099.02	Personalanlässe	0.00	6'000	-6'000	6'764.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'838'031.66	1'929'300	-91'268	1'744'086.30
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	55'994.58	70'000	-14'005	68'953.68
3100.06	Verbrauchsmaterial	43'248.08	40'000	3'248	36'887.17
3100.08	Treibstoffe	27'746.25	40'000	-12'254	34'377.35
3100.09	Verbrauch Digitalfotografie	2'313.25	13'500	-11'187	2'547.07
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	151'383.59	148'000	3'384	132'445.68
3110.05	Anschaffung Signalisationsmaterial	146'460.20	150'000	-3'540	160'454.41
3110.07	Anschaffung Parkuhren	0.00	20'000	-20'000	10'676.70
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	88'776.30	109'800	-21'024	131'268.30
3110.16	Anschaffung Fahrzeuge	98'730.65	100'000	-1'269	58'025.25
3120.04	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	20'600.42	20'000	600	19'873.05
3130.00	Betreibungsgebühren	761.90	2'000	-1'238	291.35
3130.16	Betreuungskosten Findeltiere	26'360.45	35'000	-8'640	31'679.05
3130.29	Kommissionen und Gebühren	85'124.27	5'000	80'124	75'142.45
3130.39	Arzthonorare und Gutachten	131'852.85	90'000	41'853	107'333.50
3130.43	Arbeitsleistungen Dritter	342'090.24	353'000	-10'910	149'803.21
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'153.25	19'000	2'153	18'742.40
3131.13	Planungen und Gutachten	8'466.95	10'000	-1'533	14'986.00
3140.02	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	27'995.12	35'000	-7'005	33'370.86
3140.03	Unterhalt Parkuhren und Barrieren	51'140.50	60'000	-8'860	58'144.96
3140.04	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	161'701.50	160'000	1'702	164'168.10
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	30'335.43	35'000	-4'665	28'112.10
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	10'054.43	10'000	54	8'968.75
3150.12	Unterhalt Geräte, Maschinen, Mobiliar	92'804.69	96'000	-3'195	85'905.01
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	7'840.00	50'000	-42'160	33'340.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	38'635.95	55'000	-16'364	42'692.99
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	23'518.80	25'000	-1'481	23'105.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	28'980.00	28'000	980	28'815.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	79'828.58	100'000	-20'171	124'047.09
3190.03	Polizeihunde	17'349.81	20'000	-2'650	16'684.67
3190.04	Katastrophen-Organisation	16'783.62	30'000	-13'216	43'244.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	28'377.07	28'400	-23	28'377.07
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	28'377.07	28'400	-23	28'377.07
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	0.00	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
39	Interne Verrechnungen	1'789'747.00	1'927'400	-137'653	1'787'552.35
3910.14	Dienstleistungen Informatik	776'242.00	911'400	-135'158	761'564.25
MACS Abfragesystem und digitale Unterschrift im Rapportsystem werden erst per 2026 einfließen. Beides ist von kantonalem Entscheid abhängig.					
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	150.00	0	150	0.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	5'250.00	5'000	250	4'750.00
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	1'400.00	1'000	400	1'400.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	426'905.00	451'000	-24'095	460'238.10
3920.01	Miete Räume	499'700.00	478'800	20'900	478'800.00
Neu zusätzliche Räumlichkeiten an Klostersgasse.					
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	24'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	10'900.00	10'900	0	11'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	9'000.00	9'100	-100	9'300.00
4	Ertrag	-6'118'706.86	-5'586'000	-532'707	-5'369'411.95
40	Fiskalertrag	-268'150.35	-260'000	-8'150	-262'473.45
4033.01	Hundetaxen	-268'150.35	-260'000	-8'150	-262'473.45
41	Regalien und Konzessionen	-161'140.00	-200'000	38'860	-187'210.00
4120.06	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-74'510.00	-95'000	20'490	-95'860.00
4120.08	Einnahmen Polizeistundenverlängerungen	-66'470.00	-80'000	13'530	-74'490.00
Sinkt, da Ausgangsverhalten in der Bevölkerung sich stark wandelt.					
4120.09	Einnahmen Taxibewilligungen	-20'160.00	-25'000	4'840	-16'860.00
42	Entgelte	-4'439'217.25	-3'917'000	-522'217	-3'848'352.67
4210.02	Einnahmen Polizeibewilligungen	-138'681.87	-90'000	-48'682	-126'555.94
4210.11	Gebühreneinnahmen Foto	-33'580.00	-35'000	1'420	-34'600.00
4240.02	Benützungsgebühren	0.00	0	0	0.00
4240.12	Gebühren aus Parkuhren	-2'164'468.07	-1'960'000	-204'468	-2'070'827.99
4240.16	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-19'050.00	-17'500	-1'550	-15'650.00
4240.18	Einnahmen Fundbüro	-3'246.74	-4'500	1'253	-6'065.39
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-318'014.29	-420'000	101'986	-355'151.42
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-128'627.95	-130'000	1'372	-133'771.69
4240.26	Vermietung Material	-10'610.04	-30'000	19'390	-17'924.27
4240.31	Gebühren aus Parkuhren mit MWST	0.00	0	0	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-36'364.00	-10'000	-26'364	-41'050.90
4260.21	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-113'560.95	-110'000	-3'561	-107'066.00
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-14'943.00	-15'000	57	-15'558.40
4270.02	Gemeindebussen und Amtskosten	-13'713.20	-35'000	21'287	-13'886.90
4270.03	Ordnungsbussen	-1'093'173.59	-850'000	-243'174	-653'986.77
Semistationäres Gerät (Radargerät in Leihe) für ein 1 Monat hat knapp Fr. 250'000.00 eingebracht.					
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-351'183.55	-210'000	-141'184	-256'257.00
4290.91	Ablieferungskonto Stadtpolizei	0.00	0	0	0
44	Finanzertrag	-285'486.35	-300'000	14'514	-337'303.70
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-285'486.35	-300'000	14'514	-337'303.70
4470.11	Parkplatzgebühren VV	0.00	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
46	Transferertrag	-687'926.00	-683'100	-4'826	-683'144.00
4631.02	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-687'926.00	-683'100	-4'826	-683'144.00
49	Interne Verrechnungen	-276'786.91	-225'900	-50'887	-50'928.13
4910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	-276'786.91	-225'900	-50'887	-50'928.13

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
14	Informatik	-1'711'033.17	-1'857'000	145'967	-762'323.44
Abacus Redesign war sehr intensiv. Windows 11: riesiger Aufwand, man konnte aber >50 % der Geräte ersetzen, was sich künftig rechnen wird, da preiswertere Konditionen. Künftig sind die Preise um 30-40 % höher.					
3	Aufwand	13'368'511.90	13'071'400	297'112	11'413'878.92
30	Personalaufwand	5'131'265.75	4'937'900	193'366	4'196'739.55
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'289'572.00	4'107'600	181'972	3'490'708.35
3042.01	Verpflegungszulagen	660.00	0	660	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	348'616.25	328'600	20'016	280'411.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	344'148.40	350'400	-6'252	292'144.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	24'065.25	23'400	665	19'687.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	39'086.55	36'200	2'887	31'478.50
3090.01	Aus- und Weiterbildung	57'940.57	62'800	-4'859	49'265.16
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	13'745.44	15'900	-2'155	14'599.86
3099.02	Personalanlässe	9'515.93	5'000	4'516	3'959.60
3099.08	Personalbeschaffung	3'915.36	8'000	-4'085	14'484.78
Videofilm und Jobfilm hat sich bewährt.					
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	7'330'067.57	7'272'600	57'468	6'479'342.82
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'438.72	7'000	-2'561	8'786.38
3100.08	Treibstoffe	1'401.61	900	502	921.02
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'966.34	5'000	40'966	6'116.75
Kauf Ersatzfahrzeug musste ein Jahr vorgezogen werden. Nutzen auch Angebot Mobility, damit Fixkosten reduziert.					
3110.09	Anschaffung/Reparatur Hardware	2'071'099.25	1'738'000	333'099	1'211'527.21
2'028 neue Laptop angeschafft, zusätzlich Monitore und Beamer, dies vor allem Schulhaus Fortuna und GBC. Aufgrund der vorgezogene WTO Regelung sehr günstigen Preis erhalten.					
3110.10	Anschaffung Software/Lizenzen	470'609.54	850'500	-379'890	686'935.33
Rechnungen budgetiert, jedoch noch nicht erhalten. Werden in Rechnung 2026 kommen (Schulen Fr. 50'000.00 / Digitalisierung Fr. 180'000.00) teilweise bei Konto 3133.01 verrechnet.					
3110.14	Anschaffung Mobiliar	52'376.93	23'000	29'377	155'853.42
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	61'023.37	51'000	10'023	63'098.18
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'517.58	0	4'518	0.00
3130.04	System- und Applikationsdienstleistungen	978'988.69	878'000	100'989	883'487.24
Abacus Anpassung inklusive externer Unterstützung.					
3130.05	Installationen	102'033.21	220'000	-117'967	70'288.36
3130.06	Providerkosten, Telefongebühren	298'706.39	284'000	14'706	286'571.60
3130.09	Bankspesen	0.00	0	0	0.00
3130.18	Kreditkarten-Kommissionen	630.41	0	630	354.45
3131.09	Beratungsaufwand	66'925.65	100'800	-33'874	143'881.14
Konnte vermehrt durch eigenes Personal bewältigt werden.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3133.01	Rechenzenter extern	817'245.54	666'400	150'846	760'184.62
Bei Konto 3110.10 "Anschaffung Software/Lizenzen" massiv weniger Fr. 379'000.00, dafür erhöhte sich der Betrag bei diesem Konto um Fr. 150'846.00. Da es sich um Rechenzentrums-Leistungen von Microsoft handelt auf das Konto 3133.01 "Rechenzentrum extern" gebucht.					
3133.02	Druckaufträge extern	36'060.20	35'000	1'060	43'951.75
3137.01	Verkehrssteuern	266.20	500	-234	266.20
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'500	-1'500	524.01
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	562.33	1'000	-438	2'508.71
3150.05	Systemwartung (Verträge)	1'433'730.61	1'526'500	-92'769	1'350'107.46
Es konnten bessere Konditionen ausgehandelt werden.					
3160.01	Mietzinse	410'201.79	427'800	-17'598	383'335.38
3160.03	Miete und Benützungskosten	9'369.08	8'700	669	5'189.56
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'157.59	15'000	-2'842	12'341.79
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	16'650.00	13'000	3'650	14'010.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	13'695.54	19'000	-5'304	33'206.26
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	421'411.00	400'000	21'411	355'896.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	681'190.78	636'400	44'791	512'504.80
3300.60	Abschreibungen	0.00	0	0	0.00
	Möbilen/Maschinen/Fahrzeuge				
3320.01	Abschreibungen Informatik	681'190.78	636'400	44'791	512'504.80
39	Interne Verrechnungen	225'987.80	224'500	1'488	225'291.75
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	3'187.80	0	3'188	160.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	0	0	1'750.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	0	0	5'181.75
3920.01	Miete Räume	5'900.00	5'900	0	5'900.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	19'900.00	21'600	-1'700	15'300.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	195'000.00	195'000	0	195'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'000.00	2'000	0	2'000.00
4	Ertrag	-15'079'545.07	-14'928'400	-151'145	-12'176'202.36
42	Entgelte	-4'688'129.17	-3'695'600	-992'529	-3'815'042.55
4240.03	Dienstleistungen	-4'631'080.38	-3'695'600	-935'480	-3'802'183.06
Vermehrt interne eigene Leistungen und Automatisierung. Preiserhöhung von 6 % da in den letzten 10 Jahren keine Erhöhung gemacht wurde. Zwei neue Gemeinden.					
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-23'607.79	0	-23'608	-9'759.49
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-33'441.00	0	-33'441	-3'100.00
IV-Wiedereingliederung. Lohn wurde teilweise von der IV übernommen.					
43	Verschiedene Erträge	-240'597.75	-200'000	-40'598	-67'286.59
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-240'597.75	-200'000	-40'598	-67'286.59
49	Interne Verrechnungen	-10'150'818.15	-11'032'800	881'982	-8'293'873.22
4910.14	Dienstleistungen Informatik	-10'150'818.15	-11'032'800	881'982	-8'293'873.22
Projekte werden im Voraus budgetiert, jedoch Abrechnung erfolgt erst bei Auslieferung. e-ID wurde budgetiert, konnte aber nicht umgesetzt werden.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
28	Sport- und Eventanlagen	9'167'089.12	9'755'300	-588'211	10'814'241.98
Defizit der Sportanlagen stark rückläufig.					
3	Aufwand	14'314'926.96	14'935'100	-620'173	15'926'248.39
30	Personalaufwand	5'190'657.25	5'460'200	-269'543	4'986'735.56
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'266'383.65	4'498'700	-232'316	4'148'367.50
Nicht besetzte Stellen bzw. Vakanzen im Bereich Gastronomie, Infrastruktur, Bad/Wellness, Events.					
3010.09	Löhne Ausbildungspraktika	0.00	0	0	0.00
3040.01	Dienstkleider	24'398.98	29'000	-4'601	19'035.57
3042.01	Verpflegungszulagen	111'776.00	67'800	43'976	67'356.00
Gemäss neuer PVO.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	340'584.85	366'700	-26'115	329'052.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	358'372.20	389'600	-31'228	340'889.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	23'916.00	27'200	-3'284	23'228.85
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	38'190.95	39'200	-1'009	36'899.50
3090.01	Aus- und Weiterbildung	15'752.06	31'700	-15'948	11'928.81
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	6'305.00	5'300	1'005	6'160.00
3099.02	Personalanlässe	4'977.56	5'000	-22	3'816.73
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	4'902'679.67	5'349'700	-447'020	6'319'530.85
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	8'608.19	12'500	-3'892	10'949.01
3100.04	Tickets und Keycards	24'549.96	20'000	4'550	33'230.39
3100.06	Verbrauchsmaterial	310'130.58	346'200	-36'069	295'443.29
3100.08	Treibstoffe	9'756.17	13'500	-3'744	9'537.10
3100.11	Einkauf Handelswaren	382'649.94	429'000	-46'350	387'595.81
3100.23	Werbung	165'239.29	185'000	-19'761	176'373.92
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	158'634.92	209'000	-50'365	203'919.02
3110.14	Anschaffung Mobiliar	41'571.01	48'500	-6'929	20'185.65
3120.11	Strom	1'466'000.84	1'406'000	60'001	2'970'568.36
Höher als budgetiert, aber aufgrund neuer Tarife bei der IBC Energie Wasser Chur wurden Kosten gegenüber Vorjahr halbiert. Vertrag IBC Energie Wasser Chur läuft 3 Jahre.					
3120.12	Wasser und Abwasser	325'275.12	352'000	-26'725	265'658.06
3120.13	Gas und Heizmaterialien	222'560.04	226'000	-3'440	175'823.37
3130.01	Dienstleistungen Dritter	802'728.25	830'100	-27'372	926'458.85
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'072.02	10'700	-628	10'281.36
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'565.95	15'600	-34	15'274.35
3137.01	Verkehrssteuern	1'214.00	1'000	214	1'294.30
3140.08	Unterhalt Gebäude	301'058.09	428'000	-126'942	285'060.87
Unterhalt wurde aufgrund knapper Personalressourcen im Bereich Technik und Leitung aufs nötigste reduziert.					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	0	0	4'104.43
3150.05	Systemwartung (Verträge)	0.00	0	0	0.00
3150.06	Übriger Unterhalt	516'256.46	620'000	-103'744	397'642.16
3150.11	Unterhalt Mobiliar und Geräte	7'153.47	38'000	-30'847	12'021.16
3160.03	Miete und Benützungskosten	106'607.31	123'100	-16'493	94'756.60
3170.01	Reisekosten und Spesen	15'921.89	19'500	-3'578	9'773.25
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	8'420.00	10'000	-1'580	8'560.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'706.17	6'000	-3'294	5'019.54

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'248'501.28	2'457'200	-208'699	3'109'833.32
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	2'066'969.38	2'261'600	-194'631	2'946'751.22
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	181'531.90	195'600	-14'068	163'082.10
36	Transferaufwand	48'157.81	72'400	-24'242	48'401.67
3636.67	KASAK-Beiträge Bruttoverbuchung	23'533.50	46'700	-23'166	24'209.50
3637.01	Gebührenerlasse Sportanlagen	1'899.31	3'000	-1'101	1'467.17
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	22'725.00	22'700	25	22'725.00
39	Interne Verrechnungen	1'924'930.95	1'595'600	329'331	1'461'746.99
3910.14	Dienstleistungen Informatik	388'088.05	347'900	40'188	320'159.90
Höherer Aufwand für IT-Tickets betreffend Störungsmeldungen sowie Weiterentwicklung bestehender Applikation (Leitsystem, Kassa, Drehkreuze).					
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	71'882.33	67'000	4'882	3'114.53
3910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	2'250.00	0	2'250	0.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0.00	6'000	-6'000	6'945.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	20'484.65	20'000	485	25'612.81
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	79'646.82	110'000	-30'353	102'889.36
3920.01	Miete Räume	0.00	0	0	0.00
3920.02	Miete Parkplätze	2'400.00	2'400	0	2'400.00
3920.13	Immobilienaufwand Sport- und Eventanlagen	597'579.10	282'100	315'479	304'725.39
Reinigungsaufwand wurde bei der Budgetierung unterschätzt.					
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	737'600.00	737'500	100	673'300.00
3990.08	Versicherungsprämien	25'000.00	22'700	2'300	22'600.00
4	Ertrag	-5'147'837.84	-5'179'800	31'962	-5'112'006.41
42	Entgelte	-4'866'858.43	-4'698'500	-168'358	-4'745'727.69
4240.02	Benützungsgebühren	-3'317'755.46	-2'915'000	-402'755	-3'062'611.59
Weiter erfreuliche Entwicklung bei den Eintritten in allen Bereichen. Abonnementverkauf auf 4'841 gestiegen (Vorjahr 4'339). Besucheranstieg gegenüber Vorjahr um 7.95 % auf 491'200 Besucher.					
4240.19	Benützungsgebühren Vereine	-470'732.54	-468'000	-2'733	-423'794.47
4250.05	Verkauf Handelswaren	-1'041'833.64	-1'306'000	264'166	-1'082'429.05
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-36'536.79	-9'500	-27'037	-176'892.58
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	0.00
4290.90	Ablieferungskonto Sportanlagen	0.00	0	0	0.00
43	Verschiedene Erträge	-29'101.29	-37'000	7'899	-38'320.02
4309.01	Gastronomieertrag	0.00	0	0	0.00
4309.02	Stromproduktion	-29'101.29	-37'000	7'899	-38'320.02
44	Finanzertrag	-80'895.37	-79'300	-1'595	-41'236.00
4470.05	Liegenschaftsertrag VV	-63'262.57	-61'800	-1'463	-32'210.00
4479.01	Übrige Vermögenserträge VV	-17'632.80	-17'500	-133	-9'026.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
49	Interne Verrechnungen	-170'982.75	-365'000	194'017	-286'722.70
4910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	-170'982.75	-365'000	194'017	-286'722.70
Reduktion beim Schwimmunterricht der Stadtschule führt zu weniger Ertrag (Fr. 115'000.00 weniger als früher).					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
53	Feuerwehr	0.00	0	0	0.00
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'858'200.75</u>	<u>1'794'600</u>	<u>63'601</u>	<u>1'811'723.90</u>
30	Personalaufwand	815'725.24	846'600	-30'875	705'687.17
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	255'179.00	265'000	-9'821	161'316.40
3010.02	Fixum Feuerwehrkader	59'030.00	61'000	-1'970	92'236.00
3010.03	Sold und Einsätze Feuerwehr	415'063.00	430'000	-14'937	381'007.35
3010.04	Jugendfeuerwehr	1'522.29	3'000	-1'478	2'516.32
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	29'244.20	31'200	-1'956	23'949.45
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	26'126.40	25'300	826	16'531.45
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'474.95	1'500	-25	1'160.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'417.30	2'400	17	1'922.50
3099.03	Personalarzt	4'576.30	2'500	2'076	2'270.00
3099.04	Dienstentlassungen/Ehrungen Feuerwehr	14'302.65	16'000	-1'697	16'455.40
3099.07	Personalversicherung Feuerwehr	6'789.15	8'700	-1'911	6'322.15
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	439'477.83	404'600	34'878	436'851.81
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'691.21	5'800	-1'109	6'975.19
3100.06	Verbrauchsmaterial	14'660.23	16'000	-1'340	13'226.30
3100.08	Treibstoffe	11'287.25	15'000	-3'713	11'622.80
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'604.05	5'000	1'604	636.50
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	74'601.80	74'500	102	128'184.35
3110.03	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	10'775.50	15'000	-4'225	61'133.40
3110.04	Anschaffung Ausrüstung	166'608.58	140'000	26'609	48'465.44
Depot Rheinstrasse, Maladers und Tschierschen-Praden nachgerüstet.					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	22'408.57	22'000	409	22'083.50
3140.06	Unterhalt Hydrantenanlagen (IBC)	0.00	0	0	0.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	17'217.40	10'000	7'217	15'866.75
3140.21	Ausbau Hydrantenanlagen (IBC)	0.00	0	0	21'620.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	70'149.28	60'000	10'149	64'003.13
3150.08	Unterhalt Ausrüstung	941.95	2'000	-1'058	2'100.00
3150.14	Unterhalt Material und Geräte	24'758.10	25'000	-242	28'563.15
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'227.94	8'000	228	8'639.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'310.00	1'300	10	1'270.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'235.97	5'000	236	2'461.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57'701.19	70'900	-13'199	60'301.45
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	0.00	0	0	2'600.25
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	57'701.19	70'900	-13'199	57'701.20
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	93'846.29	42'200	51'646	170'978.37
3510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	66'012.29	15'200	50'812	143'144.37
3511.01	Fonds Stützpunktfahrzeug A13	27'834.00	27'000	834	27'834.00
39	Interne Verrechnungen	451'450.20	430'300	21'150	437'905.10
3910.11	Dienstleistungen Stadtkanzlei	5'000.00	5'000	0	5'000.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	40'550.20	38'100	2'450	34'690.10
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	12'600.00	0	12'600	23'915.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	0.00
3910.82	Dienstleistungen Bausekretariat	175'000.00	175'000	0	175'000.00
3920.01	Miete Räume	157'100.00	150'200	6'900	139'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	9'200.00	8'300	900	7'800.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	41'000.00	41'000	0	41'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3990.08	Versicherungsprämien	11'000.00	12'700	-1'700	11'500.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-1'858'200.75</u>	<u>-1'794'600</u>	<u>-63'601</u>	<u>-1'811'723.90</u>
42	Entgelte	-1'589'895.50	-1'553'500	-36'396	-1'614'520.50
4200.01	Feuerwehrrpflichtersatz	-1'429'522.00	-1'400'000	-29'522	-1'441'462.00
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-21'130.00	-33'000	11'870	-20'850.00
4240.03	Dienstleistungen	-5'534.00	0	-5'534	0.00
4240.06	Arbeiten für Dritte	-20'743.00	-24'000	3'257	-29'081.50
4240.34	Verrechnung Einsatzkosten	-105'915.00	-90'000	-15'915	-115'146.50
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-6'551.50	-6'000	-552	-6'980.50
4270.01	Bussen	-500.00	-500	0	-1'000.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-10'775.50	-15'000	4'225	-61'133.40
4510.03	Spezialfinanzierung Feuerwehr	0.00	0	0	0.00
4511.05	Feuerwehrstützpunkt A13	-10'775.50	-15'000	4'225	-61'133.40
46	Transferertrag	-193'301.05	-127'000	-66'301	-133'920.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-61'331.05	-10'000	-51'331	-6'950.00
4631.10	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-131'970.00	-117'000	-14'970	-126'970.00
49	Interne Verrechnungen	-64'228.70	-99'100	34'871	-2'150.00
4910.53	Dienstleistungen Feuerwehr	-5'900.00	-1'000	-4'900	-2'150.00
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-58'328.70	-98'100	39'771	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Departement Bildung Gesellschaft Kultur</u>	<u>107'206'038.86</u>	<u>108'249'300</u>	<u>-1'043'261</u>	<u>101'349'633.32</u>
	<u>Leitung BGK und Kulturfachstelle</u>	<u>4'713'869.35</u>	<u>4'684'400</u>	<u>29'469</u>	<u>4'668'266.69</u>
50	Leitung BGK	184'674.13	187'400	-2'726	188'168.07
	<u>Aufwand</u>	<u>442'392.28</u>	<u>445'000</u>	<u>-2'608</u>	<u>449'949.57</u>
30	Personalaufwand	384'415.35	393'900	-9'485	390'771.20
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	7'450.00	10'000	-2'550	8'100.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	309'249.85	315'300	-6'050	314'865.35
3020.01	Löhne Lehrpersonal	0.00	0	0	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	25'175.70	25'200	-24	24'979.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	34'228.20	31'500	2'728	28'713.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'760.80	1'800	-39	1'805.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'758.40	2'800	-42	2'820.35
3099.01	Übriger Personalaufwand	3'497.40	7'000	-3'503	9'228.00
3099.02	Personalanlässe	295.00	300	-5	259.30
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	17'073.43	13'000	4'073	18'059.42
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'645.83	4'700	946	8'775.92
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'422.95	1'000	423	843.50
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'775.80	5'000	1'776	5'680.95
3170.01	Reisekosten und Spesen	673.70	200	474	547.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	240.00	100	140	270.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	2'315.15	2'000	315	1'941.85
36	Transferaufwand	0.00	0	0	0.00
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	0.00	0	0	0.00
3636.71	Spitex Chur	0.00	0	0	0.00
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	0.00	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	40'903.50	38'100	2'804	41'118.95
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'803.50	10'000	2'804	13'018.95
3920.01	Miete Räume	28'100.00	28'100	0	28'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-257'718.15</u>	<u>-257'600</u>	<u>-118</u>	<u>-261'781.50</u>
42	Entgelte	0.00	0	0	-2'380.30
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	-2'380.30
49	Interne Verrechnungen	-257'718.15	-257'600	-118	-259'401.20
4910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	-257'718.15	-257'600	-118	-259'401.20

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
51	Kulturfachstelle	4'529'195.22	4'497'000	32'195	4'480'098.62
3	Aufwand	4'529'195.22	4'497'000	32'195	4'480'098.62
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	67'448.04	84'100	-16'652	105'226.63
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'148.40	4'200	948	3'140.66
3110.11	Anschaffung Kultur- und Kunstgüter	8'620.00	10'000	-1'380	10'200.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	48'136.94	44'100	4'037	65'023.08
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'500.00	7'500	0	7'500.00
3140.19	Unterhalt Kunst im öffentlichen Raum	-9'653.00	10'000	-19'653	12'195.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	0	0	0.00
3150.07	Unterhalt Kunstwerke	0.00	3'000	-3'000	2'719.57
3170.01	Reisekosten und Spesen	770.00	800	-30	909.40
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'925.70	4'500	2'426	3'538.92
36	Transferaufwand	3'929'133.65	3'934'200	-5'066	3'805'297.05
3636.17	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000	0	860'000.00
3636.18	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000	0	230'000.00
3636.19	Beiträge Theaterproduktionen	122'000.00	122'000	0	117'000.00
3636.20	Beiträge Gastspiele	20'863.35	35'000	-14'137	11'475.60
3636.21	Beitrag IGAT Amateurgruppen	22'000.00	22'000	0	19'000.00
3636.22	Kammerphilharmonie Graubünden	200'000.00	200'000	0	200'000.00
3636.23	Beiträge musikalisches Schaffen	125'203.00	90'000	35'203	124'693.90
3636.24	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000	0	20'000.00
3636.25	Stadtmusik	19'000.00	19'000	0	18'500.00
3636.26	Musikgesellschaft Union	18'000.00	17'500	500	17'400.00
3636.27	Folk Club Chur	8'000.00	8'000	0	8'000.00
3636.28	Jazz Chur	64'260.00	60'000	4'260	60'000.00
3636.31	Ensemble ö!	30'000.00	30'000	0	30'000.00
3636.34	Schlossoper Haldenstein	0.00	0	0	60'000.00
3636.35	Bündner Kunstsammlung	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.36	Beiträge visuelle Kunst	64'450.00	50'000	14'450	11'700.00
3636.37	Museen (diverse)	108'000.00	93'500	14'500	101'750.00
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	99'000.00	100'000	-1'000	106'977.00
3636.50	Langer Samstag	25'000.00	25'000	0	25'000.00
3636.52	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	36'527.30	29'000	7'527	35'463.15
3636.74	Literatur/Druckkostenbeiträge	6'350.00	37'000	-30'650	43'500.00
3636.82	Überregionaler Kulturanlass	40'000.00	50'000	-10'000	0.00
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	27'300.00	24'500	2'800	21'757.40
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	493'400.00	521'000	-27'600	393'300.00
Noch nicht alle Räume bezogen.					
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	18'180.00	18'200	-20	18'180.00
39	Interne Verrechnungen	532'613.53	478'700	53'914	569'574.94
3910.14	Dienstleistungen Informatik	11'227.00	11'200	27	9'804.00
3910.50	Dienstleistungen Leitung BGK	257'718.15	257'600	118	259'401.20
3920.01	Miete Räume	42'700.00	42'700	0	42'700.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3920.05	Immobilienaufwand Stadttheater	171'068.38	117'300	53'768	196'969.74
	Mängelbehebung elektrische Installation; Bühnenhydraulikschläuche, Bühnentechnik etc.				
3920.08	Gebrauchtsleihe Klibühni	42'600.00	42'600	0	42'600.00
3920.15	Gebrauchtsleihen Immobilien & Bewirtschaftung	0.00	0	0	10'500.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	7'300.00	7'300	0	7'600.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
40	Stadtschule	65'396'650.11	66'395'300	-998'650	60'526'414.17
3	<u>Aufwand</u>	<u>76'963'576.30</u>	<u>76'782'300</u>	<u>181'276</u>	<u>71'388'655.81</u>
30	Personalaufwand	51'796'241.35	50'411'000	1'385'241	49'029'038.10
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'892'099.95	4'991'400	-99'300	4'809'085.13
3020.01	Löhne Lehrpersonal	38'416'914.23	37'381'400	1'035'514	36'433'550.20
Die Mehrkosten infolge neuer PVO sind per Ende 2025 zu 5/12 ersichtlich, sie sind im Budget 2026 abgebildet. Zusätzlich höhere Kosten bei Stellvertretungen.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	3'476'058.15	3'418'500	57'558	3'305'311.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	4'121'524.25	3'704'000	417'524	3'649'521.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	244'127.45	248'500	-4'373	232'211.20
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	387'647.30	372'200	15'447	369'220.85
3090.01	Aus- und Weiterbildung	210'938.95	250'000	-39'061	191'642.20
Neue Stellenbesetzungen mit bereits korrekten Stufenpatenten, somit kein Bedarf für kostenintensive Weiterbildungen.					
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	9'481.42	10'000	-519	10'317.32
3099.02	Personalanlässe	37'449.65	35'000	2'450	28'177.85
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	5'000'923.12	4'637'000	363'923	4'460'076.44
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	48'445.40	45'000	3'445	54'468.49
3100.06	Verbrauchsmaterial	0.00	0	0	0.00
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	0.00	0	0	0.00
3100.19	Lehrmittel	1'695'123.40	1'575'000	120'123	1'598'805.99
Höhere Schülerzahlen und neue Klassen im Schulhaus Fortuna.					
3100.20	Lebensmittel	51'380.12	45'000	6'380	45'119.42
3110.06	Anschaffung Turngeräte	57'695.09	55'000	2'695	67'804.03
3110.13	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	386'023.46	295'000	91'023	453'318.12
Nachtragskredit vorhanden.					
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	24'755.42	14'000	10'755	25'492.16
3130.01	Dienstleistungen Dritter	361'736.15	487'000	-125'264	231'485.41
3130.14	Theater, Veranstaltungen, Filmerzziehung	36'460.00	45'000	-8'540	27'680.00
3130.31	Schülerunfallversicherung	8'480.70	8'500	-19	7'665.30
3130.40	Schulärztlicher Dienst, Prävention	64'990.40	61'000	3'990	51'600.83
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'815.60	17'500	-4'684	12'182.50
3130.48	Externe oder gelieferte Mahlzeiten	614'949.70	565'000	49'950	605'347.75
3140.10	Baulicher Unterhalt	27'313.55	0	27'314	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	51'337.88	50'000	1'338	16'528.25
3150.03	Unterhalt Turngeräte	46'608.55	40'000	6'609	38'749.05
3160.01	Mietzinse	475'973.15	425'000	50'973	404'295.80
Zu tief budgetiert.					
3170.01	Reisekosten und Spesen	91'698.81	100'000	-8'301	96'030.85
3170.06	Schultransporte	447'988.00	445'000	2'988	402'700.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	45'034.40	44'000	1'034	43'552.80
3171.01	Maiensäss	13'612.25	15'000	-1'388	17'029.30
3171.02	Schülerreisen und Klassenlager	260'219.95	250'000	10'220	205'330.00
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	0.00	0	0	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	178'281.14	55'000	123'281	54'890.19
Tag der offenen Tür in der Schul- und Sportanlage Fortuna.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	114'198.07	111'900	2'298	111'623.13
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	114'198.07	111'900	2'298	111'623.13
36	Transferaufwand	4'387'445.00	4'136'400	251'045	3'895'298.55
3611.11	Beitrag an Kanton für Untergymnasium	1'449'378.00	1'455'000	-5'622	1'409'376.30
3612.14	Schulgelder Talentschule	49'433.00	7'000	42'433	7'275.00
3612.22	Externe Schulgelder	83'948.00	63'000	20'948	0.00
3636.10	Soziale Institutionen	1'622'743.50	1'500'000	122'744	1'514'615.30
Sonderschulung im Hochschwellenbereich, gebundene Ausgabe.					
3636.11	Stiftung Ferienkolonie der Stadt Chur	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3636.12	Ausserschulische Musikerziehung	1'142'702.50	1'072'200	70'503	949'031.95
Leistungsvereinbarung mit Musikschule.					
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	24'240.00	24'200	40	0.00
39	Interne Verrechnungen	15'664'768.76	17'486'000	-1'821'231	13'892'619.59
3910.14	Dienstleistungen Informatik	3'680'003.65	3'537'900	142'104	2'932'867.10
Gestiegene Schülerzahlen führen zu Mehrbedarf bei Geräten, Support bei Problemen etc.					
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	0	0	0.00
3910.28	Dienstleistungen Sportanlagen	165'732.75	360'000	-194'267	281'972.70
Trainingseishalle Obere Au wurde weniger in Anspruch genommen als budgetiert. 4. Sportstunde entfällt.					
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	0.00	0	0	0.00
3910.48	Dienstleistungen Schulzahnpflege	144'354.40	140'000	4'354	150'408.80
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	9'718.00	0	9'718	10'437.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	17'792.35	0	17'792	2'603.85
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	0	0	2'125.00
3920.01	Miete Räume	110'095.85	106'900	3'196	112'251.80
3920.07	Immobilienaufwand	11'501'671.76	13'311'100	-1'809'428	10'372'253.34
Umstellung HRM1 auf HRM2, Hausdienst zu hoch budgetiert, kalkulatorische Zinsen.					
3920.10	Gebrauchsleihe Musikschule Chur	0.00	0	0	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	11'400.00	8'200	3'200	5'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	24'000.00	21'900	2'100	21'900.00
4	Ertrag	-11'566'926.19	-10'387'000	-1'179'926	-10'862'241.64
42	Entgelte	-3'077'131.16	-2'602'000	-475'131	-2'742'091.85
4230.01	Schulgelder	-1'259'655.20	-1'042'000	-217'655	-1'234'429.60
Talentklassen, Beiträge des Kantons Graubünden, Schüler aus anderen Gemeinden.					
4240.02	Benützungsgebühren	-1'299.90	0	-1'300	0.00
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-41'370.00	-30'000	-11'370	-36'360.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-102'361.16	-80'000	-22'361	-94'071.60
4260.07	Elternbeiträge	-1'672'444.90	-1'450'000	-222'445	-1'377'230.65
Mehr Betreuungsstunden Mittagessen etc.					

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
46	Transferertrag	-8'489'795.03	-7'785'000	-704'795	-8'108'149.79
4630.01	Bundesbeiträge	-239'768.33	-20'000	-219'768	-29'136.75
4631.03	Kantonsbeiträge	-7'461'895.20	-7'200'000	-261'895	-7'514'454.55
4631.11	Kantonsbeitrag Weiterbildung	0.00	0	0	0.00
4631.14	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-653'790.70	-460'000	-193'791	-409'573.65
4632.02	Kantons-/Gem.beitr. fam.erg. Kinderbetr.	-134'340.80	-105'000	-29'341	-154'984.84
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	-12'000.00
4910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	0	0	-12'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
42	Gewerbliche Berufsschule	363'400.79	329'100	34'301	329'091.26
3	Aufwand	26'332'809.18	26'876'300	-543'491	24'915'355.65
30	Personalaufwand	21'543'774.77	21'556'100	-12'325	19'908'316.63
3000.05	Schulrat	10'120.00	18'000	-7'880	15'680.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'473'980.75	1'486'500	-12'519	1'485'686.70
3020.01	Löhne Lehrpersonal	16'326'756.65	16'376'200	-49'443	15'026'176.35
3042.01	Verpflegungszulagen	0.00	0	0	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	1'425'016.80	1'432'300	-7'283	1'326'014.55
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	1'951'836.70	1'850'400	101'437	1'707'808.05
Einmaliger Effekt, begründet in der einmaligen Auszahlung der Lohnguthaben im Jahr 2024.					
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	97'111.20	101'300	-4'189	91'277.50
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	159'390.05	158'200	1'190	147'479.75
3090.01	Aus- und Weiterbildung	79'598.02	116'200	-36'602	91'783.33
3099.01	Übriger Personalaufwand	19'964.60	1'900	18'065	312.30
3099.02	Personalanlässe	0.00	11'100	-11'100	14'272.95
3099.08	Personalbeschaffung	0.00	4'000	-4'000	1'825.15
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'850'436.99	2'035'500	-185'063	1'829'450.39
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'372.25	16'400	972	11'463.70
3100.06	Verbrauchsmaterial	11'897.03	20'000	-8'103	11'636.39
3100.08	Treibstoffe	713.45	700	13	835.55
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	8'015.65	11'000	-2'984	11'467.00
3100.19	Lehrmittel	378'669.04	431'700	-53'031	281'603.72
Weniger Anschaffungen als budgetiert.					
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'796.85	2'000	797	2'706.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'748.15	5'500	-1'752	11'665.45
3110.12	Anschaffungen Maschinen und Geräte Mensa	0.00	5'500	-5'500	19'922.65
3110.14	Anschaffung Mobiliar	37'169.40	44'400	-7'231	18'245.04
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	3'546.50	4'500	-954	3'561.35
3120.09	Aufwand Altmaterial	776.28	2'200	-1'424	2'445.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	659'210.51	726'600	-67'389	727'421.25
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	8'673.45	8'400	273	9'110.50
3130.17	Veranstaltungen	16'363.00	13'900	2'463	15'320.32
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'281.80	4'500	-218	4'575.00
3137.01	Verkehrssteuern	225.25	200	25	225.25
3140.08	Unterhalt Gebäude	407.00	500	-93	2'870.71
3150.01	Unterhalt Mobiliar	201.60	4'800	-4'598	2'292.10
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	57'867.45	37'900	19'967	25'595.45
3150.10	Unterhalt Maschinen, Geräte Mensa	5'639.73	6'000	-360	5'038.06
3160.03	Miete und Benützungskosten	528'259.60	573'300	-45'040	552'218.79
3170.01	Reisekosten und Spesen	65'787.50	81'200	-15'412	60'848.83
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	18'415.00	20'000	-1'585	18'814.15
3171.03	Exkursionen, Schülerreisen, Lager, Kurse	590.50	1'000	-409	719.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	19'810.00	13'300	6'510	28'848.93
39	Interne Verrechnungen	2'938'597.42	3'284'700	-346'103	3'177'588.63
3910.14	Dienstleistungen Informatik	299'313.90	398'700	-99'386	317'485.10
3910.15	Dienstleistungen IT Schulinformatik GBC	1'010'981.55	1'198'300	-187'318	793'126.27
3910.19	Dienstleistungen Personalamt	160'000.00	171'100	-11'100	171'000.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	16'577.25	43'000	-26'423	34'845.50
3910.40	Dienstleistungen Stadtschulen	0.00	0	0	0.00
3910.42	Dienstleistungen GBC	26'000.00	26'000	0	26'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	352.50	2'000	-1'647	1'718.55
3920.01	Miete Räume	62'200.00	118'000	-55'800	118'000.00
3920.04	Immobilienaufwand Schulhaus GBC	729'244.68	673'700	55'545	967'458.27
3920.06	Immobilienaufwand Sportanlage GBC	390'527.54	411'100	-20'572	505'154.94
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	400.00	0	400	0.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	237'000.00	237'000	0	237'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'000.00	5'800	200	5'800.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-25'969'408.39</u>	<u>-26'547'200</u>	<u>577'792</u>	<u>-24'586'264.39</u>
42	Entgelte	-609'309.39	-585'900	-23'409	-621'075.39
4230.01	Schulgelder	-162'260.00	-157'500	-4'760	-148'270.00
4230.02	Kursgelder	-7'360.00	-5'600	-1'760	-520.00
4240.28	Benützungsgebühren Schulräume	-14'416.00	-17'800	3'384	-17'686.00
4240.29	Benützungsgebühren Sportanlage	0.00	-34'000	34'000	-73'554.15
4250.07	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	0.00	0	0	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-145'929.75	-100'000	-45'930	-104'149.47
4260.12	Rückerstattungen Verbrauchsmaterial	-267'621.59	-265'000	-2'622	-260'166.88
4260.14	Rückerstattungen Kopiergelder	-5'722.05	-6'000	278	-6'759.99
4260.36	Rückerstattungen Mensa	-6'000.00	0	-6'000	-9'968.90
4290.92	Ablieferungskonto GBC	0.00	0	0	0.00
46	Transferertrag	-25'334'099.00	-25'935'300	601'201	-23'939'189.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-21'713'119.00	-22'335'300	622'181	-20'648'239.00
4631.12	Beiträge übrige Kantone und FL	-3'620'980.00	-3'600'000	-20'980	-3'290'950.00
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 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Gesellschaft</u>	<u>36'732'118.61</u>	<u>36'840'500</u>	<u>-108'381</u>	<u>35'825'861.20</u>
56	Gesellschaft Leitung	731'986.54	754'300	-22'313	733'157.18
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>812'386.54</u>	<u>834'300</u>	<u>-21'913</u>	<u>814'357.18</u>
30	Personalaufwand	740'237.80	770'000	-29'762	750'212.10
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	609'474.70	642'000	-32'525	623'473.50
	Vakanz.				
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	48'700.15	52'100	-3'400	48'801.20
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	69'687.80	63'000	6'688	65'056.80
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'339.40	3'800	-461	3'400.40
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'455.75	5'600	-144	5'607.60
3099.02	Personalanlässe	3'580.00	3'500	80	3'872.60
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	22'462.49	14'600	7'862	16'256.08
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	1'349.76	2'000	-650	1'502.08
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	379.50	500	-120	347.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	508.66	1'000	-491	560.00
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00	200	-50	0.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	4'333.30	3'900	433	3'609.30
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'090.00	1'700	-610	1'430.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	14'651.27	4'800	9'851	8'807.00
39	Interne Verrechnungen	49'686.25	49'700	-14	47'889.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	15'486.25	15'500	-14	13'689.00
3920.01	Miete Räume	34'200.00	34'200	0	34'200.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-80'400.00</u>	<u>-80'000</u>	<u>-400</u>	<u>-81'200.00</u>
42	Entgelte	-400.00	0	-400	-1'200.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-400.00	0	-400	-1'200.00
46	Transferertrag	-80'000.00	-80'000	0	-80'000.00
4612.06	Entschädigung Region Plessur	-80'000.00	-80'000	0	-80'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
55	Sozialleistungen	14'299'391.25	13'565'100	734'291	13'801'235.58
3	Aufwand	27'943'241.99	27'744'500	198'742	27'262'660.03
30	Personalaufwand	1'985'191.80	2'121'300	-136'108	1'922'601.95
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'673'362.25	1'794'100	-120'738	1'612'313.45
Personalfuktuation, Vakanzen, Pensenanpassungen bestehender Arbeitsverträge, einmalige Effekte.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	134'944.70	141'400	-6'455	129'603.00
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	151'989.20	157'600	-5'611	153'524.15
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'531.45	10'200	-669	9'184.05
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	14'964.20	16'000	-1'036	14'527.30
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	400.00	2'000	-1'600	3'450.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	239'939.58	608'100	-368'160	173'336.57
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'278.43	12'000	278	8'308.43
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'575.65	3'000	-1'424	2'583.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	37'238.50	38'000	-761	38'052.60
3130.10	Postcheckgebühren, Porti	721.20	1'000	-279	705.99
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'455.00	14'600	-145	14'487.90
3130.50	Dienstleistungen Suchtprävention	40'254.50	529'500	-489'246	38'843.00
Konsumraum nimmt Betrieb erst Ende März/ Anfang April 2026 auf.					
3160.01	Mietzinse	126'000.00	0	126'000	63'000.00
Mietvertrag für Konsumraum. Gesamtmiete Kontakt- und Anlaufstelle / Konsumraum, Anteil des Kantons Graubünden unter Erträgen 4636.01.					
3170.01	Reisekosten und Spesen	847.40	3'000	-2'153	260.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'580.00	2'000	-420	1'655.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'988.90	5'000	-11	5'440.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'073.58	0	7'074	0.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	7'073.58	0	7'074	0.00
36	Transferaufwand	25'318'097.08	24'609'700	708'397	24'761'142.56
3611.10	Gemeindebeitrag Sozialberatung	2'059'850.20	1'850'000	209'850	1'845'220.65
Mehr Sozialberatungsfälle im Kanton Graubünden.					
3611.12	Gemeindebeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	58'554.30	80'000	-21'446	56'750.80
Tiefere Fallzahlen als durch das kantonale Amt prognostiziert.					
3612.20	Beitrag an Region Plessur für Berufsbeistandschaft	2'616'144.49	2'628'400	-12'256	2'303'165.62
3631.04	Beitrag an Kanton für Interkommunaler Pool KS KESB	919'030.40	950'000	-30'970	942'620.20
3636.57	Präventionsprojekte	15'893.15	15'700	193	8'888.65
3636.58	Blaues Kreuz Graubünden	12'000.00	12'000	0	12'000.00
3636.59	Integrationsmassnahmen	61'296.50	60'000	1'297	60'831.70
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	75'940.20	82'800	-6'860	72'700.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3636.73	Mandatsführungsentschädigungen BB (Verf.KESB)	280'039.05	200'000	80'039	289'978.00
Zu tief budgetiert, Vorgabe KESB.					
3636.83	Familienzentrum Planaterra	52'800.00	52'800	0	52'800.00
3636.84	Mandatsentschädigungen private MT (Verf.KESB)	23'717.30	25'000	-1'283	26'590.70
3636.89	Stiftung Frauenhaus Graubünden	10'000.00	10'000	0	10'000.00
3637.02	Ambulante Sozialhilfe	13'422'357.86	13'053'000	369'358	13'234'673.85
Grundbedarf gemäss SKOS Richtlinien erhöht. Budgetierung anhand kantonaler Trendlinie für Fallzahlen, anders als angenommen haben Fallzahlen zu- statt abgenommen.					
3637.04	Stationäre Sozialhilfe	1'209'292.36	600'000	609'292	1'005'488.52
Höhere Fallzahlen, Verfügung durch KESB.					
3637.05	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	493'940.85	600'000	-106'059	579'823.80
Reduktion um ca. 18 % insbesondere durch Anpassung der Mietzinslimiten bei den Ergänzungsleistungen.					
3637.06	Alimentenbevorschussung	994'309.56	1'300'000	-305'690	1'024'035.17
Fallzahlen im Bereich des Vorjahres, eher hoch budgetiert. Weniger Gesuche von Anspruchsberechtigten.					
3637.09	Beiträge aus Sozialfonds	197'720.50	160'000	37'721	155'994.10
Gemäss SRB.2025.859 Beitrag über Fr. 40'000.00 an 'Secundaria'. Ansonsten Einhaltung/leichte Unterschreitung des Budgets und der möglichen Entnahmen aus Fonds gemäss Reglement.					
3637.10	Unentgeltliche Prozessführung	0.00	0	0	0.00
3637.13	Beitragskürzungen Sozialhilfe	4'570.95	30'000	-25'429	5'597.55
3637.16	KESB Kinderschutzmassnahmen ambulant	513'380.16	400'000	113'380	389'148.30
Verfügung durch KESB, steigende Massnahmen im Bereich der sozialpädagogischen Familienbegleitung.					
3637.17	KESB Kinderschutzmassnahmen stationär	2'297'259.25	2'500'000	-202'741	2'684'834.95
Verfügung durch KESB, weniger stationäre Massnahmen verfügt.					
39	Interne Verrechnungen	392'939.95	405'400	-12'460	405'578.95
3910.14	Dienstleistungen Informatik	186'751.95	193'900	-7'148	194'510.95
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	112'988.00	120'000	-7'012	119'568.00
3920.01	Miete Räume	91'500.00	91'500	0	91'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'700.00	0	1'700	0.00
4	Ertrag	-13'643'850.74	-14'179'400	535'549	-13'461'424.45
42	Entgelte	-5'780'492.32	-6'602'900	822'408	-5'977'113.00
4210.13	Verschiedene Gebühren	0.00	0	0	0.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-23'488.35	-4'300	-19'188	-5'467.80
4260.09	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-4'570.95	-30'000	25'429	-5'597.55
4260.18	Alimentenrückerstattungen	-674'124.64	-730'000	55'875	-626'055.04
4260.19	Zahlungen von oblig. Versicherten	-600.00	-600	0	-600.00
4260.22	Rückerstattungen Prozesskosten	-500.00	-5'000	4'500	-500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
4260.28	Eingänge aus Sozialversicherungen	-1'852'064.99	-1'700'000	-152'065	-1'874'070.38
	Mehr Rückflüsse aus Abtretungserklärungen.				
4260.29	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-2'199'545.38	-3'000'000	800'455	-2'334'465.13
	Klienten waren mehr im 1. Arbeitsmarkt beschäftigt.				
4260.35	Rückzahlung von Unterstützungen	-892'416.02	-1'100'000	207'584	-1'074'476.95
	Weniger Rückzahlungen von Sozialhilfeschulden.				
4260.38	Elternbeiträge KS ambulant	-57'401.55	-9'000	-48'402	-12'414.75
	Konsequentes Controlling (Mahnungen) und Mehreinnahmen durch Umbuchungen der Elternbeiträge von unterstützten Eltern auf KESB-Dossier Kind.				
4260.39	Elternbeiträge KS stationär	-75'780.44	-24'000	-51'780	-43'465.40
	Konsequentes Controlling (Mahnungen) und Mehreinnahmen durch Umbuchungen der Elternbeiträge von unterstützten Eltern auf KESB-Dossier Kind.				
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-197'720.50	-160'000	-37'721	-155'994.10
4511.02	Entnahme aus Sozialfonds	-197'720.50	-160'000	-37'721	-155'994.10
	Gegenkonto zu 3637.09.				
46	Transferertrag	-7'665'637.92	-7'416'500	-249'138	-7'328'317.35
4610.01	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-4'571'828.42	-4'800'000	228'172	-4'159'041.21
	Weniger Auszahlungen pro Flüchtling, Annahme für Budget war zu hoch.				
4611.06	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-47'783.20	-46'500	-1'283	-47'138.80
4611.07	Kantonsbeitrag unbegl. minderj. Flüchtlinge	-41'723.50	-8'000	-33'724	-4'928.35
	Seit 2025 können auch Kinder von Fahrenden abgerechnet werden – nicht im Budget enthalten.				
4621.02	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Soziales (SLA)	-715'215.00	-240'000	-475'215	-472'602.00
4621.16	Kantonsbeitrag Lastenausgleich KESB	-2'003'687.80	-2'150'000	146'312	-2'484'606.99
	Weniger Rückerstattungen durch tiefere Fallzahlen.				
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	0	0	0.00
4632.06	Beitrag Bürgergemeinde	-172'000.00	-172'000	0	-160'000.00
4636.01	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-113'400.00	0	-113'400	0.00
	Mietkostenbeteiligung durch Kanton Graubünden an Kontaktstelle, Gegenkonto zu 3160.01.				

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
57	Kind Jugend Familie	2'906'421.12	3'147'600	-241'179	3'007'849.24
3	<u>Aufwand</u>	<u>3'121'574.07</u>	<u>3'410'000</u>	<u>-288'426</u>	<u>3'211'340.59</u>
30	Personalaufwand	758'860.20	786'800	-27'940	742'980.80
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	633'971.20	664'200	-30'229	629'767.25
Kein Ressourcenausbau der Jugendarbeit in den Quartieren, diverse Krankheitsausfälle ohne Personalersatz.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	51'024.90	53'400	-2'375	50'678.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	64'594.20	59'500	5'094	53'337.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'611.60	3'800	-188	3'575.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'658.30	5'900	-242	5'621.25
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	192'519.87	253'500	-60'980	210'592.24
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'863.39	6'500	-637	6'322.89
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'982.40	2'000	4'982	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	96'499.85	122'200	-25'700	117'232.45
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	120.00	200	-80	120.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	12'003.40	18'200	-6'197	16'703.35
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'035.00	1'100	-65	1'035.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'671.74	8'700	-5'028	2'061.94
3190.18	Übriger Sachaufwand für Jugendarbeit	66'344.09	94'600	-28'256	67'116.61
36	Transferaufwand	2'037'929.35	2'232'800	-194'871	2'138'204.60
3636.54	Anbieter familienerg. Kinderbetreuung	1'672'338.55	1'747'000	-74'661	1'811'655.60
Im Rahmen der normalen Schwankung von ca. 5 % bei der Nachfrage. Wird durch Kanton Graubünden in Rechnung gestellt (gesetzlich gebundene Ausgabe).					
3636.55	Freizeitorganisationen	5'250.00	15'000	-9'750	8'330.00
3636.57	Präventionsprojekte	10'098.80	13'800	-3'701	11'135.90
3636.59	Integrationsmassnahmen	11'712.00	8'000	3'712	7'578.00
3636.63	Beiträge an diverse Organisationen	10'388.10	15'000	-4'612	5'933.10
3636.76	Beiträge an Anbieter Frühförderung	81'704.20	86'600	-4'896	70'864.25
3637.15	Beiträge an Eltern für Frühförderung	246'437.70	347'400	-100'962	222'707.75
Neues Kinderbetreuungsgesetz KIBEG seit August 2025 in Kraft. Budget war wegen neuer Finanzierungsrichtlinien im KIBEG noch nicht genau zu erstellen.					
39	Interne Verrechnungen	132'264.65	136'900	-4'635	119'562.95
3910.14	Dienstleistungen Informatik	52'390.95	59'300	-6'909	44'339.90
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	4'910.00	0	4'910	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	1'410.00	0	1'410	0.00
3920.01	Miete Räume	73'553.70	77'600	-4'046	75'223.05
4	<u>Ertrag</u>	<u>-215'152.95</u>	<u>-262'400</u>	<u>47'247</u>	<u>-203'491.35</u>
42	Entgelte	-34'000.00	-50'000	16'000	-23'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-34'000.00	-50'000	16'000	-23'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
46	Transferertrag	-181'152.95	-212'400	31'247	-180'491.35
4630.01	Bundesbeiträge	-60'241.00	-30'000	-30'241	-90'296.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-120'911.95	-182'400	61'488	-90'195.35

"Deutsch für die Schule" Leistungsvereinbarung mit Fachstelle Integration – neu wurden Fr. 66'000.00 für drei- und vierjährige Kinder mit ausländerrechtlichem Status budgetiert. Gegenkonto 3637.15.

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
54	Gesundheit und Alter	17'531'917.66	18'289'500	-757'582	17'266'316.85
3	Aufwand	17'971'228.51	18'646'000	-674'771	17'631'796.60
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	3'735.70	4'600	-864	6'317.35
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	920.70	1'000	-79	821.15
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	0	1'587.45
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'360.00	2'400	-40	2'375.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	0.00	0	0	16.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	0.00	0	0	0.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	455.00	1'200	-745	1'517.75
36	Transferaufwand	17'945'390.81	18'618'000	-672'609	17'609'815.25
3612.00	Stationäre Pflegefinanzierung	9'439'970.55	10'850'000	-1'410'029	9'612'714.50
Trend zu weniger stationärer Pflege, tiefere Fallzahlen als budgetiert.					
3612.02	Spitalfinanzierung	5'321'664.10	5'255'000	66'664	5'220'090.75
3636.00	Ambulante Pflegefinanzierung	3'175'982.01	2'500'000	675'982	2'774'141.00
Trend zu mehr ambulanter Pflege, höhere Fallzahlen. Angebotserweiterung und Zunahme von privaten Spitexorganisationen.					
3636.57	Präventionsprojekte	7'774.15	13'000	-5'226	2'869.00
39	Interne Verrechnungen	22'102.00	23'400	-1'298	15'664.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	16'902.00	18'200	-1'298	10'464.00
3920.01	Miete Räume	5'200.00	5'200	0	5'200.00
4	Ertrag	-439'310.85	-356'500	-82'811	-365'479.75
46	Transferertrag	-439'310.85	-356'500	-82'811	-365'479.75
4612.04	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-439'310.85	-350'000	-89'311	-365'479.75
Zunahme der Rechnungsstellung an andere Gemeinden durch Wohnsitznahme der letzten 10 Jahre vor Heimeintritt in Chur.					
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-6'500	6'500	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
52	Sport	806'915.71	782'300	24'616	653'462.13
3	<u>Aufwand</u>	<u>913'013.14</u>	<u>948'800</u>	<u>-35'787</u>	<u>810'355.32</u>
30	Personalaufwand	294'755.89	355'600	-60'844	282'762.22
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	244'491.49	306'000	-61'509	241'443.17
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	22'313.50	25'400	-3'086	21'108.20
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	24'038.00	19'800	4'238	16'552.20
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'435.25	2'000	-565	1'319.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'477.65	2'400	78	2'339.50
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	72'474.10	65'000	7'474	101'077.10
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	2'545.60	4'500	-1'954	2'956.35
3100.06	Verbrauchsmaterial	632.72	1'500	-867	690.95
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'379.30	7'000	7'379	2'417.70
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'590.00	2'300	290	1'800.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'201.60	1'100	1'102	1'905.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	705.00	1'600	-895	775.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	803.44	3'000	-2'197	2'394.85
3190.11	Durchführung Sportanlässe und Projekte	37'546.24	33'000	4'546	78'449.35
3190.17	Ehrung SportlerInnen	11'070.20	11'000	70	9'687.80
36	Transferaufwand	518'265.15	511'500	6'765	411'180.00
3636.13	Projektbeiträge	106'815.15	100'000	6'815	0.00
3636.15	Projektbeiträge an Sportanlässe	10'450.00	10'500	-50	10'180.00
3636.16	Beiträge Jugendsportförderung	396'000.00	396'000	0	396'000.00
3636.97	Projektbeiträge Special Olympics	5'000.00	5'000	0	5'000.00
39	Interne Verrechnungen	27'518.00	16'700	10'818	15'336.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	12'568.00	11'300	1'268	9'936.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	9'550.00	0	9'550	0.00
3920.01	Miete Räume	5'400.00	5'400	0	5'400.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-106'097.43</u>	<u>-166'500</u>	<u>60'403</u>	<u>-156'893.19</u>
42	Entgelte	-12'290.00	-94'600	82'310	-11'380.00
4260.07	Elternbeiträge	-12'290.00	-10'000	-2'290	-10'880.00
4290.06	Entnahmen aus Fondskonten	0.00	-84'600	84'600	0.00
4290.01	Verschiedene Einnahmen	0.00	0	0	-500.00
46	Transferertrag	-93'807.43	-71'900	-21'907	-145'513.19
4630.01	Bundesbeiträge	-25'807.43	-23'000	-2'807	-74'429.19
4631.03	Kantonsbeiträge	-68'000.00	-48'900	-19'100	-71'084.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
48	Schulzahnpflege	455'486.33	301'700	153'786	363'840.22
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'358'040.73</u>	<u>1'431'700</u>	<u>-73'659</u>	<u>1'337'759.47</u>
30	Personalaufwand	1'061'089.74	1'096'100	-35'010	1'044'145.44
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	874'175.70	903'700	-29'524	867'256.60
	Vakanz.				
3040.01	Dienstkleider	927.99	2'000	-1'072	1'201.65
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	69'976.10	72'000	-2'024	69'572.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	97'933.50	91'500	6'434	82'101.30
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'874.70	5'100	-225	4'851.80
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	7'803.40	8'100	-297	7'777.75
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	4'798.35	13'000	-8'202	10'746.99
3099.02	Personalanlässe	600.00	700	-100	637.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	229'383.84	247'800	-18'416	237'245.53
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'148.66	4'500	-351	3'415.36
3100.07	Reinigungsmaterial	8'434.45	7'500	934	7'316.85
3100.12	Kieferorthopädie-Material SZK	18'097.28	20'000	-1'903	18'585.57
3100.13	Zahnärztliches Material	21'179.51	21'500	-320	18'395.74
3100.14	Material für Prophylaxe	3'084.35	3'500	-416	3'686.66
3100.15	Zahnpflegemittel	928.85	1'800	-871	1'035.83
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'848.40	7'500	9'348	6'629.35
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	15'580.65	15'000	581	14'252.65
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000	-1'000	0.00
3130.41	Zahntechnische Arbeiten	31'836.50	45'000	-13'164	32'485.15
	Weniger Behandlungen infolge Personalvakanz.				
3150.01	Unterhalt Mobiliar	9'567.20	16'000	-6'433	27'970.05
3160.01	Mietzinse	92'420.00	93'000	-580	92'420.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'012.50	5'000	-1'987	2'930.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	890.00	500	390	885.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'355.49	6'000	-2'645	7'236.72
39	Interne Verrechnungen	67'567.15	87'800	-20'233	56'368.50
3910.14	Dienstleistungen Informatik	67'567.15	87'800	-20'233	56'368.50
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-902'554.40</u>	<u>-1'130'000</u>	<u>227'446</u>	<u>-973'919.25</u>
42	Entgelte	-725'200.00	-957'000	231'800	-790'510.45
4240.04	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-238'922.45	-390'000	151'078	-268'311.05
	Zu hoch budgetiert.				
4240.10	Erlös aus Kieferorthopädie	-463'244.30	-550'000	86'756	-504'906.10
	Zu hoch budgetiert.				
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-22'293.75	-14'000	-8'294	-16'000.00
4260.06	Rückerstattungen Zahnpflegemittel	-739.50	-3'000	2'261	-1'293.30
46	Transferertrag	-33'000.00	-33'000	0	-33'000.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-33'000.00	-33'000	0	-33'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
49	Interne Verrechnungen	-144'354.40	-140'000	-4'354	-150'408.80
4910.48	Dienstleistungen SZP für Stadtschule	-144'354.40	-140'000	-4'354	-150'408.80

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Departement Bau Planung Umwelt</u>	<u>20'109'020.02</u>	<u>22'395'300</u>	<u>-2'286'280</u>	<u>21'020'610.44</u>
59	<i>Leitung Departement BPU</i>	238'199.49	226'500	11'699	109'786.34
3	<u>Aufwand</u>	<u>238'199.49</u>	<u>226'500</u>	<u>11'699</u>	<u>109'786.34</u>
30	Personalaufwand	189'310.00	173'400	15'910	66'223.27
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	152'178.30	139'700	12'478	52'703.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	12'262.95	11'200	1'063	4'184.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	15'577.80	13'600	1'978	5'242.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	1'093.80	1'700	-606	584.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'358.65	1'200	159	463.70
3099.01	Übriger Personalaufwand	4'851.85	4'000	852	1'828.22
3099.02	Personalanlässe	1'986.65	2'000	-13	1'216.50
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	7'380.84	14'100	-6'719	5'757.07
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	4'758.14	7'000	-2'242	5'587.87
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'220.30	1'000	220	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	1'000	-1'000	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'066.15	1'000	66	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	90.00	100	-10	35.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	246.25	4'000	-3'754	134.20
39	Interne Verrechnungen	41'508.65	39'000	2'509	37'806.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	13'008.65	8'700	4'309	7'506.00
3920.01	Miete Räume	28'500.00	28'500	0	28'500.00
3920.02	Miete Parkplätze	0.00	1'800	-1'800	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Grün und Werkbetrieb</u>	<u>6'046'431.06</u>	<u>8'215'100</u>	<u>-2'168'669</u>	<u>5'943'560.48</u>
60	Grün und Werkbetrieb, Leitung	640'829.70	572'700	68'130	546'445.55
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>640'829.70</u>	<u>572'700</u>	<u>68'130</u>	<u>546'445.55</u>
30	Personalaufwand	603'866.85	547'900	55'967	533'929.70
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	490'592.15	449'900	40'692	438'531.60
Übergangsregelung Neubesetzung Dienststellenleitung.					
3042.01	Verpflegungszulagen	0.00	0	0	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	39'201.00	35'400	3'801	34'656.50
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	64'661.25	53'100	11'561	51'926.40
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'037.15	5'000	37	4'904.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'375.30	4'000	375	3'911.10
3099.02	Personalanlässe	0.00	500	-500	0.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	13'582.25	15'200	-1'618	3'479.85
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	257.30	1'500	-1'243	25.95
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'828.70	6'000	829	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	1'000	-1'000	0.00
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	370.40	1'000	-630	825.80
3170.02	Spesen für private Fahrzeuge	0.00	1'500	-1'500	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'105.00	700	405	720.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	5'020.85	3'000	2'021	1'908.10
39	Interne Verrechnungen	23'380.60	9'600	13'781	9'036.00
3910.14	Dienstleistungen Informatik	18'280.60	4'500	13'781	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	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
61	Wald und Alpen	-266'816.48	-2'500	-264'316	-64'496.22
3	Aufwand	3'775'804.85	3'917'500	-141'695	4'042'581.77
30	Personalaufwand	1'591'809.75	1'624'500	-32'690	1'585'320.40
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	5'750.00	4'000	1'750	3'200.00
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'292'686.75	1'292'400	287	1'263'974.55
3040.01	Dienstkleider	16'573.00	17'000	-427	17'264.15
3042.01	Verpflegungszulagen	27'231.00	53'000	-25'769	47'950.00
Neue Regelung der Ansätze von Verpflegungszulagen.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	100'383.35	104'300	-3'917	99'123.60
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	116'008.20	119'500	-3'492	118'896.75
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	13'734.50	14'800	-1'065	15'579.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	11'547.40	11'400	147	11'305.50
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	6'815.55	7'000	-184	6'946.55
3099.02	Personalanlässe	1'080.00	1'100	-20	1'080.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'610'049.74	1'738'000	-127'950	1'523'962.48
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	5'168.07	5'000	168	5'167.78
3100.08	Treibstoffe	52'429.01	62'000	-9'571	57'974.45
3100.16	Materialeinkauf	121'000.77	151'000	-29'999	144'319.63
3100.22	Inventarveränderungen Holzlager	77'770.00	0	77'770	36'468.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	59'402.15	82'000	-22'598	64'462.90
Günstigere Ersatzanschaffung Personenwagen.					
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	14'024.35	18'000	-3'976	21'222.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	754'087.94	765'000	-10'912	680'366.86
3130.02	Telefongebühren	2'288.05	3'400	-1'112	2'138.15
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'229.45	19'000	-3'771	15'043.65
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	29'429.67	35'000	-5'570	8'360.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'967.55	14'500	-1'532	11'404.05
3137.01	Verkehrssteuern	4'068.90	4'300	-231	3'631.50
3137.02	Steuern für externe Liegenschaften	23'516.00	18'200	5'316	32'438.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	341'612.82	428'000	-86'387	325'811.40
Unterhalt Wald- und Alpwege weniger ausgeführt oder verschoben in die kommenden Jahre.					
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	83'307.36	122'000	-38'693	104'639.71
Weniger Unterhalt resp. Reparaturen bei Motorsägen und Fahrzeuge.					
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'855.95	2'000	1'856	3'398.35
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	5'940.00	6'600	-660	5'715.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'951.70	2'000	1'952	1'400.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	272'326.95	288'000	-15'673	668'104.84
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	162'507.59	158'200	4'308	456'222.96
3300.50	Abschreibungen Waldungen	42'440.67	62'400	-19'959	124'101.73
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	67'378.69	67'400	-21	87'780.15
36	Transferaufwand	45'520.46	30'000	15'520	26'116.50
3631.03	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	24'916.95	23'000	1'917	20'446.50
3636.65	Beitrag an Selbsthilfefonds	6'207.00	7'000	-793	4'882.50

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	14'396.51	0	14'397	787.50
39	Interne Verrechnungen	256'097.95	237'000	19'098	239'077.55
3910.14	Dienstleistungen Informatik	18'321.05	18'100	221	15'625.85
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	6'122.25
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	36'376.90	23'000	13'377	23'472.15
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	0	0	57.30
3920.01	Miete Räume	90'100.00	90'100	0	90'100.00
3920.02	Miete Parkplätze	4'800.00	4'800	0	4'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	100'500.00	94'000	6'500	92'700.00
3990.08	Versicherungsprämien	6'000.00	7'000	-1'000	6'200.00
4	Ertrag	-4'042'621.33	-3'920'000	-122'621	-4'107'077.99
42	Entgelte	-1'394'699.62	-1'412'000	17'300	-1'434'466.64
4240.20	Dienstleistungen ohne MWST	-32'002.04	-57'000	24'998	-17'279.76
4240.21	Dienstleistungen mit MWST	-354'343.03	-249'000	-105'343	-425'495.97
4250.01	Verschiedene Verkäufe	-82'339.25	-70'000	-12'339	-85'233.65
4250.08	Holzverkauf	-775'821.48	-900'000	124'179	-793'624.35
Schwierig zu budgetieren. Schwankungen bei Marktpreisen.					
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	0.00
4260.25	Beitrag Tierbesitzer	-53'845.10	-58'000	4'155	-50'651.00
4260.31	Rückerstattungen ohne MWST	-13'595.30	-15'000	1'405	-11'166.95
4260.32	Rückerstattungen Nebenkosten ohne MWST	-78.55	-2'000	1'921	-992.50
4260.33	Rückerstattungen Nebenkosten mit MWST	-5'776.97	-4'000	-1'777	-5'424.28
4290.02	Übrige Erträge ohne MWST	-76'897.90	-57'000	-19'898	-44'598.18
4290.94	Ablieferungskonto Wald und Alpen	0.00	0	0	0.00
43	Verschiedene Erträge	-54'207.85	-100'000	45'792	-304'444.85
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-54'207.85	-100'000	45'792	-304'444.85
Projekt "Erschliessung Montalinweg" konnte nicht begonnen werden. Die Umsetzung sollte im 2026/2027 erfolgen.					
4320.01	Inventarveränderung Holzlager	0.00	0	0	0.00
44	Finanzertrag	-1'428'330.40	-1'292'000	-136'330	-1'296'025.60
4470.00	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'428'330.40	-1'292'000	-136'330	-1'296'025.60
Umsatzbeteiligung an den verpachteten Betrieben in Arosa, Steigerung um 10 %. Zudem Pacht von Fr. 40'000.00 aus 2024 (November und Dezember) im 2025 verbucht.					
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	-872'228.01	-832'000	-40'228	-775'993.55
4630.02	Sömmerungsbeitrag Bund	-135'984.60	-138'000	2'015	-134'170.00
4630.03	Bundesbeiträge an Waldschäden	-56'507.00	-50'000	-6'507	-126'291.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-564'835.00	-520'000	-44'835	-395'938.30
4631.09	Beförsterungsbeitrag Kanton	-31'890.90	-44'000	12'109	-35'565.75
4632.03	Gemeinden	-83'010.51	-80'000	-3'011	-84'028.50

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
49	Interne Verrechnungen	-93'155.45	-84'000	-9'155	-96'147.35
4910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	-93'155.45	-84'000	-9'155	-96'147.35

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
76	Werkbetrieb	3'163'037.67	4'827'700	-1'664'662	2'542'848.12
3	<u>Aufwand</u>	<u>11'003'168.37</u>	<u>12'640'700</u>	<u>-1'637'532</u>	<u>11'185'197.78</u>
30	Personalaufwand	4'791'392.51	5'160'600	-369'207	4'489'574.93
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'966'848.35	4'268'900	-302'052	3'696'974.20
Längere Ausfälle, Gutschriften Taggeld-Versicherung.					
3040.01	Dienstkleider	38'204.26	37'000	1'204	34'139.78
3042.01	Verpflegungszulagen	3'630.00	7'000	-3'370	5'176.30
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	316'765.40	346'300	-29'535	296'994.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	381'365.90	402'200	-20'834	365'954.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	41'893.00	51'800	-9'907	45'650.00
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	35'215.60	37'400	-2'184	33'066.35
3090.03	Gesetzliche Ausbildungskosten	7'470.00	10'000	-2'530	11'620.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	3'246'102.59	4'465'200	-1'219'097	3'793'570.24
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	20'210.50	25'000	-4'789	20'964.26
3100.08	Treibstoffe	109'624.84	150'000	-40'375	141'874.94
3100.16	Materialeinkauf	487'512.01	605'000	-117'488	454'355.55
Weniger Einkauf von Salz für Winterdienst.					
3100.18	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	200'284.12	210'000	-9'716	115'213.24
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'594.04	8'000	-1'406	1'680.90
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	69'535.16	125'000	-55'465	194'316.05
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	36'145.94	29'000	7'146	28'960.41
3120.05	Öffentliche Beleuchtung: Energie	232'823.18	210'000	22'823	232'816.97
3120.07	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	94'912.12	100'000	-5'088	100'000.00
3120.09	Aufwand Altmaterial	6'120.60	10'000	-3'879	6'691.20
3130.01	Dienstleistungen Dritter	258'998.57	263'000	-4'001	179'527.09
3130.37	Entsorgung Spezialabfälle	136'435.98	140'000	-3'564	108'735.39
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	0.00	20'000	-20'000	14'278.52
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	0.00	0	0	0.00
3137.01	Verkehrssteuern	68'706.49	70'000	-1'294	67'496.33
3140.01	Unterhalt öffentl. Beleuchtung	250'000.00	305'000	-55'000	250'000.00
3140.07	Unterhalt Öffentliche Brunnen	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3140.11	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborten	20'231.97	20'000	232	20'617.42
3140.15	Winterdienst	371'904.61	700'000	-328'095	470'062.97
Milder Winter, weniger Schneemengen.					
3140.20	Betrieblicher Unterhalt	285'745.16	859'500	-573'755	733'596.77
Weniger Unterhalt / Neuerstellungen und tiefere Kosten bei der Reinigung.					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	14'351.27	35'000	-20'649	25'927.01
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	386'164.74	365'000	21'165	407'000.89
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	26'913.84	40'200	-13'286	33'150.75
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'168.20	6'500	-4'332	2'241.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	6'900.00	7'000	-100	6'565.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'969.25	2'000	-31	3'568.08
3190.02	MWST Kürzung Vorsteuern	51'850.00	60'000	-8'150	73'929.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	534'330.48	465'200	69'130	508'327.46
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	14'111.64	13'200	912	14'111.64
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	12'895.65	12'900	-4	12'895.65
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	443'335.09	383'300	60'035	417'332.07
3320.01	Abschreibungen Informatik	63'988.10	0	63'988	63'988.10
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0.00	55'800	-55'800	0.00
36	Transferaufwand	1'406'628.21	1'450'000	-43'372	1'422'675.57
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	1'406'628.21	1'450'000	-43'372	1'422'675.57
39	Interne Verrechnungen	1'024'714.58	1'099'700	-74'985	971'049.58
3910.14	Dienstleistungen Informatik	137'811.90	210'100	-72'288	118'130.75
Betriebsmanagement-System (Planungssoftware für Fahrzeugplanung) kommt erst im 2026/27.					
3910.23	Dienstleistungen Finanzen und Steuern	14'955.20	16'500	-1'545	16'246.00
3910.25	Dienstleistungen Immobilien	0.00	0	0	0.00
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	24'000.28	20'000	4'000	596.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	40'984.50	60'000	-19'016	40'438.35
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	300.00	0	300	4'035.50
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	0.00	6'000	-6'000	2'875.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	299'662.70	300'000	-337	305'727.98
3920.01	Miete Räume	311'600.00	304'200	7'400	304'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	15'000.00	15'000	0	15'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	57'400.00	45'000	12'400	44'200.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	100'000.00	100'000	0	100'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	23'000.00	22'900	100	19'600.00
4	Ertrag	-7'840'130.70	-7'813'000	-27'131	-8'642'349.66
41	Regalien und Konzessionen	-150'966.53	-100'000	-50'967	-633'035.25
4120.04	Ertrag aus Kiesausbeutung	-62'854.05	-50'000	-12'854	-128'909.95
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-47'050.55	0	-47'051	-457'710.40
4120.10	Bewilligung für temporäre Reklamen	-41'061.93	-50'000	8'938	-46'414.90
42	Entgelte	-6'859'243.46	-6'979'000	119'757	-7'264'244.73
4240.06	Arbeiten für Dritte	-619'225.64	-866'900	247'674	-703'503.98
Ausbesserung Strassenbeläge (Fr. 190'000.00), Nichtumsetzung aufgrund fehlender personeller Ressourcen. Weniger Kostenerlässe bei Anlässen ca. Fr. 61'000.00, (Big Air ca. Fr. 26'000.00, ÖKK Bike Revolution ca. Fr. 25'000.00, diverse Anlässe ca. Fr. 10'000.00).					
4240.08	Miete und Deponiegebühren	-1'637.70	-2'500	862	-2'880.00
4240.09	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-496'523.91	-441'600	-54'924	-462'711.43
4240.11	Kehrichtgebühren	-3'411'705.76	-3'364'000	-47'706	-3'207'540.84
4240.13	Kehrichtgrundgebühren	-2'226'684.30	-2'206'000	-20'684	-2'159'347.75
4240.35	Infrastruktur Nutzung Dritter	-77'130.00	-70'000	-7'130	-73'300.00
4250.01	Verschiedene Verkäufe	0.00	0	0	0.00
4250.06	Materialabgabe an Dritte	-566.15	-1'000	434	-1'738.76
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-8'000.00	-6'000	-2'000	-630'621.97
4270.03	Ordnungsbussen	-17'770.00	-21'000	3'230	-22'600.00
4290.93	Ablieferungskonto Werkbetrieb	0.00	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-64'753.50	0	-64'754	-41'995.17
4510.01	Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	-64'753.50	0	-64'754	-41'995.17

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
46	Transferertrag	-21'361.61	-25'000	3'638	-17'080.25
4632.07	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-21'361.61	-25'000	3'638	-17'080.25
49	Interne Verrechnungen	-743'805.60	-709'000	-34'806	-685'994.26
4910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	-649'874.90	-684'000	34'125	-654'461.26
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-67'642.70	0	-67'643	0.00
4990.04	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur	-25'000.00	-25'000	0	-25'000.00
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-1'288.00	0	-1'288	-6'533.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
86	Stadtgärtnerei	2'509'380.17	2'817'200	-307'820	2'918'763.03
3	<u>Aufwand</u>	<u>5'086'213.01</u>	<u>5'249'400</u>	<u>-163'187</u>	<u>5'547'211.20</u>
30	Personalaufwand	2'382'310.70	2'585'000	-202'689	2'412'572.80
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'987'013.40	2'164'600	-177'587	2'018'300.50
Stellenbesetzungen haben sich verzögert.					
3040.01	Dienstkleider	11'471.45	13'400	-1'929	15'154.85
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	158'779.65	175'100	-16'320	161'658.15
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	182'969.00	180'700	2'269	172'180.05
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	21'123.75	26'100	-4'976	24'976.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	17'719.90	19'000	-1'280	18'026.40
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	378.35	4'000	-3'622	0.00
3099.02	Personalanlässe	2'855.20	2'100	755	2'276.20
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'850'138.53	1'854'800	-4'661	1'937'413.71
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	3'625.39	5'100	-1'475	5'691.46
3100.06	Verbrauchsmaterial	87'384.74	90'000	-2'615	77'584.24
3100.08	Treibstoffe	32'512.29	43'000	-10'488	36'796.36
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	0	0	0.00
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'620.05	45'800	2'820	109'170.18
3110.06	Anschaffung Turngeräte	0.00	0	0	0.00
3110.14	Anschaffung Mobiliar	25'543.25	25'000	543	18'072.40
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	55'840.30	63'000	-7'160	72'503.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter	114'432.53	110'800	3'633	135'893.72
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'539.10	3'000	539	4'164.75
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	11'881.70	10'000	1'882	10'244.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'034.00	2'100	-66	1'995.90
3137.01	Verkehrssteuern	9'097.30	10'000	-903	9'338.25
3140.10	Baulicher Unterhalt	1'329'138.01	1'325'500	3'638	1'344'953.16
3150.01	Unterhalt Mobiliar	11'550.40	10'000	1'550	1'967.90
3150.09	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	52'768.17	50'000	2'768	45'433.69
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	3'563.30	2'500	1'063	4'601.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'940.00	3'300	-360	3'335.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	256'751.13	268'000	-11'249	614'533.38
3300.10	Abschreibungen Strassen	21'312.96	21'300	13	52'160.74
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	49'602.93	55'300	-5'697	81'102.08
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	114'340.07	119'900	-5'560	409'775.39
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Maschinen/Fahrzeuge	71'495.17	71'500	-5	71'495.17
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	267'572.00	200'000	67'572	340'795.76
3511.03	Gräberfonds	267'572.00	200'000	67'572	340'795.76
39	Interne Verrechnungen	329'440.65	341'600	-12'159	241'895.55
3910.14	Dienstleistungen Informatik	63'661.10	62'400	1'261	44'412.15
3910.35	Dienstleistungen Stadtpolizei	45'000.00	50'000	-5'000	148.00
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	3'265.00	10'000	-6'735	3'883.50
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	7'784.00	6'000	1'784	4'739.75
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	77'105.55	85'000	-7'894	62'137.15
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	6'625.00	0	6'625	1'875.00
3920.01	Miete Räume	31'500.00	31'500	0	31'500.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3920.02	Miete Parkplätze	1'800.00	1'800	0	1'800.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	84'700.00	88'200	-3'500	84'500.00
3990.08	Versicherungsprämien	8'000.00	6'700	1'300	6'900.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-2'576'832.84</u>	<u>-2'432'200</u>	<u>-144'633</u>	<u>-2'628'448.17</u>
42	Entgelte	-1'156'208.38	-1'115'200	-41'008	-1'227'410.10
4210.04	Gebühren für Amtshandlungen	-2'240.00	-2'000	-240	-2'624.00
4240.22	Benützungsgebühren (ohne MWST)	-43'239.30	-41'000	-2'239	-43'193.77
4240.23	Benützungsgebühren (mit MWST)	-360'540.50	-381'200	20'659	-362'680.33
4240.24	Andere Benützungsgebühren	-339'759.23	-277'000	-62'759	-409'866.78
4250.03	Verkäufe (mit MWST)	-92'334.60	-90'000	-2'335	-88'223.51
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	-318'094.75	-324'000	5'905	-320'821.71
4290.96	Ablieferungskonto Stadtgärtnerei	0.00	0	0	0.00
43	Verschiedene Erträge	-40'477.90	-5'000	-35'478	-13'075.80
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-40'477.90	-5'000	-35'478	-13'075.80
44	Finanzertrag	0.00	0	0	0.00
4430.06	Liegenschaftsertrag FV	0.00	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-152'821.10	-161'000	8'179	-151'041.25
4511.03	Gräberfonds	-152'821.10	-161'000	8'179	-151'041.25
46	Transferertrag	-8'590.00	0	-8'590	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-8'590.00	0	-8'590	0.00
49	Interne Verrechnungen	-1'218'735.46	-1'151'000	-67'735	-1'236'921.02
4910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	-1'218'735.46	-1'151'000	-67'735	-1'236'921.02

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Tiefbaudienste</u>	<u>10'620'854.93</u>	<u>10'853'200</u>	<u>-232'345</u>	<u>13'118'933.01</u>
70	<i>Tiefbaudienste, Leitung</i>	<i>4'912'104.14</i>	<i>4'204'800</i>	<i>707'304</i>	<i>4'874'441.89</i>
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>5'082'104.14</u>	<u>4'850'800</u>	<u>231'304</u>	<u>5'038'441.89</u>
30	Personalaufwand	725'912.75	630'500	95'413	617'020.10
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	597'955.40	513'600	84'355	503'497.05
Übergangsregelung Neubesetzung Dienststellenleitung.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	46'164.10	39'600	6'564	39'851.80
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	68'103.05	62'200	5'903	60'795.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	5'657.30	5'800	-143	5'685.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'332.90	4'600	733	4'490.65
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	327'498.44	254'000	73'498	298'223.19
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	29'350.95	30'000	-649	27'492.92
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'041.45	4'000	41	2'597.55
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'341.10	15'000	-659	17'260.95
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	261'824.74	180'000	81'825	231'771.67
Abklärungen / Studie Autobahnanschluss Chur Mitte.					
3131.03	Honorare Ingenieure/Archit. Tiefbauverw.	3'916.55	10'000	-6'083	5'324.25
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000	-1'000	113.50
3160.01	Mietzinse	976.25	2'000	-1'024	2'469.20
3170.01	Reisekosten und Spesen	8'504.00	7'000	1'504	5'471.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'215.00	1'000	215	990.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	3'328.40	4'000	-672	4'732.05
36	Transferaufwand	3'945'618.85	3'876'600	69'019	4'019'330.55
3631.02	Beitrag an Regionalverkehr	80'918.85	147'900	-66'981	122'930.55
Postauto Maladers, Beitrag aus GöV (Einfluss Mobilitätsstrategie 2045).					
3634.03	Betriebsbeitrag an Bus und Service AG	3'728'700.00	3'728'700	0	3'885'400.00
3636.13	Projektbeiträge	136'000.00	0	136'000	11'000.00
Gemeinderatsbeschluss Mooinz (Velostationen).					
39	Interne Verrechnungen	83'074.10	89'700	-6'626	103'868.05
3910.14	Dienstleistungen Informatik	27'874.10	22'700	5'174	44'368.05
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	10'000	-10'000	2'500.00
3920.01	Miete Räume	55'200.00	55'200	0	55'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	0.00	1'800	-1'800	1'800.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
4	<u>Ertrag</u>	<u>-170'000.00</u>	<u>-646'000</u>	<u>476'000</u>	<u>-164'000.00</u>
41	Regalien und Konzessionen	0.00	-475'000	475'000	0.00
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	0.00	-475'000	475'000	0.00
Eingang der Erträge unter Tiefbau Konto 4120.07 verbucht (im Zusammenhang mit MWST-Nummer, andere Budgetierung).					
42	Entgelte	0.00	-1'000	1'000	-4'000.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	-1'000	1'000	-4'000.00
49	Interne Verrechnungen	-170'000.00	-170'000	0	-160'000.00
4990.03	Verwaltungskosten TBD	-170'000.00	-170'000	0	-160'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
72	Tiefbau	5'508'987.74	6'276'600	-767'612	8'124'918.35
3	Aufwand	6'496'240.22	6'866'600	-370'360	8'789'620.58
30	Personalaufwand	1'266'028.15	1'238'700	27'328	1'113'831.15
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'059'990.65	1'034'100	25'891	932'262.95
3040.01	Dienstkleider	3'498.05	3'000	498	2'236.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	84'468.35	82'000	2'468	74'674.35
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	96'352.95	95'600	753	83'291.60
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	11'280.25	12'800	-1'520	11'558.65
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'455.15	9'200	255	8'314.50
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	982.75	2'000	-1'017	1'492.85
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	1'613'656.24	1'863'000	-249'344	1'487'384.09
3100.08	Treibstoffe	1'345.70	1'500	-154	1'804.85
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'182.70	4'000	1'183	3'373.45
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'341.05	5'000	-2'659	8'324.45
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'164.00	6'000	-3'836	2'154.40
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	237'489.54	250'000	-12'510	202'626.25
3137.01	Verkehrssteuern	810.40	600	210	462.00
3140.10	Baulicher Unterhalt	907'328.36	904'000	3'328	848'600.30
3140.16	Baulicher Unterhalt Kunstbauten	148'958.85	200'000	-51'041	227'530.07
Bauinspektionen verschoben, folgen im 2026 und 2027, daraus folgen entsprechende Unterhaltsarbeiten.					
3140.17	Baulicher Unterhalt Gewässer	19'112.72	150'000	-130'887	69'417.37
Arbeiten an der Plessur, Abrechnungen können über Investitionen erfolgen.					
3140.18	Baulicher Unterhalt öV, Velo, Fussgänger	281'272.27	333'000	-51'728	115'621.40
Baulicher Rückstand.					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	1'000	-1'000	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	0.00	400	-400	682.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	2'392.25	3'000	-608	1'711.40
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	4'115.00	3'500	615	3'800.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'143.40	1'000	143	1'275.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'129'310.36	2'270'700	-141'390	4'802'301.47
3300.10	Abschreibungen Strassen	1'853'653.47	1'971'500	-117'847	4'473'067.82
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	240'587.69	239'000	1'588	294'164.45
3300.60	Abschreibungen Mobilen/Maschinen/Fahrzeuge	35'069.20	60'200	-25'131	35'069.20
36	Transferaufwand	6'946.67	6'900	47	6'946.67
3660.01	Abschreibung Investitionsbeiträge an Dritte	6'946.67	6'900	47	6'946.67
39	Interne Verrechnungen	1'480'298.80	1'487'300	-7'001	1'379'157
3910.14	Dienstleistungen Informatik	139'644.45	138'700	944	137'610.95
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	27'783.95	8'000	19'784	16'348.50
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	88'760.95	105'000	-16'239	119'939.70
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	223.80	5'000	-4'776	3'225.85
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	24'312.50	25'000	-687	26'250.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	3'373.15	25'000	-21'627	21'246.50
3910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	0.00	0	0	2'135.70

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3920.01	Miete Räume	54'700.00	54'700	0	54'700.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	7'200	-1'800	7'200.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	1'105'100.00	1'084'600	20'500	962'900.00
3990.08	Versicherungsprämien	31'000.00	34'100	-3'100	27'600.00
4	Ertrag	-987'252.48	-590'000	-397'252	-664'702.23
41	Regalien und Konzessionen	-453'000.58	0	-453'001	0.00
4120.07	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-453'000.58	0	-453'001	0.00
Budgetierung unter Tiefbaudienste Leitung, Einnahmen wegen MWST-Nummer beim Tiefbau verbucht.					
42	Entgelte	-83'272.00	-150'000	66'728	-53'113.30
4210.01	Arbeiten für Dritte	-79'452.00	-150'000	70'548	-49'145.00
Bauleitungen für IBC Energie Wasser Chur sind geringer ausgefallen, Verschiebungen von Projekten seitens IBC Energie Wasser Chur.					
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-3'820.00	0	-3'820	-3'968.30
43	Verschiedene Erträge	-149'106.90	-125'000	-24'107	-195'604.73
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-149'106.90	-125'000	-24'107	-195'604.73
44	Finanzertrag	0.00	0	0	0.00
4411.01	Realisierte Gewinne Veräusserung Sachanlagen FV	0.00	0	0	0.00
46	Transferertrag	0.00	-15'000	15'000	0.00
4631.03	Kantonsbeiträge	0.00	-15'000	15'000	0.00
49	Interne Verrechnungen	-301'873.00	-300'000	-1'873	-415'984.20
4910.72	Dienstleistungen Tiefbau	-301'873.00	-300'000	-1'873	-335'423.20
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	0.00	0	0	-80'561.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
74	Vermessung	14'001.49	87'500	-73'499	-88'988.53
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'193'525.28</u>	<u>1'263'500</u>	<u>-69'975</u>	<u>1'136'653.56</u>
30	Personalaufwand	819'575.90	821'700	-2'124	782'249.35
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	678'135.15	681'100	-2'965	646'419.65
3040.01	Dienstkleider	3'625.95	2'000	1'626	605.80
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	54'308.60	55'100	-791	51'232.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	65'596.80	66'200	-603	64'197.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	7'212.85	8'300	-1'087	8'009.55
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'056.35	6'000	56	5'769.45
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	4'640.20	3'000	1'640	6'015.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	209'312.38	259'300	-49'988	190'588.56
3100.08	Treibstoffe	2'242.35	2'400	-158	2'749.05
3100.16	Materialeinkauf	6'044.70	6'000	45	9'604.59
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'925.95	6'000	926	8'527.08
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	64'746.21	62'000	2'746	4'885.05
3130.01	Dienstleistungen Dritter	116'633.35	170'000	-53'367	154'824.05
3137.01	Verkehrssteuern	601.00	600	1	601.00
3150.01	Unterhalt Mobiliar	8'276.80	6'000	2'277	4'972.60
3160.01	Mietzinse	1'102.52	2'000	-897	1'284.24
3170.01	Reisekosten und Spesen	677.40	2'000	-1'323	508.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'465.00	1'300	165	1'440.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	597.10	1'000	-403	1'192.90
39	Interne Verrechnungen	164'637.00	182'500	-17'863	163'815.65
3910.14	Dienstleistungen Informatik	72'474.15	91'000	-18'526	68'643.45
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	5'375.35	0	5'375	3'922.20
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	14'187.50	15'000	-813	14'750.00
3920.01	Miete Räume	66'200.00	66'200	0	66'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	5'400.00	5'400	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	1'000.00	4'900	-3'900	4'900.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-1'179'523.79</u>	<u>-1'176'000</u>	<u>-3'524</u>	<u>-1'225'642.09</u>
42	Entgelte	-808'032.80	-830'000	21'967	-795'907.29
4210.15	Amtliche Vermessung	-114'492.29	-200'000	85'508	-106'386.96
	Weniger Aufträge.				
4210.16	Leitungskataster	-150'449.61	-190'000	39'550	-150'836.19
	Weniger Aufträge.				
4210.17	Bauvermessung	-314'339.50	-230'000	-84'340	-305'284.02
	Höhere Bautätigkeit.				
4210.19	GIS-Dienstleistungen	-82'387.28	-90'000	7'613	-87'794.96
4210.20	Vermessungs-Dienstleistungen für Gemeinden	-146'364.12	-120'000	-26'364	-145'605.16
4240.06	Arbeiten für Dritte	0.00	0	0	0.00
43	Verschiedene Erträge	-175'525.24	-140'000	-35'525	-209'198.40
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen	-175'525.24	-140'000	-35'525	-209'198.40

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
49	Interne Verrechnungen	-195'965.75	-206'000	10'034	-220'536.40
4910.74	Dienstleistungen Vermessung	-195'965.75	-206'000	10'034	-220'536.40

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
78	ARA und Abwasser	0.00	0	0	0.00
3	Aufwand	8'312'279.79	8'704'000	-391'720	8'578'713.46
30	Personalaufwand	1'328'056.61	1'390'900	-62'843	1'225'276.28
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'082'133.05	1'135'100	-52'967	997'659.85
Längere Ausfälle, Gutschriften Taggeld-Versicherung					
3040.01	Dienstkleider	5'745.55	6'000	-254	4'752.37
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	86'956.30	91'400	-4'444	84'540.95
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	115'952.40	116'300	-348	109'336.10
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	11'475.10	14'000	-2'525	12'361.60
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	9'646.15	10'100	-454	9'374.25
3090.01	Aus- und Weiterbildung	16'148.06	18'000	-1'852	7'251.16
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	4'104'698.22	4'214'600	-109'902	4'569'274.14
3100.06	Verbrauchsmaterial	27'843.57	30'000	-2'156	31'930.64
3100.08	Treibstoffe	1'258.54	1'500	-241	2'795.80
3100.17	Hilfsstoffe ARA	325'585.39	280'000	45'585	280'125.37
Höherer Anteil an Phosphor, dadurch müssen mehr Hilfsstoffe eingekauft werden.					
3110.15	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	63'330.34	60'000	3'330	61'871.43
3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterialien	1'225'212.69	1'000'000	225'213	1'243'346.34
Kosten wie etwa im Vorjahr, Preissenkungen nicht wie budgetiert eingetroffen.					
3120.06	Erdgas	496'115.32	600'000	-103'885	809'776.24
Tiefere Preise, weniger Klärschlamm, höhere Eigenproduktion Faulgas.					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	225'925.79	305'000	-79'074	226'054.56
3130.38	Entsorgungsgebühren	124'116.59	118'000	6'117	129'480.30
3131.02	Honorare Ingenieure/Architekten Projektierungen	93'621.26	280'000	-186'379	81'763.96
Projekte stadintern ausgearbeitet und begleitet.					
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'398.85	0	4'399	4'316.35
3137.01	Verkehrssteuern	802.68	400	403	412.55
3140.05	Unterhalt Kanalisationen	452'957.19	680'000	-227'043	551'609.88
3140.08	Unterhalt Gebäude	120'006.82	110'000	10'007	163'136.52
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	2'690.64	4'000	-1'309	15'076.10
3150.13	Unterhalt Anlagen	778'977.39	590'000	188'977	808'578.06
Reparaturen von Pumpen.					
3160.02	Miet-, Pacht- und Baurechtszinsen	150'682.51	145'700	4'983	150'590.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'166.88	2'500	-1'333	1'214.90
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'135.00	2'500	635	2'335.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	6'870.77	5'000	1'871	4'860.14
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	927'070.15	1'059'900	-132'830	897'328.80
3300.30	Abschreibungen übrige Tiefbauten	815'920.84	952'000	-136'079	746'839.40
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	111'149.31	107'900	3'249	150'489.40
36	Transferaufwand	557'239.31	573'000	-15'761	537'629.64
3610.01	Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen	500'958.00	493'000	7'958	492'435.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
3614.01	Entsorgungsgebühren GEVAG	56'281.31	80'000	-23'719	45'194.64
39	Interne Verrechnungen	1'395'215.50	1'465'600	-70'384	1'349'204.60
3910.14	Dienstleistungen Informatik	75'898.50	79'800	-3'902	58'841.45
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0.00	0	0	0.00
3910.72	Dienstleistungen Tiefbau	301'873.00	300'000	1'873	335'423.20
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	74'833.45	65'000	9'833	68'770.05
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	27'593.90	66'000	-38'406	49'103.20
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	13'500.00	20'000	-6'500	16'500.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	9'916.65	0	9'917	4'566.70
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	560'600.00	605'200	-44'600	496'500.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	150'000.00	150'000	0	150'000.00
3990.07	Verwaltungskosten TBD	170'000.00	170'000	0	160'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	11'000.00	9'600	1'400	9'500.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-8'312'279.79</u>	<u>-8'704'000</u>	<u>391'720</u>	<u>-8'578'713.46</u>
42	Entgelte	-6'722'891.12	-6'705'000	-17'891	-6'931'439.11
4240.02	Benützungsgebühren	-6'380'447.47	-6'325'000	-55'447	-6'560'968.56
4240.06	Arbeiten für Dritte	-340'412.65	-380'000	39'587	-369'124.30
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-2'031.00	0	-2'031	-1'346.25
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-382'585.37	-1'069'000	686'415	-593'573.00
4510.02	Spezialfinanzierung ARA und Abwasser	-382'585.37	-1'069'000	686'415	-593'573.00
4510.06	Spezialfinanzierung TRAC (Entnahme)	0.00	0	0	0.00
46	Transferertrag	-1'186'364.30	-925'000	-261'364	-937'077.35
4632.04	Betriebsbeitrag Gemeinden	-1'186'364.30	-925'000	-261'364	-937'077.35
Höhere Mengen aus den Gemeinden Felsberg, Domat/Ems, Churwalden und Trimmis.					
49	Interne Verrechnungen	-20'439.00	-5'000	-15'439	-116'624.00
4940.05	Kalk. Zinsen Spezialfinanzierungen	-20'439.00	-5'000	-15'439	-116'624.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
79	Geoinformatik	185'761.56	284'300	-98'538	208'561.30
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>459'477.97</u>	<u>540'300</u>	<u>-80'822</u>	<u>495'117.25</u>
30	Personalaufwand	371'247.55	431'300	-60'052	392'484.70
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	304'153.90	357'300	-53'146	321'852.50
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	24'278.45	29'300	-5'022	25'714.90
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	36'996.60	37'500	-503	38'205.55
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'105.65	4'100	-994	3'841.10
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'712.95	3'100	-387	2'870.65
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	46'957.97	54'100	-7'142	64'603.10
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	500	-500	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	29'971.52	40'000	-10'028	49'670.20
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	13'979.85	10'000	3'980	10'481.10
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	500	-500	0.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	672.00	1'000	-328	1'673.10
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	600.00	600	0	625.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'734.60	1'500	235	2'153.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	0.00
3320.01	Abschreibungen Informatik	0.00	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	41'272.45	54'900	-13'628	38'029.45
3910.14	Dienstleistungen Informatik	27'872.45	41'500	-13'628	24'629.45
3920.01	Miete Räume	13'400.00	13'400	0	13'400.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	0.00	0	0	0.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-273'716.41</u>	<u>-256'000</u>	<u>-17'716</u>	<u>-286'555.95</u>
42	Entgelte	-174'716.41	-150'000	-24'716	-184'868.45
4240.06	Arbeiten für Dritte	-174'716.41	-150'000	-24'716	-184'868.45
Weniger Arbeiten für IBC Energie Wasser Chur.					
49	Interne Verrechnungen	-99'000.00	-106'000	7'000	-101'687.50
4910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	-99'000.00	-106'000	7'000	-101'687.50

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
	<u>Hochbaudienste</u>	<u>3'868'546.64</u>	<u>3'683'100</u>	<u>185'447</u>	<u>2'646'362.06</u>
80	<i>Hochbaudienste, Leitung</i>	<i>634'242.27</i>	<i>477'200</i>	<i>157'042</i>	<i>371'552.60</i>
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>634'242.27</u>	<u>477'200</u>	<u>157'042</u>	<u>371'552.60</u>
30	Personalaufwand	460'648.85	359'500	101'149	265'864.20
3000.06	Sitzungsgelder der Kommissionen	19'774.80	17'500	2'275	13'461.15
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	340'061.45	280'300	59'761	206'020.60
Lohn Co-Dienststellenleiterin über Hochbaudienste und Lohn Co-Dienststellenleiter zum Teil über Hochbaudienste und Abteilung Hochbau abgerechnet.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	36'505.55	22'400	14'106	16'838.10
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	53'960.20	31'200	22'760	23'056.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'581.80	3'500	1'082	2'552.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'065.05	2'500	1'565	1'837.25
3099.02	Personalanlässe	1'700.00	2'100	-400	2'097.50
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	25'296.92	35'100	-9'803	19'081.55
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'984.47	10'000	-3'016	6'624.68
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'000	-1'000	787.85
3130.44	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'164.00	13'000	-1'836	6'184.00
3160.01	Mietzinse	5'643.65	8'000	-2'356	4'748.52
3170.01	Reisekosten und Spesen	45.80	1'000	-954	49.60
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'365.00	1'100	265	610.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	94.00	1'000	-906	76.90
39	Interne Verrechnungen	148'296.50	82'600	65'697	86'606.85
3910.14	Dienstleistungen Informatik	75'996.50	10'300	65'697	14'306.85
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	0	0	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
81	Hochbau	764'490.27	1'183'700	-419'210	844'644.15
3	<u>Aufwand</u>	<u>776'143.45</u>	<u>1'233'700</u>	<u>-457'557</u>	<u>844'644.15</u>
30	Personalaufwand	645'365.90	930'000	-284'634	708'238.70
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	556'482.55	775'300	-218'817	586'499.65
Lohn Co-Dienststellenleiterin über Hochbaudienste und Lohn Co-Dienststellenleiter zum Teil über Hochbaudienste und Abteilung Hochbau abgerechnet.					
3040.01	Dienstkleider	0.00	1'000	-1'000	577.25
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	34'541.60	59'100	-24'558	46'774.40
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	45'779.10	78'100	-32'321	62'096.50
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	4'655.30	9'600	-4'945	7'060.70
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'907.35	6'900	-2'993	5'230.20
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	31'650.60	181'400	-149'749	23'316.95
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	1'000	-1'000	148.40
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'500	-1'500	1'575.65
3110.02	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	737.00	3'500	-2'763	321.50
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'563.90	40'000	-37'436	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	22'527.50	125'000	-102'472	11'769.50
Etliche Projekte wurden lediglich angegangen.					
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	1'746.60	4'000	-2'253	4'309.80
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'645.60	2'000	-354	2'077.20
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'430.00	3'400	-970	3'060.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	54.90
39	Interne Verrechnungen	99'126.95	122'300	-23'173	113'088.50
3910.14	Dienstleistungen Informatik	43'326.95	55'300	-11'973	55'588.50
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	0.00	0	0	0.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	6'000	-6'000	0.00
3920.01	Miete Räume	35'200.00	35'200	0	35'200.00
3920.02	Miete Parkplätze	3'600.00	3'600	0	5'400.00
3990.08	Versicherungsprämien	17'000.00	22'200	-5'200	16'900.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-11'653.18</u>	<u>-50'000</u>	<u>38'347</u>	<u>0.00</u>
43	Verschiedene Erträge	-11'653.18	-50'000	38'347	0.00
4312.01	Aktivierbare Projektierungskosten	-11'653.18	-50'000	38'347	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
82	Bausekretariat	333'310.26	33'800	299'510	-205'306.93
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'352'792.01</u>	<u>1'332'800</u>	<u>19'992</u>	<u>1'306'766.47</u>
30	Personalaufwand	1'090'707.10	942'000	148'707	1'009'603.85
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	924'877.45	792'400	132'477	864'600.65
Neue Stelle 100 % wurde 2025 nicht budgetiert.					
3040.01	Dienstkleider	0.00	1'000	-1'000	0.00
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	71'270.30	65'600	5'670	65'234.30
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	76'466.30	66'800	9'666	61'296.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	9'842.60	9'400	443	10'730.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	8'250.45	6'800	1'450	7'742.60
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	56'261.41	88'000	-31'739	118'845.32
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'662.20	2'000	4'662	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	43'465.66	75'000	-31'534	104'678.57
Externe Baukontrollen.					
3150.01	Unterhalt Mobiliar	0.00	2'000	-2'000	914.10
3150.02	Unterhalt Maschinen	0.00	0	0	0.00
3150.04	Unterhalt Fahrzeuge	859.55	3'000	-2'140	8'281.95
3170.01	Reisekosten und Spesen	1'349.00	2'000	-651	1'294.50
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	3'925.00	3'000	925	3'440.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	236.20
39	Interne Verrechnungen	205'823.50	302'800	-96'976	178'317.30
3910.14	Dienstleistungen Informatik	153'673.50	251'400	-97'727	128'542.30
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	0	0	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	11'750.00	12'000	-250	10'375.00
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	1'000.00	0	1'000	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-1'019'481.75</u>	<u>-1'299'000</u>	<u>279'518</u>	<u>-1'512'073.40</u>
41	Regalien und Konzessionen	-58'304.00	-45'000	-13'304	-50'779.00
4120.13	Grundwasserkonzessionen	-58'304.00	-45'000	-13'304	-50'779.00
42	Entgelte	-785'427.75	-1'019'000	233'572	-1'126'765.80
4210.03	Feuerpolizeigebühren	-950.00	0	-950	0.00
4210.06	Reversgebühren	-39'853.50	-55'000	15'146	-40'254.15
4210.08	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-722'834.25	-950'000	227'166	-1'049'851.65
Bausumme um 30 % gesunken bei gleichbleibenden Baugesuchen.					
4210.14	Gebühr für Behandlung Näherbau	-21'790.00	-12'000	-9'790	-36'660.00
4270.01	Bussen	0.00	-2'000	2'000	0.00
44	Finanzertrag	-750.00	-60'000	59'250	-159'528.60
4470.03	Mietgebühren für öffentlichen Grund VV	-750.00	-60'000	59'250	-159'528.60

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
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 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
84	Stadtentwicklung	1'668'579.17	1'411'000	257'579	1'144'370.74
3	<u>Aufwand</u>	<u>1'879'848.92</u>	<u>1'648'800</u>	<u>231'049</u>	<u>1'351'609.64</u>
30	Personalaufwand	900'003.60	834'200	65'804	829'498.20
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	750'361.70	698'800	51'562	696'828.80
Befristete Stelle 100 % für drei Jahre. Projektleitung und Unterstützung bei Revision Grundordnung.					
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	60'560.00	55'900	4'660	56'242.95
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	74'358.55	64'600	9'759	61'555.35
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	8'008.75	8'700	-691	8'634.30
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'714.60	6'200	515	6'236.80
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	736'467.25	512'300	224'167	337'883.83
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	0.00	1'000	-1'000	265.05
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'362.40	1'000	7'362	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	32'161.19	25'000	7'161	7'389.80
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	688'449.71	480'000	208'450	325'104.93
Etliche zurückgestellte Projekte wurden in Angriff genommen.					
3170.01	Reisekosten und Spesen	3'929.45	2'000	1'929	2'042.65
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	2'470.00	2'300	170	2'490.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	1'094.50	1'000	95	591.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	94'400.67	137'800	-43'399	67'005.41
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	94'400.67	137'800	-43'399	67'005.41
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen	0.00	0	0	0.00
3510.07	Spezialfinanzierung Mehrwertausgleich	0.00	0	0	0.00
39	Interne Verrechnungen	148'977.40	164'500	-15'523	117'222.20
3910.14	Dienstleistungen Informatik	71'717.40	94'100	-22'383	57'421.80
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	14'985.00	6'000	8'985	940.00
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	0	0	2'472.90
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	15'375.00	14'000	1'375	12'187.50
3920.01	Miete Räume	37'100.00	37'100	0	37'100.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	9'800.00	13'300	-3'500	7'100.00
3990.08	Versicherungsprämien	0.00	0	0	0.00
4	<u>Ertrag</u>	<u>-211'269.75</u>	<u>-237'800</u>	<u>26'530</u>	<u>-207'238.90</u>
40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0.00
4022.11	Mehrwertausgleich	0.00	0	0	0.00
42	Entgelte	-78'191.75	-100'000	21'808	-50'691.00
4260.01	Verschiedene Rückerstattungen	0.00	0	0	0.00
4260.27	Rückerstattungen für Quartierpläne	-78'191.75	-100'000	21'808	-50'691.00
46	Transferertrag	-38'678.00	0	-38'678	-9'900.00
4630.01	Bundesbeiträge	0.00	0	0	-9'900.00
4631.03	Kantonsbeiträge	-38'678.00	0	-38'678	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
49	Interne Verrechnungen	-94'400.00	-137'800	43'400	-146'647.90
4910.84	Dienstleistungen Stadtentwicklung	0.00	0	0	-79'647.90
4910.99	Einmalige Fusionskosten zL Finanzen	-94'400.00	-137'800	43'400	-67'000.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
85	Freiraumplanung	467'924.67	577'400	-109'475	491'101.50
3	<u>Aufwand</u>	<u>467'924.67</u>	<u>577'400</u>	<u>-109'475</u>	<u>491'101.50</u>
30	Personalaufwand	309'667.10	347'600	-37'933	287'221.10
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	256'364.90	290'200	-33'835	238'783.55
3040.01	Dienstkleider	0.00	500	-500	519.90
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	20'618.40	23'300	-2'682	19'204.70
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	27'671.30	27'400	271	23'624.90
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	2'726.55	3'600	-873	2'958.75
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'285.95	2'600	-314	2'129.30
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	82'392.25	154'500	-72'108	137'697.15
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'515.70	1'000	1'516	0.00
3131.01	Honorare Ingenieure/Architekten	7'713.50	80'000	-72'286	58'147.67
3140.10	Baulicher Unterhalt	70'754.25	70'000	754	76'308.63
3170.01	Reisekosten und Spesen	88.80	1'000	-911	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	1'320.00	1'500	-180	1'365.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	1'000	-1'000	1'875.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'653.22	0	6'653	0.00
3320.02	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'653.22	0	6'653	0.00
39	Interne Verrechnungen	69'212.10	75'300	-6'088	66'183.25
3910.14	Dienstleistungen Informatik	38'426.85	42'300	-3'873	37'453.50
3910.61	Dienstleistungen Wald und Alpen	0.00	0	0	1'312.00
3910.74	Dienstleistungen Vermessung	3'072.75	6'000	-2'927	542.75
3910.76	Dienstleistungen Werkbetrieb	0.00	0	0	0.00
3910.86	Dienstleistungen Stadtgärtnerei	0.00	0	0	0.00
3910.79	Dienstleistungen Geoinformatik	6'312.50	6'000	313	5'875.00
3920.01	Miete Räume	21'000.00	21'000	0	21'000.00
3940.01	Kalkulatorische Zinsen	400.00	0	400	0.00

Konto	Erfolgsrechnung (in Franken)	Rechnung 2025	Budget 2025	Abweichung	Rechnung 2024
90	Grundbuchamt	-665'012.10	-582'600	-82'412	-798'031.45
<u>3</u>	<u>Aufwand</u>	<u>1'266'707.34</u>	<u>1'307'800</u>	<u>-41'093</u>	<u>1'270'598.33</u>
30	Personalaufwand	791'663.65	832'200	-40'536	748'529.60
3010.01	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	670'155.60	708'000	-37'844	641'039.40
3050.01	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, FAK	54'938.80	57'800	-2'861	49'605.25
3052.00	AG Beiträge an Pensionskasse	56'233.65	53'600	2'634	48'153.00
3053.01	AG Beiträge an Unfallversicherung	3'720.30	4'200	-480	3'568.15
3055.01	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherung	6'135.30	6'100	35	5'743.80
3090.02	Ausbildungskosten Berufslernende	0.00	2'000	-2'000	0.00
3099.02	Personalanlässe	480.00	500	-20	420.00
31	Sach- + übriger Betriebsaufwand	38'241.79	54'900	-16'658	44'378.07
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	9'469.69	12'000	-2'530	11'180.82
3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'893.05	5'000	-107	509.40
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	0	0	0.00
3130.20	Gebührevorschuss	0.00	400	-400	0.00
3130.22	Auslagen Grundbucheinführungen	0.00	3'000	-3'000	0.00
3160.01	Mietzinse	19'000.00	28'000	-9'000	28'000.00
3170.01	Reisekosten und Spesen	321.20	2'000	-1'679	0.00
3170.09	Entschädigung Mobilkommunikation	425.00	500	-75	435.00
3190.01	Übriger Betriebsaufwand	4'132.85	4'000	133	4'252.85
36	Transferaufwand	276'931.40	230'000	46'931	309'271.11
3602.01	Ertragsanteile an Gemeinden	276'931.40	230'000	46'931	309'271.11
39	Interne Verrechnungen	159'870.50	190'700	-30'829	168'419.55
3910.14	Dienstleistungen Informatik	85'270.50	115'800	-30'530	95'319.55
Informatik kann Grundbuchsoftware nicht aktualisieren. Alternative Lösungen werden gesucht (Bedag).					
3920.01	Miete Räume	46'600.00	46'600	0	44'800.00
3990.06	Verwaltungskosten allgemein	26'000.00	26'000	0	26'000.00
3990.08	Versicherungsprämien	2'000.00	2'300	-300	2'300.00
<u>4</u>	<u>Ertrag</u>	<u>-1'931'719.44</u>	<u>-1'890'400</u>	<u>-41'319</u>	<u>-2'068'629.78</u>
42	Entgelte	-1'931'719.44	-1'890'400	-41'319	-2'041'242.13
4210.48	Gebühren der Stadt Chur	-1'350'995.09	-1'320'000	-30'995	-1'452'414.44
4210.49	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-562'590.55	-555'000	-7'591	-573'486.19
4260.08	Porteikosten	0.00	-400	400	0.00
4260.11	Porto, Telefon und Auslagen	-16'164.00	-15'000	-1'164	-15'341.50
4290.01	Verschiedene Einnahmen	-1'969.80	0	-1'970	0.00
49	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	-27'387.65
4910.90	Dienstleistungen Grundbuchamt	0.00	0	0	-27'387.65

C. Investitionsrechnung

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamt					35'423	51'739
TOTAL Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gross-/Generationen Investitionen					28'048	38'064
DEPARTEMENT FWS					5'348	7'314
23	Finanzen und Steuern				5'001	5'500
5440.01	23.9060	IBC Darlehen	21'000	5'000	5'000	5'000
5540.01	23.9070	IBC Beteiligung	39'000	10'000	0	0
5540.01	23.9080	Stadthalle Chur, Aktienkapitalerhöhung	2'880	2'881	1	0
5540.01	23.9080	Stadthalle Chur, Aktienkapital an Dritte	-300		0	0
5650.01	11.9050	Baubeitrag Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	24'400	13'800	0	500
25	Immobilien & Bewirtschaftung				981	634
5040.01	25.9230	Büroraumplanung	2'452	1'548	530	650
5040.01		- davon Büroraumplanung: Planung	100		0	0
5040.01		- davon Büroraumplanung: Provisorien (Swingspace)	652		0	0
5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung 1. Et.	450		0	0
5040.01		- davon Büroraumplanung: Vorprojekt Stadthaus	644		0	0
5040.01		- davon Büroraumplanung: Umsetzung Rathaus div.	606		0	0
5040.01	25.9280	Mehrwerk, Kauf Stadtarchiv	4'568	7'018	9	0
5040.01	25.9390	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz	450	275	0	175
6300.01	25.9391	Mehrwerk, Stadtarchiv Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund	-450	-450	-175	-175
5040.01	25.9320	Mehrwerk, Stadtarchiv Betriebseinrichtung	570	568	487	200
5040.01	25.9400	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz	320	275	0	45
6300.01	25.9401	Mehrwerk, Stadtarchiv BE Kulturgüterschutz, Einnahmen Bund	-320	-320	-45	-45
5040.01	25.9340	Mehrwerk, Kauf 10 Einstellhallenplätze	769	0	0	0
5040.01	25.9...	Mehrwerk, Verkauf 10 Einstellhallenplätze	-909		0	0
5040.01	25.9350	Mehrwerk, Kauf 5 Aussenparkplätze	108	0	0	0
5040.01	25.9380	Kornplatz 6 / Klostergasse 11; Gebäudesanierung	890	658	239	0
		- davon Planungskredit SRB.2022.977	250		0	0
		- davon Umsetzung 1. Etappe SRB.2023.308	640		0	0
5040.01	25.9330	Schiessanlage Rossboden, Umbau / Sanierung ESF 2026	1'586	1'324	189	84
6310.01	25.9331	Schiessanlage Rossboden, KASAK Beiträge	0	-253	-253	-300
6360.01	25.9332	Schiessanlage Rossboden, Beiträge Dritter	0	-100	0	0
28	Sportanlagen Masterplan				-634	1'180
5030.01	28.9230	Mühlbachverlegung mit ökologischer Aufwertung	2'730	2'772	113	0
5040.01	28.9250	Abwärme Anergienetze	500	516	0	0
		Eisball GLW Rasen- und Eissport	39'163	37'596	-748	780
5040.01	28.9360	- davon GLW Rasen- und Eissport	43'930	43'222	1'832	2'500
6310.01	28.9361	- davon GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag ETH	-1'200	-1'200	0	0
6310.01	28.9362	- davon GLW Rasen- und Eissport, KASAK Beitrag Rasen	-3'440	-4'300	-2'580	-1'720
6300.01	28.9363	- davon GLW Rasen- und Eissport, Förderbeitrag PV-Anlage Trainingseishalle	-127	-127	0	0
		Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude	34'500	83	1	400

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
5040.01	28.9520	- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Planung	500	83	1	400
5040.01		- davon Obere Au, Totalsanierung Hallenbadgebäude: Umsetzung	34'000		0	0

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
DEPARTEMENT BGK					15'063	20'850
40 Stadtschule					15'062	20'700
5040.01	40.9330	SH Haldenstein (Volksbeschluss Haldenstein)	11'700	11'382	0	0
5040.01	40.9400	SH Maladers, Gesamtinstandsetzung	5'030	4'925	29	0
6310.01	40.9401	SH Maladers, Gesamtinstandsetzung, Einnahmen Kanton	0	-239	-39	0
		Schul- und Sportanlage Fortuna	83'555	91'294	15'006	16'500
5040.01	40.9190	- davon Schul- und Sportanlage Fortuna	88'805	96'972	15'878	20'400
6310.01	40.9191	- davon Schul- und Sportanlage Fortuna, KASAK Beitrag	-3'900	-3'900	-780	-3'900
6340.01	40.9192	- davon Schul- und Sportanlage Fortuna, Einn. IBC (Energiezentrale)	-1'250	-1'341	-92	0
6320.01	40.9193	- davon Schul- und Sportanlage Fortuna, Beitrag Bürgergemeinde	-100	-100	0	0
6350.01	40.9194	- davon Schul- und Sportanlagen Fortuna, Rückerstattung Vorleistungen	0	-338	0	0
5040.01	40.9260	Türligarten, Sanierung Gebäudehülle	1'600	1'400	0	0
6310.01	40.9261	Türligarten, Sanierung Gebäude, Kantonsbeitrag	0	-75	0	0
5040.01	40.9270	Türligarten Sanierung Schulzimmer	2'280	1'826	0	0
5040.01	40.9...	Masans Schulhaus, Neubau Turnhalle+ Schulzi. Inkl. Kindergarten	35'560	67	66	4'200
	40.9490	- davon Machbarkeitsstudie	60	67	66	0
		- davon Umsetzung	35'500	0	0	4'200
42 Gewerbliche Berufsschule					1	150
	42.9...	GBC Gesamtsanierung	0	1	1	150
5040.01	42.9140	- davon GBC Gesamtsanierung Planungskredit	500	271	1	150
5040.01		- davon GBC Gesamtsanierung Umsetzung:	70'000			

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
		DEPARTEMENT BPU			7'637	9'900
	61	Wald und Alpen			-5	0
5040.01	61.9140	Carmennahütte Arosa, Sanierung Erweiterung	2'620	2'794	-5	0
	72	Tiefbau			6'660	6'200
		Bahnhof Chur West (Bruttobeschluss GR 20.7 Mio.)	10'300	12'558	5'799	4'300
5010.01	72.9045	- davon Bahnhof Chur West, Wettbewerbs- /Planungskosten	500	500	0	0
5010.01	72.9046	- davon Bahnhof Chur West, Ausbau	20'200	17'228	8'300	7'300
6300.01	72.9047	- davon Bahnhof Chur West, Einnahmen Bund	-10'400	-5'170	-2'501	-3'000
5010.01	72.9513	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	1'150	1'027	151	100
		Tangentialbuslinie, Plessurbrücke, Austr. / Giacomettiweg *)	2'072	139	5	600
5010.01	72.9015	- davon Austrasse, Plessurbrücke Projektierung	122	139	5	0
5010.01	72.9...	- davon Austrasse, Plessurbrücke Ausführung	1'300		0	600
5010.01	72.9...	- davon Giacomettiweg	2'500		0	500
6300.01	72.9...	- davon Einnahmen Agglo4 / Kanton	-2'650		0	-500
5010.01	72.9...	- davon übrige Teilprojekte	800		0	0
5010.01	72.9765	Trist, Erschliessung	2'700	3'293	50	0
6300.01	72.9766	Trist, Erschliessung, Einnahmen Beitragsverfahren	0	-99	-99	0
5010.01	72.9325	Cadonaustrasse, Kronengasse-Bluatmarchweg	937	271	271	300
6310.01	72.9326	Cadonaustr. Kronengasse-Bluatmarchweg Einn. BehiG Bushaltest. (AEV GR)	-25	0	0	0
5010.01	72.9345	Stampaweg, LV-Verbindung Schellenberg-Hof Masans	1'550	285	285	900
6300.01	72.9346	Stampaweg, LV-Verbindung Schellenberg-Hof Masans Einn. Bund	-620	0	0	-600
5010.01	72.9...	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel / Obertor-Rosenhügel	16'000		0	100
6310.01	72.9...	Malixerstr. Anschl. Rosenhügel / Obertor-Rosenhügel Einn. Agglo4, öV, Kanton	-11'500		0	0
5010.01	72.9165	Obere Au, Busstation / WC Anlage / Buslinienführung	935	836	94	200
6310.01	72.9166	Obere Au, Busstation / WC Anlage / Buslinienführung, Einnahmen	-346	-131	-131	-100
5010.01	72.9566	Schönbühlstrasse mit Knoten Raschärenstrasse	1'500	154	142	200
6300.01	72.9...	Schönbühlstrasse, Bundesbeitrag Agglo1	-700		0	0
5010.01	72.9185	Julierstrasse, Trottoir Araschgerrank	390	791	62	0
6300.01	72.9186	Julierstrasse, Trottoir Araschgerrank, Einnahmen Bund	0	-129	-54	0
6310.01	72.9187	Julierstrasse, Trottoir Araschgerrank, Einnahmen Kanton	0	0	0	0
5020.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein inkl. Fussgängerbrücke	3'000		0	100
5020.01	72.9095	- davon Projektwettbewerb	40	44	0	0
6300.01	72.9...	Plessur, Einmündung Rhein (Einn. Sachplan Velo / TBA GR)	-1'800		0	0
5020.01	72.9...	Plessur, Fischtreppe Rhein, Blockrampe	3'600		0	150
5020.01	72.9055	- davon Projektierung Phasen 32 Bauprojekt u. 33 Auflageprojekt	83	70	0	0
6300.01	72.9...	Plessur, Fischtreppe Rhein, Einnahmen Bund/Kanton	-1'900		0	0
6350.01	72.9058	Plessur, Fischtreppe Rhein, Einn. Dritte, EWZ Fonds, Axpo	-1'600	-100	0	0
5030.01	72.9...	Naturgefahren, Trist, Haldenstein, Eulengut	5'000		0	200
5030.01	72.9105	- davon Eulentobel, Geschiebefang	495	659	30	0
5030.01	72.9107	- davon Ingenieurleistungen Naturgefahren Trist	53	0	0	0
6310.01	72.9106	Naturgefahren, Einnahmen Kanton	-2'800	-446	0	-250

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
5020.01	72.9145	Mühlbach, Ringstrasse - Pulvermühlestrasse (FHGR)	960	706	56	100
6310.01	72.9...	Einnahmen Mühlbach, Ringstrasse - Pulvermühlestrasse FHGR	-100		0	-100
	78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)			536	1'150
5030.01	78.9546	Ringstrasse, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	1'150	1'027	94	0
5030.01	78.9330	Trist, Erschliessung	2'700	3'293	93	0
5030.01	78.9400	Wiesentalstrasse, Gürtelstrasse - Ringstrasse	1'570	1'367	0	0
5030.01	78.9...	Chur West, Westweg	2'500		0	100
5030.01	78.9675	Raschärenstrasse Abw., Schönbühlstrasse - Rheinfelsstrasse	2'500	1'058	79	500
5030.01	78.9760	Cadonaustrasse, Kronengasse-Blutmarchweg	430	109	109	200
5030.01	78.9780	Rossboden, Schützenhaus	500	162	162	350
	78	ARA (Spezialfinanzierung)			162	1'800
5040.01	78.9...	ARA Betriebsgebäude	2'700		0	0
5040.01	78.9680	ARA Einlaufbauwerk	3'345	3'268	518	550
6320.01	78.9681	ARA Einlaufbauwerk Gemeindebeiträge	0	-821	-447	0
5040.01	78.9...	ARA Elimination von Mikroverunreinigungen	22'000		0	250
5040.01	78.9...	ARA Faulräume / Nachfaulräume, Sanierung innen, Isolation aussen	2'500		0	700
5040.01	78.9790	ARA Faul-/Nachfaulräume, Sanierung innen, Isolation aussen Planung	170	40	40	0
5040.01	78.9660	ARA Rechengebäude	2'660	2'584	367	300
6320.01	78.9661	ARA Rechengebäude, Gemeindebeiträge	0	-663	-315	0
	80	Hochbau			274	600
5290.01	80.9010	Revision Grundordnung	1'870	944	274	600
	85	Freiraumplanung			9	150
5030.01	85.9140	Grünzone Titt	1'090	9	9	150

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
TOTAL Nettoinvestitionen					7'376	13'675
Verwaltungsvermögen Sockelinvestitionen						
DEPARTEMENT FWS					487	458
23		Finanzen und Steuern			-1'297	-1'297
6420.01	23.9010	Amortisation Darlehen GKC	15'000	0	-1'250	-1'250
5420.01	23.9030	Türligarten; KITA (Aula): Darlehen an Bürgergemeinde	2'800	2'800	0	0
6420.01	23.9031	Türligarten; KITA (Aula): Amortisation Darlehen an Bürgergemeinde	-2'800	-94	-47	-47
25		Immobilien & Bewirtschaftung			126	220
5040.01	25.9420	Burgruine Lichtenstein, Restaurierung oder Sicherheitsmassnahmen	820	824	13	220
6310.01	25.9421	Burgruine Lichtenstein, Kantonsbeitrag	-205	-247	-152	-250
6360.01	25.9422	Burgruine Lichtenstein, Sanierung, Beitrag einer Stiftung	-40	-40	0	0
5040.01	25.9470	Rossboden, Schützenhaus Auflagen Gewässerschutz	250	65	65	250
5040.01	25.9480	Konsumraum (Infrastruktur)	400	2'138	534	0
5060.01	25.9481	Konsumraum (Mobilien)	0	0	0	0
6360.01	25.9482	Konsumraum (Beiträge Dritter)	0	-602	-301	0
5040.01	25.9440	Werkhof, baul. Anpassungen für Ladeinfrastruktur	500	381	0	0
6310.01	25.9441	Werkhof, baul. Anpassungen, Kantonsbeitrag	0	0	0	0
6370.01	25.9442	Werkhof, baul. Anpassungen, Beiträge Dritter	0	-33	-33	0
28		Sportanlagen Betrieb			256	385
5060.01	28.9410	Mobiler Gastrobetrieb Eisfeld Quader/Freibad Obere Au	250	119	0	50
5200.01	28.9630	Obere Au, Digital Signature mit Aussenbildschirm	120	76	57	45
5060.01	28.9610	Obere Au, Freibad, Ersatz Bewässerung und Automatisierung	228	207	4	0
5040.01	28.9640	Freibad Sand, Ersatz Folie Kombibecken	330	195	195	290
28		Sportanlagen Masterplan			90	60
5060.01	28.9580	Obere Au, Mobile Tribüne mit 900 Stehplätzen	430	418	90	60
14		Informatik			1'312	890
5200.01	14.9150	Redesign ERP Abacus	890	792	583	490
5200.01	14.9160	GBC neue Schulverwaltungs SW	1'041	467	467	400
5200.01	14.9110	Unternehmensnetzwerk, Ersatzinvestitionen	750	752	261	0
53		Feuerwehr			0	200
5060.01	53.9...	Ersatz Hubretter	1'250	0	0	400
6310.01	53.9...	Ersatz Hubretter Kantonsbeitrag	-625	0	0	-200

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
DEPARTEMENT BGK					989	1'825
40 Stadtschule					985	1'425
5040.01	40.9480	Barblan, Sanierung Belag Pausenplatz + Anpassungen	200	13	0	175
5040.01	40.9520	SH Herold Installationsanpassung infolge Fernwärmeanschluss	190	174	164	0
5060.01	40.9510	Maladers, neues Schulmobiliar	200	219	21	0
5660.01	40.9470	Stiftung Ferienkolonie, Renovation Ferienhaus Canols, Beitrag	800	800	800	800
5040.01	40.9...	Herold, Sanierung Asphatbeläge	150	0	0	150
5040.01	40.9...	Schulhaus Barblan, Anschluss an Fernwärme	170	0	0	170
5040.01	40.9...	Provisorische KTS Giacometti (Verschiebung best. KTS Daleu)	250	0	0	130
42 Gewerbliche Berufsschule					4	400
5040.01	42.9160	GBC TSA, Instandsetzung Kälte und Brauchwarmwassererzeugung	460	471	5	0
5040.01	42.9170	GBC TSA, Instandsetzung Wärmevert. u. Brauchwarmwasseraurbereitung	230	227	3	0
6370.01	42.9171	GBC TSA, Instands.Wärmevert.+Brauchwarmwasseraurber. Einn. Dritte	0	-4	-4	0
5040.01	42.9...	Strat. Planung Erweiterung GBC, Entwicklung Daleu	400	0	0	400

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
DEPARTEMENT BPU					5'899	11'392
61	Wald und Alpen				289	950
5030.01	61.9320	SIS Schwarzwald Sanierung Entw. U. Verbauung	200	212	0	0
6310.01	61.9321	SIS Kantonsbeitrag	-160	-169	-1	0
5030.01	61.9250	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen	800	1'061	35	0
6310.01	61.9251	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen, Einnahmen Kanton	-500	-248	77	0
6370.01	61.9252	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen, Einnahmen Dritter	0	-72	0	0
6300.01	61.9253	Haldensteiner Alp, Infrastrukturanlagen, Einnahmen Bund	0	-289	-289	0
5040.01	61.9330	Tschuggenhütte Arosa, Umbau Küche	960	18	18	0
5650.01	61.9281	Scheitabodaweg	607	475	449	700
5030.01	61.9...	Steinschlagverbauung Seidengut Nasstobel	1'500	0	0	700
6310.01	61.9...	Steinschlagverbauung Seidengut Nasstobel Kantonsbeitrag	-1'100	0	0	-500
5030.01	61.9...	SIE Montalinweg	200	0	0	200
6310.01	61.9...	SIE Kantonsbeitrag	-150	0	0	-150
76	Werkbetrieb				445	900
5060.01	76.9270	Reform Boki H140 (GR 86377)	223	215	215	0
5060.01	76.9280	Ersatz Strassenreinigungsmaschine MFH 2500	300	230	230	300
5060.01	76.9290	Kehrriechwagen Mercedes GR 103038, Ersatz	660	0	0	600
86	Stadtgärtnerei				299	190
5030.01	86.9270	Kompostierungsanlage: Brückenwaage (Ersatz)	250	107	9	0
5040.01	86.9450	Spielplatz Fortuna, bauliche Anpassungen an SH-Neubau	120	125	124	90
5040.01	86.9470	Friedhof Fürstenwald, Erweiterung Nischenanlage	450	65	65	410
6370.01	86.9480	Beitrag aus Privatgräberfonds für Nischenanlage	-450	0	0	-450
5040.01	86.9490	Friedhof Fürstenwald, Ersatz Öl-Heizung durch Stückholz-Heizung	140	101	101	140
72	Tiefbau				4'518	6'520
5010.01	72.9755	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	2'700	2'898	95	0
6310.01	72.9756	Emserstrasse, Sommerau - Plankis, Einnahmen Kanton	0	-298	-118	0
5010.01	72.9065	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2022 BehiG 2023	300	453	0	0
6310.01	72.9066	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2022 BehiG 2023, Einnahmen Kanton	-75	-254	0	0
5010.01	72.9115	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2023 BehiG 2023	700	751	0	0
6310.01	72.9116	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2023 BehiG 2023, Einn. Kanton	-19	-85	0	0
5010.01	72.9155	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2023 BehiG 2023 Bahnhofplatz	1'462	346	1	900
6310.01	72.9156	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2023 BehiG 2023, Bahnhofplatz, Einnahmen Kanton	-720	-18	0	-500
5010.01	72.9297	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2025 BehiG ganzes Stadtgebiet	1'200	791	791	1'200
6310.01	72.9298	Fahrbahnhaltestellen Bus, Umsetzung 2025 BehiG ganzes Stadtgebiet Einnahmen Kanton	0	0	0	-700
5010.01	72.9519	Fliederweg, Untere Plessurstrasse - Rheinstrasse	460	435	75	0
5010.01	72.9584	Fürstenwaldstrasse, Cadonastrasse – Fürstenwald	175	106	106	0
5010.01	72.9538	Giacomettistrasse, Huberstrasse - Scalettastrasse	715	631	63	0

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
5010.01	72.9...	Heroldstrasse	1'200	962	173	0
5010.01	72.9518	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	500	433	57	120
5010.01	72.9569	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Sengantinistrasse	700	529	116	180
5010.01	72.9561	Kleinprojekte öV, Rad- und Gehwege, Velomassnahmen 2023	96	204	12	0
6310.01	72.9572	Kleinproj. öV, Rad- und Gehwege, Velomassn.2023, Einn. Kanton	0	-55	0	0
5010.01	72.9525	La-Nicca-Strasse, Erschl. Arbeitszone 2	250	245	42	0
6370.01	72.9526	La-Nicca-Strasse, Beiträge Dritter	-9	-9	0	0
5010.01	72.9574	Maladers, LED	200	119	0	0
5010.01	72.9675	Langsamverkehrsverbindung Scalettastrasse - Dalpweg	200	0	0	100
6310.01	72.9...	Langsamverkehrsverbindung Scalettastr.- Dalpweg, Einnahmen	-80	0	0	0
5010.01	72.9558	Maladers, Sax, Sanierung inkl. Stützmauer	850	813	16	300
5010.01	72.9135	Malixerstrasse, Städeli Anteil Stadt (Unterführung)	845	780	478	395
6300.01	72.9136	Malixerstr., Städeli Anteil Stadt (Unterführung), Agglo 2	-330	-189	0	-255
6310.01	72.9137	Malixerstr., Städeli Anteil Stadt (Unterführung), Kantonsbeitrag	-75	-60	-60	0
5010.01	7.29295	Malixerstrasse, Rosenhügel-Hirschbühlweg Anteil Stadt	730	19	19	400
6310.01	72.9296	Malixerstrasse, Rosenhügel-Hirschbühlweg Einn. Kanton	0	0	0	0
5010.01	72.9495	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et. Bus- und Radspur	1'495	1'453	2	0
6300.01	72.9496	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Bund	-600	-600	0	0
6310.01	72.9497	Masanserstrasse, Weisstorkelg.-Kr.Masans 3.Et., Einnahmen Kanton	-180	-124	0	0
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	-28	0	0
5010.01	72.9085	Masanserstrasse, Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastrasse	1'755	1'534	8	0
6300.01	72.9086	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Bund	-700	-680	-297	0
6310.01	72.9087	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Kanton	-100	-110	0	0
6340.01	72.9088	Masanserstr., Weisstorkelgasse, Kreisel Scalärastr., Einn. Dritte	-55	-55	0	0
5010.01	72.9559	Montalin- /Schönbergstrasse/Lachenweg/Heimstr.- /Eggerstrasse	1'350	1'158	572	200
5010.01	72.9195	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel"	765	490	262	500
6300.01	72.9196	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einnahmen Agglo	-306	-258	-258	-250
6350.01	72.9197	Rheinpromenade, Ersatz Personendurchgang "Tunnel", Einnahmen Dritte	-150	0	0	-150
5010.01	72.9680	Sandstr./Meiersbodenstr., Langsamverkehrsverbindung	1'800	1'314	2	0
6310.01	72.9681	Sandstr./Meiersbondestr., Langsamverkehrsv., Einnahmen Kanton	-711	-515	0	0
5010.01	72.9549	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen 2023	300	240	9	0
5010.01	72.9579	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen 2024	300	292	179	0
5010.01	72.9581	Öffentliche Beleuchtung Netzbau / LWL 2025	150	124	124	200
5010.01	72.9287	Obere Au, Veloparkierung Föhrenwald	255	235	235	180

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
6300.01	72.9288	Obere Au, Veloparkierung Föhrenwald, Einn. Bund	-77	-201	-201	0
6370.01	72.9289	Obere Au, Veloparkierung Föhrenwald, Einn. Stadthalle	-55	0	0	0
5010.01	729327	Grabenstrasse, Fontanastrasse-Engadinstrasse	550	74	74	700
5010.01	72.9335	Rheinfels/Kleinbruggen Fusswegverbindung	640	612	612	150
6300.01	72.9336	Rheinfels/Kleinbruggen Fusswegverbindung Einnahmen Bund	0	-97	-97	0
6300.01	72.9578	Kleinproj. öV, Rad- und Gehwege, Einnahmen Bund	0	-50	-50	0
5020.01	72.9691	Plessur, Gewässerverbauung Etappe 5.1	1'715	104	104	0
5010.01	72.9...	Anpassungen zu Quartierplänen / Gesamtüberbauungen	laufend	0	0	300
6300.01	72.9...	Grabenstr., Fontana- Engadinstr., 2. Etappe Einn. Bund	-400	0	0	-100
5010.01	72.9...	Hof Foral, Erschliessung "Strasse"	150	0	0	50
5010.01	72.9...	Maladers, Arosastrasse, Strela - Alte Post (mit TBA GR)	200	0	0	100
5010.01	72.9...	Maladers, Postautohaltestelle "Tumma"	350	0	0	150
5010.01	72.9...	Maladers, Postautohaltestelle "alte Post"	300	0	0	100
5010.01	72.9...	Masanserstrasse, Kreisel Giacomettistrasse (mit TBA GR)	1'000	0	0	700
6300.01	72.9...	Masanserstrasse, Kreisel Giacomettistrasse, Einnahmen Bund/Kanton/Private	-500	0	0	-300
5010.01	72.9568	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse (IBC)	630	569	125	100
5010.01	72.9385	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse (IBC)	840	764	302	100
6310.01	72.9386	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse, Einnahmen Kanton	-45	-42	-42	0
6340.01	72.9387	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse, Einnahmen IBC	-43	-43	-43	0
5010.01	72.9573	Gürtelstrasse, Daleustrasse - Wiesentalstrasse (IBC)	420	419	47	100
5010.01	72.9571	Oberalpstrasse, Heroldstrasse - Rheinstrasse (IBC)	500	278	268	350
5010.01	72.9285	Pulvermühlestrasse, Ringstrasse - Industriestrasse (IBC)	1'400	605	605	400
6310.01	72.9286	Pulvermühlestrasse, Ringstrasse - Industriestrasse Einn. Kanton (IBC)	-95	0	0	0
5010.01	72.9583	Kreuzgasse Nr. 5 - Loestrasse (mit IBC)	1'000	31	31	350
5020.01	72.9536	Plessur Sanierung Verbauung 2022/2023	1'690	983	16	0
6310.01	72.9537	Plessur Sanierung Verbauung 2022/2023, Einnahmen Kanton	-899	-241	0	0
6300.01	72.9539	Plessur Sanierung Verbauung 2022/2023, Einnahmen Bund	0	-344	0	0
5020.01	72.9562	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024	2'260	1'258	598	0
6310.01	72.9563	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024, Einnahmen Kanton	-1'085	-315	-151	0
6300.01	72.9564	Plessur Sanierung Verbauung 2023/2024, Einnahmen Bund	0	-450	-216	0
5020.01	72.9...	Plessur Sanierung Verbauung	laufend	0	0	900
6310.01	72.9...	Plessur Sanierung Verbauung, Einnahmen Kanton	laufend	0	0	-450
5010.01	72.9915	Bodmerstrasse (Metzgerbrücke - Bodmerbrücke)	1'270	10	6	0
	78	Abwasser (Spezialfinanzierung ab 01.01.2017)			1'736	3'500
6370.02	72.9011	Kanalbeiträge	laufend	-7'673	-551	-400
5030.01	78.9547	Allemannweg, Heroldstrasse - Untere Plessurstrasse	330	215	2	100
5030.01	78.9310	Emserstrasse, Sommerau - Plankis	2'700	2'898	28	0
5030.01	78.9600	Giacomettistrasse, Huberstrasse - Scalettastrasse	715	631	20	0

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
5030.01		Heroldstrasse	1'200	962		
	78.9548	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Ringstrasse	500	433	1	50
	78.9690	- davon Heroldstrasse, Fliederweg - Segantinistrasse	530	433	0	100
5030.01	78.9570	Hochwasserentlastung 116	700	675	11	0
5030.01	78.9640	Maladers, Arosastrasse Platz - Sax	500	120	120	0
6310.01	78.9641	Maladers, Arosastrasse Platz - Sax, Einnahmen Kanton	0	0	0	0
5030.01	78.9740	Maladers, Churerweg / Dorfstrasse	325	316	127	0
5030.01	78.9630	Maladers, Sax	250	236	37	50
5030.01	78.9710	Maladers Regenbecken	2'450	2'502	568	0
5030.01	78.9750	Malixerstrasse, Rosenhügel-Hirschbühlweg Anteil Stadt	730	19	6	250
5030.01	78.9650	Montalin- /Schönbergstrasse/Lachenweg/Heimstr.- /Eggerstrasse	1'350	1'158	182	100
5030.01	78.9580	Rheinstrasse Pumpwerk	850	774	142	0
5030.01	78.9560	Sammelkanal Einlaufbauwerk HE 116	650	574	4	0
5030.01	78.9620	Tittwiesenstrasse, Ringstrasse - Giacomettistrasse	1'800	1'815	51	200
5030.01	78.9535	Untere Plessurstrasse, Abtiefung Unterführung A13	900	924	0	0
5030.01	78.9770	Grabenstrasse, Fontanastr.-Engadinstr., Abwasser	270	123	123	400
5030.01	78.9...	Arosastrasse (Kantonsstrasse), - Strela - Alte Post	1'000	0	0	300
5030.01	78.9...	Hof Foral, Erschliessung "Abwasser"	150	0	0	50
5030.01	78.9...	Masanserstrasse, Kreisel Giacomettistrasse (mit TBA GR)	1'000	0	0	250
5030.01	78.9685	Giacomettistrasse, Rheinstrasse - Huberstrasse (IBC)	630	569	33	50
5030.01	78.9735	Giacomettistrasse, Kreisel Wiesentalstrasse (mit IBC)	825	533	136	0
5030.01	78.9700	Gürtelstrasse, Daleustrasse - Wiesentalstrasse (IBC)	420	419	74	0
5030.01	78.9695	Oberalpstrasse, Heroldstrasse - Rheinstrasse (IBC)	500	278	155	350
5030.01	78.9745	Pulvermühlestrasse, Ringstrasse - Industriestrasse (IBC)	1'400	605	460	800
5030.01	78.9765	Kreuzgasse Nr. 5 - Loestrasse (mit IBC)	1'000	31	8	850
	78	ARA (Spezialfinanzierung)			-1'461	-700
6370.03	78.9011	Klärbeiträge	laufend	-19'676	-1'461	-700
	85	Freiraumplanung			74	32
5040.01	85.9190	Stadtraumkonzept	220	67	67	
5030.01	85.9110	Aufwertung Plessurraum	400	8	0	32
5030.01	85.9170	Klettergarten Haldenstein, Freiraum u. Toilette	180	154	7	

Konto Nr.	Kosten- stelle	Projekt (in Tausend Franken)	Gesamtkredit	Stand 31.12.2025	Rechnung 2025	Budget 2025
TOTAL Nettoinvestitionen Finanzvermögen*					-41	5'650
5950.01	95.9140	Arealentwicklung Stadthalle	1'000	355	0	350
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	95.9240	Chur Hoch3, Gesamtprojektkosten	400	32	0	150
		- davon Gesamtkoordination	100	0	0	0
5950.01	95.9160	Denkmalgesch. Gbde (alt. Stadtsptal, alte Fuhrhaltereie)	200	51	0	200
5950.01		- davon alt. Stadtsptal Sicherungs- /Erhaltungsmassnahmen	100	0	0	0
5950.01	95.9230	FHGR Hochschulzentrum, Rückbau u. Altlastensanierung	2'003	-48	-50	1'500
5950.01	95.9170	Strassengeviert Barblan-, Giacometti-, Rheinstr. u Myrthenweg	820	247	57	300
5950.01	95.9190	Kasernenareal, Kauf durch Stadt	40'000	30	0	0
		- 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	0	0	250
5950.01	95.9220	Chur West, Quartierplan D	235	190	3	0
5950.01	95.9250	Baul Massn. Suchtprävention, Konsumraum, Stadt (Netto-Rahmenkredit)	499	0	-52	0
5950.01	95.9...	Baul. Massnahmen Suchtprävention Kantons-eil (Kontakt-/Anlaufstelle)	1'001	0	0	1'001
6950.01	95.9...	Bauliche Massnahmen Suchtprävention Kantonsbeitrag	-1'001	0	0	-1'001
5950.01	95.9...	Landkauf Grundstück Winterberg P2469,P8661 (BCD)	2'200	0	0	2'200
6950.01	95.9...	Landtausch Ringstr. P5130 gegen Winterberg (BCD)	-2'200	0	0	-2'200
6950.01	95.9...	Arealbereitstellung altes Stadthallenareal (BCD)	4'375	0	0	2'000
5950.01	95.9...	Meiersboden 2 / 4, Instandsetzung	500	0	0	250
5950.01	95.9...	Planung Welschdörfli Sägenstrasse / Stadtsptal	100	0	0	50
5950.01	95.9...	Entwicklung im Trist	200	0	0	150
5950.01	95.9...	Welschdörfli (Freihof), Entwicklung	500	0	0	450

*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 2025

Gestützt auf unsere Prüfungen und Abklärungen beantragen wir Ihnen, die Jahresrechnung 2025,

die mit Erträgen von Fr. 317'823'436.50 und Aufwendungen von Fr. 305'309'262.24, mit einem Gewinn von Fr. 12'514'174.26 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, 21. Mai 2026

E. Anhang