
**BERICHT DER
GESCHÄFTSPRÜFUNGSKOMMISSION
DER STADT CHUR
ZUR RECHNUNG 2013**

Kommissionsmitglieder

Romano Cahannes
Präsidium

Rita Cavegn
Vizepräsidium

Bruno Claus

Oliver Hohl

Dr. Dominik Infanger

Anita Mazzetta

Beath Nay

Inhaltsverzeichnis

A. Einführung	4
1. Auftrag	4
2. Ergebnisse der Prüfungen	4
3. Laufende Rechnung	4
4. Investitionsrechnung	5
5. Vermögensrechnung	6
6. Kennzahlen	6
a) Selbstfinanzierungsgrad	7
b) Selbstfinanzierungsanteil	8
c) Nettozinsbelastung	9
7. Anträge der GPK	9
8. Anregungen der GPK	9
9. Dank	9
B. Laufende Rechnung	10
Einwohnerschaft und Behörden	11
Einwohnerschaft und Behörden	11
Departement 1	12
Allgemeine Verwaltung	12
Personalamt	16
Finanzkontrolle	17
Finanz- und Liegenschaftenverwaltung	17
Steuerverwaltung	23
Amt für Telematik	24
Stadtpolizei	25
Feuerwehr	27
Departement 2	28
Stadtschule	28
Gewerbliche Berufsschule und BWS	30
Ausgehende Beiträge an Berufsschulen	34
Schulzahnpflege	34
Leitung Departement 2	35
Soziale Dienste	37
Departement 3	39
Forst- und Alpverwaltung	39
Tiefbau- und Vermessungsamt	41
Hochbauamt	47
Grundbuchamt	52
C. Investitionsrechnung	54
Departement 1	55
Stadtkanzlei	55
Amt für Telematik	55
Liegenschaftenverwaltung	55
Verwaltungsvermögen	55
Finanzvermögen	55
Sportanlagen	55
Stadtpolizei	55
Departement 2	55
Stadtschule	55
Gewerbliche Berufsschule	56
Soziale Dienste	56
Departement 3	56
Forst- und Alpverwaltung	56
Tiefbau	56

Strassen.....	56
Abwasserbeseitigung.....	57
Abwasserbeseitigung Unterhalt	57
Werkbetrieb	57
Abwasserreinigungsanlage.....	58
Gartenbau	58
Friedhöfe.....	58
Total Investitionen.....	58
Plafond.....	58
D. Anträge.....	59
E. Anhang	60

A. Einführung

Sehr geehrte Damen und Herren

Im Sinne von Art. 12 Abs. 1 der Verordnung für die Geschäftsprüfungskommission vom 30.03.95 (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 Voranschlags und der Jahresrechnung. Zum Aufgabenbereich der GPK gehört gleichwohl die Prüfung der Anträge der Verwaltungsabteilungen, der Departemente und des Stadtrates zur Gewährung von Nachtragskrediten. Sie stellt dem Gemeinderat ihre Anträge.

2. Ergebnisse der Prüfungen

Die Geschäftsprüfungskommission hat in der Zeit vom 10.03. - 26.03.2014 sowie am 09.04.2014 die Verwaltungstätigkeit und die Jahresrechnung der Stadt Chur für das Jahr 2013 sorgfältig und auf der Basis von Stichproben geprüft. Im Anschluss an das Studium der Akten und Beschlüsse fand eine einvernehmliche Aussprache mit dem Stadtrat, dem Stadtschreiber sowie dem Chef der Finanzverwaltung statt. Die GPK erhielt zu zahlreichen Fragen ergänzende und klärende Auskünfte und Informationen. Zu den einzelnen Departementen und Abteilungen hat die GPK auf den Seiten 11 bis 60 die entsprechenden Bemerkungen angebracht.

3. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung der Stadt Chur schliesst bei einem Gesamtaufwand von 244,833 Mio. Franken (Voranschlag 242,499 Mio. Franken) und einem Gesamtertrag von 245,850 Mio. Franken (Voranschlag 235,504 Mio. Franken) mit einem Ertragsüberschuss von 1,018 Mio. Franken (Voranschlag 6,995 Mio. Franken Aufwandüberschuss).

Das Ergebnis der Laufenden Rechnung 2013 weist einen Ertragsüberschuss von 1,02 Mio. Franken aus. In diesem Betrag sind ausserordentlichen Abschreibungen von 5,14 Mio. Franken berücksichtigt.

Vergleich der Vorjahre in Tausend Franken

Jahr	* Aufwand ohne Abschreibungen	ordentliche Abschreibungen	ausserordentliche Abschreibungen	** Ertrag	Ertragsüberschuss
2004	274'503	18'104	5'000	299'011	1'404
2005	288'490	17'887	8'000	316'597	2'220
2006	226'021	13'984	11'000	254'023	3'018
2007	225'902	14'595	19'000	264'469	4'972
2008	231'282	12'789	11'800	260'155	4'284
2009	230'050	12'606	0	243'333	677
2010	228'117	13'004	0	238'843	-2'278
2011	225'626	13'965	0	238'560	-1'031
2012	225'753	14'728	0	241'908	1'427
2013	224'149	15'544	5'139	245'850	1'018

* inkl. interne Verrechnungen und Einlagen in Spezialfinanzierungen

** inkl. interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Die internen Verrechnungen verzeichnen eine Abweichung von Fr. 424'876.53 zum Voranschlag. (Fr. 29'896'076.53 / Fr. 29'471'200.-).

4. Investitionsrechnung

Im Voranschlag 2013 wurden Fr. 24'038'000.- Bruttoinvestitionen und Fr. 19'000'000.- Nettoinvestitionen budgetiert. Mit Nettoinvestitionen von Fr. 22'067'085.94 wurde das Investitionsbudget um 116.1% ausgeschöpft. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 93.9%.

Gesamtübersicht der Investitionen der letzten 10 Jahre (in Tausend Franken)				
Jahr	Bruttoinvestition	Nettoinvestition	Selbstfinanzierung (ohne Abschreibungen Finanzvermögen)	Selbstfinan-zierung sgrad
2004	28'239	25'174	27'508	109,3 %
2005	29'805	26'152	28'107	107,5 %
2006	26'461	21'491	30'002	139,6 %
2007	31'718	26'866	38'582	143,6 %
2008	29'848	24'448	28'971	118,5 %
2009	28'007	24'627	13'279	53,9 %
2010	19'106	13'331	9'687	72,7 %
2011	22'240	17'488	10'959	62,7 %
2012	25'157	19'144	15'156	79,2 %
2013	29'401	22'067	20'714	93,9 %

Gliederung der Investitionen nach Sachgruppen	Rechnung 2010	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Budget 2013
Ausgaben	19'106'466.65	22'239'896.64	25'156'527.63	29'400'787.80	24'038'000
Tiefbauten	8'499'952.40	8'839'516.72	9'509'621.09	8'460'618.08	9'540'000
Hochbauten	2'989'399.15	5'347'756.62	8'585'891.90	13'335'047.74	10'600'000
Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	1'431'786.10	1'514'841.30	2'026'667.64	1'151'227.98	1'553'000
Investitionsbeiträge	6'185'329.00	6'537'782.00	5'034'347.00	6'453'894.00	6'462'000
Pauschalreduktion					-4'117'000
Einnahmen	5'775'722.95	4'751'745.94	6'012'554.98	7'333'701.86	5'038'000
Bundesbeiträge	378'718.80	0	1'154'000.00	418'000.00	1'880'000
Kantonsbeiträge	1'185'512.55	876'996.30	1'082'519.20	4'085'902.55	835'000
Gemeindebeiträge	1'282'811.45	1'107'284.70	1'045'938.00	1'140'722.15	1'243'000
Perimeter, Klärbeiträge, übrige Beiträge	2'928'680.15	2'767'464.94	2'730'097.78	1'689'077.16	1'080'000
NETTOINVESTITIONEN	<u>13'330'743.70</u>	<u>17'488'150.70</u>	<u>19'143'972.65</u>	<u>22'067'085.94</u>	<u>19'000'000</u>

5. Vermögensrechnung

Im Berichtsjahr erhöhte sich die Nettoverschuldung um 1,4 Mio. Franken auf 103,5 Mio. Franken.

Fremdkapital	Fr. 256'872'787.63
Finanzvermögen	./.
	Fr. 153'367'421.22
	Fr. 103'505'366.41

Übersicht Vermögensrechnung	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Veränderung
Aktiven	285'492	343'908	58'415
Finanzvermögen	151'803	153'367	1'565
Flüssige Mittel	39'646	34'635	-5'011
Guthaben	43'003	54'465	11'462
Anlagen	53'810	53'588	-222
Rechnungsabgrenzungen	15'344	10'679	-4'665
Verwaltungsvermögen	133'689	190'540	56'851
Sachgüter	77'296	83'644	6'348
Darlehen und Beteiligungen	51'896	106'896	55'000
Investitionsbeiträge	4'497	0	-4'497
Übrige aktivierte Ausgaben	0	0	0

Übersicht Vermögensrechnung	in Tausend Franken		
	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Veränderung
Passiven	285'492	343'908	58'415
Fremdkapital	253'939	256'873	2'934
Laufende Verpflichtungen	26'484	27'910	1'426
Kurzfristige Schulden	4'071	4'239	167
Mittel- und langfristige Schulden	213'000	213'000	0
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	3'244	3'342	98
Rückstellungen	12	13	1
Rechnungsabgrenzungen	7'128	8'370	1'242
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	9'498	8'961	-536
Eigenkapital	22'056	78'074	56'018

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 laufenden Rechnung sowie der Investitionsrechnung zeigt für die Stadt Chur folgendes Bild:

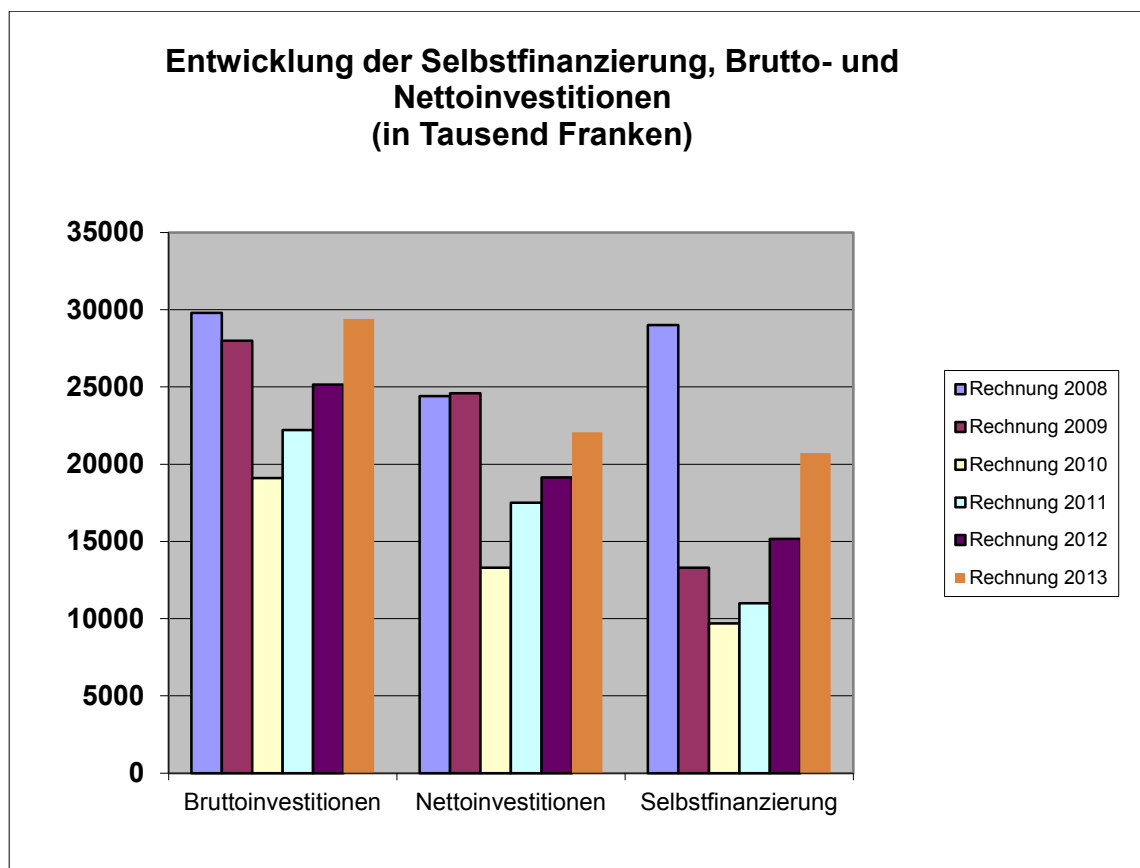
a) Selbstfinanzierungsgrad

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

- 2004	27'507'586	x 100	:	25'174'284	=	109,3 %
- 2005	28'107'055	x 100	:	26'151'562	=	107,5 %
- 2006	30'002'500	x 100	:	21'491'403	=	139,6 %
- 2007	38'581'506	x 100	:	26'866'427	=	143,6 %
- 2008	28'970'774	x 100	:	24'448'219	=	118,5 %
- 2009	13'278'975	x 100	:	24'627'157	=	53,9 %
- 2010	9'686'675	x 100	:	13'330'744	=	72,7 %
- 2011	10'959'133	x 100	:	17'488'151	=	62,7 %
- 2012	15'156'273	x 100	:	19'143'973	=	79,2 %
- 2013	20'714'436	x 100	:	22'067'085	=	93,9 %

	2012	2013
* Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	14'727'509.19	15'544'006.67
Ausserordentliche Abschreibungen	0.00	5'139'211.40
Entnahmen Spezialfinanzierung	0.00	0.00
Entnahme Steuerausgleichsreserve	-1'000'000.00	-1'000'000.00
Einlagen Spezialfinanzierung	1'496.97	13'398.44
Laufende Rechnung	1'427'266.73	1'017'819.59
Selbstfinanzierung (Cash flow)	15'156'272.89	20'714'436.10

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



b) Selbstfinanzierungsanteil

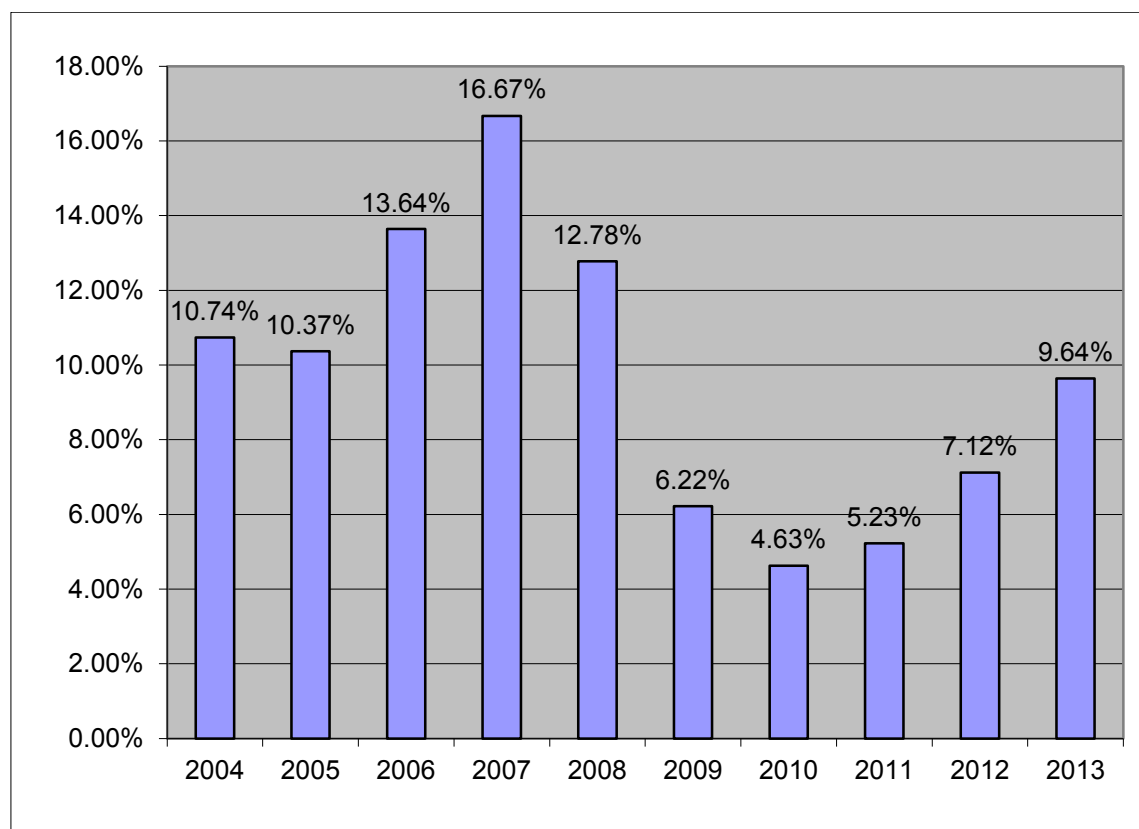
Formel: $\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Finanzertrag}}$

- 2004	27'507'586	x 100	:	256'049'976	=	10,74 %
- 2005	28'107'055	x 100	:	270'922'338	=	10,37 %
- 2006	30'002'500	x 100	:	219'846'720	=	13,64 %
- 2007	38'581'506	x 100	:	231'479'790	=	16,67 %
- 2008	28'970'774	x 100	:	226'668'006	=	12,78 %
- 2009	13'278'975	x 100	:	213'648'473	=	6,22 %
- 2010	9'686'675	x 100	:	209'134'231	=	4,63 %
- 2011	10'959'133	x 100	:	209'445'650	=	5,23 %
- 2012	15'156'273	x 100	:	212'941'505	=	7,12 %
- 2013	20'714'436	x 100	:	214'803'410	=	9,64 %

* Ertrag Laufende Rechnung abzüglich Durchlaufende Beiträge, Interne Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Zielgrössen:

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



c) Nettozinsbelastung

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

Jahr	Passivzinsen	J. Vermögensertrag *	Differenz	Steuerertrag	% Verhältnis
2004	9'138	9'015	123	103'549	0,12
2005	8'670	9'444	-774	109'410	-0,70
2006	8'248	16'944 **	-8'696	115'879	-7,50
2007	7'258	18'419	-11'161	126'297	-8,84
2008	6'481	17'020	-10'539	120'810	-8,72
2009	5'621	18'033	-12'412	111'170	-11,16
2010	5'385	18'215	-12'830	104'226	-12,30
2011	5'236	19'213	-13'977	102'707	-13,61
2012	5'226	17'453	-12'227	104'165	-11,74
2013	4'696	16'532	-11'836	105'527	-11,22

* (ohne Buchgewinne) abzüglich Unterhalt für Liegenschaften des Finanzvermögens

** (Die Zunahme steht im Zusammenhang mit der Auslagerung der IBC)

		2012	2013
42	Vermögenserträge	22'981'942.29	19'869'330.09
424	Buchgewinne	-3'227'888.80	-1'000'000.00
	./.. Wohn- und Geschäfts- liegenschaften	-1'170'761.00	-1'163'460.00
	./.. Baurechts-, Pacht- und übrige Grundstücke	<u>-1'130'712.00</u>	<u>-1'174'278.00</u>
		<u>17'452'580.49</u>	<u>16'531'592.09</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

Laufende Rechnung 1100.3010.000 Löhne

Anregung GPK: Die GPK wünscht die Prüfung eines Strategiewechsels in der Lohnentwicklung (bspw. eine Abflachung des Lohnstufenanstieges und der Voraussetzungen des Lohnstufenanstieges).

Laufende Rechnung 2050.3171.000 Schülerreisen und Klassenlager

Anregung GPK: Das Reglement für Schulreisen und Klassenlager ist derart zu verändern, dass das jährliche Budget von Fr. 120'000.-- künftig ausreicht.

Laufende Rechnung 2050.3191.000 Maiensäss

Anregung GPK: Der Stadtrat soll abklären, ob in der Stadtverwaltung weitere nicht deklarierte und bilanzierte (Spezial)Konten oder Kassen existieren. Diese sind innerhalb einer Frist von 3 Monaten zu deklarieren. Danach sind bei deren Auftauchen gegen die Verantwortlichen personalrechtliche Massnahmen zu erwägen.

9. Dank

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

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

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

B. Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Total Aufwand</u>	<u>244'832'610.26</u>	<u>242'499'400</u>	<u>2'333'210.26</u>	<u>240'480'241.12</u>
	<u>Total Ertrag</u>	<u>-245'850'429.85</u>	<u>-235'504'100</u>	<u>-10'346'329.85</u>	<u>-241'907'507.85</u>
	<u>Ertragsüberschuss</u>	<u>-1'017'819.59</u>		<u>-8'013'119.59</u>	<u>-1'427'266.73</u>
	<u>Aufwandüberschuss</u>		<u>6'995'300</u>		
0	<u>Einwohnerschaft und Behörden</u>	<u>1'843'770.79</u>	<u>1'861'400</u>	<u>-17'629.21</u>	<u>1'938'880.43</u>
50	<i>Einwohnerschaft und Behörden</i>	<i>1'843'770.79</i>	<i>1'861'400</i>	<i>-17'629.21</i>	<i>1'938'880.43</i>
5001	Gemeinde	62'464.89	72'900	-10'435.11	125'903.98
	<u>Personalaufwand</u>	<u>17'731.65</u>	<u>30'000</u>	<u>-12'268.35</u>	<u>56'481.00</u>
5001.3001.000	Urrendienst und Wahlbüro	17'731.65	30'000	-12'268.35	56'481.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>43'876.30</u>	<u>42'000</u>	<u>1'876.30</u>	<u>68'643.95</u>
5001.3100.000	Abstimmungs- und Büromaterial	23'412.70	30'000	-6'587.30	25'245.55
5001.3180.000	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	20'463.60	12'000	8'463.60	43'398.40
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>856.94</u>	<u>900</u>	<u>-43.06</u>	<u>779.03</u>
5001.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	856.94	900	-43.06	779.03
5002	Gemeinderat	194'085.60	163'600	30'485.60	368'407.50
	<u>Personalaufwand</u>	<u>163'080.50</u>	<u>143'000</u>	<u>20'080.50</u>	<u>146'260.75</u>
5002.3000.000	Sitzungsgelder des Gemeinderates	79'500.00	85'000	-5'500.00	80'650.00
5002.3001.000	Sitzungsgelder der Kommissionen	71'870.00	48'000	23'870.00	55'990.00
5002.3030.000	Sozialleistungen	11'710.50	10'000	1'710.50	9'620.75
	<u>Sachaufwand</u>	<u>28'485.10</u>	<u>18'000</u>	<u>10'485.10</u>	<u>222'146.75</u>
5002.3110.000	Anschaffung Mobiliar		1'000	-1'000.00	244.00
5002.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	13'254.85	15'000	-1'745.15	18'890.75
5002.3190.000	Übriger Sachaufwand	15'230.25	2'000	13'230.25	203'012.00
Der Auftrag „Umsetzungsprüfung Soziale Dienste“ ist in diesem Konto gebucht: Fr. 12'750.--.					
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'520.00</u>	<u>2'600</u>	<u>-80.00</u>	
5002.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	2'520.00	2'600	-80.00	
5003	Stadtrat	1'587'220.30	1'624'900	-37'679.70	1'444'568.95
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'123'811.90</u>	<u>1'129'500</u>	<u>-5'688.10</u>	<u>1'004'059.60</u>
5003.3000.000	Löhne	766'792.00	766'800	-8.00	767'968.00
5003.3001.000	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	183'588.00	189'100	-5'512.00	62'511.00
5003.3030.000	Sozialleistungen	173'431.90	173'600	-168.10	173'580.60

19. Mai 2014

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Sachaufwand</u>	<u>45'264.60</u>	<u>27'000</u>	<u>18'264.60</u>	<u>38'848.80</u>
5003.3170.000	Empfänge, Reise- und Verpflegungsz.	44'542.65	25'000	19'542.65	38'848.80
5003.3190.000	Übriger Sachaufwand	721.95	2'000	-1'278.05	
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>433'737.80</u>	<u>488'500</u>	<u>-54'762.20</u>	<u>432'360.55</u>
5003.3650.000	Freier Kredit des Stadtrates	46'181.60	46'500	-318.40	64'242.20
5003.3660.000	Humanitäre Aufgaben	31'896.00	26'000	5'896.00	10'000.00
5003.3661.000	Erlass städtischer Leistungen	355'660.20	416'000	-60'339.80	358'118.35
	<u>Entgelte</u>	<u>-15'594.00</u>	<u>-20'100</u>	<u>4'506.00</u>	<u>-30'700.00</u>
5003.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-15'594.00	-20'100	4'506.00	-30'700.00
1	<u>Departement 1</u>	<u>-85'725'096.25</u>	<u>-82'821'200</u>	<u>-2'903'896.25</u>	<u>-89'552'671.02</u>
10	<i>Allgemeine Verwaltung</i>	<i>8'619'697.90</i>	<i>9'339'400</i>	<i>-719'702.10</i>	<i>9'592'116.58</i>
100	Stadtkanzlei	6'865'320.57	7'465'000	-599'679.43	7'710'714.10
1000	Stadtschreiber und Kanzlei	1'364'284.06	1'357'400	6'884.06	1'263'207.40
	<u>Personalaufwand</u>	<u>656'910.45</u>	<u>629'300</u>	<u>27'610.45</u>	<u>626'811.95</u>
1000.3010.000	Löhne	551'102.50	525'500	25'602.50	524'464.15
1000.3030.000	Sozialleistungen	105'407.95	103'400	2'007.95	101'947.80
1000.3099.000	Personalanlässe	400.00	400		400.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>326'788.90</u>	<u>349'000</u>	<u>-22'211.10</u>	<u>368'480.93</u>
1000.3100.000	Büromaterial, Drucksachen	43'061.55	45'000	-1'938.45	35'079.50
1000.3110.000	Anschaffung Mobiliar	39.90	1'000	-960.10	6'771.70
1000.3150.000	Unterhalt Kopiergeräte	16'281.46	15'500	781.46	14'308.28
1000.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	2'457.29	3'500	-1'042.71	6'412.55
1000.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	4'248.75	5'000	-751.25	4'408.20
1000.3184.000	Frankaturen Gesamtverwaltung	224'581.80	245'000	-20'418.20	252'277.50
1000.3188.000	Dienstleistungen für Betrieb "chur.ch"	15'000.00	15'000		15'000.00
1000.3189.000	Dienstleistungen Dritter				15'757.75
1000.3190.000	Übriger Sachaufwand	7'791.60	4'000	3'791.60	4'486.35
1000.3192.000	Bundesfeier	11'247.40	12'000	-752.60	11'431.55
1000.3194.000	Neuzuzügeranlass	2'079.15	3'000	-920.85	2'547.55
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>383'795.21</u>	<u>379'100</u>	<u>4'695.21</u>	<u>272'154.37</u>
1000.3920.000	Miete (1340)	94'000.00	88'600	5'400.00	88'600.00
1000.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	4'500.00	4'500		4'500.00
1000.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	910.40	1'000	-89.60	895.50
1000.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	284'384.81	285'000	-615.19	178'158.87
	<u>Entgelte</u>	<u>-3'210.50</u>		<u>-3'210.50</u>	<u>-4'239.85</u>
1000.4362.000	Verschiedene Rückerstattungen	-3'210.50		-3'210.50	-4'239.85

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
1001	Ausgehende Beiträge	6'299'940.99	6'849'800	-549'859.01	7'237'726.33
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>6'299'940.99</u>	<u>6'849'800</u>	<u>-549'859.01</u>	<u>7'237'726.33</u>
1001.3620.000	Bürgerliche Verwaltung	500'000.00	500'000		500'000.00
1001.3621.000	Kreisverwaltung	2'400'951.39	2'954'800	-553'848.61	3'347'195.23
Gründe für die verbesserte Rechnung sind vor allem die Bereiche Berufsbeistandschaft Bezirk Plessur, höhere Gebühreneinnahmen sowie Einnahmen aus Entschädigungen der Kreise Schanfigg und Churwalden (0.4 Mio.); Betreibungsamt, höhere Einnahmen (0.1 Mio.); Verschiedene Verbesserungen in den Bereichen Zivilstandsamt sowie bei der Kreisverwaltung selbst (0.1 Mio.). Dies ergibt die Gesamtverbesserung von rund 0.6 Mio. Franken.					
1001.3650.000	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'168'000.00	2'160'000	8'000.00	2'160'000.00
1001.3651.000	Beitrag an Regionalverkehr	453'056.20	452'000	1'056.20	452'002.10
1001.3655.001	Schweizerischer Gemeindeverband	2'400.00	2'400		2'400.00
1001.3655.003	Schweizerischer Städteverband	20'390.40	21'000	-609.60	20'254.00
1001.3655.007	Chur-Tourismus	300'000.00	300'000		300'000.00
1001.3655.015	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	315.00	300	15.00	315.00
1001.3655.023	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	2'175.00	2'700	-525.00	2'405.00
1001.3655.028	Institut für berufliche Weiterbildung	1'000.00	1'000		1'000.00
1001.3655.029	Regionalverband Nordbünden	76'727.00	68'000	8'727.00	67'512.00
1001.3655.039	Schlagerparade		8'000	-8'000.00	8'000.00
1001.3655.040	Trägerverein Label Energiestadt	2'600.00	2'600		2'600.00
1001.3657.000	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	372'326.00	377'000	-4'674.00	374'043.00
1002	Amtsblatt der Stadt Chur	-102'000.00	-102'000		-102'000.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-102'000.00</u>	<u>-102'000</u>		<u>-102'000.00</u>
1002.4340.003	Entschädigung SO-Print	-102'000.00	-102'000		-102'000.00
1003	Quartieramt/Truppenunterkunft	-1'358.78	30'300	-31'658.78	51'536.02
	<u>Sachaufwand</u>	<u>235'826.97</u>	<u>234'000</u>	<u>1'826.97</u>	<u>272'624.37</u>
1003.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geschirr	7'403.45	7'000	403.45	7'577.90
1003.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterial	84'791.20	90'000	-5'208.80	107'716.70
1003.3130.000	Reinigungsmaterial	10'462.05	11'000	-537.95	12'013.20
1003.3139.000	Reinigung der Wäsche	31'322.75	12'000	19'322.75	9'956.85
1003.3150.000	Unterhalt Anlagen	72'074.00	84'500	-12'426.00	105'012.10
1003.3180.000	Hauptreinigung	25'704.00	25'000	704.00	25'704.00
1003.3190.000	Übriger Sachaufwand	4'069.52	4'500	-430.48	4'643.62
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>56'571.65</u>	<u>57'300</u>	<u>-728.35</u>	<u>61'573.60</u>
1003.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	10'000.00	10'500	-500.00	11'100.00
1003.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	11'471.65	11'700	-228.35	11'473.60
1003.3950.000	Abschreibungen (1311)	35'100.00	35'100		39'000.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-245'835.20</u>	<u>-220'000</u>	<u>-25'835.20</u>	<u>-232'652.30</u>
1003.4230.000	Entschädigungen für Einquartierung	-245'835.20	-220'000	-25'835.20	-232'652.30
	<u>Entgelte</u>	<u>-47'922.20</u>	<u>-41'000</u>	<u>-6'922.20</u>	<u>-50'009.65</u>
1003.4360.000	Nebenkosten, Rückerstattungen	-47'242.20	-40'000	-7'242.20	-49'892.15
1003.4369.002	Unterhalt, Rückerstattungen	-680.00	-1'000	320.00	-117.50

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
1004	Verwaltungskostenbeiträge	-686'800.00	-685'500	-1'300.00	-742'700.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-244'800.00</u>	<u>-243'500</u>	<u>-1'300.00</u>	<u>-300'700.00</u>
1004.4341.000	Verwaltungskostenbeitrag Kreis	-210'000.00	-211'500	1'500.00	-266'300.00
1004.4343.000	Bürgerliche Verwaltung	-34'800.00	-32'000	-2'800.00	-34'400.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-442'000.00</u>	<u>-442'000</u>		<u>-442'000.00</u>
1004.4900.000	Verwaltungskostenbeiträge	-442'000.00	-442'000		-442'000.00
1008	Quartieramt/ALST-Anlage	-8'745.70	15'000	-23'745.70	2'944.35
	<u>Sachaufwand</u>	<u>1'854.30</u>	<u>15'000</u>	<u>-13'145.70</u>	<u>3'984.35</u>
1008.3120.000	Energie	748.45	10'000	-9'251.55	2'229.65
1008.3150.000	Unterhalt Anlage	1'057.45	4'000	-2'942.55	1'709.35
1008.3190.000	Übriger Sachaufwand	48.40	1'000	-951.60	45.35
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-10'600.00</u>		<u>-10'600.00</u>	<u>-1'040.00</u>
1008.4230.000	Entschädigung Einquartierungen	-10'600.00		-10'600.00	-1'040.00
102	Einwohnerdienste	1'069'433.70	1'138'500	-69'066.30	1'165'852.78
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'173'101.55</u>	<u>1'187'300</u>	<u>-14'198.45</u>	<u>1'181'178.75</u>
1020.3010.000	Löhne	991'104.75	1'003'100	-11'995.25	998'233.80
1020.3030.000	Sozialleistungen	181'296.80	183'500	-2'203.20	182'294.95
1020.3099.000	Personalanlässe	700.00	700		650.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>349'203.78</u>	<u>407'500</u>	<u>-58'296.22</u>	<u>350'758.71</u>
1020.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'952.80	13'000	-47.20	12'632.00
1020.3102.000	Identitätskarten / Schweizerpässe	78'528.50	116'000	-37'471.50	96'979.45
1020.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	3'058.20	3'000	58.20	1'225.35
1020.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		2'000	-2'000.00	473.05
1020.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	697.50	1'500	-802.50	1'320.00
1020.3184.000	Gebühren für Schriftenerneuerungen	25'008.80	24'000	1'008.80	27'082.85
1020.3190.000	Übriger Sachaufwand	1'180.20	2'000	-819.80	1'786.75
1020.3191.000	Tageskarten Gemeinde (SBB)	227'777.78	246'000	-18'222.22	209'259.26
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>302'395.65</u>	<u>359'700</u>	<u>-57'304.35</u>	<u>361'869.65</u>
1020.3920.000	Miete (1340)	117'800.00	117'800		117'800.00
1020.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	184'595.65	241'900	-57'304.35	244'069.65
	<u>Entgelte</u>	<u>-755'267.28</u>	<u>-816'000</u>	<u>60'732.72</u>	<u>-727'954.33</u>
1020.4310.000	Fremdenpolizeigebühren	-77'683.80	-58'000	-19'683.80	-57'012.20
1020.4314.000	Städtische Anmeldegebühren	-109'959.00	-80'000	-29'959.00	-106'488.50
1020.4317.000	Verschiedene Gebühren	-220'144.08	-295'000	74'855.92	-234'819.85
1020.4318.000	Adressauskünfte	-30'695.82	-30'000	-695.82	-22'156.14
1020.4319.000	Ertrag aus Tageskarten (SBB)	-289'596.53	-328'500	38'903.47	-279'505.09
1020.4360.000	Schriftenerneuerungskosten	-25'013.05	-24'000	-1'013.05	-27'392.55
1020.4370.000	Ordnungsbussen	-2'175.00	-500	-1'675.00	-580.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
105	Stadtarchiv	470'639.93	509'900	-39'260.07	501'248.90
	<u>Personalaufwand</u>	<u>362'464.65</u>	<u>397'300</u>	<u>-34'835.35</u>	<u>401'016.45</u>
1050.3010.000	Löhne	309'962.05	339'900	-29'937.95	346'306.65
1050.3030.000	Sozialleistungen	52'502.60	57'400	-4'897.40	54'709.80
	<u>Sachaufwand</u>	<u>40'123.48</u>	<u>42'500</u>	<u>-2'376.52</u>	<u>31'640.60</u>
1050.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Kopien	851.40	2'000	-1'148.60	1'027.00
1050.3101.000	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	4'687.73	4'500	187.73	2'858.70
1050.3110.000	Anschaffung Mobiliar	1'953.15	2'000	-46.85	2'280.25
1050.3150.000	Unterhaltsarbeiten	31'302.35	30'000	1'302.35	24'120.25
1050.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'171.60	2'500	-1'328.40	498.40
1050.3180.000	Dienstleistungen Dritter	157.25	1'500	-1'342.75	50.00
1050.3190.000	Übriger Sachaufwand				806.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>68'163.80</u>	<u>70'100</u>	<u>-1'936.20</u>	<u>68'953.85</u>
1050.3920.000	Miete (1340)	46'100.00	46'100		46'100.00
1050.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	22'063.80	24'000	-1'936.20	22'853.85
	<u>Entgelte</u>	<u>-112.00</u>		<u>-112.00</u>	<u>-362.00</u>
1050.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-112.00		-112.00	-362.00
106	Rechtsdienst	214'303.70	226'000	-11'696.30	214'300.80
	<u>Personalaufwand</u>	<u>188'240.65</u>	<u>188'400</u>	<u>-159.35</u>	<u>188'343.10</u>
1060.3010.000	Löhne	156'091.00	156'100	-9.00	156'091.00
1060.3030.000	Sozialleistungen	32'149.65	32'300	-150.35	32'252.10
	<u>Sachaufwand</u>	<u>19'761.75</u>	<u>21'200</u>	<u>-1'438.25</u>	<u>21'556.00</u>
1060.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	759.50	900	-140.50	101.00
1060.3101.000	Fachliteratur	2'343.50	3'900	-1'556.50	2'973.85
1060.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen				2'181.15
1060.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	612.55	900	-287.45	235.00
1060.3171.000	Prozesse und Gutachten	14'806.00	10'000	4'806.00	11'764.05
1060.3189.000	Übrige Honorare	777.60	4'000	-3'222.40	3'641.10
1060.3190.000	Übriger Sachaufwand	462.60	1'500	-1'037.40	659.85
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>16'301.30</u>	<u>16'400</u>	<u>-98.70</u>	<u>16'401.70</u>
1060.3920.000	Miete (1340)	11'600.00	11'600		11'600.00
1060.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	4'701.30	4'800	-98.70	4'801.70
	<u>Entgelte</u>	<u>-10'000.00</u>		<u>-10'000.00</u>	<u>-12'000.00</u>
1060.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-10'000.00		-10'000.00	-12'000.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
11	Personalamt	1'007'964.76	240'100	767'864.76	1'032'444.09
110	Verwaltung der Dienststelle	1'014'810.01	1'011'000	3'810.01	1'079'970.39
1100	Verwaltung der Dienststelle	1'014'810.01	1'011'000	3'810.01	1'079'970.39
	<u>Personalaufwand</u>	<u>957'495.88</u>	<u>986'600</u>	<u>-29'104.12</u>	<u>1'020'164.79</u>
1100.3000.000	Kommissionen	4'780.00	5'000	-220.00	1'700.00
1100.3010.000	Löhne	550'425.90	553'800	-3'374.10	549'358.60
Anregung GPK: Die GPK wünscht die Prüfung eines Strategiewechsels in der Lohnentwicklung (bspw. eine Abflachung des Lohnstufenanstieges und der Voraussetzungen des Lohnstufenanstieges).					
1100.3030.000	Sozialleistungen	112'787.30	113'500	-712.70	110'952.35
1100.3090.000	Weiterbildungskosten	188'109.86	200'000	-11'890.14	215'951.39
1100.3091.000	Personalärztlicher Dienst	8'505.65	7'000	1'505.65	5'359.10
1100.3092.000	Personalbeschaffung	54'814.92	60'000	-5'185.08	62'262.45
1100.3093.000	Übriger Personalaufwand	27'324.15	26'000	1'324.15	50'251.85
1100.3095.000	Arbeitssicherheit	4'473.75	9'000	-4'526.25	11'230.45
1100.3097.000	Notfallkonzept Gebäude	6'024.35	12'000	-5'975.65	12'798.60
1100.3099.000	Personalanlässe	250.00	300	-50.00	300.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>27'437.43</u>	<u>30'000</u>	<u>-2'562.57</u>	<u>39'586.25</u>
1100.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	16'480.70	17'000	-519.30	16'633.20
1100.3110.000	Anschaffung Mobiliar	529.00	500	29.00	3'670.00
1100.3150.000	Unterhalt Mobiliar	1'790.40	1'500	290.40	2'426.85
1100.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'687.60	3'000	-1'312.40	2'472.70
1100.3190.000	Übriger Sachaufwand	6'949.73	8'000	-1'050.27	14'383.50
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>186'383.15</u>	<u>145'400</u>	<u>40'983.15</u>	<u>187'270.95</u>
1100.3920.000	Miete (1340)	31'900.00	31'900		37'800.00
1100.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	154'483.15	113'500	40'983.15	149'470.95
Die Differenz ergibt sich aus dem hohen Aufwand in Zusammenhang mit dem technologischen Generationenwechsel des ERP Herstellers (Umstellungen Reports etc.) bei den zentralen Infrastrukturen.					
	<u>Entgelte</u>	<u>-76'506.45</u>	<u>-71'000</u>	<u>-5'506.45</u>	<u>-87'051.60</u>
1100.4345.000	Dienstleistungen für IBC	-70'000.00	-70'000		-70'000.00
1100.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-6'506.45	-1'000	-5'506.45	-17'051.60
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-80'000.00</u>	<u>-80'000</u>		<u>-80'000.00</u>
1100.4940.000	Dienstleistungen für GBC (2100)	-80'000.00	-80'000		-80'000.00
112	Pauschale Lohnkorrekturen		-680'000	680'000.00	
	<u>Personalaufwand</u>		<u>-680'000</u>	<u>680'000.00</u>	
1100.3018.002	Dienstaltersgeschenke, in Zeit bezogen		-200'000	200'000.00	
1100.3018.003	Mutationsgewinne infolge Altersrücktritt		-480'000	480'000.00	

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
115	Sozialversicherungen	-6'845.25	-90'900	84'054.75	-47'526.30
	<u>Personalaufwand</u>	<u>8'957.40</u>	<u>-40'900</u>	<u>49'857.40</u>	<u>-3'722.25</u>
1150.3030.000	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	8'957.40	-40'900	49'857.40	-3'722.25
	<u>Entgelte</u>	<u>-15'802.65</u>	<u>-50'000</u>	<u>34'197.35</u>	<u>-43'804.05</u>
1150.4360.000	Rückverteilung AHV-Kasse aus CO2-Abgabe	-15'802.65	-50'000	34'197.35	-43'804.05
12	Finanzkontrolle	524'676.87	582'100	-57'423.13	475'057.46
120	Verwaltung der Dienststelle	524'676.87	582'100	-57'423.13	475'057.46
1200	Verwaltung der Dienststelle	524'676.87	582'100	-57'423.13	475'057.46
	<u>Personalaufwand</u>	<u>484'070.45</u>	<u>539'800</u>	<u>-55'729.55</u>	<u>437'734.15</u>
1200.3010.000	Löhne	406'301.40	445'500	-39'198.60	368'102.90
1200.3030.000	Sozialleistungen	77'569.05	94'100	-16'530.95	69'431.25
1200.3099.000	Personalanlässe	200.00	200		200.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>9'186.37</u>	<u>12'800</u>	<u>-3'613.63</u>	<u>9'504.61</u>
1200.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'537.58	8'500	-1'962.42	7'759.51
1200.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'132.00	500	632.00	208.90
1200.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	99.40	100	-.60	54.00
1200.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	238.00	1'500	-1'262.00	318.50
1200.3190.000	Übriger Sachaufwand	1'179.39	2'200	-1'020.61	1'163.70
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>37'920.05</u>	<u>37'500</u>	<u>420.05</u>	<u>37'818.70</u>
1200.3920.000	Miete (1340)	19'400.00	19'400		19'400.00
1200.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	900.00	900		900.00
1200.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	17'620.05	17'200	420.05	17'518.70
	<u>Entgelte</u>	<u>-6'500.00</u>	<u>-8'000</u>	<u>1'500.00</u>	<u>-10'000.00</u>
1200.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500.00	-8'000	1'500.00	-10'000.00
13	Finanz- und Liegenschaftenverwaltung	2'897'333.66	-1'197'000	4'094'333.66	-4'081'614.18
1300	Finanzverwaltung (ohne Abschr. VV)	-8'600'329.34	-8'647'000	46'670.66	-11'789'804.67
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'043'266.10</u>	<u>1'035'200</u>	<u>8'066.10</u>	<u>1'047'141.90</u>
1300.3010.000	Löhne	870'725.90	861'600	9'125.90	873'313.30
1300.3030.000	Sozialleistungen	162'697.40	162'400	297.40	163'327.90
1300.3061.000	Aufwand Kaffeeautomat	3'520.00	4'500	-980.00	4'501.85
1300.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	4'198.40	3'200	998.40	3'548.05
1300.3099.000	Personalanlässe	2'124.40	3'500	-1'375.60	2'450.80
	<u>Sachaufwand</u>	<u>167'798.02</u>	<u>150'000</u>	<u>17'798.02</u>	<u>151'621.46</u>
1300.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'671.93	12'000	-328.07	11'944.97
1300.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen				7'387.00
1300.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		200	-200.00	

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
1300.3160.000	Mieten und Benützungskosten	52'003.32	52'000	3.32	49'873.32
1300.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	818.00	1'200	-382.00	564.20
1300.3180.000	Dienstleistungen Dritter	184.50	1'000	-815.50	1'076.85
1300.3184.000	Postcheckgebühren	24'505.11	28'000	-3'494.89	25'816.60
1300.3185.000	Betreibungsgebühren	50'930.45	29'000	21'930.45	16'758.60
1300.3189.001	Bankspesen	9'575.20	7'000	2'575.20	9'045.30
1300.3189.002	Kreditkarten-Kommissionen	9'799.50	6'000	3'799.50	8'685.12

Die Zahlung mit Kreditkarte, besonders in der Oberen Au, verursacht immer höhere Kommissionskosten.

1300.3190.000	Übriger Sachaufwand	60.01	600	-539.99	469.50
1301.3185.000	Kommissionen und Gebühren	8'250.00	13'000	-4'750.00	20'000.00
	<u>Passivzinsen</u>	<u>4'599'026.10</u>	<u>4'754'300</u>	<u>-155'273.90</u>	<u>5'099'785.12</u>
1302.3210.000	Kurzfristige Schulden	21'647.15	37'500	-15'852.85	30'592.77
1302.3223.000	Schuldscheindarlehen	4'573'985.80	4'708'800	-134'814.20	5'064'791.20
1302.3232.000	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	3'393.15	8'000	-4'606.85	4'401.15
	<u>Abschreibungen</u>	<u>38'039.87</u>	<u>80'000</u>	<u>-41'960.13</u>	<u>30'317.40</u>
1310.3300.000	Liegenschaften und Diverses		30'000	-30'000.00	
1310.3302.000	Übrige Debitoren (Debitorenverluste)	38'039.87	50'000	-11'960.13	30'317.40
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>437'717.45</u>	<u>369'700</u>	<u>68'017.45</u>	<u>375'378.60</u>
1300.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	436'348.45	362'700	73'648.45	364'844.60

Da das neue Rechnungsmodell HRM2 bis 2015 eingeführt wird, laufen bereits die ersten Vorarbeiten. Vorgezogen wurde u.a. ein Update der Finanzsoftware. Für den Wechsel auf HRM2 muss Abacus auf den neusten Stand gebracht werden.

1302.3912.000	Betriebskapitalzinsen GBC (2120)	1'369.00	7'000	-5'631.00	10'534.00
	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-3'728'724.90</u>	<u>-3'698'000</u>	<u>-30'724.90</u>	<u>-3'500'982.70</u>
1305.4100.000	Konzessionsgebühr Strom IBC	-3'261'204.90	-3'288'000	26'795.10	-3'047'832.40
1305.4101.000	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-467'520.00	-410'000	-57'520.00	-453'150.30
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-8'090'957.83</u>	<u>-8'218'800</u>	<u>127'842.17</u>	<u>-12'098'419.35</u>
1303.4200.000	Bankzinsen und Festgelder	-25'399.90	-50'000	24'600.10	-79'027.73
1303.4210.000	Verzugszinsen auf Debitoren	-2'208.15	-5'000	2'791.85	-3'848.35
1303.4212.000	Kontokorrentzinsen (ohne Banken)	-177'880.05	-75'000	-102'880.05	-98'584.85
1303.4215.000	Kontokorrentzinsen IBC	-690'305.30	-525'000	-165'305.30	-637'746.60
1303.4220.000	Dividenden auf Aktien	-433'244.40	-456'100	22'855.60	-454'578.65
1303.4221.000	Zinsen auf Anteilscheinen	-11'020.00	-11'100	80.00	-11'020.00
1303.4222.000	Zinsen auf Darlehen	-426'348.35	-326'600	-99'748.35	-469'875.70
1303.4240.000	Buchgewinn aus Verkauf Wertschriften				-2'937'237.50
1303.4250.000	Darlehenszinsen IBC	-495'320.00	-435'000	-60'320.00	-398'195.75
1303.4260.000	Gewinnablieferung IBC				-7'000'000.00
1303.4261.000	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'550'000.00	-1'800'000	-750'000.00	

Das Dotationskapital der IBC wurde von Fr. 5 Mio. neu auf Fr. 60 Mio. veranschlagt, was dem effektiven aktuellen Vermögen der IBC entspricht. Dadurch erhöht sich die Verzinsung des Dotationskapitals.

1303.4262.000	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-3'250'000.00	-4'530'000	1'280'000.00	
1310.4290.000	Rückerstattungen und Verrechnungen	-29'231.68	-5'000	-24'231.68	-8'304.22

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Entgelte</u>	<u>-49'860.75</u>	<u>-54'000</u>	<u>4'139.25</u>	<u>-50'000.30</u>
1300.4341.000	Arbeiten für Dritte	-9'000.00	-9'000		-9'000.00
1300.4345.000	Arbeiten für IBC	-2'242.25	-15'000	12'757.75	-20'718.75
1300.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-6'381.00	-500	-5'881.00	-240.00
1300.4361.000	Kaffeeautomat, Rückerstattungen	-4'444.85	-4'500	55.15	-5'480.90
1300.4365.000	Betriebsgebühren, Rückerstattung	-27'792.65	-25'000	-2'792.65	-14'560.65
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'016'633.40</u>	<u>-3'065'400</u>	<u>48'766.60</u>	<u>-2'844'646.80</u>
1300.4941.000	Soziale Dienste: Inkasso (2600)	-150'325.90	-130'000	-20'325.90	-127'831.80
1300.4948.000	Kehrichtgrundgebühren: Inkasso (3050)	-11'007.50	-20'000	8'992.50	-11'815.00
1304.4910.000	Zinsen, Entlastung	-2'855'300.00	-2'915'400	60'100.00	-2'705'000.00
131	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'410'587.71	8'183'200	5'227'387.71	7'951'421.82
1311	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'271'376.31	8'183'200	88'176.31	7'951'421.82
	<u>Abschreibungen</u>	<u>15'544'006.67</u>	<u>15'095'800</u>	<u>448'206.67</u>	<u>14'727'509.19</u>
1311.3310.000	Tiefbauten	3'150'572.31	2'912'100	238'472.31	3'271'033.05
1311.3311.000	Hochbauten	5'649'602.79	5'141'900	507'702.79	4'843'045.30
1311.3312.000	Anlagen Forst- und Alpwesen	457'200.00	484'800	-27'600.00	503'374.42
1311.3313.000	Möbilien, Maschinen und Fahrzeuge	1'147'427.57	1'220'800	-73'372.43	1'578'012.37
1311.3315.000	Investitionsbeiträge	5'139'204.00	5'336'200	-196'996.00	4'532'044.05
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-7'272'630.36</u>	<u>-6'912'600</u>	<u>-360'030.36</u>	<u>-6'776'087.37</u>
1311.4950.000	Abschreibungen, Entlastung	-7'272'630.36	-6'912'600	-360'030.36	-6'776'087.37
1312	Ausserordentliche Abschreibungen	5'139'211.40		5'139'211.40	
	<u>Abschreibungen</u>	<u>5'139'211.40</u>		<u>5'139'211.40</u>	
1312.3324.000	Investitionsbeiträge	5'139'211.40		5'139'211.40	
134	Liegenschaftenverwaltung	-6'304'209.23	-4'706'300	-1'597'909.23	-4'819'437.34
1340	Liegenschaftenverwaltung	-6'304'209.23	-4'706'300	-1'597'909.23	-4'819'437.34
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'539'269.00</u>	<u>1'528'500</u>	<u>10'769.00</u>	<u>1'355'786.30</u>
1340.3010.000	Löhne	1'173'420.15	1'159'100	14'320.15	1'013'177.30
1340.3030.000	Sozialleistungen	183'592.50	176'400	7'192.50	157'985.65
1340.3091.000	Ausbildungskosten für ZSO	178'022.30	190'000	-11'977.70	182'173.90
1340.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	4'234.05	3'000	1'234.05	2'449.45
	<u>Sachaufwand</u>	<u>5'830'321.67</u>	<u>5'996'800</u>	<u>-166'478.33</u>	<u>6'223'243.04</u>
1340.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	11'225.59	11'000	225.59	10'815.31
1340.3110.000	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	77'122.45	54'000	23'122.45	155'247.50
1340.3120.001	Energie Miete/Pacht	295'225.80	300'000	-4'774.20	318'401.38
1340.3120.002	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	1'394'190.75	1'550'000	-155'809.25	1'467'854.71
1340.3125.000	Ökostrom Energiestadt Chur	30'000.00	30'000		30'000.00
1340.3130.000	Verbrauchsmaterial	64'287.35	64'000	287.35	62'932.10
1340.3140.000	Baulicher Unterhalt	2'546'914.80	2'500'000	46'914.80	2'625'330.51

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
1340.3141.000	Übriger Unterhalt	141'541.08	141'000	541.08	139'274.28
1340.3150.000	Unterhalt Geräte und Mobiliar	17'194.15	21'000	-3'805.85	14'074.65
1340.3160.000	Miete-, Pacht- und Baurechtszinsen	907'287.55	949'400	-42'112.45	946'753.65
1340.3161.000	TV Gebühren	7'646.50	7'800	-153.50	7'737.65
1340.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'165.15	1'000	165.15	832.35
1340.3180.000	Dienstleistungen von Dritten	299'102.55	322'800	-23'697.45	400'935.25
1340.3187.000	Bewachung	23'269.60	24'400	-1'130.40	24'011.90
1340.3189.000	Liegenschaftenschätzungen	4'377.00	9'000	-4'623.00	8'955.20
1340.3190.000	Übriger Sachaufwand	7'235.35	8'100	-864.65	7'316.60
1340.3192.000	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'536.00	3'300	-764.00	2'770.00
	<u>Anteile und Beiträge</u>	<u>3'448.00</u>	<u>2'500</u>	<u>948.00</u>	<u>2'022.15</u>
1340.3410.000	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	3'448.00	2'500	948.00	2'022.15
	<u>Eigene Beiträge</u>		<u>7'000</u>	<u>-7'000.00</u>	
1340.3650.000	Beitrag an gemeinnützigen Wohnungsbau		7'000	-7'000.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>7'703'193.64</u>	<u>7'174'900</u>	<u>528'293.64</u>	<u>6'768'454.95</u>
1340.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	2'254'600.00	2'221'700	32'900.00	2'057'900.00
1340.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	153'168.95	159'300	-6'131.05	152'380.40
1340.3940.000	Dienstleistungen für KV-Schule (2050)	233'448.55	230'000	3'448.55	231'551.00
1340.3942.000	Dienstleistungen GBC (2110)	64'368.00	120'000	-55'632.00	120'898.80
1340.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	137'666.20	148'900	-11'233.80	120'326.75
1340.3949.000	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur (3050)	20'000.00	20'000		20'000.00
1340.3950.000	Abschreibungen (1311)	4'198'323.94	3'603'000	595'323.94	3'365'700.00
1340.3991.000	Unterhalt Grünanlagen (3145)	641'618.00	672'000	-30'382.00	699'698.00
	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-25'864.50</u>	<u>-27'000</u>	<u>1'135.50</u>	<u>-26'000.00</u>
1340.4120.000	Konzessionen	-25'864.50	-27'000	1'135.50	-26'000.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-9'454'455.17</u>	<u>-8'400'600</u>	<u>-1'053'855.17</u>	<u>-8'749'966.67</u>
1340.4230.001	Mietzinse Finanzvermögen ohne MWST	-1'240'784.25	-1'324'200	83'415.75	-1'322'400.05
1340.4230.002	Mietzinse Finanzvermögen mit MWST	-86'443.66	-86'500	56.34	-94'536.38
1340.4231.000	Pachtzinse	-37'024.85	-36'900	-124.85	-39'840.10
1340.4232.000	Baurechtszinse	-5'465'032.30	-5'364'700	-100'332.30	-5'307'603.90
1340.4240.000	Buchgewinne aus Verkäufen	-1'000'000.00		-1'000'000.00	-290'651.30
Diese ausserordentliche Einnahme erfolgte dank dem Verkauf des Gebäudes auf dem Grundstück Trist an der Emserstrasse, welches für ein neues Gewerbehaus in Baurecht abgegeben wurde.					
1340.4270.001	Mietzinse Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'494'456.50	-1'461'700	-32'756.50	-1'564'246.15
1340.4270.002	Mietzinse Verwaltungsverm. mit MWST	-130'713.61	-126'600	-4'113.61	-130'688.79
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'706'084.04</u>	<u>-1'304'500</u>	<u>-401'584.04</u>	<u>-1'414'366.82</u>
1340.4340.000	Wasserzinsen	-57'548.85	-40'000	-17'548.85	-30'222.75
1340.4341.000	Benützungsgebühren Vereine				-117'828.25
1340.4342.000	Parkplatzgebühren	-589'821.41	-570'000	-19'821.41	-572'935.50
1340.4360.000	Nebenkosten-Rückerstattungen	-463'864.95	-450'000	-13'864.95	-455'078.25
1340.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-97'902.20	-69'000	-28'902.20	-65'246.60
1340.4363.000	Verwaltungserträge/Schreibgebühren	-133'704.05	-133'500	-204.05	-134'174.28
1340.4390.001	Übrige Erträge ohne MWST	-356'247.85	-35'000	-321'247.85	-31'516.10
Diese Mehreinnahme ist auf eine Mehrwertabschöpfung zurückzuführen, welche die Stadt im Rahmen eines Baurechtswechsels eines Grundstückes aushandelte.					
1340.4390.002	Übrige Erträge mit MWST	-6'994.73	-7'000	5.27	-7'365.09

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-18'510.00</u>	<u>-23'100</u>	<u>4'590.00</u>	<u>-25'270.00</u>
1340.4600.000	Bundesbeiträge	-18'510.00	-23'100	4'590.00	-25'270.00
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-33'094.05</u>	<u>-15'000</u>	<u>-18'094.05</u>	<u>-23'441.75</u>
1340.4800.000	Entnahme aus Schutzraum-Fonds	-33'094.05	-15'000	-18'094.05	-23'441.75
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-10'136'431.77</u>	<u>-9'688'300</u>	<u>-448'131.77</u>	<u>-8'990'147.32</u>
1340.4920.000	Mieten und Nebenkosten	-2'448'139.75	-2'475'600	27'460.25	-2'459'281.90
1340.4922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	-81'200.00	-81'200		-81'200.00
1340.4940.000	Dienstleistungen	-19'306.00		-19'306.00	

Nach der Pensionierung des Hauswartes im Schulhaus Stadtbaumgarten erfolgte die Neuanstellung zu 100% durch die Stadt. Die Arbeiten für die Berufswahlschule werden neu von der GBC entschädigt.

1340.4948.000	Dienstleistungen Kehrrichtgeb. (3050)	-47'731.75	-60'000	12'268.25	-39'661.00
1340.4960.000	Kostenübernahme Kulturstelle (2430)	-555'059.35	-518'500	-36'559.35	-583'050.03
1340.4961.000	Kostenübernahme GBC (2110)	-1'369'593.75	-1'480'700	111'106.25	-1'407'497.23
1340.4962.000	Kostenübernahme Stadtschule (2050)	-5'615'401.17	-5'072'300	-543'101.17	-4'419'457.16
	<u>Sachverwaltung</u>	<u>-6'002.01</u>	<u>42'500</u>	<u>-48'502.01</u>	<u>60'248.78</u>
1340.3119.000	Anschaffung von Kultur- und Kunstgüter				202'211.50
1340.3131.000	Einkauf Reinigungsmaterial	9'340.85	20'000	-10'659.15	7'235.10

Da die Schulhäuser das Reinigungsmaterial direkt einkaufen (Kto. 2050.3130.000) kann das Lager reduziert werden.

1340.3132.000	Einkauf Treibstoff Tankstelle Felsenau				1'389'168.40
1340.3152.000	Unterhalt Tankstelle Felsenau	21'336.95	7'500	13'836.95	1'829.75

Die definitive Stilllegung der Tankstelle kostete mehr als budgetiert. Da die IBC Parkplätze erstellt, mussten die Tanks aus Sicherheitsgründen entfernt oder mit Kies aufgefüllt werden.

1340.3183.000	Sachversicherungsprämien	369'882.35	428'000	-58'117.65	420'902.15
1340.3193.000	Versicherungs-Schadenzahlungen	45'546.50	40'000	5'546.50	86'337.15
1340.4350.000	Verkauf Reinigungsmaterial	-8'831.25	-20'000	11'168.75	-6'894.60
1340.4351.000	Verkauf Treibstoff Tankstelle Felsenau	-40'705.56		-40'705.56	-1'484'113.52
1340.4364.000	Versicherungs-Schadenzahlungen, Rückerst.	-24'692.90	-20'000	-4'692.90	-42'261.35
1340.4365.000	Versicherungsprämien, Rückerstattungen	-24'512.30	-31'800	7'287.70	-44'014.30
1340.4610.000	Kantonsbeiträge				-100'000.00
1340.4930.000	Versicherungsprämien, Interne Verrechnung	-353'366.65	-381'200	27'833.35	-370'151.50

135	Sportanlagen	4'391'284.52	3'973'100	418'184.52	4'576'206.01
------------	---------------------	---------------------	------------------	-------------------	---------------------

1355	Sportanlagen	4'391'284.52	3'973'100	418'184.52	4'576'206.01
-------------	---------------------	---------------------	------------------	-------------------	---------------------

	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'778'929.06</u>	<u>2'655'000</u>	<u>123'929.06</u>	<u>2'675'639.41</u>
1355.3010.000	Löhne	2'341'423.11	2'211'900	129'523.11	2'243'267.36

Infolge Schwangerschaft, Krankheit und Zivildienst mussten für 187 Arbeitstage zusätzliches Personal angestellt werden, was zur Budgetüberschreitung führte.

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
1355.3030.000	Sozialleistungen	369'681.75	374'100	-4'418.25	371'643.55
1355.3060.000	Dienstkleider	9'354.05	10'500	-1'145.95	7'996.75
1355.3097.000	Notfallkonzept Gebäude	38'235.30	38'500	-264.70	38'494.30
1355.3098.000	Gesetzliche Ausbildungskosten	20'234.85	20'000	234.85	14'237.45
	<u>Sachaufwand</u>	<u>2'925'409.98</u>	<u>2'615'100</u>	<u>310'309.98</u>	<u>2'996'818.40</u>
1355.3100.000	Büromaterial, Werbung, Tickets	77'070.92	90'000	-12'929.08	72'037.40
1355.3110.000	Möbilen/Maschinen/Fahrzeuge	129'588.90	130'000	-411.10	252'576.33
1355.3120.000	Strom, Wasser, Gas	961'525.25	995'000	-33'474.75	993'971.90
1355.3130.000	Verbrauchsmaterialien	213'983.33	212'000	1'983.33	212'525.69
1355.3131.000	Einkauf Handelswaren	40'351.34	35'000	5'351.34	40'095.40
1355.3140.000	Unterhalt Gebäude und Umgebung	445'504.32	410'000	35'504.32	459'939.21
1355.3150.000	Übriger Unterhalt	650'910.42	360'000	290'910.42	599'310.29
Die Budgetüberschreitung ergibt sich aus ausserordentlichen nicht planbaren Reparaturen an der Kälteerzeugungskompressoren-Anlage, Wärmerückgewinnungsanlage, Ersatz der Druckpumpen im Freibad sowie Instandstellung der Warmwasserversorgung Sportplatz Ringstrasse, die aus dem Jahre 1986 stammt.					
1355.3160.000	Miete/Pachten/Benützungsgebühren	58'882.80	62'000	-3'117.20	41'822.50
1355.3170.000	Spesenentschädigung	37'876.70	35'000	2'876.70	41'391.10
1355.3180.000	Dienstleistungen und Honorare	307'456.90	283'000	24'456.90	281'103.48
Unvorhergesehener Ersatz der defekten Baumbelichtung an der Masanserstrasse und um das Eisfeld Quader führte zur Budgetüberschreitung.					
1355.3190.000	Übriger Sachaufwand	2'259.10	3'100	-840.90	2'045.10
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>34'517.25</u>	<u>42'400</u>	<u>-7'882.75</u>	<u>32'400.00</u>
1355.3650.000	Beiträge (Pauschale an Eishalle)	32'400.00	32'400		32'400.00
1355.3651.000	Gebührenerlasse Sportanlagen	2'117.25	10'000	-7'882.75	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'693'640.65</u>	<u>1'715'100</u>	<u>-21'459.35</u>	<u>1'740'876.15</u>
1355.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	290'900.00	317'000	-26'100.00	314'500.00
1355.3920.000	Miete (1340)	4'375.00	17'500	-13'125.00	17'500.00
1355.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	18'766.80	20'600	-1'833.20	19'607.90
1355.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	98'830.00	98'300	530.00	97'037.25
1355.3950.000	Abschreibungen (1311)	1'085'178.85	1'081'700	3'478.85	1'113'700.00
1355.3996.000	Unterhalt Grünanlagen (3145)	195'590.00	180'000	15'590.00	178'531.00
Diverse Sturmschäden verursachten einen Mehraufwand beim Unterhalt der Grünanlagen.					
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-177'141.71</u>	<u>-170'800</u>	<u>-6'341.71</u>	<u>-168'950.46</u>
1355.4270.000	Liegenschaftsertrag	-147'821.35	-140'800	-7'021.35	-147'507.45
1355.4290.000	Übrige Vermögenserträge	-29'320.36	-30'000	679.64	-21'443.01
	<u>Entgelte</u>	<u>-2'864'070.71</u>	<u>-2'883'700</u>	<u>19'629.29</u>	<u>-2'700'577.49</u>
1355.4340.000	Benützungsgebühren	-2'717'126.35	-2'740'000	22'873.65	-2'563'000.33
1355.4350.000	Verkäufe Handelswaren	-69'059.40	-60'000	-9'059.40	-60'412.57
1355.4360.000	Rückerstattungen	-77'884.96	-83'700	5'815.04	-77'164.59

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
14	Steuerverwaltung	-103'963'327.81	-98'126'200	-5'837'127.81	-102'349'413.38
140	Verwaltung der Dienststelle	-103'963'327.81	-98'126'200	-5'837'127.81	-102'349'413.38
1400	Verwaltung der Dienststelle	-103'963'327.81	-98'126'200	-5'837'127.81	-102'349'413.38
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'807'456.35</u>	<u>1'764'600</u>	<u>42'856.35</u>	<u>1'795'808.05</u>
1400.3010.000	Löhne	1'526'005.20	1'491'300	34'705.20	1'514'745.45
1400.3030.000	Sozialleistungen	280'633.05	273'300	7'333.05	280'012.60
1400.3099.000	Personalanlässe	818.10		818.10	1'050.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>608'934.46</u>	<u>598'800</u>	<u>10'134.46</u>	<u>643'808.02</u>
1400.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	17'756.05	18'000	-243.95	18'380.85
1400.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	2'005.85	1'000	1'005.85	1'438.50
1400.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		1'000	-1'000.00	864.00
1400.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'018.35	2'800	-1'781.65	1'476.30
1400.3171.000	Prozess- und Steuerrekurskosten	1'457.00	3'000	-1'543.00	
1400.3184.000	Postcheckgebühren und Porti	42'797.56	52'000	-9'202.44	44'383.25
1400.3185.000	Betreibungsgebühren	92'938.50	100'000	-7'061.50	114'178.95
1400.3187.000	Einzugsgebühren	449'963.30	420'000	29'963.30	460'630.97
1400.3190.000	Übriger Sachaufwand	997.85	1'000	-2.15	2'455.20
	<u>Passivzinsen</u>	<u>97'239.15</u>	<u>150'000</u>	<u>-52'760.85</u>	<u>126'394.05</u>
1410.3290.000	Vergütungszinsen	97'239.15	150'000	-52'760.85	126'394.05
	<u>Abschreibungen</u>	<u>554'586.75</u>	<u>470'000</u>	<u>84'586.75</u>	<u>364'817.50</u>
1400.3301.000	Debitorenverluste Steuerguthaben	554'586.75	470'000	84'586.75	364'817.50
Neu wird unter diesem Konto der Bruttoverlust (in der Rechnung 2012 handelt es sich um den Nettoverlust) ausgewiesen. Die Einnahmen aus der Verlustscheinbewirtschaftung werden unter Konto Nr. 1400.4366.000 aufgeführt. Der Nettoverlust beläuft sich somit für das Jahr 2013 auf Fr. 282'404.30.					
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>1'601'377.90</u>	<u>1'450'000</u>	<u>151'377.90</u>	<u>1'534'348.15</u>
1410.3620.000	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	1'601'377.90	1'450'000	151'377.90	1'534'348.15
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>363'214.55</u>	<u>350'100</u>	<u>13'114.55</u>	<u>343'659.85</u>
1400.3920.000	Miete (1340)	149'400.00	149'400		149'400.00
1400.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	213'814.55	200'700	13'114.55	194'259.85
	<u>Steuern</u>	<u>-105'527'085.97</u>	<u>-100'000'000</u>	<u>-5'527'085.97</u>	<u>-104'164'735.09</u>
1410.4000.000	Einkommenssteuern	-64'207'265.00	-64'500'000	292'735.00	-63'671'516.00
1410.4002.000	Vermögenssteuern	-8'989'147.00	-7'200'000	-1'789'147.00	-7'095'813.00
1410.4005.000	Aufwandsteuer	-687'435.00	-550'000	-137'435.00	-824'663.00
1410.4006.000	Quellensteuern	-3'930'859.58	-3'500'000	-430'859.58	-3'804'383.42
1410.4007.000	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-1'130'554.00	-1'100'000	-30'554.00	-1'155'243.00
1410.4008.000	Nach- und Strafsteuern	-722'652.50	-150'000	-572'652.50	-117'282.40
Selbstanzeigen haben stark zugenommen, was zu erheblich höheren Nach- und Strafsteuern geführt hat. Trend erscheint noch nicht als abgeschlossen.					

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
1420.4010.000	Ertrags- und Kapitalsteuern	-14'296'059.40	-13'000'000	-1'296'059.40	-13'833'516.05
1420.4020.000	Liegenschaftsteuer	-3'977'370.00	-4'000'000	22'630.00	-4'028'352.00
1420.4030.000	Grundstückgewinnsteuer	-2'238'197.49	-1'800'000	-438'197.49	-4'883'326.22
1420.4040.000	Handänderungssteuer	-3'405'182.00	-3'400'000	-5'182.00	-3'097'134.00
1420.4050.000	Erbschaftssteuer	-1'914'783.00	-750'000	-1'164'783.00	-1'518'607.00
1420.4051.000	Schenkungssteuer	-27'581.00	-50'000	22'419.00	-134'899.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-423'376.35</u>	<u>-190'000</u>	<u>-233'376.35</u>	<u>-241'877.16</u>
1420.4210.000	Verzugszinsen und Kosten	-423'376.35	-190'000	-233'376.35	-241'877.16
	<u>Entgelte</u>	<u>-433'049.40</u>	<u>-149'700</u>	<u>-283'349.40</u>	<u>-161'583.75</u>
1400.4360.000	Dienstleistung für Steuerbezugsverein	-11'928.00	-13'500	1'572.00	-11'766.20
1400.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-1'105.00	-1'200	95.00	-8'755.00
1400.4365.000	Betreibungsgebühren, Rückerst. Steu28ern	-147'833.95	-135'000	-12'833.95	-141'062.55
1400.4366.000	Verlustscheinbewirtschaftung, Rückerstattungen	-272'182.45		-272'182.45	
	<u>Rückerstattungen an Gemeinwesen</u>	<u>-1'612'625.25</u>	<u>-1'570'000</u>	<u>-42'625.25</u>	<u>-1'590'053.00</u>
1420.4510.000	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'444'857.25	-1'400'000	-44'857.25	-1'429'973.00
1420.4520.000	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-167'768.00	-170'000	2'232.00	-160'080.00
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-1'000'000.00</u>	<u>-1'000'000</u>		<u>-1'000'000.00</u>
1400.4800.000	Entnahme aus Steuerausgleichsreserve	-1'000'000.00	-1'000'000		-1'000'000.00
Stand Steuerausgleichsreserve per 31.12.2013: Fr. 0.--.					
15	Amt für Telematik	-2'061'217.82	-1'496'200	-565'017.82	-1'567'917.27
150	Amt für Telematik	-2'061'217.82	-1'496'200	-565'017.82	-1'567'917.27
	<u>FLAG-Amt Telematik</u>				
	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'110'946.06</u>	<u>2'158'900</u>	<u>-47'953.94</u>	<u>2'039'069.42</u>
1500.3010.000	Löhne	1'782'074.26	1'815'200	-33'125.74	1'712'000.30
1500.3030.000	Sozialleistungen	300'803.15	306'900	-6'096.85	291'361.45
1500.3090.000	Aus- und Weiterbildung	22'431.52	30'000	-7'568.48	28'658.48
1500.3092.000	Stelleninserate				1'110.19
1500.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	4'711.20	5'700	-988.80	4'966.78
1500.3099.000	Personalanlässe	925.93	1'100	-174.07	972.22
	<u>Sachaufwand</u>	<u>4'322'978.69</u>	<u>4'571'400</u>	<u>-248'421.31</u>	<u>4'158'072.12</u>
1500.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Literatur	10'668.22	13'500	-2'831.78	10'519.27
1500.3110.000	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrz.	1'111.11	2'000	-888.89	18'363.66
1500.3120.000	Energiekosten	55'593.04	50'400	5'193.04	67'125.02
1500.3150.000	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	3'738.89	3'600	138.89	7'450.37
1500.3160.000	Mietaufwand und Reinigung	173'050.95	158'700	14'350.95	159'066.00
1500.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	8'742.23	11'000	-2'257.77	9'944.88
1500.3180.001	Anschaffungen/Reparaturen Hardware	1'092'085.44	1'242'700	-150'614.56	971'105.59

Mittels einer grossen öffentlichen Ausschreibung für die Ersatzbeschaffung von PC's und Monitoren konnten am Markt bessere Preise erzielt werden. Dies ergab eine Einsparung von rund Fr. 80'000.--.
Die restlichen Fr. 70'000.-- wurden im Bereich Netzwerke & Firewall eingespart. Auch dort erhielt das AfT auf Grund eines aktuell laufenden Preiskampfes am Markt wesentlich bessere Konditionen.

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
1500.3180.002	Anschaffung Software/Lizenzen	634'608.38	652'700	-18'091.62	369'827.12
1500.3180.003	Systemwartung (Verträge)	766'601.62	891'600	-124'998.38	906'959.90

Der tiefere Aufwand ist auf folgende Punkte zurückzuführen:

1. Auf Grund der neuen Bildung von Regionen sind gewisse Bereiche wie z.B. die KESB zum Kanton übergegangen. Entsprechend wurden auch die Systemwartungen dieser Systeme an den Kanton abgegeben. Einsparung: Fr. 17'500.-- wiederkehrend
2. Auf Grund der in der letzten Zeit getätigten Investitionen ins Rechenzentrum und ins zentrale Netzwerk konnten die Kosten für die Wartung markant reduziert werden. Einsparung: Fr. 45'000.-- wiederkehrend
3. Der Lieferant im Bereich Netzwerk und Telefonie hat die Berechnungsperiode auf das Kalenderjahr umgestellt. Entsprechend fiel darum im 2013 einmalig nur $\frac{3}{4}$ der normalen Wartungskosten für Netzwerk und Telefonie an. Einsparung: Fr. 20'000.-- einmalig
4. Systeme, welche nicht eingeführt wurden wie z.B. CAFM (Facility Management) oder Systeme, welche abgelöst wurden. Einsparung: Fr. 15'000.-- wiederkehrend
5. Systeme, welche noch in der Einführungsphase waren und darum noch keine Wartung fällig wurde (Axioma). Einsparung: Fr. 26'000.-- einmalig

Es ist zu beachten, dass in den Budgets der Folgejahre nur die wiederkehrenden Einsparungen wirksam werden. Die einmaligen Einsparungen werden in den Folgejahren wieder zu Kosten führen.

1500.3180.004	System- und Applikationsdienstleistungen	467'701.69	450'000	17'701.69	571'689.83
1500.3180.005	Installationen	148'902.56	122'000	26'902.56	122'630.93
1500.3180.006	Beratungsaufwand	74'425.00	50'000	24'425.00	39'051.39
1500.3180.011	Providerkosten, Telefongebühren	306'892.18	342'000	-35'107.82	321'075.37
1500.3180.012	Druckaufträge extern	52'013.01	63'000	-10'986.99	64'438.19
1500.3180.013	Rechenzenter extern	250'247.09	291'700	-41'452.91	279'059.37
1500.3180.098	MWST: Kürzung Vorsteuern	242'225.00	225'000	17'225.00	235'780.00
1500.3180.099	Übrige Dienstleistungen von Dritten	4'605.21		4'605.21	1'860.48
1500.3190.000	Übriger Sachaufwand	29'767.07	1'500	28'267.07	2'124.75

<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>454'747.85</u>	<u>642'200</u>	<u>-187'452.15</u>	<u>594'821.17</u>
------------------------------	-------------------	----------------	--------------------	-------------------

1500.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	19'900.00	35'000	-15'100.00	19'500.00
1500.3920.000	Miete intern (1340)	5'900.00	5'900		5'900.00
1500.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	344.90	400	-55.10	333.80
1500.3950.000	Abschreibungen (1311)	428'602.95	600'900	-172'297.05	569'087.37

<u>Entgelte</u>	<u>-2'872'300.72</u>	<u>-2'550'500</u>	<u>-321'800.72</u>	<u>-2'647'785.03</u>
-----------------	----------------------	-------------------	--------------------	----------------------

1500.4340.000	Dienstleistungen	-2'601'728.32	-2'450'500	-151'228.32	-2'593'373.83
1500.4380.000	Leistungen f. stadtinterne Investitionen	-12'599.20	-100'000	87'400.80	-53'498.70
1500.4390.000	Übrige Einnahmen	-257'973.20		-257'973.20	-912.50

<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'077'589.70</u>	<u>-6'318'200</u>	<u>240'610.30</u>	<u>-5'712'094.95</u>
------------------------------	----------------------	-------------------	-------------------	----------------------

1500.4945.000	Dienstleistungen (stadtintern)	-6'077'589.70	-6'318'200	240'610.30	-5'712'094.95
---------------	--------------------------------	---------------	------------	------------	---------------

18	Stadtpolizei	7'654'404.30	7'971'800	-317'395.70	7'588'411.18
-----------	---------------------	---------------------	------------------	--------------------	---------------------

181	Stadtpolizei	7'654'404.30	7'971'800	-317'395.70	7'588'411.18
------------	---------------------	---------------------	------------------	--------------------	---------------------

<u>Personalaufwand</u>	<u>9'131'713.12</u>	<u>9'730'800</u>	<u>-599'086.88</u>	<u>9'347'186.22</u>
------------------------	---------------------	------------------	--------------------	---------------------

1810.3010.000	Löhne	7'413'725.30	7'930'000	-516'274.70	7'580'025.15
---------------	-------	--------------	-----------	-------------	--------------

Wegen zwei Pensionierungen und fünf Abgängen im Rechnungsjahr wurde das Personal-Budget nicht ausgeschöpft.

1810.3030.000	Sozialleistungen	1'359'644.95	1'451'200	-91'555.05	1'386'966.60
1810.3060.000	Dienstkleider	107'490.82	108'700	-1'209.18	114'048.67
1810.3095.000	Personalaufwand für das Korps	246'952.05	237'000	9'952.05	266'145.80
1810.3099.000	Personalanlässe	3'900.00	3'900		

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Sachaufwand</u>	<u>1'135'381.14</u>	<u>1'212'900</u>	<u>-77'518.86</u>	<u>1'093'534.50</u>
1810.3100.000	Büromaterial	74'724.07	80'000	-5'275.93	83'109.94
1810.3101.000	Fachbücher, Zeitschriften und Zeitungen	4'535.40	9'000	-4'464.60	7'281.24
1810.3105.000	Katastrophen-Organisation	2'767.35	3'000	-232.65	1'797.30
1810.3110.000	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	11'694.50	11'700	-5.50	9'445.55
1810.3111.000	Anschaffung Fahrzeuge	64'730.15	65'000	-269.85	49'827.00
1810.3112.000	Anschaffung Büromaschinen und Geräte	1'486.70	1'500	-13.30	
1810.3113.000	Anschaffung Ausrüstung	56'998.98	65'000	-8'001.02	46'783.50
1810.3114.000	Anschaffung Signalisationsmaterial	110'629.20	115'000	-4'370.80	82'630.00
1810.3115.000	Anschaffungen Parkuhren	17'244.30	20'000	-2'755.70	8'762.00
1810.3121.000	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	19'316.90	18'000	1'316.90	15'263.00
1810.3130.000	Verbrauchsmaterial	30'310.05	28'000	2'310.05	35'296.73
1810.3131.000	Verbrauch Betriebsstoffe	41'629.35	45'000	-3'370.65	46'482.75
1810.3132.000	Verbrauch Digitalfotografie	10'028.10	10'000	28.10	3'218.50
1810.3134.000	Verbrauch Strassenmarkierungsfarbe	9'880.75	10'000	-119.25	10'270.95
1810.3140.000	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborte	24'747.90	25'000	-252.10	24'922.97
1810.3141.000	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	43'324.55	60'000	-16'675.45	58'453.10
1810.3150.000	Unterhalt Geräte, Maschinen, Material	67'923.64	70'000	-2'076.36	18'159.21
1810.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	81'404.75	55'000	26'404.75	113'590.60

Da im Budget der Kauf von neuen Dienstfahrzeugen gestrichen wurde, fielen höhere Reparaturkosten an den alten stark beanspruchten Fahrzeugen an.

1810.3152.000	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	3'294.28	4'000	-705.72	2'672.62
1810.3153.000	Unterhalt Ausrüstung	6'438.95	7'000	-561.05	12'123.30
1810.3154.000	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	22'872.75	35'000	-12'127.25	29'962.90
1810.3155.000	Unterhalt Parkuhren	31'606.45	35'000	-3'393.55	21'794.30
1810.3160.000	Mietkosten	18'751.20	32'700	-13'948.80	21'466.20
1810.3161.000	Polizeihunde	12'814.35	15'000	-2'185.65	13'923.55
1810.3170.000	Reise- und Verpflegungsentschädigungen	72'493.50	80'000	-7'506.50	65'594.10
1810.3171.000	Spesen für private Fahrzeuge	10'816.00	12'000	-1'184.00	12'320.10
1810.3180.000	Dienstleistungen, Entschädigungen	4'560.45	4'000	560.45	7'885.05
1810.3181.000	Kommissionen und Gebühren	14'889.92	20'000	-5'110.08	20'799.64
1810.3182.000	Arbeitsleistungen Dritter	93'586.90	100'000	-6'413.10	87'750.46
1810.3183.000	Planungen		5'000	-5'000.00	6'329.33
1810.3185.000	Betreibungsgebühren	1'139.85	10'000	-8'860.15	2'418.75
1810.3187.000	Arzthonorare und Gutachten	95'688.70	90'000	5'688.70	94'647.00
1810.3188.000	Betreuungskosten Findeltiere	26'422.85	27'000	-577.15	26'183.85
1810.3190.000	Übriger Sachaufwand	46'628.35	45'000	1'628.35	52'369.01

Eigene Beiträge 4'870.00 5'000 -130.00 5'698.00

1810.3650.000	Beiträge an Fachverbände	4'870.00	5'000	-130.00	5'698.00
---------------	--------------------------	----------	-------	---------	----------

Interne Verrechnungen 1'579'123.05 1'592'600 -13'476.95 1'714'197.45

1810.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	14'300.00	16'300	-2'000.00	15'900.00
1810.3920.000	Miete (1340)	439'800.00	439'800		439'800.00
1810.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	32'300.00	32'300		32'300.00
1810.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	8'278.00	9'000	-722.00	8'050.55
1810.3943.000	Dienstleistungen Bauamt (3050)	300'000.00	300'000		300'000.00
1810.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	505'845.05	557'700	-51'854.95	555'846.90
1810.3948.000	Feuerwehr Anteil FAS-Alarmierung (1900)	600.00		600.00	
1810.3950.000	Abschreibungen (1311)	278'000.00	237'500	40'500.00	362'300.00

Regalien und Konzessionen -199'303.00 -180'000 -19'303.00 -169'943.00

1810.4110.000	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-82'624.00	-75'000	-7'624.00	-79'259.00
1810.4111.000	Einnahmen Polizeistundeverlängerungen	-96'219.00	-85'000	-11'219.00	-68'124.00
1810.4112.000	Einnahmen Taxibewilligungen	-20'460.00	-20'000	-460.00	-22'560.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-272'709.42</u>	<u>-231'000</u>	<u>-41'709.42</u>	<u>-306'228.42</u>
1810.4270.000	Vermietung Material	-23'769.42	-16'000	-7'769.42	-21'886.92
1810.4271.000	Mietgebühren für öffentlichen Grund	-248'940.00	-215'000	-33'940.00	-284'341.50
	<u>Entgelte</u>	<u>-3'284'000.59</u>	<u>-3'731'500</u>	<u>447'499.41</u>	<u>-3'690'262.57</u>
1810.4310.000	Einnahmen Polizeibewilligungen	-77'055.00	-83'000	5'945.00	-77'439.15
1810.4311.000	Einnahmen Fundbüro	-4'144.28	-1'000	-3'144.28	-3'924.55
1810.4314.000	Gemeindebussen und Amtskosten	-47'807.00	-35'000	-12'807.00	-60'872.50
1810.4340.000	Einnahmen für Dienstleistungen	-298'007.36	-364'500	66'492.64	-307'389.62
1810.4342.000	Einnahmen Foto	-30'460.00	-25'000	-5'460.00	-33'760.00
1810.4344.00	Gebühren aus Parkuhren	-1'574'270.70	-1'800'000	225'729.30	-1'588'690.20
Die Parkplätze an der Oberen Au wurden bei der Budgetierung mitberücksichtigt. Ausserdem wurde mit mehr Einnahmen von den neu gebührenpflichtigen Parkplätzen an der Au- und Ringstrasse gerechnet. Diese Parkplätze werden aber wenig genutzt, da an die Gratis-Parkplätze an der Oberen Au ausgewichen wird.					
1810.4345.000	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-34'350.00	-55'000	20'650.00	-38'000.00
1810.4360.000	Rückerstattungen (Betreibungen usw.)	-10'678.90	-5'000	-5'678.90	-12'516.04
1810.4361.000	Rückerstattung Löhne	-10'000.00	-38'000	28'000.00	-51'320.00
1810.4369.000	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-98'375.50	-90'000	-8'375.50	-93'564.80
1810.4370.000	Ordnungsbussen	-999'596.35	-1'200'000	200'403.65	-1'362'228.61
Im Rechnungsjahr wurden weniger Ahndungen im Bereich der Strassenverkehrs- und Polizeigesetzgebungen gemacht. Dies zu Gunsten von präventiven Aufgaben wie vermehrt Polizeipräsenz in den Quartieren sowie verschiedene Präventionsaktionen. Dadurch konnten die budgetierten Einnahmen nicht erreicht werden.					
1810.4390.000	Übrige Einnahmen	-99'255.50	-35'000	-64'255.50	-60'557.10
Einsätze zugunsten des Ostschweizerischen Polizeikonkordates wurden höher entschädigt als budgetiert. Pro Mann und Tag konnten neu Fr. 600.-- in Rechnung gestellt werden. Auch wurden die gefahrenen Kilometer verrechnet. Ebenso wurden im Zusammenhang mit den Rückhaltemassnahmen des ASTRA auf der A13 die Aufwendungen, welche die Stadtpolizei geleistet hat, der Kantonspolizei in Rechnung gestellt.					
	<u>Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung</u>	<u>-164'563.00</u>	<u>-150'000</u>	<u>-14'563.00</u>	<u>-127'719.00</u>
1810.4410.000	Anteil Zweiradtaxen	-1'700.00		-1'700.00	-1'845.00
1810.4412.000	Hundetaxe	-162'863.00	-150'000	-12'863.00	-125'874.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-276'107.00</u>	<u>-277'000</u>	<u>893.00</u>	<u>-278'052.00</u>
1810.4610.000	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-276'107.00	-277'000	893.00	-278'052.00
19	Feuerwehr	-404'628.11	-135'200	-269'428.11	-241'755.50
190	Feuerwehr	-404'628.11	-135'200	-269'428.11	-241'755.50
	<u>Personalaufwand</u>	<u>531'940.60</u>	<u>555'600</u>	<u>-23'659.40</u>	<u>533'678.55</u>
1900.3010.000	Löhne	141'395.90	147'100	-5'704.10	138'999.00
1900.3014.000	Fixum Kader	63'350.00	63'200	150.00	64'300.00
1900.3015.000	Sold und Einsätze	266'003.70	280'000	-13'996.30	270'112.30
1900.3016.000	Jugendfeuerwehr	430.40	3'000	-2'569.60	2'228.45
1900.3030.000	Sozialleistungen	28'623.20	28'300	323.20	28'454.30
1900.3060.000	Persönliche Ausrüstung	19'703.15	22'000	-2'296.85	18'657.05
1900.3091.000	Sanitarische Untersuchungen	3'763.95	3'000	763.95	3'755.80
1900.3092.000	Dienstentlassungen und Ehrungen	8'670.30	9'000	-329.70	7'171.65

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Sachaufwand</u>	<u>274'574.29</u>	<u>268'500</u>	<u>6'074.29</u>	<u>320'487.00</u>
1900.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	6'340.97	9'000	-2'659.03	5'726.41
1900.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen		1'000	-1'000.00	463.30
1900.3111.000	Anschaffung Fahrzeuge und Geräte	18'843.00	20'000	-1'157.00	45'372.15
1900.3112.000	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	3'635.00	4'000	-365.00	3'626.70
1900.3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'451.05	8'000	-1'548.95	7'070.75
1900.3130.000	Materialverbrauch	8'524.84	12'000	-3'475.16	12'671.80
1900.3131.000	Treibstoffe	10'313.72	13'000	-2'686.28	12'515.75
1900.3140.000	Baulicher Unterhalt Depots	7'282.45	19'500	-12'217.55	1'099.80
1900.3141.000	STWEG-Anteil Depot Kalchbühl	59'925.25	18'000	41'925.25	17'963.95
1900.3142.000	Hydrantenanlagen (IBC)	80'000.05	80'000	.05	80'000.05
1900.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Büromaschinen		500	-500.00	
1900.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	42'113.05	42'000	113.05	102'701.94
1900.3154.000	Unterhalt persönliche Ausrüstung	658.00	2'000	-1'342.00	1'808.65
1900.3161.000	Baurechtszins	7'220.50	7'500	-279.50	7'220.50
1900.3170.000	Reise- und Verpflegungsspesen	3'157.66	5'000	-1'842.34	3'296.05
1900.3180.000	Dienstleistungen Dritter	11'066.65	12'000	-933.35	8'405.45
1900.3190.000	Übriger Sachaufwand	3'535.35	9'000	-5'464.65	4'842.00
1900.3191.000	Versicherungsbeiträge	5'506.75	6'000	-493.25	5'701.75
	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>27'834.00</u>	<u>27'000</u>	<u>834.00</u>	<u>27'834.00</u>
1900.3800.000	Fondseinlagen (Stützpunktfahrzeuge)	27'834.00	27'000	834.00	27'834.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>286'820.55</u>	<u>453'200</u>	<u>-166'379.45</u>	<u>317'179.60</u>
1900.3900.000	Verwaltungskostenbeitrag (1004)	41'000.00	41'000		41'000.00
1900.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	900.00	11'700	-10'800.00	7'400.00
1900.3920.000	Miete (1340)	34'200.00	34'200		34'200.00
1900.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	13'848.75	17'400	-3'551.25	18'063.20
1900.3940.000	Baupolizei/Brandschutzexperte (3120)	175'000.00	175'000		175'000.00
1900.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	18'771.80	25'200	-6'428.20	29'516.40
1900.3950.000	Abschreibungen (1311)	3'100.00	148'700	-145'600.00	12'000.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'396'367.80</u>	<u>-1'301'500</u>	<u>-94'867.80</u>	<u>-1'309'499.90</u>
1900.4300.000	Feuerwehrpflichtersatz	-1'257'793.20	-1'200'000	-57'793.20	-1'220'628.80
1900.4340.000	Feuerschutzgebühren	223.00		223.00	1'378.00
1900.4341.000	Arbeiten für Dritte	-132'724.60	-98'000	-34'724.60	-82'875.15
1900.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-5'303.00	-3'000	-2'303.00	-6'723.95
1900.4370.000	Bussen	-770.00	-500	-270.00	-650.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-128'829.75</u>	<u>-138'000</u>	<u>9'170.25</u>	<u>-131'434.75</u>
1900.4610.000	Kantonale Subventionsbeiträge	-11'987.75	-23'000	11'012.25	-14'592.75
1900.4611.000	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'842.00	-115'000	-1'842.00	-116'842.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-600.00</u>		<u>-600.00</u>	
1900.4948.000	Anteil FAS-Alarmierung (1810)	-600.00		-600.00	
2	<u>Departement 2</u>	<u>70'999'812.91</u>	<u>75'240'800</u>	<u>-4'240'987.09</u>	<u>73'139'427.07</u>
20	<u>Stadtschule</u>	<u>42'185'541.21</u>	<u>42'662'300</u>	<u>-476'758.79</u>	<u>41'278'477.83</u>
205	<u>Stadtschule</u>	<u>42'185'541.21</u>	<u>42'662'300</u>	<u>-476'758.79</u>	<u>41'278'477.83</u>
	<u>Personalaufwand</u>	<u>38'142'333.89</u>	<u>38'403'600</u>	<u>-261'266.11</u>	<u>38'081'331.13</u>
2050.3000.000	Schulrat	69'675.19	80'000	-10'324.81	83'131.15
2050.3010.000	Löhne Verwaltungspersonal	2'996'030.52	3'003'200	-7'169.48	2'972'531.98

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
2050.3020.000	Löhne Lehrpersonal	29'104'211.88	29'224'400	-120'188.12	28'977'357.35
2050.3030.000	Sozialleistungen	5'857'989.70	5'929'900	-71'910.30	5'879'565.50
2050.3090.000	Kurskosten Aus- und Weiterbildung	94'633.60	140'000	-45'366.40	147'241.80
Die Direktion der Stadtschule möchte künftig Weiterbildungen von Lehrpersonen nur noch in der unterrichtsfreien Zeit unterstützen. Die grösste Hürde dabei sind die (obligatorischen) Ausbildungen des Kantons, welche oftmals während der Unterrichtszeit angesetzt werden. Es besteht nur beschränkte Hoffnung auf Besserung. Ausfallende Unterrichtsstunden führen wegen dem Blockzeitenmodell zu Mehraufwand bei den Kindertagesstätten (interne Verrechnung unter Kto. 2050.3940.000).					
2050.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	902.50	5'000	-4'097.50	2'631.15
2050.3099.000	Personalanlässe	18'890.50	21'100	-2'209.50	18'872.20
	<u>Sachaufwand</u>	<u>2'490'998.55</u>	<u>2'635'700</u>	<u>-144'701.45</u>	<u>2'579'663.69</u>
2050.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	20'573.13	20'000	573.13	28'257.83
2050.3101.000	Lehrmittel und Schulmaterial	1'158'168.21	1'225'000	-66'831.79	1'165'870.49
2050.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	165'827.51	165'000	827.51	183'882.97
2050.3111.000	Anschaffung Turngeräte	52'858.10	50'000	2'858.10	63'881.41
2050.3130.000	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	124'287.82	130'000	-5'712.18	125'652.05
2050.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	68'502.87	75'000	-6'497.13	54'080.26
2050.3151.000	Unterhalt Turngeräte	34'841.75	35'000	-158.25	29'604.55
2050.3160.000	Mietzinse	56'046.30	56'200	-153.70	58'431.10
2050.3161.000	Gebühren Sportanlagen	68'864.00	70'000	-1'136.00	72'716.50
2050.3170.000	Reise- und übrige Spesen	38'317.85	68'500	-30'182.15	59'193.55
Tendenziell sinkend, weil die PH GR das Kursangebot vor Ort besser entwickelt.					
2050.3171.000	Schülerreisen und Klassenlager	135'566.60	120'000	15'566.60	124'110.90
Anregung GPK: Das Reglement für Schulreisen und Klassenlager ist derart zu verändern, dass das jährliche Budget von Fr. 120'000.-- künftig ausreicht.					
2050.3180.000	Schülerunfallversicherung	7'129.30	12'000	-4'870.70	10'280.65
2050.3181.000	Telefonentschädigungen	1'330.00	1'500	-170.00	1'468.25
2050.3182.000	Radio- und TV-Gebühren	7'353.80	7'500	-146.20	7'348.80
2050.3183.000	Dienstleistungen von Dritten	269'698.90	305'000	-35'301.10	322'658.65
2050.3186.000	Kehrriemabfuhr	25'302.45	27'000	-1'697.55	28'659.20
2050.3187.000	Theater, Veranstaltungen, Filmerzziehung	39'417.84	45'000	-5'582.16	45'608.64
2050.3188.000	Schultransporte	151'530.35	160'000	-8'469.65	152'644.00
2050.3189.000	Schulärztlicher Dienst, Prävention	8'738.35	12'000	-3'261.65	10'544.00
2050.3190.000	Übriger Sachaufwand	24'263.73	28'000	-3'736.27	28'329.04
2050.3191.000	Maiensäss	32'379.69	23'000	9'379.69	6'440.85
Die Stadtschule ist darauf gestossen, dass der Aufwand für das Maiensäss in den vergangenen Jahren zum Teil über ein Konto ausserhalb der Stadtverwaltung beglichen wurde. Gespiessen wurde dieses Konto durch die Einnahmen aus dem Programmheftverkauf. Das Konto wurde nun aufgelöst und der Restsaldo der Stadtverwaltung zugeführt. Die GPK hat die Auszüge der vergangenen Jahre angefordert und nach deren Prüfung festgestellt, dass Missbrauch ausgeschlossen werden kann. Es stellt sich zudem die Frage, warum für das Programmheft kein Beitrag mehr verlangt werden kann. Anregung GPK: Der Stadtrat soll abklären, ob in der Stadtverwaltung weitere nicht deklarierte und bilanzierte (Spezial)Konten oder Kassen existieren. Diese sind innerhalb einer Frist von 3 Monaten zu deklarieren. Danach sind bei deren Auftauchen gegen die Verantwortlichen personalrechtliche Massnahmen zu erwägen.					
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>1'685'867.10</u>	<u>1'555'000</u>	<u>130'867.10</u>	<u>1'562'686.00</u>
2050.3650.000	Soziale Institutionen	667'219.50	500'000	167'219.50	552'190.00
2050.3651.000	Ferienkolonie	15'000.00	15'000		15'000.00
2050.3655.000	Ausserschulische Musikerziehung	1'003'647.60	1'040'000	-36'352.40	995'496.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>7'242'116.22</u>	<u>6'851'000</u>	<u>391'116.22</u>	<u>5'958'172.11</u>
2050.3920.000	Miete (1340)	86'272.75	96'700	-10'427.25	92'434.65
2050.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	9'457.65	12'700	-3'242.35	10'935.95
2050.3940.000	Dienstleistungen Kindertagesstätte(2700)	56'950.00	14'000	42'950.00	22'770.00
2050.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	1'474'034.65	1'590'800	-116'765.35	1'412'574.35
2050.3960.000	Immobilienaufwand (1340)	5'550'901.17	5'072'300	478'601.17	4'419'457.16
2050.3963.000	Gebrauchslleihe Musikschule Chur (1340)	64'500.00	64'500		
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'431'977.65</u>	<u>-1'490'000</u>	<u>58'022.35</u>	<u>-1'423'313.10</u>
2050.4330.000	Schulgelder	-1'039'679.30	-858'000	-181'679.30	-932'288.95
Im Vorjahr hatten wir mehr auswärtige Schüler. Es ist nicht unüblich, dass auch weggezogene „Problemfälle“ wegen dem guten Angebot bei uns schlussendlich wieder in der Stadtschule Chur landen.					
2050.4331.000	Beiträge schultherapeutische Massnahmen	-171'114.10	-450'000	278'885.90	-438'656.60
2050.4341.000	Benützungsgebühren	-130'246.25	-111'000	-19'246.25	
2050.4350.000	Verschiedene Verkäufe	-1'935.00	-6'000	4'065.00	-1'750.00
2050.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-89'003.00	-65'000	-24'003.00	-50'617.55
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-5'694'348.35</u>	<u>-5'047'000</u>	<u>-647'348.35</u>	<u>-5'232'511.00</u>
2050.4600.000	Bundesbeitrag	-39'940.00	-65'000	25'060.00	-101'736.00
2050.4610.000	Kantonsbeitrag	-5'598'729.85	-4'967'000	-631'729.85	-5'078'675.00
2050.4611.000	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-55'678.50	-15'000	-40'678.50	-52'100.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-249'448.55</u>	<u>-246'000</u>	<u>-3'448.55</u>	<u>-247'551.00</u>
2050.4940.000	Dienstleistungen für KV-Schule (1340)	-233'448.55	-230'000	-3'448.55	-231'551.00
2050.4944.000	Dienstleis. für Kindertagesstätten(2700)	-16'000.00	-16'000		-16'000.00
21	Gewerbliche Berufsschule und BWS	-66'033.24	1'188'100	-1'254'133.24	1'257'064.39

Die Abweichung zum Budget beträgt 1.2 Millionen Franken. Entstanden ist diese Abweichung systembedingt. Der Kanton bezahlt rund 80% des zu erwartenden Defizits (gem. Budget) im Voraus. Die restlichen 20% des effektiven Defizits werden nach erfolgter Beitragsabrechnung im Folgejahr überweisen.

Für den städtischen Jahresabschluss schätzt die GBC die zu erwartende Restzahlung und grenzt diese in der Jahresrechnung ab. In den Jahren 2012 sowie 2013 wurden die Abgrenzungen aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre vorgenommen. Der von der Stadt im Rahmen des Sparprogrammes ausgesetzte Stufenanstieg und die tieferen Pensionskassenbeiträge der Stadt als Arbeitgeberin haben bewirkt, dass die geschätzten Abgrenzungen zu hoch waren. Die städtische Jahresrechnung der GBC wird mehr entlastet als angenommen. Das Ergebnis für die Stadt verbessert sich dementsprechend (Kto. 2120.4610.000 „Beitrag Kanton Graubünden“ und Kto. 2120.4620.000 „Gemeindebeiträge“).

Das Defizit zu Lasten der Stadt Chur aufgrund der nicht subventionierten Kosten wird sich bereits ab dem Rechnungsjahr 2014 weiter reduzieren. Der Kanton hat alle Stellen der Berufsfachschulen neu bewertet. Das bedeutet, dass die Personalkosten der GBC weiter entlastet werden.

Zu den Zahlen der GBC ist grundsätzlich auf eine positive Entwicklung hinzuweisen. Mit der Einführung des neuen Finanzausgleiches des Kantons - voraussichtlich auf den 1. Januar 2016 - wird zusätzlich zur oben erwähnten Entwicklung eine Entlastung um den Standortbeitrag erfolgen. Das heisst, dass die Rechnung der Stadt Chur um weitere 350'000 Franken entlastet wird (Kto. 2120.4623.000 „Standortbeitrag Stadt Chur“).

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
210	Sekretariat	1'778'938.05	1'824'400	-45'461.95	1'770'745.17
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'189'978.20</u>	<u>1'219'700</u>	<u>-29'721.80</u>	<u>1'191'935.10</u>
2100.3010.000	Löhne	993'182.00	1'013'900	-20'718.00	991'336.70
2100.3030.000	Sozialleistungen	190'399.30	197'800	-7'400.70	195'364.95
2100.3090.000	Weiterbildung	5'313.60	6'000	-686.40	3'030.00
2100.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	1'083.30	2'000	-916.70	2'203.45
	<u>Sachaufwand</u>	<u>101'676.90</u>	<u>116'800</u>	<u>-15'123.10</u>	<u>134'579.52</u>
2100.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	10'804.81	11'000	-195.19	10'910.40
2100.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	963.00	2'000	-1'037.00	2'060.15
2100.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		900	-900.00	1'075.55
2100.3160.000	Mieten und Benützungskosten	6'681.77	11'000	-4'318.23	3'341.75
2100.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	3'606.25	6'000	-2'393.75	6'930.95
2100.3184.000	Postcheckgebühren, Porti	7'353.75	11'000	-3'646.25	8'415.70
2100.3190.000	Übriger Sachaufwand	72'267.32	74'900	-2'632.68	101'845.02
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>511'349.95</u>	<u>511'900</u>	<u>-550.05</u>	<u>468'419.55</u>
2100.3900.000	Verwaltungskostenbeitrag (1004)	237'000.00	237'000		237'000.00
2100.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	659.00	1'200	-541.00	741.75
2100.3940.000	Dienstleistungen Personalamt (1100)	80'000.00	80'000		80'000.00
2100.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	193'690.95	193'700	-9.05	150'677.80
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'067.00</u>	<u>-1'000</u>	<u>-67.00</u>	<u>-1'189.00</u>
2100.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-1'067.00	-1'000	-67.00	-1'189.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-23'000.00</u>	<u>-23'000</u>		<u>-23'000.00</u>
2100.4940.000	Dienstleistungen (2122)	-23'000.00	-23'000		-23'000.00
211	Schulhaus und Turnhalle	2'713'723.45	2'935'300	-221'576.55	2'806'583.78
	<u>Personalaufwand</u>	<u>756'460.29</u>	<u>879'800</u>	<u>-123'339.71</u>	<u>836'502.84</u>
2110.3010.000	Löhne	673'560.99	769'900	-96'339.01	740'778.74
2110.3030.000	Sozialleistungen	77'175.15	104'400	-27'224.85	90'978.50
2110.3090.000	Weiterbildung	3'909.15	3'500	409.15	1'000.00
2110.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	1'815.00	2'000	-185.00	3'745.60
	<u>Sachaufwand</u>	<u>804'311.06</u>	<u>868'000</u>	<u>-63'688.94</u>	<u>766'297.41</u>
2110.3112.000	Anschaffung Geräte und Maschinen	179'953.78	180'000	-46.22	176'052.59
2110.3113.000	Anschaffung Mobiliar	88'778.16	89'800	-1'021.84	90'532.76
2110.3114.000	Anschaffung Turngeräte	22'979.35	23'000	-20.65	23'925.60
2110.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1'842.00	2'800	-958.00	2'267.60
2110.3130.000	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	38'657.00	38'000	657.00	37'912.20
2110.3152.000	Unterhalt Geräte und Maschinen	48'242.03	69'000	-20'757.97	65'355.12
2110.3153.000	Unterhalt Mobiliar	17'158.19	18'700	-1'541.81	15'399.94
2110.3160.000	Mieten	387'850.35	424'300	-36'449.65	330'328.25
2110.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	389.50	1'000	-610.50	339.00
2110.3190.000	Übriger Sachaufwand	18'460.70	21'400	-2'939.30	24'184.35
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'375'190.90</u>	<u>1'486'400</u>	<u>-111'209.10</u>	<u>1'413'982.93</u>
2110.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	5'597.15	5'700	-102.85	6'485.70
2110.3960.000	Immobilienaufwand Schulhaus (1340)	923'709.60	1'066'600	-142'890.40	1'030'347.95
2110.3961.000	Immobilienaufwand Sportanlage (1340)	445'884.15	414'100	31'784.15	377'149.28

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Entgelte</u>	<u>-127'048.80</u>	<u>-128'900</u>	<u>1'851.20</u>	<u>-37'477.80</u>
2110.4340.000	Benützungsgebühren Schulhaus	-27'206.00	-45'000	17'794.00	
2110.4341.000	Benützungsgebühren Sportanlage	-61'515.00	-45'000	-16'515.00	
2110.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-38'327.80	-38'900	572.20	-37'477.80
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-95'190.00</u>	<u>-170'000</u>	<u>74'810.00</u>	<u>-172'721.60</u>
2110.4940.000	Dienstleist. für Berufswahlschule (2122)	-30'822.00	-50'000	19'178.00	-51'822.80
2110.4942.000	Dienstleistung für Lieg.verwaltung(1340)	-64'368.00	-120'000	55'632.00	-120'898.80
212	Schulbetrieb	-4'558'694.74	-3'571'600	-987'094.74	-3'320'264.56
2120	Gewerbl. Berufsschule, oblig. Unterricht	-4'604'373.28	-3'654'900	-949'473.28	-3'363'824.56
	<u>Personalaufwand</u>	<u>16'053'786.94</u>	<u>16'226'800</u>	<u>-173'013.06</u>	<u>15'630'575.35</u>
2120.3000.000	Schulrat	8'266.40	10'000	-1'733.60	9'715.20
2120.3020.000	Löhne	13'364'107.73	13'496'900	-132'792.27	13'074'261.06
2120.3030.000	Sozialleistungen	2'554'307.40	2'565'400	-11'092.60	2'496'739.60
2120.3090.000	Weiterbildung	110'955.35	142'000	-31'044.65	49'859.49
2120.3091.000	Stelleninserate	6'655.20	3'000	3'655.20	
2120.3099.000	Personalanlässe	9'494.86	9'500	-5.14	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>579'243.68</u>	<u>751'500</u>	<u>-172'256.32</u>	<u>607'203.76</u>
2120.3101.000	Zeitschriften und Fachliteratur	2'335.95	1'500	835.95	1'595.50
2120.3102.000	Lehrmittel und Schulmaterial	589.00	60'000	-59'411.00	31'666.90
2120.3103.000	Lehr- und Unterrichtshilfsmittel	134'957.60	135'000	-42.40	138'900.18
2120.3130.000	Verbrauchsmaterial	158'856.08	185'000	-26'143.92	174'590.84
2120.3160.000	Mieten und Benützungskosten	90'937.40	77'000	13'937.40	80'452.14
2120.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	43'158.45	68'000	-24'841.55	41'630.50
2120.3172.000	Blockkurs BMS	525.65	1'500	-974.35	445.90
2120.3173.000	Sportkurse	3'147.15	8'000	-4'852.85	4'386.35
2120.3180.000	Dienstleistungen von Dritten	122'447.80	165'000	-42'552.20	106'442.55
2120.3188.000	Veranstaltungen	4'098.70	6'000	-1'901.30	4'776.65
2120.3190.000	Übriger Sachaufwand	18'189.90	44'500	-26'310.10	22'316.25
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>2'944.00</u>	<u>4'400</u>	<u>-1'456.00</u>	<u>2'360.00</u>
2120.3653.000	Übrige Beiträge	2'944.00	4'400	-1'456.00	2'360.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>985'210.55</u>	<u>995'400</u>	<u>-10'189.45</u>	<u>942'163.55</u>
2120.3911.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	400.00	1'400	-1'000.00	600.00
2120.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	969'656.90	975'700	-6'043.10	928'363.55
2120.3951.000	Abschreibungen Investitionen	15'153.65	18'300	-3'146.35	13'200.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-327'678.55</u>	<u>-341'000</u>	<u>13'321.45</u>	<u>-349'303.62</u>
2120.4330.000	Kursgelder	-14'473.00	-6'000	-8'473.00	-9'430.00
2120.4350.000	Lehrmittel-und Schulmaterialverkauf	-720.93	-60'000	59'279.07	-31'964.17
2120.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-75'057.50	-35'000	-40'057.50	-66'628.00
2120.4362.000	Verbrauchsmaterial, Rückerstatt.	-153'370.64	-150'000	-3'370.64	-157'318.86
2120.4364.000	Kopiergelder, Rückerstattungen	-82'793.48	-90'000	7'206.52	-83'212.59
2120.4390.000	Übrige Einnahmen	-1'263.00		-1'263.00	-750.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-21'896'510.90</u>	<u>-21'285'000</u>	<u>-611'510.90</u>	<u>-20'186'289.60</u>
2120.4610.000	Beitrag Kanton Graubünden	-8'498'736.90	-8'185'000	-313'736.90	-7'271'137.60
2120.4611.000	Beiträge übrige Kantone und FL	-3'070'570.00	-3'000'000	-70'570.00	-3'181'710.00
2120.4620.000	Gemeindebeiträge	-9'970'979.00	-9'730'000	-240'979.00	-9'396'458.00
2120.4623.000	Standortbeitrag Stadt Chur	-356'225.00	-370'000	13'775.00	-336'984.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'369.00</u>	<u>-7'000</u>	<u>5'631.00</u>	<u>-10'534.00</u>
2120.4912.000	Betriebskapitalzinsen Subventionen (1302)	-1'369.00	-7'000	5'631.00	-10'534.00
2122	Berufswahlschule	45'678.54	83'300	-37'621.46	43'560.00
	<u>Personalaufwand</u>	<u>784'051.96</u>	<u>831'700</u>	<u>-47'648.04</u>	<u>786'301.99</u>
2122.3020.000	Löhne	661'204.31	703'600	-42'395.69	665'785.04
2122.3030.000	Sozialleistungen	118'546.95	124'100	-5'553.05	119'634.45
2122.3090.000	Weiterbildung	4'300.70	4'000	300.70	882.50
	<u>Sachaufwand</u>	<u>60'783.63</u>	<u>80'200</u>	<u>-19'416.37</u>	<u>48'773.41</u>
2122.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	948.45	3'500	-2'551.55	3'264.65
2122.3101.000	Abonnemente	39.00	100	-61.00	35.00
2122.3103.000	Lehr- und Unterrichtshilfsmaterial	3'233.80	3'100	133.80	2'826.35
2122.3112.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	21'477.10	24'400	-2'922.90	10'561.75
2122.3130.000	Verbrauchsmaterial	10'455.67	10'700	-244.33	7'712.49
2122.3152.000	Unterhalt Geräte und Mobiliar	686.35	600	86.35	943.00
2122.3160.000	Mieten und Benützungskosten	7'497.41	16'500	-9'002.59	6'740.17
2122.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	3'066.30	2'500	566.30	2'501.80
2122.3180.000	Dienstleistungen Dritter	5'823.00	12'000	-6'177.00	6'876.00
2122.3184.000	Postcheckgebühren, Porti	758.00	1'000	-242.00	541.05
2122.3190.000	Übriger Sachaufwand	6'798.55	5'800	998.55	6'771.15
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>282'339.45</u>	<u>311'900</u>	<u>-29'560.55</u>	<u>220'913.70</u>
2122.3921.000	Miete SH Stadtbaumgarten (1340)	118'000.00	118'000		118'000.00
2122.3940.000	Dienstleistungen (2100, 2110 und 2120)	73'128.00	73'000	128.00	74'822.80
2122.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	91'211.45	120'900	-29'688.55	28'090.90
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-420.00</u>		<u>-420.00</u>	<u>-180.00</u>
2122.4270.000	Mietzinse Schulräume	-420.00		-420.00	-180.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-116'076.50</u>	<u>-107'500</u>	<u>-8'576.50</u>	<u>-106'149.10</u>
2122.4330.000	Schulgelder	-108'000.00	-94'500	-13'500.00	-96'650.00
2122.4362.000	Verbrauchsmaterial, Rückerstattung	-205.00		-205.00	
2122.4364.000	Kopiergelder, Rückerstattungen	-4'287.50	-3'000	-1'287.50	-4'013.60
2122.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-3'584.00	-10'000	6'416.00	-5'485.50
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-965'000.00</u>	<u>-1'033'000</u>	<u>68'000.00</u>	<u>-906'100.00</u>
2122.4610.000	Kantonsbeiträge	-549'700.00	-575'000	25'300.00	-516'300.00
2122.4620.000	Gemeindebeiträge	-415'300.00	-458'000	42'700.00	-389'800.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
22	Ausgehende Beiträge an Berufsschulen	5'422'084.20	5'684'400	-262'315.80	5'604'629.20
220	Ausgehende Beiträge an Berufsschulen	5'422'084.20	5'684'400	-262'315.80	5'604'629.20
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>5'422'084.20</u>	<u>5'684'400</u>	<u>-262'315.80</u>	<u>5'604'629.20</u>
2200.3621.000	Anteil Chur Gewerbl. Berufsschulen GR	2'408'779.30	2'484'900	-76'120.70	2'392'096.05
2200.3622.000	Standortbeitrag Stadt Chur GBC	356'225.00	370'000	-13'775.00	336'984.00
2200.3624.000	Anteil Stadt Chur Berufswahlschulen GR	398'744.80	430'000	-31'255.20	389'993.30
2200.3650.000	Anteil Chur für ausw. Schulbesuch	740'028.75	755'800	-15'771.25	878'486.40
2200.3656.000	Gastgewerbliche Fachschulen GR	158'020.95	210'000	-51'979.05	182'393.45
2200.3657.000	Standortbeitrag Gastgew. Fachschule GR	36'329.00	40'000	-3'671.00	37'238.00
2200.3658.000	Anteil Stadt Chur an KV-Schulen GR	1'167'137.40	1'238'700	-71'562.60	1'219'030.00
2200.3659.000	Standortbeitrag Stadt Chur KV-Schule	156'819.00	155'000	1'819.00	168'408.00
23	Schulzahnpflege	161'202.37	298'700	-137'497.63	222'678.20
230	Verwaltung der Dienststelle	161'202.37	298'700	-137'497.63	222'678.20
	<u>Personalaufwand</u>	<u>837'824.40</u>	<u>853'800</u>	<u>-15'975.60</u>	<u>842'220.55</u>
2300.3010.000	Löhne	714'050.05	724'600	-10'549.95	718'025.75
2300.3030.000	Sozialleistungen	122'276.70	126'100	-3'823.30	122'439.30
2300.3060.000	Dienstkleider	947.65	2'500	-1'552.35	1'237.50
2300.3099.000	Personalanlässe	550.00	600	-50.00	518.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>238'572.22</u>	<u>263'200</u>	<u>-24'627.78</u>	<u>246'204.65</u>
2300.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	3'706.30	4'500	-793.70	2'935.80
2300.3101.000	Zeitschriften und Fachliteratur	1'137.40	1'100	37.40	1'054.55
2300.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'149.20	5'000	-2'850.80	8'542.80
2300.3120.000	Wasser, Energie und Heizkosten	13'448.00	15'000	-1'552.00	13'363.50
2300.3130.000	Reinigungsmaterial	6'634.10	4'600	2'034.10	5'293.60
2300.3135.000	Kieferorthopädie-Material SZK	22'190.51	19'000	3'190.51	23'321.91
2300.3136.000	Zahnärztliches Material	18'101.47	22'000	-3'898.53	18'136.22
2300.3137.000	Wäsche	645.00	3'000	-2'355.00	1'065.00
2300.3138.000	Material für Prophylaxe	3'274.45	5'000	-1'725.55	2'603.95
2300.3139.000	Zahnpflegemittel	4'092.06	6'500	-2'407.94	3'372.64
2300.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Geräte	7'783.55	12'000	-4'216.45	14'609.15
2300.3160.000	Mietzinse	98'630.00	100'000	-1'370.00	99'630.00
2300.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'275.65	4'500	-3'224.35	2'446.70
2300.3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'812.50	1'500	3'312.50	2'922.60
2300.3189.001	Zahn- und Kieferregulationen	40'109.35	50'000	-9'890.65	40'423.60
2300.3189.002	Zahn- und Kieferregulationen		500	-500.00	361.80
2300.3190.000	Übriger Sachaufwand	10'582.68	9'000	1'582.68	6'120.83
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>64'280.95</u>	<u>66'500</u>	<u>-2'219.05</u>	<u>74'675.15</u>
2300.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)		200	-200.00	200.00
2300.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	869.90	1'000	-130.10	988.15
2300.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	63'411.05	62'800	611.05	69'287.00
2300.3950.000	Abschreibungen (1311)		2'500	-2'500.00	4'200.00

Da der Buchwert der Geräte und des Mobiliars Fr. 0.-- beträgt, konnten auch keine Abschreibungen erfolgen.

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Entgelte</u>	<u>-964'087.20</u>	<u>-869'300</u>	<u>-94'787.20</u>	<u>-924'853.15</u>
2300.4340.000	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-287'922.15	-240'000	-47'922.15	-274'211.40

Die Umsetzung der Massnahmen aus dem Bericht „Überprüfung der Schulzahnklinik Chur“ führt zu Mehreinnahmen bei den zahnärztlichen Behandlungen, wie auch bei der Kieferorthopädie (Kto. 2300.4343.000). Dies trotz einer personellen Unterdotierung von 30%.

2300.4341.000	Erlös aus Zahn-und Kieferregulation		-400	400.00	-271.35
2300.4343.000	Erlös aus Kieferorthopädie SZK	-666'824.95	-620'000	-46'824.95	-645'188.80
2300.4360.000	Zahnpflegemittel, Rückerstattungen	-6'140.10	-6'500	359.90	-5'181.60
2300.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-3'200.00	-2'400	-800.00	

	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-15'388.00</u>	<u>-15'500</u>	<u>112.00</u>	<u>-15'569.00</u>
2300.4610.000	Kantonsbeitrag für Schulzahnpflege	-15'388.00	-15'500	112.00	-15'569.00

24	Leitung Departement 2	3'635'901.84	3'562'000	73'901.84	3'671'062.58
-----------	------------------------------	---------------------	------------------	------------------	---------------------

240	Sekretariat	149'200.45	151'200	-1'999.55	148'597.85
------------	--------------------	-------------------	----------------	------------------	-------------------

	<u>Personalaufwand</u>	<u>117'200.90</u>	<u>118'100</u>	<u>-899.10</u>	<u>113'754.00</u>
--	------------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------------

2400.3010.000	Gehälter	96'161.10	97'200	-1'038.90	96'096.00
2400.3030.000	Sozialleistungen	17'688.90	17'900	-211.10	17'658.00
2400.3093.000	Übriger Personalaufwand	3'100.90	2'700	400.90	
2400.3099.000	Personalanlässe	250.00	300	-50.00	

	<u>Sachaufwand</u>	<u>4'732.85</u>	<u>4'900</u>	<u>-167.15</u>	<u>7'179.40</u>
--	--------------------	-----------------	--------------	----------------	-----------------

2400.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	3'211.35	3'200	11.35	3'135.25
2400.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'296.50	700	596.50	593.55
2400.3180.000	Dienstleistungen Dritter				2'059.60
2400.3190.000	Übriger Sachaufwand	225.00	1'000	-775.00	1'391.00

	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>27'266.70</u>	<u>28'200</u>	<u>-933.30</u>	<u>27'664.45</u>
--	------------------------------	------------------	---------------	----------------	------------------

2400.3920.000	Miete (1340)	17'800.00	17'800		17'800.00
2400.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	9'466.70	10'400	-933.30	9'864.45

242	Sportfachstelle	471'355.10	497'100	-25'744.90	471'120.70
------------	------------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

	<u>Personalaufwand</u>	<u>98'642.30</u>	<u>89'900</u>	<u>8'742.30</u>	<u>93'427.05</u>
--	------------------------	------------------	---------------	-----------------	------------------

2420.3010.000	Löhne	84'886.70	75'200	9'686.70	80'145.20
2420.3030.000	Sozialleistungen	13'755.60	14'700	-944.40	13'281.85

	<u>Sachaufwand</u>	<u>9'533.45</u>	<u>10'100</u>	<u>-566.55</u>	<u>21'576.45</u>
--	--------------------	-----------------	---------------	----------------	------------------

2420.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	2'962.45	3'000	-37.55	2'525.45
2420.3110.000	Anschaffungen Mobiliar und Maschinen				7'997.65
2420.3160.000	Mieten und Benutzungskosten	6'132.20	6'100	32.20	4'797.95
2420.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	71.00	500	-429.00	305.40
2420.3180.000	Dienstleistungen Dritter				5'950.00
2420.3190.000	Übriger Sachaufwand	367.80	500	-132.20	

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>387'268.95</u>	<u>391'800</u>	<u>-4'531.05</u>	<u>355'995.00</u>
2420.3651.000	Mitgliederbeitrag ASSA	1'800.00	1'800		1'800.00
2420.3652.000	Projektbeiträge an Sportanlässe	39'228.95	40'000	-771.05	7'250.00
2420.3654.000	Beiträge Jugendsportförderung	346'240.00	350'000	-3'760.00	346'945.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>6'710.40</u>	<u>5'300</u>	<u>1'410.40</u>	<u>6'122.20</u>
2420.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	6'710.40	5'300	1'410.40	6'122.20
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-30'800.00</u>		<u>-30'800.00</u>	<u>-6'000.00</u>
2420.4610.000	Kantonsbeitrag	-30'800.00		-30'800.00	-6'000.00

Dank der nicht budgetierten Beiträge von Kanton und Swiss Olympic von Fr. 30'800.-- konnte der Gigathlon trotz einer höheren Inanspruchnahme von städtischen Leistungen von Fr. 71'942.-- statt wie budgetiert Fr. 50'000.-- (Kto. 5003.3661.000) insgesamt mit einer Kostenüberschreitung von nur Fr. 5'648.-- durchgeführt werden.

2430	Kulturfachstelle	3'015'346.29	2'913'700	101'646.29	3'051'344.03
	<u>Personalaufwand</u>	<u>125'535.05</u>	<u>124'300</u>	<u>1'235.05</u>	<u>137'866.50</u>
2430.3000.000	Kulturkommission	13'049.30	15'000	-1'950.70	13'614.25
2430.3010.000	Löhne	97'513.00	94'900	2'613.00	108'189.25
2430.3030.000	Sozialleistungen	14'972.75	14'400	572.75	16'063.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>8'222.39</u>	<u>8'100</u>	<u>122.39</u>	<u>7'645.50</u>
2430.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	4'580.85	1'800	2'780.85	1'219.00
2430.3150.000	Unterhalt Kunstwerke	2'479.85	1'500	979.85	1'935.00
2430.3151.000	Unterhalt Stadtgalerie	45.04		45.04	378.95
2430.3160.000	Miete Räumlichkeiten	82.75	4'000	-3'917.25	4'039.35

Die Mietkosten für das Calonder-Archiv werden wegen verspäteter Rechnungsstellung erst im 2014 bezahlt.

2430.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	510.50	800	-289.50	15.20
2430.3190.000	Übriger Sachaufwand	523.40		523.40	58.00
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>2'284'277.85</u>	<u>2'285'500</u>	<u>-1'222.15</u>	<u>2'281'193.65</u>
2431.3650.001	Betriebsbeitrag Theater Chur	877'009.75	860'000	17'009.75	860'000.00

Das Gerichtsverfahren gegen die Wiener Festwochen GmbH ist abgeschlossen. Die Klage der Wiener Festwoche gegen das Stadttheater – bei den Vertragsverhandlungen im 2008 noch eine Abteilung der Stadtverwaltung – wurde vom Landesgericht für Zivilrechtssachen in Wien aus formellen Gründen abgewiesen. Der Gerichtsstand in Wien führte aber zu hohen Anwaltskosten.

2431.3650.002	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000		230'000.00
2431.3650.100	Beiträge Theaterproduktionen	132'000.00	132'000		133'000.00
2431.3650.201	Grundbeiträge prof. Theatergruppen	15'000.00	15'000		12'000.00
2431.3650.202	Beitrag IGAT Amateurgruppen	15'000.00	15'000		15'000.00
2432.3650.001	Kammerphilharmonie Graubünden	102'000.00	102'000		102'000.00
2432.3650.100	Beiträge musikalisches Schaffen	114'494.25	120'000	-5'505.75	135'006.05
2432.3650.201	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000		20'000.00
2432.3650.202	Stadtmusik	16'800.00	17'500	-700.00	17'400.00
2432.3650.203	Musikgesellschaft Union	15'800.00	15'500	300.00	15'800.00
2432.3650.204	Folk Club Chur	8'000.00	8'000		8'000.00
2432.3650.205	Jazz Club Chur	15'000.00	15'000		15'000.00
2432.3650.206	Churer Orgelkonzerte	5'000.00	5'000		5'000.00
2432.3650.207	Konzertstudio Chur	4'500.00	4'500		4'500.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
2432.3650.208	Ensemble öl	20'000.00	20'000		20'000.00
2432.3650.209	Churer Sommerkonzerte	4'000.00	4'000		4'000.00
2432.3650.210	Klassikforum Chur	10'000.00	10'000		10'000.00
2432.3650.211	Schlossoper Haldenstein (alle 2 Jahre)	12'000.00	12'000		12'000.00
2433.3650.001	Bündner Kunstmuseum	12'000.00	12'000		12'000.00
2433.3650.100	Beiträge visuelle Kunst	69'065.15	75'000	-5'934.85	53'258.50
2434.3650.001	Museen (diverse)	18'000.00	18'000		18'000.00
2434.3650.002	Ludothek Chur				23'000.00
2434.3650.003	Bibliotheken	325'000.00	325'000		325'000.00
2434.3650.201	Weiterführung Bündner Urkundenbuch	2'500.00	2'500		2'500.00
2434.3650.202	Verein Bündner Kulturforschung	1'000.00	1'000		1'000.00
2435.3650.004	Palazzo	5'000.00	5'000		5'000.00
2435.3650.201	Kinder in der Kammerphilharmonie		5'000	-5'000.00	5'000.00
2435.3650.202	Zirkus Lollypop	18'000.00	18'000		18'000.00
2435.3650.203	Figurentheater Arcas		14'000	-14'000.00	12'800.00
2435.3650.204	Zapperlot	7'000.00	7'000		7'000.00
2435.3650.205	Singschule	22'000.00	22'000		22'000.00
2436.3650.001	Werkstatt Untere Gasse	30'000.00	30'000		30'000.00
2436.3650.002	Postremise	18'000.00	18'000		18'000.00
2436.3650.100	Beiträge für kulturelles Schaffen	83'500.00	70'000	13'500.00	55'600.00
2436.3650.201	Langer Samstag	15'000.00	15'000		12'000.00
2436.3650.301	Literarischer Werkbeitrag	10'000.00	10'000		10'000.00
2436.3650.302	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	24'108.70	25'000	-891.30	24'829.10
2436.3650.303	Konferenz Schweizer Städte Kulturfüragen	7'500.00	7'500		7'500.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>599'711.00</u>	<u>498'200</u>	<u>101'511.00</u>	<u>627'454.68</u>
2439.3920.000	Miete (1340)	36'600.00	36'600		36'600.00
2439.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	8'051.65	7'600	451.65	7'804.65
2439.3960.000	Immobilienaufwand Stadttheater (1340)	448'959.35	347'900	101'059.35	412'450.03
Die höheren internen Verrechnungen sind auf höhere Abschreibungen von Fr. 260'500.-- statt wie budgetiert Fr. 160'300.-- zurückzuführen. Diese Abschreibungen sind einerseits auf die höheren Investitionen bei der neuen Ton- und Dimmeranlage zurückzuführen. Bei der Budgetierung waren diese Zusatzinvestitionen noch nicht bekannt. Die Mehrinvestition von Fr. 70'000.-- wurde am 02.06.2012 zulasten des neuen Bodenbelags in der Tschuggenhütte vom Stadtrat genehmigt (SRB 452). Bei der Sicherheitsüberprüfung führte eine zusätzliche Brandschutz-Auflage zu 5% Mehrkosten. Diese Mehrinvestition wurde erst bei der Abnahme der Arbeiten kommuniziert und führte ebenfalls zu höheren Abschreibungen.					
2439.3961.000	Gebrauchtsleihe Klibühni (1340)	42'600.00	42'600		42'600.00
2439.3962.000	Gebrauchtsleihe Bündner Volksbibl. (1340)	63'500.00	63'500		63'500.00
2439.3963.000	Gebrauchtsleihe Musikschule Chur (1340)				64'500.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-2'400.00</u>	<u>-2'400</u>		<u>-2'816.30</u>
2439.4360.029	Rückerst. für Kunst- und Kulturführer				-416.30
2439.4390.000	Einnahmen Atelier Calonder/Stadtgalerie	-2'400.00	-2'400		-2'400.00
27	Soziale Dienste	19'661'116.53	21'845'300	-2'184'183.47	21'105'514.87
270	Soziale Dienste	19'661'116.53	21'845'300	-2'184'183.47	21'105'514.87
	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'101'605.00</u>	<u>3'929'800</u>	<u>171'805.00</u>	<u>3'813'554.57</u>
2700.3000.000	Jugendkommission	900.00	2'000	-1'100.00	3'400.00
2700.3010.000	Löhne	3'506'433.35	3'360'000	146'433.35	3'255'366.37
2700.3030.000	Sozialleistungen	577'194.35	550'000	27'194.35	540'405.75
2700.3090.000	Weiterbildung				4'282.00
2700.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	9'881.30	9'300	581.30	7'055.45
2700.3098.000	Gesetzliche Ausbildungskosten	4'940.00	5'000	-60.00	
2700.3099.000	Personalanlässe	2'256.00	3'500	-1'244.00	3'045.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Sachaufwand</u>	<u>675'157.81</u>	<u>683'400</u>	<u>-8'242.19</u>	<u>642'521.03</u>
2700.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	29'200.20	41'500	-12'299.80	26'847.77
2700.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	56'571.81	34'000	22'571.81	48'593.35
2700.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterialien	10'863.55	12'000	-1'136.45	12'951.10
2700.3130.000	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	4'892.70	4'000	892.70	2'663.80
2700.3140.000	Baulicher Unterhalt	1'341.65	2'000	-658.35	301.80
2700.3160.000	Mieten	133'776.55	135'800	-2'023.45	121'070.80
2700.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	30'940.45	44'000	-13'059.55	23'292.90
2700.3180.000	Dienstleistungen Dritter	151'244.70	157'600	-6'355.30	165'981.40
2700.3184.000	Postcheckgebühren	1'982.10	3'000	-1'017.90	1'835.33
2700.3190.000	Übriger Sachaufwand	63'559.28	69'500	-5'940.72	70'887.93
2700.3192.000	Einkauf Lebensmittel	190'784.82	180'000	10'784.82	168'094.85
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>34'194'046.11</u>	<u>34'756'200</u>	<u>-562'153.89</u>	<u>34'014'104.56</u>
2700.3650.001	Spitäler	3'782'586.00	4'250'000	-467'414.00	4'043'395.20
Die GPK hatte bereits das Budget 2013 um Fr. 150'000.-- reduziert. Eine weitere Kürzung wurde damals vom Amt als nicht realistisch abgelehnt. Wie die Rechnung nun zeigt, wäre eine Kürzung durchaus vertretbar gewesen. Die GPK erwartet für das Jahr 2015 eine genauere Budgetierung.					
2700.3650.002	Pflegefinanzierung	3'096'442.42	3'450'000	-353'557.58	3'209'608.30
Die GPK hatte bereits das Budget 2013 um Fr. 250'000.-- reduziert. Eine weitere Kürzung wurde damals vom Amt als nicht realistisch abgelehnt. Wie die Rechnung nun zeigt, wäre eine Kürzung durchaus vertretbar gewesen. Die GPK erwartet für das Jahr 2015 eine genauere Budgetierung.					
2700.3650.003	Spitexverein Chur	1'266'260.60	1'570'000	-303'739.40	1'228'897.47
2700.3650.004	Spitexverein in Heimen	352'725.00	370'000	-17'275.00	420'929.00
2700.3650.010	Anbieter familienergänzende Kinderbetreuung	943'826.18	870'000	73'826.18	773'199.40
2700.3650.012	Freizeitorganisationen	14'046.00	15'000	-954.00	14'248.85
2700.3650.014	Verein Überlebenshilfe	67'504.95	66'500	1'004.95	66'470.70
2700.3650.016	Präventionsprojekte	55'440.20	57'000	-1'559.80	57'589.50
2700.3650.017	Suchtberatung	25'000.00	25'000		25'000.00
2700.3650.018	Integrationsmassnahmen	59'265.60	66'000	-6'734.40	40'780.80
2700.3650.019	Mütter- und Väterberatung	181'480.00	180'000	1'480.00	188'760.00
2700.3650.020	Beitrag an Fachverbände	11'536.00	10'500	1'036.00	10'568.00
2700.3650.021	Ludothek Chur	22'000.00	22'000		
2700.3650.030	Kleinbeiträge an diverse Organisationen	109'000.00	109'200	-200.00	125'443.15
2700.3660.001	Ambulante Hilfen	16'801'813.57	16'200'000	601'813.57	16'153'531.98
Die Kosten für die ambulanten Hilfen sind wiederum gestiegen. Dabei ist zu beachten, dass die Entgelte unter Konto 2700.4390.000 Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge mit Fr. 272'495.31 über Budget betragen. Diese Entgelte stehen in Zusammenhang mit den ambulanten Hilfen. Der Anstieg im Vergleich zur Rechnung 2012 beträgt unter Berücksichtigung der Entgelte ca. 2%. Zu beachten ist, dass die von der GPK im Budget 2013 geforderte und vom Amt in Aussicht gestellte Erfolgskontrolle der Arbeitsintegrationsmassnahmen nicht eingeführt wurde. Von der Amtsleiterin wurde nun in Aussicht gestellt, eine entsprechende Erfolgskontrolle einzuführen. Dabei soll mittels internen Richtlinien eine Zugangsteuerung zu den Angeboten erfolgen und die Reintegration in den ersten Arbeitsmarkt erfasst werden. Die Ausarbeitung erfolgt bis spätestens Oktober 2014.					
2700.3660.002	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	1'228.00	5'000	-3'772.00	3'268.90
2700.3660.003	Stationäre Hilfen	2'695'964.42	2'500'000	195'964.42	2'417'729.10
2700.3660.004	Zahlung Chur an Pool	2'059'758.00	2'000'000	59'758.00	1'937'571.00
2700.3660.006	Rückzahlung an Gemeinden und Kantone	24'670.75	75'000	-50'329.25	11'150.90
2700.3660.007	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	749'047.00	800'000	-50'953.00	744'979.00
2700.3660.008	Alimente	1'506'035.97	1'800'000	-293'964.03	1'645'541.57
2700.3660.009	Heimatliche Kostenbeteiligung gem. ZUG	105'588.80	40'000	65'588.80	73'335.60
2700.3660.010	Prämien/Kostenanteile oblig. Versicherte	206'637.15	100'000	106'637.15	644'290.29
2700.3660.011	Beiträge aus Fondserträgen	21'637.60	25'000	-3'362.40	26'306.20
2700.3660.012	Unentgeltliche Prozessführung	8'893.50	150'000	-141'106.50	151'509.65
2700.3660.013	Beitragskürzungen Sozialhilfe	25'658.40		25'658.40	

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>840'426.60</u>	<u>837'100</u>	<u>3'326.60</u>	<u>727'564.55</u>
2700.3920.000	Miete, Nebenkosten, Reinigung (1340)	294'392.00	303'700	-9'308.00	285'747.25
2700.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	1'993.30	2'000	-6.70	2'043.00
2700.3941.000	Inkasso Finanzverwaltung (1300)	150'325.90	130'000	20'325.90	127'831.80
2700.3944.000	Dienstleistungen Stadtschule (2050)	16'000.00	16'000		16'000.00
2700.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	377'715.40	385'400	-7'684.60	295'942.50
	<u>Entgelte</u>	<u>-9'373'639.41</u>	<u>-9'038'700</u>	<u>-334'939.41</u>	<u>-8'929'311.58</u>
2700.4360.000	Elternbeiträge	-361'715.60	-335'000	-26'715.60	-330'087.65
2700.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-42'015.60	-23'700	-18'315.60	-31'393.55
2700.4367.000	Alimentenrückerstattungen	-992'970.32	-1'170'000	177'029.68	-920'841.20
2700.4368.000	Zahlungen von oblig. Versicherten	-135'767.24	-100'000	-35'767.24	-136'786.40
2700.4369.000	Prozesskosten, Rückerstattungen	-112'016.55	-110'000	-2'016.55	-122'566.45
2700.4390.000	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge	-2'072'495.31	-1'800'000	-272'495.31	-1'614'643.98
2700.4390.001	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-25'658.40		-25'658.40	
2700.4391.000	Rückzahlung von Unterstützungen	-667'484.56	-500'000	-167'484.56	-873'121.43
2700.4392.000	Eingänge aus Sozialversicherungen	-4'963'515.83	-5'000'000	36'484.17	-4'899'870.92
	<u>Rückerstattungen</u>	<u>-7'654'883.20</u>	<u>-6'291'000</u>	<u>-1'363'883.20</u>	<u>-6'379'522.00</u>
2700.4510.000	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-41'304.40	-41'000	-304.40	-41'180.80
2700.4511.000	Anteil der übrigen Kantone	-260'696.45	-300'000	39'303.55	-392'814.95
2700.4521.000	Rückerstattung Bürgergemeinde	-188'014.40	-100'000	-88'014.40	-172'527.70
2700.4522.000	Gemeindebeiträge	-190'698.45	-30'000	-160'698.45	-27'093.00
	Pflegeheimfinanzierung				
2700.4529.000	Rückerstattungen aus Pool	-5'375'168.00	-4'320'000	-1'055'168.00	-4'107'878.00
2700.4531.000	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-1'599'001.50	-1'500'000	-99'001.50	-1'638'027.55
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-3'043'008.78</u>	<u>-2'992'500</u>	<u>-50'508.78</u>	<u>-2'734'320.06</u>
2700.4600.000	Bundesbeitrag				-5'755.00
2700.4610.000	Kantonsanteil nach Lastenausgleich	-2'840'057.00	-2'730'000	-110'057.00	-2'416'089.01
2700.4620.000	Kantons-/Gemeindebeiträge familienerg. Kinderbetr.	-190'451.78	-250'000	59'548.22	-299'975.60
2700.4630.000	Beitrag Bürgergemeinde Chur	-12'500.00	-12'500		-12'500.00
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-21'637.60</u>	<u>-25'000</u>	<u>3'362.40</u>	<u>-26'306.20</u>
2700.4800.000	Entnahme aus Fondskonti	-21'637.60	-25'000	3'362.40	-26'306.20
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-56'950.00</u>	<u>-14'000</u>	<u>-42'950.00</u>	<u>-22'770.00</u>
2700.4940.000	Dienstleistungen für Stadtschule (2050)	-56'950.00	-14'000	-42'950.00	-22'770.00
3	<u>Departement 3</u>	<u>11'863'692.96</u>	<u>12'714'300</u>	<u>-850'607.04</u>	<u>13'047'096.79</u>
29	<i>Forst- und Alpverwaltung</i>	<i>-310'086.86</i>	<i>399'500</i>	<i>-709'586.86</i>	<i>225'910.73</i>
290	Forst- und Alpverwaltung	-310'086.86	399'500	-709'586.86	225'910.73
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'236'411.85</u>	<u>1'297'800</u>	<u>-61'388.15</u>	<u>1'344'807.50</u>
2950.3000.000	Sitzungsgelder	3'100.00	3'000	100.00	3'100.00
2950.3010.000	Löhne	1'018'627.25	1'066'600	-47'972.75	1'114'439.15

Budgetierte Dienstaltersgeschenke wurden teilweise in Ferien bezogen. Zudem wurden etwas weniger Aushilfen angestellt.

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
2950.3030.000	Sozialleistungen	201'139.20	210'400	-9'260.80	212'812.55
2950.3060.000	Dienstkleider	9'787.45	12'000	-2'212.55	10'679.95
2950.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	3'057.95	5'000	-1'942.05	3'025.85
2950.3099.000	Personalanlässe	700.00	800	-100.00	750.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>909'331.13</u>	<u>773'200</u>	<u>136'131.13</u>	<u>859'223.44</u>
2950.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	4'251.92	5'000	-748.08	2'382.09
2950.3110.000	Anschaffung Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	121'747.60	25'000	96'747.60	36'536.20
Zusätzlich mussten in der Carmennahütte folgende Ersatzbeschaffungen getätigt werden: Ersatz Kassen (Fr. 24'500.--) und Ersatz Kaffeemaschine (Fr. 17'815.--). Im Weiteren war der Ersatz des Geländefahrzeuges (Fr. 40'050.--) der Forst- und Alpverwaltung notwendig. Mit einem NK vom 11.02.2014 über Fr. 14'382.60 wurden ein Ersatz der Waschmaschine Carmennahütte, der Ersatz eines Kochherdes in der Whg. Sennerei Maran sowie der Ersatz von Büromöbel getätigt.					
2950.3120.000	Energie und Heizmaterialien	51'413.45	67'000	-15'586.55	58'644.75
2950.3130.000	Materialeinkauf	57'793.65	53'000	4'793.65	45'132.16
2950.3131.000	Betriebsstoffe	47'741.41	46'000	1'741.41	52'337.65
2950.3133.000	Inventarveränderungen Holzlager	64'526.12		64'526.12	
2950.3150.000	Unterhalt Maschinen, Mobilien, Geräte	39'635.15	30'000	9'635.15	41'023.85
2950.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	40'233.60	48'000	-7'766.40	54'278.75
2950.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	39'946.80	43'000	-3'053.20	38'922.20
2950.3171.000	Spesen für private Motorfahrzeuge	2'296.80	3'000	-703.20	2'650.40
2950.3180.000	Dienstleistungen von Dritten	414'243.58	430'000	-15'756.42	496'060.84
2950.3181.000	Telefongebühren	3'596.40	4'500	-903.60	4'403.70
2950.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	2'531.00	3'000	-469.00	13'824.00
2950.3185.000	Verkehrssteuern	2'971.95	2'700	271.95	2'459.75
2950.3190.000	Übriger Sachaufwand	3'879.45	5'500	-1'620.55	2'805.20
2950.3191.000	Steuern für externe Liegenschaften	12'522.25	7'500	5'022.25	7'761.90
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>30'050.00</u>	<u>32'000</u>	<u>-1'950.00</u>	<u>29'006.50</u>
2950.3610.000	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	19'244.00	20'000	-756.00	17'508.50
2950.3650.000	Verbandsbeiträge	6'925.00	5'000	1'925.00	4'705.00
2950.3652.000	Beitrag an Selbsthilfefonds	3'881.00	7'000	-3'119.00	6'793.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>727'599.30</u>	<u>772'000</u>	<u>-44'400.70</u>	<u>786'246.60</u>
2950.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	127'900.00	142'800	-14'900.00	139'200.00
2950.3920.000	Miete von Liegenschaften (1340)	74'700.00	74'700		74'700.00
2950.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	4'200.00	4'200		4'200.00
2950.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	23'652.35	25'000	-1'347.65	24'787.40
2950.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	18'846.95	15'800	3'046.95	19'759.20
2950.3950.000	Abschreibungen (1311)	478'300.00	509'500	-31'200.00	523'600.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-1'119'441.83</u>	<u>-1'102'000</u>	<u>-17'441.83</u>	<u>-1'131'044.16</u>
2950.4270.000	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'119'441.83	-1'102'000	-17'441.83	-1'131'044.16
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'508'263.56</u>	<u>-956'500</u>	<u>-551'763.56</u>	<u>-1'102'980.57</u>
2950.4340.000	Dienstleistungen für Dritte	-444'631.27	-167'000	-277'631.27	-266'935.14
Für Arbeiten, die im Januar 2014 ausgeführt wurden, hat der Bund ca. Fr. 100'000.-- im 2013 vorausbezahlt.					
2950.4350.000	Holzverkauf	-688'787.15	-600'000	-88'787.15	-529'738.30
2950.4355.000	Verschiedene Verkäufe	-81'784.00	-60'000	-21'784.00	-63'593.00
2950.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-7'857.45	-1'000	-6'857.45	-10'175.10
2950.4362.000	Beitrag Tierbesitzer	-11'961.00	-11'000	-961.00	-11'095.00
2950.4363.000	Rückerstattungen für Strom und Telefon	-51'842.49	-45'000	-6'842.49	-38'494.68
2950.4380.000	Leistungen für Investitionen	-199'855.13	-60'000	-139'855.13	-141'447.35
2950.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-21'545.07	-12'500	-9'045.07	-15'149.10
2950.4391.000	Inventarveränderung Holzlager				-26'352.90

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-585'773.75</u>	<u>-417'000</u>	<u>-168'773.75</u>	<u>-559'348.58</u>
2950.4600.000	Beiträge an Waldschäden	-33'506.80	-30'000	-3'506.80	-30'064.00
2950.4602.000	Sömmerungsbeitrag Bund	-45'965.05	-42'000	-3'965.05	-45'961.60
2950.4610.000	Beförsterungsbeitrag Kanton	-73'111.60	-75'000	1'888.40	-64'247.00
2950.4611.000	Übrige Kantonsbeiträge	-327'647.90	-210'000	-117'647.90	-360'684.70
2950.4620.000	Beförsterungsbeitrag Arosa	-105'542.40	-60'000	-45'542.40	-58'391.28
30	Tiefbau- und Vermessungsamt	7'868'591.63	8'376'500	-507'908.37	8'409'944.45
300	Verwaltung Tiefbau- und Vermessungsamt	866'471.67	715'700	150'771.67	881'932.79
	<u>Personalaufwand</u>	<u>622'223.00</u>	<u>647'400</u>	<u>-25'177.00</u>	<u>636'428.30</u>
3000.3010.000	Löhne	519'405.70	532'200	-12'794.30	523'753.40
Eine Sekretariatsstelle wurde erst 4 Monate später wieder besetzt.					
3000.3030.000	Sozialleistungen	99'194.70	109'500	-10'305.30	109'754.95
3000.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	1'397.50	2'000	-602.50	1'597.55
3000.3099.000	Personalanlässe	2'225.10	3'700	-1'474.90	1'322.40
	<u>Sachaufwand</u>	<u>296'287.52</u>	<u>220'500</u>	<u>75'787.52</u>	<u>391'755.04</u>
3000.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	34'686.58	42'000	-7'313.42	38'385.90
3000.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	6'086.20	5'000	1'086.20	24.95
3000.3120.000	Wasser und Energie	195.50	2'000	-1'804.50	1'207.70
3000.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	215.99	2'000	-1'784.01	262.00
3000.3160.000	Miet- und Pachtzinsen	16'580.15	18'500	-1'919.85	17'437.84
3000.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	6'008.30	5'000	1'008.30	1'656.60
3000.3171.000	Spesen für private Motorfahrzeuge	1'140.70	2'000	-859.30	2'256.15
3000.3172.000	Spesen und Kurskosten für Lehrlinge				1'355.50
3000.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	228'350.45	140'000	88'350.45	323'716.85
Dieses Konto ist ein Durchlaufkonto mit entsprechender Umbuchung auf die Investitionskonten. Die Budgetierung ist schwierig. Bei diesen Ausgaben handelt es sich ausschliesslich um zwingend notwendige Projektierungsarbeiten, welche auch zeitlich nicht aufgeschoben werden konnten. Der Planungsaufwand gestaltet sich schwierig, da eine Abschätzung nur aufgrund von Studien und Skizzen ermittelt werden muss, der Beginn der Planung nicht immer genau festgelegt werden kann und diese teilweise über mehrere Jahre dauert. Budgetgenauigkeit ca. +/-25%.					
3000.3190.000	Übriger Sachaufwand	3'023.65	4'000	-976.35	5'451.55
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>8'223.10</u>	<u>8'000</u>	<u>223.10</u>	<u>7'282.40</u>
3000.3650.000	Verbandsbeiträge	8'223.10	8'000	223.10	7'282.40
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>100'928.55</u>	<u>99'800</u>	<u>1'128.55</u>	<u>100'094.15</u>
3000.3920.000	Miete (1340)	56'800.00	56'800		56'800.00
3000.3922.000	Miete stadtinterne Parkplätze (1340)	900.00	900		900.00
3000.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	6'294.10	7'000	-705.90	7'078.20
3000.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	36'934.45	35'100	1'834.45	35'315.95
	<u>Entgelte</u>	<u>-69'190.50</u>	<u>-168'000</u>	<u>98'809.50</u>	<u>-161'627.10</u>
3000.4390.000	Leistungen für Investitionen	-69'190.50	-168'000	98'809.50	-161'627.10
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-92'000.00</u>	<u>-92'000</u>		<u>-92'000.00</u>
3000.4900.000	Verwaltungskostenbeitrag ARA (3040)	-92'000.00	-92'000		-92'000.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
301	Tiefbauabteilung	1'627'144.74	1'734'500	-107'355.26	1'698'688.75
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'014'466.55</u>	<u>1'162'300</u>	<u>-147'833.45</u>	<u>1'108'951.25</u>
3010.3010.000	Löhne	839'519.80	962'300	-122'780.20	912'923.70
Eine Stelle wurde ab Februar 2013 nicht mehr besetzt. Eine weitere Stelle wurde nicht sofort, sondern erst ab 2014 wieder besetzt.					
3010.3030.000	Sozialleistungen	174'122.40	197'500	-23'377.60	193'396.95
3010.3060.000	Dienstkleider	184.35	1'500	-1'315.65	1'380.60
3010.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	640.00	1'000	-360.00	1'250.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>406'936.39</u>	<u>366'000</u>	<u>40'936.39</u>	<u>413'047.70</u>
3010.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	2'364.10	2'500	-135.90	703.70
3010.3140.000	Baulicher Unterhalt Kanalisationen	226'109.50	200'000	26'109.50	212'987.30
Die harten Ablagerungen, Kalk und Fett mussten mit speziellen Robotern gelöst werden. Dieser Mehraufwand war nicht vorhersehbar.					
3010.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		1'500	-1'500.00	250.55
3010.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	10'365.84	7'000	3'365.84	10'228.00
3010.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	3'317.65	2'500	817.65	2'758.30
3010.3180.000	Arbeiten durch Dritte	4'940.55	2'000	2'940.55	1'696.30
3010.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	159'671.80	150'000	9'671.80	184'312.45
Neuorganisation Departement 3 (Arbeitsprozesse) war im Voranschlag 2013 nicht berücksichtigt.					
3010.3190.000	Übriger Sachaufwand	166.95	500	-333.05	111.10
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>206'841.80</u>	<u>216'200</u>	<u>-9'358.20</u>	<u>207'289.80</u>
3010.3921.000	Miete (1340)	86'700.00	86'700		86'700.00
3010.3922.000	Miete stadtinterne Parkplätze (1340)	7'200.00	7'200		7'200.00
3010.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	5'972.00	7'100	-1'128.00	6'478.50
3010.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	19'187.50	20'000	-812.50	18'250.00
3010.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	87'782.30	95'200	-7'417.70	88'661.30
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'100.00</u>	<u>-10'000</u>	<u>8'900.00</u>	<u>-600.00</u>
3010.4340.000	Arbeiten für Dritte	-1'100.00	-10'000	8'900.00	-600.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>				<u>-30'000.00</u>
3010.4610.000	Kantonsbeiträge				-30'000.00
302	Vermessung	-96'602.98	80'100	-176'702.98	62'862.88
	<u>Personalaufwand</u>	<u>648'077.00</u>	<u>699'000</u>	<u>-50'923.00</u>	<u>680'776.75</u>
3020.3010.000	Löhne	539'118.45	586'200	-47'081.55	563'814.90
Ein langjähriger Mitarbeiter wurde nicht sofort und zudem durch einen jüngeren Mitarbeiter ersetzt.					
3020.3030.000	Sozialleistungen	105'114.75	107'800	-2'685.25	114'662.55
3020.3060.000	Dienstkleider	1'233.80	3'000	-1'766.20	1'749.30
3020.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	2'610.00	2'000	610.00	550.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Sachaufwand</u>	<u>146'595.89</u>	<u>186'500</u>	<u>-39'904.11</u>	<u>246'724.60</u>
3020.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	2'504.65	5'000	-2'495.35	62'030.15
3020.3130.000	Materialeinkauf	8'417.75	9'000	-582.25	10'978.55
3020.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'873.35	4'000	-2'126.65	4'396.95
3020.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	5'601.49	6'000	-398.51	7'870.50
3020.3170.000	Reise- und Spesenentschädigungen	1'398.05	2'000	-601.95	445.90
3020.3180.000	Arbeiten durch Dritte	126'677.05	160'000	-33'322.95	160'520.65

Im 2013 waren weniger Ausgaben im Konto Arbeiten durch Dritte, weil ein Lernender nach seiner LAP noch drei Monate im Tagesgeschäft beschäftigt worden ist und Projekte, welche mit Unterstützung von privaten Büros geplant waren, auf 2014 verschoben worden sind (z.B. Pachtflächenaktualisierung der Bürgergemeinde Chur, Projekt Leitungskataster Says).

3020.3190.000	Übriger Sachaufwand	123.55	500	-376.45	481.90
---------------	---------------------	--------	-----	---------	--------

	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>168'892.55</u>	<u>197'100</u>	<u>-28'207.45</u>	<u>183'485.45</u>
3020.3920.000	Miete (1340)	72'200.00	72'200		72'200.00
3020.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	5'400.00	5'400		5'400.00
3020.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	4'091.20	4'400	-308.80	4'399.75
3020.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	24'531.25	25'000	-468.75	25'562.50
3020.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	62'670.10	90'100	-27'429.90	75'923.20

	<u>Entgelte</u>	<u>-1'010'774.07</u>	<u>-950'000</u>	<u>-60'774.07</u>	<u>-995'162.32</u>
3020.4340.000	Arbeiten für Dritte	-1'010'774.07	-950'000	-60'774.07	-995'162.32

Das gesamte Arbeitsvolumen des Vermessungsamts in der Gemeinde Trimmis betrug im vergangenen Jahr Fr. 190'000.--, wobei Fr. 50'000.-- für die amtliche Vermessung durch Bund und Kanton subventioniert worden sind. Auch ohne das subventionierte Arbeitsvolumen lag der Umsatz etwas über den Erwartungen, infolge der regen Bautätigkeit in Trimmis und der innovativen GIS-Dienstleistungen.

	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-49'394.35</u>	<u>-52'500</u>	<u>3'105.65</u>	<u>-52'961.60</u>
3020.4943.000	Leitungskataster (3050)	-49'394.35	-52'500	3'105.65	-52'961.60
304	Abwasserreinigungsanlage	-417'828.05	-351'000	-66'828.05	-554'564.38

	<u>Personalaufwand</u>	<u>986'274.47</u>	<u>958'100</u>	<u>28'174.47</u>	<u>929'458.97</u>
3044.3010.000	Löhne	820'335.10	792'500	27'835.10	766'909.50
3044.3030.000	Sozialleistungen	153'626.90	155'100	-1'473.10	148'771.00
3044.3060.000	Dienstkleider	3'141.54	2'600	541.54	2'911.86
3044.3090.000	Weiterbildung	9'170.93	7'900	1'270.93	10'866.61

	<u>Sachaufwand</u>	<u>2'928'401.20</u>	<u>3'064'700</u>	<u>-136'298.80</u>	<u>3'138'889.21</u>
3044.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	88'648.63	120'000	-31'351.37	78'109.90

Die budgetierte Brandschutzanlage wurde nicht eingebaut.

3044.3120.000	Heizöl	9'726.45		9'726.45	186.80
3044.3121.000	Wasser und Strom	674'522.48	673'500	1'022.48	686'340.51
3044.3122.000	Erdgas	367'090.71	300'000	67'090.71	351'725.75

Der Bezug von Erdgas ist gewissen, nicht beeinflussbaren Faktoren unterworfen (z.B. Faulgasproduktion, Temperaturen, Effizienz der Trocknungsanlage etc.). Mit Schwankungen zwischen 10 und 20% ist zu rechnen.

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
3044.3130.000	Verbrauchsmaterialien	37'240.36	39'000	-1'759.64	33'015.91
3044.3139.000	Hilfsstoffe	296'841.41	429'000	-132'158.59	332'896.80
Die Hilfsstoffe können dank eines neuen Messgerätes besser dosiert werden.					
3044.3140.000	Baulicher Unterhalt	151'253.16	150'000	1'253.16	155'431.40
3044.3150.000	Unterhalt Maschinen u. Einrichtungen	792'629.88	730'000	62'629.88	798'635.31
Es mussten Reparaturen an der Feinrechenanlage, Sandwaschanlage, Wärmeerzeugung sowie an den Rücklaufschlammumpen vorgenommen werden.					
3044.3151.000	Unterhalt Motorfahrzeuge	3'332.88	4'200	-867.12	5'691.73
3044.3160.000	Baurechtszins	145'209.00	137'000	8'209.00	137'000.00
Der Baurechtszins wurde gemäss Baurechtsvertrag angepasst.					
3044.3170.000	Reise- und Spesenentschädigungen	920.85	1'500	-579.15	804.80
3044.3180.000	Dienstleistungen Dritter	86'825.28	77'000	9'825.28	116'095.76
Die Sandwaschanlage ist ausgefallen und muss ersetzt werden. Hierfür wurde eine Vorleistung von Ingenieuren erbracht.					
3044.3181.000	Telefon	1'463.00	1'500	-37.00	1'368.00
3044.3188.100	Entsorgungsgebühren GEVAG	80'245.78	88'000	-7'754.22	89'050.24
3044.3188.200	Entsorgungsgebühren	187'833.10	310'000	-122'166.90	348'169.29
3044.3190.000	Übriger Sachaufwand	4'618.23	4'000	618.23	4'367.01
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>327'440.10</u>	<u>321'500</u>	<u>5'940.10</u>	<u>321'906.65</u>
3044.3900.000	Verwaltungskostenbeitrag (3000)	92'000.00	92'000		92'000.00
3044.3901.000	Verwaltungskostenbeitrag (1004)	138'000.00	138'000		138'000.00
3044.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	20'187.15	20'900	-712.85	21'188.80
3044.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	77'252.95	70'600	6'652.95	70'717.85
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-480.55</u>		<u>-480.55</u>	<u>-482.40</u>
3044.4230.000	Mietzinse	-480.55		-480.55	-482.40
	<u>Entgelte</u>	<u>-4'005'232.42</u>	<u>-4'075'300</u>	<u>70'067.58</u>	<u>-4'265'470.11</u>
3044.4340.000	Dienstleistungen für Dritte	-311'002.25	-259'000	-52'002.25	-267'922.25
3044.4341.000	Gebühren Dritter	-3'690'449.55	-3'816'300	125'850.45	-3'970'005.80
3044.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-3'780.62		-3'780.62	-27'542.06
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-654'230.85</u>	<u>-620'000</u>	<u>-34'230.85</u>	<u>-678'866.70</u>
3044.4620.000	Betriebsbeitrag Gemeinden	-654'230.85	-620'000	-34'230.85	-678'866.70
305	Werkbetrieb	5'707'220.25	5'898'100	-190'879.75	6'020'418.56
	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'241'553.51</u>	<u>4'465'100</u>	<u>-223'546.49</u>	<u>4'191'243.32</u>
3050.3010.000	Löhne	3'527'831.50	3'684'200	-156'368.50	3'471'556.35
Reduktion ergibt sich aus Schliessung Schreinerei, aus Abgang Leiter Werkbetrieb (Ende Oktober 2013) und aus vakanter Chauffeurstelle.					
3050.3030.000	Sozialleistungen	681'545.05	737'200	-55'654.95	681'329.50
3050.3060.000	Dienstkleider	22'226.96	32'200	-9'973.04	27'577.12
3050.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	260.00	2'000	-1'740.00	1'725.00
3050.3098.000	Gesetzliche Ausbildungskosten	9'690.00	9'500	190.00	9'055.35

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Sachaufwand</u>	<u>7'443'215.95</u>	<u>7'478'900</u>	<u>-35'684.05</u>	<u>8'059'239.16</u>
3050.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	22'642.50	32'000	-9'357.50	29'104.79
3050.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	2'907.55	11'000	-8'092.45	5'682.13
3050.3111.000	Anschaffung Fahrzeuge	26'700.00	60'000	-33'300.00	32'856.95
Die Unterschreitung ergibt sich aus den (noch) nicht angeschafften Pressmulden für die Multisammelstelle im Werkhof. Dank dem Abbau der Gaslager durch die IBC lässt sich die Multisammelstelle endlich den räumlichen Anforderungen anpassen. Dieser Schritt bedarf aber noch weiterer Abklärungen. Davon sind auch die Pressmulden betroffen.					
3050.3120.000	Wasser und Strom	13'705.23	11'000	2'705.23	9'121.75
Das flächendeckende Moloksystem bringt Einsparungen in verschiedenen Kostenstellen und Konti, weniger aber auf dem Konto Wasser und Strom. Denn die erforderliche Reinigung der mittlerweile zahlreichen Moloks führt zu einem Mehrverbrauch an Wasser und Strom.					
3050.3121.000	Öffentliche Beleuchtung: Energie	444'626.18	458'400	-13'773.82	470'320.84
3050.3122.000	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000.00	100'000		100'000.00
3050.3130.000	Materialeinkauf	636'187.30	692'000	-55'812.70	773'964.44
Die Ausgaben für den Materialeinkauf sind kleiner, weil der Bezug von Material durch die Schreinerei weggefallen ist.					
3050.3131.000	Treibstoff	192'695.74	200'000	-7'304.26	206'020.69
3050.3140.000	Baulicher Unterhalt	2'354'727.64	2'100'000	254'727.64	2'451'440.72
3050.3141.000	Öffentliche Beleuchtung: Unterhalt	337'360.43	496'700	-159'339.57	404'111.50
3050.3142.000	Öffentliche Brunnen: Unterhalt	105'384.40	100'000	5'384.40	100'000.00
Laut Vereinbarung zwischen der Stadt und der IBC ist das Tiefbau- und Vermessungsamt die für die Brunnen verantwortliche städtische Dienststelle. Reparaturen an den Brunnen sind daher von der Stadt zu tragen.					
3050.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Geräte	31'043.18	80'000	-48'956.82	48'021.64
3050.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge, Funkanlage	314'350.06	270'000	44'350.06	331'211.58
3050.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	7'344.50	4'800	2'544.50	6'100.55
3050.3180.000	Dienstleistungen Dritter	239'314.21	190'000	49'314.21	287'369.11
Diverse grössere Reparaturen an Fahrzeugen anderer Abteilungen mussten ausgeführt werden, da der städtische Fahrzeugpark in die Jahre gekommen ist und aufgrund der Sparmassnahmen Ersatzanschaffungen verschoben wurden.					
3050.3181.000	Aufwand Altmaterial	15'249.60	18'000	-2'750.40	16'495.80
3050.3185.000	Verkehrssteuern und Gebühren	67'036.80	71'000	-3'963.20	68'716.40
3050.3187.000	MWST: Kürzung Vorsteuerabzug	270'578.00	300'000	-29'422.00	317'557.00
3050.3188.100	Verarbeitungskosten GEVAG	1'878'976.25	1'917'500	-38'523.75	2'027'864.46
3050.3188.300	Entsorgung Spezialabfälle	174'468.79	185'000	-10'531.21	188'003.23
3050.3188.400	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	207'615.50	180'000	27'615.50	184'712.60
Es entstand ein höherer Aufwand bei den Gebührenträgern. Es konnte aber auch ein höherer Ertrag von Fr. 39'455.-- erzielt werden (Gegenkonto 3050.4343.000). Per Saldo ist kein Mehraufwand entstanden.					
3050.3190.000	Übriger Sachaufwand	302.09	1'500	-1'197.91	562.98
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>51'130.51</u>	<u>65'000</u>	<u>-13'869.49</u>	<u>73'065.60</u>
3050.3610.000	Betriebsbeitrag an Kanton	51'130.51	65'000	-13'869.49	73'065.60
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>903'334.55</u>	<u>857'500</u>	<u>45'834.55</u>	<u>830'505.25</u>
3050.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	6'800.00	8'900	-2'100.00	5'000.00
3050.3920.000	Miete (1340)	378'800.00	378'800		378'800.00
3050.3922.000	Miete stadtinterne Parkplätze (1340)	15'000.00	15'000		15'000.00
3050.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	48'446.90	53'700	-5'253.10	53'886.05

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
3050.3943.000	Leitungskataster (3020)	49'394.35	52'500	-3'105.65	52'961.60
3050.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	159'776.75	129'900	29'876.75	127'581.60
3050.3948.000	Dienstleistungen FLV (1300/1340)	58'739.25	80'000	-21'260.75	51'476.00
3050.3950.000	Abschreibungen (1311)	186'377.30	138'700	47'677.30	145'800.00
	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-273'759.99</u>	<u>-230'900</u>	<u>-42'859.99</u>	<u>-207'911.26</u>
3050.4100.000	Ertrag aus Kiesausbeutung	-74'149.69	-40'000	-34'149.69	-27'382.96
	Ausbeutung wurde erhöht.				
3050.4101.000	Ertrag aus Mühlbachnutzung	-462.95	-900	437.05	-925.90
3050.4110.000	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-199'147.35	-190'000	-9'147.35	-179'602.40
	<u>Entgelte</u>	<u>-6'313'941.83</u>	<u>-6'397'500</u>	<u>83'558.17</u>	<u>-6'584'358.62</u>
3050.4310.000	Bewilligung für temporäre Reklamen	-33'453.75	-35'000	1'546.25	-35'398.90
3050.4340.000	Dienstleistungen für Dritte	-1'137'334.75	-1'313'500	176'165.25	-1'439'847.98
	Die Einnahmen für Dienstleistungen für Dritte werden von Erträgen durch die Garage, Schreinerei, diverse Aufträge wie Häckseldienst usw. sowie durch Erlasse für Veranstaltungen gespiesen. Der Rückgang der Einnahmen ist auf die Aufgabe des Häckseldienstes, weniger Kapazitäten für diverse Aufträge und natürlich stark durch die Aufgabe der Schreinerei zurückzuführen. Die Einnahmen bei den Erlassen für Veranstaltungen sind von deren Grösse und Häufigkeit bestimmt und daher schwierig budgetierbar.				
3050.4341.000	Miete und Deponiegebühren	-2'647.10	-10'000	7'352.90	-2'945.30
3050.4342.000	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-488'319.76	-420'000	-68'319.76	-455'740.97
3050.4343.000	Kehrichtgebühren	-2'689'455.62	-2'650'000	-39'455.62	-2'659'454.70
3050.4344.000	Kehrichtgrundgebühren	-1'934'220.75	-1'950'000	15'779.25	-1'959'883.00
3050.4350.000	Materialabgabe an Dritte	-16'273.02	-8'000	-8'273.02	-536.07
3050.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-5'367.08	-1'000	-4'367.08	-20'781.70
3050.4370.000	Ordnungsbussen	-6'870.00	-10'000	3'130.00	-9'770.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-24'312.45</u>	<u>-20'000</u>	<u>-4'312.45</u>	<u>-21'364.89</u>
3050.4631.000	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-24'312.45	-20'000	-4'312.45	-21'364.89
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-320'000.00</u>	<u>-320'000</u>		<u>-320'000.00</u>
3050.4940.000	Dienstleistungen für Parkplätze (1810)	-300'000.00	-300'000		-300'000.00
3050.4949.000	Kehrichtgrundgebühr Stadt Chur (1340)	-20'000.00	-20'000		-20'000.00
306	Geoinformatik	182'186.00	299'100	-116'914.00	300'605.85
	<u>Personalaufwand</u>	<u>222'025.45</u>	<u>309'200</u>	<u>-87'174.55</u>	<u>287'428.70</u>
3060.3010.000	Löhne	185'002.00	255'300	-70'298.00	237'273.50
	Die Stellenleitung Geoinformatik ist nur zu 50% besetzt. Kann sich in Zukunft ändern.				
3060.3030.000	Sozialleistungen	37'023.45	53'900	-16'876.55	50'155.20
	<u>Sachaufwand</u>	<u>17'579.00</u>	<u>23'000</u>	<u>-5'421.00</u>	<u>16'256.60</u>
3060.3110.000	Anschaffungen Mobiliar und Maschinen		500	-500.00	
3060.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		500	-500.00	
3060.3170.000	Reise- und Spesenentschädigungen	1'214.25	5'000	-3'785.75	1'742.40
3060.3180.000	Arbeiten durch Dritte	15'162.95	15'000	162.95	14'164.20
3060.3190.000	Übriger Sachaufwand	1'201.80	2'000	-798.20	350.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>104'226.30</u>	<u>107'900</u>	<u>-3'673.70</u>	<u>159'445.55</u>
3060.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	3'900.00	4'500	-600.00	4'600.00
3060.3920.000	Miete (1340)	15'500.00	15'500		15'500.00
3060.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	20'126.30	28'500	-8'373.70	31'645.55
3060.3950.000	Abschreibungen (1311)	64'700.00	59'400	5'300.00	107'700.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-83'051.00</u>	<u>-59'000</u>	<u>-24'051.00</u>	<u>-79'337.50</u>
3060.4340.000	Arbeiten für Dritte	-83'051.00	-59'000	-24'051.00	-79'337.50
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-78'593.75</u>	<u>-82'000</u>	<u>3'406.25</u>	<u>-83'187.50</u>
3060.4940.000	Dienstleistungen stadintern	-78'593.75	-82'000	3'406.25	-83'187.50
31	Hochbauamt	5'034'227.89	4'602'200	432'027.89	4'990'848.61
310	Hochbauverwaltung	730'674.67	805'500	-74'825.33	370'618.06
	<u>Personalaufwand</u>	<u>562'910.25</u>	<u>656'500</u>	<u>-93'589.75</u>	<u>547'270.85</u>
3100.3000.000	Sitzungsgelder Kommissionen	18'150.00	25'000	-6'850.00	23'761.35
3100.3010.000	Löhne	443'714.80	521'600	-77'885.20	424'391.65
Die Stelle des Stadtentwicklers war als Stabsstelle der Hochbauverwaltung zugeordnet und ist seit Oktober 2012 aus Spargründen nicht besetzt. Obwohl budgetiert, fielen für diese Stelle 2013 keine Lohnkosten an.					
3100.3030.000	Sozialleistungen	98'745.45	107'400	-8'654.55	93'198.65
3100.3093.000	Übriger Personalaufwand				2'150.00
3100.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende				3'769.20
3100.3099.000	Personalanlässe	2'300.00	2'500	-200.00	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>71'516.42</u>	<u>96'500</u>	<u>-24'983.58</u>	<u>185'012.01</u>
3100.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	24'017.80	28'000	-3'982.20	22'468.66
3100.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen				1'720.30
3100.3160.000	Mieten	12'796.63	13'500	-703.37	13'325.84
3100.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'167.95	3'000	-1'832.05	871.45
3100.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	33'494.39	50'000	-16'505.61	145'837.86
Die externe Beratung für das Label Energie Stadt wurde sistiert. Sie wird im Jahre 2014 weitergeführt.					
3100.3190.000	Übriger Sachaufwand	39.65	2'000	-1'960.35	787.90
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>9'965.00</u>	<u>12'000</u>	<u>-2'035.00</u>	<u>10'010.60</u>
3100.3650.000	Verbandsbeiträge	9'965.00	12'000	-2'035.00	10'010.60
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>86'290.60</u>	<u>85'500</u>	<u>790.60</u>	<u>85'720.20</u>
3100.3920.000	Miete (1340)	67'200.00	67'200		67'200.00
3100.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	900.00	900		900.00
3100.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	18'190.60	17'400	790.60	17'620.20
	<u>Vermögenserträge</u>				<u>-19'697.25</u>
3100.4270.000	Mietgebühren für öffentlichen Grund				-19'697.25

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Entgelte</u>	<u>-7.60</u>	<u>-45'000</u>	<u>44'992.40</u>	<u>-437'698.35</u>
3100.4310.000	Gebühren Baueingaben und Baukontrollen				-336'738.60
3100.4311.000	Reversgebühren				-51'898.35
3100.4312.000	Gebühr für Behandlung Näherbau				-35'208.00
3100.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-7.60	-45'000	44'992.40	-43.15
3100.4370.000	Bussen				-10'850.00
3100.4390.000	Leistungen für Investitionen				-2'960.25
311	Hochbauabteilung	1'249'874.07	640'500	609'374.07	653'354.55
3110	Hochbauabteilung	1'237'409.62	620'500	616'909.62	653'354.55
	<u>Personalaufwand</u>	<u>561'750.90</u>	<u>582'400</u>	<u>-20'649.10</u>	<u>557'064.90</u>
3110.3010.000	Löhne	465'527.20	480'500	-14'972.80	460'515.70
Die Reduktion beim Personalaufwand ist damit begründet, dass ein budgetierter Praktikant nicht eingestellt wurde.					
3110.3030.000	Sozialleistungen	95'773.70	99'700	-3'926.30	96'549.20
3110.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	450.00	2'200	-1'750.00	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>574'204.12</u>	<u>807'000</u>	<u>-232'795.88</u>	<u>12'712.45</u>
3110.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Fahrzeuge	86.80	2'000	-1'913.20	959.90
3110.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	12'187.69	10'000	2'187.69	9'969.80
3110.3170.000	Reise- und Spesenentschädigungen	68.70	2'000	-1'931.30	564.40
3110.3183.001	Honorare für Ingenieure und Architekten	166'140.05	150'000	16'140.05	
Altlastensanierung beim „Alten Gaswerk“: Das „Alte Gaswerk“ war nicht im Altlastenkataster des Kantons eingetragen. Die Sanierung war daher überraschend.					
3110.3183.004	Honorare GESAK	306'537.32	640'000	-333'462.68	
Das budgetierte Honorar konnte unterschritten werden, weil von den GU Angebote eingeholt wurden, welche ebenfalls eine hohe Kostengenauigkeit aufwiesen.					
3110.3183.005	Pilotprojekt Musterschulzimmer	88'721.11		88'721.11	
3110.3190.000	Übriger Sachaufwand	462.45	3'000	-2'537.55	1'218.35
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>128'065.05</u>	<u>131'100</u>	<u>-3'034.95</u>	<u>83'577.20</u>
3110.3920.000	Miete (1340)	39'900.00	39'900		39'900.00
3110.3922.000	Miete stadtinterne Parkplätze (1340)	4'500.00	4'500		4'500.00
3110.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	4'235.90	4'900	-664.10	4'612.95
3110.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	79'429.15	81'800	-2'370.85	34'564.25
	<u>Entgelte</u>	<u>-26'610.45</u>	<u>-900'000</u>	<u>873'389.55</u>	
3110.4390.000	Leistungen für Investitionen		-900'000	900'000.00	
Die Umbuchung von Fr. 900'000.-- ist aufgrund der Ablehnung des GESAK hinfällig geworden.					
3110.4390.001	Leistungen für Investitionen HBA	-26'610.45		-26'610.45	
Bei der Budgetierung wurden alle Investitionen im Konto 3110.4390.000 zusammengefasst. Bei der Rechnung ist es gesondert mit einer Unterposition 3110.4390.001 ausgewiesen. Es handelt sich beim .001 lediglich um ein Unterkonto.					

3111	Inventarisierung und Erhalt wertv. Bauten	12'464.45	20'000	-7'535.55	
-------------	--	------------------	---------------	------------------	--

	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>12'464.45</u>	<u>20'000</u>	<u>-7'535.55</u>	
--	------------------------	------------------	---------------	------------------	--

3111.3650.000	Beiträge Umbauten und Renovationen	12'464.45	20'000	-7'535.55	
---------------	------------------------------------	-----------	--------	-----------	--

Die gesetzliche Grundlage zur Auszahlung von Beiträgen für Umbauten und Renovationen: Richtlinien für die Ausrichtung von Beiträgen an Umbauten und Renovationen erhaltenswerter Bauten, Rechtsbuch Nr. 624.

312	Baupolizei	-100'108.83	-86'800	-13'308.83	466'142.45
------------	-------------------	--------------------	----------------	-------------------	-------------------

Die Verfahrensdauer bei Baubewilligungsgesuchen:

Berechnet wird die Normal-Frist des **ordentlichen Verfahrens** vom Datum der Vorprüfung bis zum Datum der Mitteilung bzw. Versand des Baubescheids. Daraus ergibt sich die Dauer von 85 Tagen wie folgt:

- Vorprüfung bis Publikationsdatum (jeweils Montag bis Freitag der gleichen Woche): 5 Tage
- Auflagefrist: 20 Tage
- Ablauf öffentliche Auflage bis Eröffnung Bauentscheid ohne Einsprachen (2 Monate gemäss Art. 46 Abs. 3 KRVO): 60 Tage

In der Auswertung (Kontrolle der Verfahrensfristen) sind sämtliche Baugesuche, welche im Berichtsjahr eingereicht und seither bewilligt wurden, aufgelistet mit der Dauer des Verfahrens in Tagen. Am Schluss der Auswertung ist eine Zusammenfassung mit den statistisch relevanten Zahlen:

Bei total 260 Projekten im Jahr 2013 sind 225 Gesuche (87%) innerhalb der Normal-Frist entschieden bzw. verfügt worden, 32 Baugesuche (12%) nach Ablauf der Normal-Frist. Bei 3 Gesuchen (1%) war die Frist noch nicht abgelaufen. Die durchschnittliche Verfahrensdauer lag im 2013 bei 68 Tagen.

Baugesuche, welche erst nach Ablauf der Normal-Frist bewilligt wurden, sind mit Farben markiert, welche unter der Zusammenfassung erläutert werden:

- rot für Einsprachen,
- grün für BAB-Verfahren,
- gelb für Zurückweisungen durch die BauKo,
- orange für andere Ursachen, die auf Verlangen näher begründet werden können.

Die „Idealfrist“ ist eine im Programm installierte, angenommene Verkürzung (gemäss Defaultvorgabe von BauPro 75% der Normalfrist) auf 64 Tage.

Die Normal-Frist für das **Meldeverfahren** von 30 Tagen ergibt sich aus Art. 51 Abs. 1 KRVO.

Beim Meldeverfahren mit total 63 Projekten im Jahr 2013 sind 45 Gesuche (71%) innerhalb der Normal-Frist entschieden bzw. verfügt worden, 18 Baugesuche (29%) nach Ablauf der Normal-Frist. Die durchschnittliche Verfahrensdauer lag im 2013 bei 26 Tagen.

	<u>Personalaufwand</u>	<u>539'584.85</u>	<u>540'500</u>	<u>-915.15</u>	<u>532'740.60</u>
3120.3010.000	Löhne	444'128.15	443'700	428.15	438'248.25
3120.3030.000	Sozialleistungen	95'079.50	95'800	-720.50	94'492.35
3120.3060.000	Dienstkleider	377.20	1'000	-622.80	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>34'316.37</u>	<u>49'500</u>	<u>-15'183.63</u>	<u>24'736.40</u>
3120.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'069.85	1'000	69.85	972.00
3120.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		2'000	-2'000.00	33.90
3120.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	6'183.82	5'000	1'183.82	9'021.30
3120.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	231.40	1'500	-1'268.60	683.00
3120.3180.000	Arbeiten durch Dritte	26'831.30	40'000	-13'168.70	14'026.20

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>136'521.90</u>	<u>134'200</u>	<u>2'321.90</u>	<u>118'020.45</u>
3120.3920.000	Miete (1340)	41'100.00	41'100		41'100.00
3120.3922.000	Miete stadtinterne Parkplätze (1340)	3'600.00	3'600		3'600.00
3120.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	689.80	300	389.80	667.60
3120.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	12'250.00	10'000	2'250.00	12'250.00
3120.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	78'882.10	79'200	-317.90	60'402.85
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-45'108.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>-25'108.00</u>	
3120.4270.000	Mietgebühren für öffentlichen Grund	-45'108.00	-20'000	-25'108.00	
	<u>Entgelte</u>	<u>-590'423.95</u>	<u>-616'000</u>	<u>25'576.05</u>	<u>-34'355.00</u>
3120.4310.000	Feuerpolizeigebühren	-21'908.20	-25'000	3'091.80	-34'355.00
3120.4311.000	Reversgebühren	-49'905.00	-70'000	20'095.00	
3120.4312.000	Entgelt für Näherbaurecht	-12'000.00	-17'000	5'000.00	
3120.4313.000	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-504'710.75	-500'000	-4'710.75	
3120.4370.000	Bussen	-1'900.00	-4'000	2'100.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-175'000.00</u>	<u>-175'000</u>		<u>-175'000.00</u>
3120.4940.000	Feuerpolizei (1900)	-175'000.00	-175'000		-175'000.00
313	Planung	521'285.40	726'000	-204'714.60	524'512.55
	<u>Personalaufwand</u>	<u>318'942.25</u>	<u>361'800</u>	<u>-42'857.75</u>	<u>341'744.50</u>
3130.3010.000	Löhne	269'310.15	307'200	-37'889.85	288'055.45
Ein Mitarbeiter hat unbezahlten Urlaub genommen.					
3130.3030.000	Sozialleistungen	49'632.10	54'600	-4'967.90	53'689.05
	<u>Sachaufwand</u>	<u>135'541.90</u>	<u>344'000</u>	<u>-208'458.10</u>	<u>137'735.40</u>
3130.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen		2'000	-2'000.00	
3130.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	316.80	1'000	-683.20	273.80
3130.3180.000	Arbeiten durch Dritte	1'295.25	5'000	-3'704.75	1'239.65
3130.3183.000	Honorare Ingenieure und Architekten	133'551.85	310'000	-176'448.15	122'603.70
Es wurde eine neue Priorisierung vorgenommen. Die Planung in Chur West wurde vorgezogen. Die Quartierpläne Böschengut 4, Trist, Rückenbrecher, Stadtbaumgarten und Entwicklung Sportplatz Ringstrasse wurden zurückgestellt. Dies führte zu einer Reduktion der Honorare Ingenieure und Architekten.					
3130.3184.000	Dienstleistungen Vermessung/GIS	378.00	25'000	-24'622.00	13'618.25
3130.3190.000	Übriger Sachaufwand		1'000	-1'000.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>72'831.25</u>	<u>85'200</u>	<u>-12'368.75</u>	<u>82'707.65</u>
3130.3920.000	Miete (1340)	36'900.00	36'900		36'900.00
3130.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	659.00	800	-141.00	741.75
3130.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	11'500.00	15'000	-3'500.00	15'375.00
3130.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	23'772.25	32'500	-8'727.75	29'690.90
	<u>Entgelte</u>	<u>-6'030.00</u>	<u>-65'000</u>	<u>58'970.00</u>	<u>-37'675.00</u>
3130.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-30.00	-40'000	39'970.00	-30.00
3130.4391.000	Rückerstattungen für Quartierpläne	-6'000.00	-25'000	19'000.00	-37'645.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
314	Gartenbau	1'536'839.84	1'395'600	141'239.84	1'352'036.88
	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'388'886.05</u>	<u>2'476'600</u>	<u>-87'713.95</u>	<u>2'384'509.65</u>
3145.3010.000	Löhne	1'995'352.00	2'077'600	-82'248.00	1'996'577.00
Der Grund für die Reduktion des Personalaufwandes liegt darin, dass der Abteilungsleiter sich früher pensionieren liess.					
3145.3030.000	Sozialleistungen	374'278.45	378'000	-3'721.55	369'997.30
3145.3060.000	Dienstkleider	11'851.05	13'000	-1'148.95	11'542.80
3145.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	7'404.55	8'000	-595.45	6'392.55
	<u>Sachaufwand</u>	<u>700'530.27</u>	<u>733'600</u>	<u>-33'069.73</u>	<u>684'275.06</u>
3145.3110.000	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	18'217.90	18'300	-82.10	15'587.25
3145.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterial	13'264.40	22'000	-8'735.60	9'526.60
3145.3130.000	Verbrauchsmaterialien	112'398.68	114'300	-1'901.32	120'994.44
3145.3140.000	Unterhalt Anlagen	318'983.00	318'000	983.00	329'699.55
3145.3150.000	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	129'180.11	115'000	14'180.11	131'713.72
Höherer Reparaturbedarf als geplant, da einige Fahrzeuge ins Alter gekommen sind.					
3145.3170.000	Spesenentschädigungen	3'482.05	2'500	982.05	2'896.20
3145.3180.000	Dienstleistungen und Honorare	94'809.43	143'500	-48'690.57	73'857.30
Bewachungsaufträge wurden neu vergeben. Es konnte ein neuer Anbieter verpflichtet werden, der deutlich billiger war wie der Vorgänger. Zudem wurden gewisse Ingenieuraufträge nicht vergeben.					
3145.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	10'194.70		10'194.70	
Umbuchung Budgetkredit ab Konto 3145.3180.000 (im Budget unter Konto 3145.3180.000 mit Fr. 50'000.-- „Honorare für Investitionen“ enthalten).					
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>427'040.57</u>	<u>402'400</u>	<u>24'640.57</u>	<u>399'026.75</u>
3145.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	42'100.00	57'700	-15'600.00	41'100.00
3145.3920.000	Miete (1340)	70'800.00	70'800		70'800.00
3145.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	1'800.00	1'800		1'800.00
3145.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	10'892.45	11'900	-1'007.55	11'310.60
3145.3943.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	11'125.00	9'000	2'125.00	7'687.50
3145.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	87'829.45	76'300	11'529.45	69'128.65
3145.3950.000	Abschreibungen (1311)	202'493.67	174'900	27'593.67	197'200.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-603'738.05</u>	<u>-815'000</u>	<u>211'261.95</u>	<u>-696'919.58</u>
3145.4340.000	Benützungsgebühren	-490'897.06	-514'000	23'102.94	-581'181.74
3145.4350.000	Verkäufe	-112'840.99	-101'000	-11'840.99	-115'737.84
3145.4390.000	Leistungen für Investitionen		-200'000	200'000.00	
Hängt mit dem GESAK zusammen.					
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>				<u>-5'000.00</u>
3145.4610.000	Kantonsbeitrag				-5'000.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'375'879.00</u>	<u>-1'402'000</u>	<u>26'121.00</u>	<u>-1'413'855.00</u>
3145.4942.000	Innerbetriebliche Leistungen (3155)	-538'671.00	-550'000	11'329.00	-535'626.00
3145.4991.000	Kindergärten (1340)	-238'765.00	-230'000	-8'765.00	-283'907.00
3145.4992.000	Volksschulen (1340)	-374'667.00	-390'000	15'333.00	-355'578.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
3145.4993.000	Handelsschule KV (1340)	-762.00	-1'500	738.00	-489.00
3145.4994.000	Gewerbeschule (1340)	-9'156.00	-17'000	7'844.00	-15'428.00
3145.4995.000	Übrige Liegenschaften (1340)	-18'268.00	-33'500	15'232.00	-44'296.00
3145.4996.000	Sportanlagen (1355)	-195'590.00	-180'000	-15'590.00	-178'531.00
315	Friedhöfe	1'095'662.74	1'121'400	-25'737.26	1'624'184.12
3155	Friedhöfe	1'095'662.74	1'121'400	-25'737.26	1'624'184.12
	<u>Sachaufwand</u>	<u>611'483.86</u>	<u>634'700</u>	<u>-23'216.14</u>	<u>1'079'415.79</u>
3155.3110.000	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	9'245.06	9'300	-54.94	30'614.75
3155.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterialien	20'078.45	21'000	-921.55	24'219.95
3155.3130.000	Verbrauchsmaterialien	5'329.35	8'000	-2'670.65	4'928.83
3155.3140.000	Baulicher Unterhalt	499'115.00	500'000	-885.00	550'801.21
3155.3160.000	Mieten	1'200.00	1'200		1'200.00
3155.3180.000	Dienstleistungen und Honorare	76'516.00	95'200	-18'684.00	467'651.05
	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>136'507.64</u>	<u>120'000</u>	<u>16'507.64</u>	<u>110'956.72</u>
3155.3800.000	Einlage in Spezialfinanzierungen	136'507.64	120'000	16'507.64	110'956.72
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>921'717.50</u>	<u>945'500</u>	<u>-23'782.50</u>	<u>952'541.80</u>
3155.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	83'600.00	87'700	-4'100.00	88'000.00
3155.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	2'146.50	2'400	-253.50	2'253.30
3155.3940.000	Innerbetriebliche Leistungen (3145)	538'671.00	550'000	-11'329.00	535'626.00
3155.3943.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)		3'000	-3'000.00	4'062.50
3155.3950.000	Abschreibungen (1311)	297'300.00	302'400	-5'100.00	322'600.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-28'804.03</u>	<u>-30'000</u>	<u>1'195.97</u>	<u>-31'404.12</u>
3155.4230.000	Liegenschaftenertrag	-28'804.03	-30'000	1'195.97	-31'404.12
	<u>Entgelte</u>	<u>-449'030.68</u>	<u>-428'800</u>	<u>-20'230.68</u>	<u>-399'780.27</u>
3155.4310.000	Gebühren für Amtshandlungen	-2'880.00	-3'800	920.00	-3'264.00
3155.4340.000	Andere Benützungsgebühren	-243'932.75	-200'000	-43'932.75	-189'164.12
3155.4360.000	Rückerstattungen	-202'217.93	-225'000	22'782.07	-207'352.15
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-96'211.55</u>	<u>-120'000</u>	<u>23'788.45</u>	<u>-87'545.80</u>
3155.4802.000	Entnahme aus Spezialfinanzierungen	-96'211.55	-120'000	23'788.45	-87'545.80
32	Grundbuchamt	-729'039.70	-663'900	-65'139.70	-579'607.00
320	Verwaltung der Dienststelle	-729'039.70	-663'900	-65'139.70	-579'607.00
	<u>Personalaufwand</u>	<u>437'618.60</u>	<u>426'100</u>	<u>11'518.60</u>	<u>423'327.10</u>
3200.3010.000	Löhne	368'940.25	358'700	10'240.25	360'123.85
3200.3030.000	Sozialleistungen	64'073.00	63'100	973.00	59'905.20
3200.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	4'605.35	4'000	605.35	3'298.05
3200.3099.000	Personalanlässe		300	-300.00	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>67'264.27</u>	<u>74'400</u>	<u>-7'135.73</u>	<u>73'695.86</u>
3200.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'491.72	14'000	-508.28	13'734.26
3200.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	697.85	1'800	-1'102.15	537.50
3200.3160.000	Büromiete	46'590.00	46'600	-10.00	46'590.00

Konto	Laufende Rechnung	RE 2013	VO 2013	Abweichung	RE 2012
3200.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	278.00	1'000	-722.00	661.00
3200.3190.000	Übriger Sachaufwand	100.00	2'000	-1'900.00	1'752.50
3200.3191.000	Gebührevorschuss	5'809.70	6'000	-190.30	7'592.70
3200.3192.000	Auslagen Grundbucheinführungen	297.00	3'000	-2'703.00	2'827.90
	<u>Anteile und Beiträge</u>	<u>110'589.20</u>	<u>90'000</u>	<u>20'589.20</u>	<u>125'762.75</u>
3200.3400.000	Anteile angeschlossene Gemeinden	110'589.20	90'000	20'589.20	125'762.75
Die Gewinnverteilung erfolgt nach den Statuten, das Bauvolumen ging weniger stark zurück als erwartet.					
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>76'378.30</u>	<u>156'600</u>	<u>-80'221.70</u>	<u>189'618.65</u>
3200.3900.000	Verwaltungskostenbeitrag (1004)	26'000.00	26'000		26'000.00
3200.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	732.85	800	-67.15	747.10
3200.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	49'645.45	129'800	-80'154.55	162'871.55
Das neue Capitastra Programm konnte im 2013 noch nicht aufgeschaltet werden. Der Vertrag konnte bis heute nicht unterschrieben werden. Die Verantwortlichen von Capitastra wollen möglichst viele Erfahrungen mit dem Pilotprojekt in Solothurn sammeln. Bis zum Sommer sollten die Verträge aber unterzeichnet sein.					
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'420'890.07</u>	<u>-1'411'000</u>	<u>-9'890.07</u>	<u>-1'392'011.36</u>
3200.4310.000	Gebühren der Stadt Chur	-1'217'784.30	-1'200'000	-17'784.30	-1'103'520.90
3200.4311.000	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-184'727.72	-175'000	-9'727.72	-239'397.66
3200.4340.000	Grundbucheinführung Aussengemeinden		-17'000	17'000.00	-29'515.05
Tschierschen und Praden konnten noch nicht akquiriert werden. Der Grund ist die Einführung des Eidg. Grundbuches und daraus entstandene Gerichtsverfahren. Deren Ausgang muss abgewartet werden.					
3200.4360.000	Parteikosten	-6'261.00	-6'000	-261.00	-7'712.80
3200.4361.000	Porto, Telefon und Auslagen	-12'117.05	-13'000	882.95	-11'864.95

C. Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Gesamt	VO 2013	RE 2013	31.12.2013
<u>Departement 1</u>			3'133'000	2'715'962.17	
<u>Stadtkanzlei</u>			540'000	531'894.00	
11.5640.101	Baubeitrag Bergb. Chur-Dreibündenstein AG	7'500'000	540'000	531'894.00	4'243'867.00
<u>Amt für Telematik</u>			750'000	348'200.73	
14.5060.053	Neuer Internetauftritt	607'200		19'124.07	530'055.30
14.5060.055	Elektronische Geschäftsverwaltung(GEVER)	500'000	200'000	89'008.70	256'169.15
14.5060.057	Zentrale Netzwerkkomponenten, Ersatz	240'068	300'000	240'067.96	240'067.96
14.5060.	Ersatz Grundbuchprogramm	500'000	250'000		
<u>Liegenschaftenverwaltung</u>			1'160'000	1'138'944.35	
<u>Verwaltungsvermögen</u>					
25.5030.041	Austrasse, Ersatz WC-Anlage	270'000		337'307.60	338'683.50
Die Überschreitung des Budgets steht im Zusammenhang mit der Schadstoffsanierung „Altes Gaswerk“.					
25.5030.042	Kornplatz 6, Soz. Dienste, Sicherheit	430'000		186'886.00	389'740.65
25.5030.043	Stadtbaumgarten Turnhalle, Ers. Heizung	280'000	470'000	210'778.85	210'778.85
25.5030.047	Theater Chur, Massnahmen Sicherheit	270'000	270'000	283'542.35	283'542.35
Es wurden im Nachhinein noch feuerpolizeiliche Massnahmen verlangt.					
25.5060.039	Theater Chur, Ton-/Dimmeranlage	300'000		5'524.20	359'680.25
<u>Finanzvermögen</u>					
25.5010.040	Durannaweg, Böschengut 3, 1. Etappe	350'000	350'000	28'333.25	28'333.25
25.5010.046	Durannaweg, Böschengut 3, Kanalisation	146'000	150'000	86'961.00	86'961.00
25.5030.003	Urmein, Erschliessung und Landkauf	888'590		-388.90	1'003'660.20
25.6690.	Beiträge Böschengut 3 (QP-Kosten usw.)	-100'000	-30'000		
25.6690.	Beiträge Böschengut 3 (Kanalisation)	-150'000	-50'000		
<u>Sportanlagen</u>			540'000	545'508.54	
28.5030.020	Obere Au, Sanierung Kälte/Wärme	4'236'000		60'457.90	3'827'966.45
28.5030.028	Obere Au, Kinderplanschbecken Freibad	1'960'000		11'325.00	1'895'532.30
28.5030.034	Obere Au, Sanierung Flachdach Eisbahngarderobe	150'000		38'773.25	150'114.35
28.5030.039	Obere Au, Sanierung Wasserverteilung	200'000	200'000	112'137.75	112'137.75
28.5030.040	Obere Au, Sanierung Brandabschottungen/Decken	250'000	150'000	154'643.59	154'643.59
28.5030.041	Obere Au, San. Flachdach Aquamarin	130'000	130'000	103'812.15	103'812.15
28.5060.037	Obere Au, Beschallung/Evakuierung	160'000	60'000	64'358.90	75'907.15
<u>Stadtpolizei</u>			143'000	151'414.55	
35.5060.004	POLYCOM Funkgeräte	335'000		10'159.80	325'299.50
35.5060.005	Radargerät/Software, Ersatz	142'584	143'000	141'254.75	141'254.75
<u>Departement 2</u>			14'239'000	16'368'855.10	
<u>Stadtschule</u>			9'140'000	10'924'759.30	
40.5030.011	TH Quader/Montalin, Anschl. Fernwärme	260'000	100'000	257'895.90	257'895.90
40.5030.064	SH Quader, Erweiterungsbau	6'133'000		77'129.35	6'103'842.35
40.5030.069	SH Quader, Renovation Altbau	23'045'000	8'000'000	10'771'409.05	16'275'612.25

Nummer	Bezeichnung	Gesamt	VO 2013	RE 2013	31.12.2013
40.5030.070	Schulraumprovisorien Plessurquai, Miete	1'080'000	540'000	537'425.00	761'352.10
40.6610.064	Kantonsbeitrag: Quader Erweiterungsbau	-363'190		-27'100.00	-390'290.00
40.6610.069	Kantonsbeitrag: Quader Altbau	-300'000		-692'000.00	-720'800.00
40.5030.	Alte KEB Calanda, Ersatz Kindergarten, Mittagst.	2'100'000	500'000		
<u>Gewerbliche Berufsschule</u>			245'000	194'702.40	
42.5030.015	Sanierung Hallenboden Grossraum TH	330'000		23'610.55	229'027.75
42.5030.018	Zusätzliche Schulräume, 2. Phase	240'000	240'000	168'302.35	168'302.35
42.5060.017	Schulmobiliar, Erneuerung 2013	140'000	140'000	139'473.60	139'473.60
42.6610.017	Kantonsbeitrag: Schulmobiliar 2013	-60'000	-135'000	-62'763.10	-62'763.10
42.6620.017	Gemeindebeiträge: Schulmobiliar 2013	-75'000		-73'921.00	-73'921.00
<u>Soziale Dienste</u>			4'854'000	5'249'393.40	
55.5641.017	Bürgerheim Chur, Umbau	9'400'000	1'400'000	1'400'000.00	5'900'000.00
55.5641.018	Altersheim Bodmer	14'000'000	2'000'000	2'000'000.00	8'000'000.00
55.5641.020	Kreuzspital, Loëgarten	522'000	522'000	522'000.00	522'000.00
55.5641.021	EAM, Umbau 2-Bett- in 1-Bett-Zimmer	5'360'000	2'000'000	2'000'000.00	2'000'000.00
55.6620.015	Beitrag Gemeinden, Bener Park	-72'000		3'696.00	-67'199.00
55.6620.016	Beitrag Gemeinden, Kantengut	-1'200'000	-67'000	25'750.00	-1'093'188.00
55.6620.017	Beitrag Gemeinden, Bürgerheim	-1'410'000	-266'000	-191'670.00	-786'475.00
55.6620.018	Beitrag Gemeinden, Bodmer	-2'100'000	-399'000	-174'200.00	-1'066'410.00
55.6620.020	Beitrag Gemeinden, Loëgarten	-69'500	-70'000	-69'582.60	-69'582.60
55.6620.021	Beitrag Gemeinden, EAM	-900'000	-266'000	-266'600.00	-266'600.00
<u>Departement 3</u>			5'745'000	2'982'268.67	
<u>Forst- und Alpverwaltung</u>			400'000	251'486.52	
61.5010.040	Erschliessungen, Folgeprojekt 2011	200'000		1'318.20	221'087.50
61.5010.041	Schutzbauten, Folgeprojekt 2011	200'000		9'536.40	187'379.60
61.5010.042	Erschliessungen, Folgeprojekt 2012	200'000		186'239.32	314'974.29
61.5010.043	Schutzbauten, Folgeprojekt 2012	100'000		16'794.00	144'796.75
61.5010.046	Erschliessungen, Folgeprojekt 2013	200'000	200'000	157'815.75	157'815.75
61.5060.044	Tschuggenhütte Arosa, Ersatz Bodenbeläge	136'000		1'009.80	88'756.45
61.5060.045	Tschuggenhütte Arosa, Ersatz Abwasch	300'000	300'000	174'193.80	174'193.80
61.6610.040	Kantonsbeitrag: Erschliessungen 2011	-100'000		-61'113.40	-141'806.60
61.6610.041	Kantonsbeitrag: Schutzbauten 2011	-120'000		-21'519.85	-131'165.70
61.6610.042	Kantonsbeitrag: Erschliessungen 2012	-100'000		-107'978.25	-130'678.25
61.6610.043	Kantonsbeitrag: Schutzbauten 2012	-60'000		-27'857.75	-101'357.75
61.6610.046	Kantonsbeitrag: Erschliessungen 2013	-100'000	-100'000	-76'951.50	-76'951.50
<u>Tiefbau</u>			4'270'000	2'396'309.29	
Die Projekte gemäss Investitionsrechnung 2013 sind alle im Budget. Es wird geprüft, ob eine andere Darstellung gemacht werden kann, welche die einzelnen Projekte besser und transparenter darlegen.					
<u>Strassen</u>					
72.5010.001	Landerwerb für zukünftige Projekte		50'000		-576'096.55
72.5010.216	Bahnhof und Bahnhofplatz, Ausbau	20'050'000	50'000	46'745.25	21'715'007.45
72.5010.233	Böschenstrasse, Etappe 2007	267'000		49'916.40	285'091.30
72.5010.234	Böschenstrasse, Stichstrasse	232'000		42'956.45	231'903.60
72.5010.239	Grabenstrasse, Engadinst.-Obertorbrücke	1'098'000		3'850.00	1'612'141.70
72.5010.253	Böschenstrasse, Bondastr.-Böschenstr.	480'000	100'000	131'005.10	439'504.55
72.5010.256	Begegnungszone untere Bahnhofstrasse	2'460'000	100'000	177'824.00	2'378'157.45
72.5010.257	Obertorbrücke, Erneuerung und Ausbau	2'335'000		10'407.10	2'608'184.85
72.5010.258	Böschenstrasse, Fondeiweg-Böschenstrasse	495'000		40'336.65	535'227.25
72.5010.259	Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstr.	2'920'000		140'332.90	3'509'909.85

Nummer	Bezeichnung	Gesamt	VO 2013	RE 2013	31.12.2013
72.5010.260	Kasernenstrasse, Kreisel Rätusstrasse	1'327'000		109'977.25	1'177'923.95
72.5010.261	Planaterrastrasse	715'000		4'455.80	754'356.55
72.5010.262	RhB Haltestelle Chur-Wiesental	490'000	1'600'000	2'268'150.92	3'623'860.92
72.5010.263	Deutsche Strasse, Trottoir Sonnenstutz 2	150'000		13'701.25	143'705.70
72.5010.264	Emserstrasse, Bushaltestelle Plankis			9'558.00	190'940.75
72.5010.265	Rheinfelsstr., Schönbühlstr.-Rheinfelsstr.	490'000	350'000	571'599.90	571'599.90
72.5010.266	Sommerau, Abtiefung Unterführung A13	480'000	1'000'000	219'801.95	219'801.95
72.5010.267	Sommerraustrasse, Radverkehrsmassnahme	490'000	600'000	355'407.25	355'407.25
72.5010.268	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg	121'400	100'000	301'402.20	301'402.20
72.5010.269	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	2'510'000	1'050'000	1'253'745.35	1'253'745.35
72.5010.270	Rheinfelsstrasse, Kreisel Ringstrasse	475'000	100'000	371'358.05	371'358.05
72.5010.272	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg	250'000	250'000	196'231.80	196'231.80
72.5010.273	Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone	490'000	150'000		
72.6600.259	Bundesbeitrag: Kasernenstrasse	-1'170'000		-46'000.00	-860'000.00
72.6600.262	Bundesbeitrag: RHB-Haltestelle Wiesental		-1'200'000	-372'000.00	-372'000.00
72.6600.265	Bundesbeitrag: Rheinfelsstrasse	-160'000	-260'000		
72.6600.267	Bundesbeitrag: Sommerraustrasse	-196'000	-240'000		
72.6600.272	Bundesbeitrag: Rossbodenstrasse	-100'000	-100'000		
72.6610.257	Kantonsbeitrag: Obertorbrücke			-5'169.45	-85'169.45
72.6610.259	Kantonsbeitrag: Kasernenstrasse	-110'000		-53'204.90	-258'004.90
72.6610.262	Kantonsbeitrag: RHB-Haltestelle Wiesental			-1'658'671.10	-1'709'398.15
72.6610.264	Kantonsbeitrag: Emserstrasse			-99'850.00	-149'850.00
72.6610.265	Kantonsbeitrag: Rheinfelsstrasse			-250'000.00	-250'000.00
72.6610.268	Kantonsbeitrag: Giacomettistrasse			-121'723.25	-121'723.25
72.6610.269	Kantonsbeitrag: Masanserstrasse	-1'330'000	-400'000	-800'000.00	-800'000.00
72.6691.002	Kanalisationsbeiträge		-350'000	-295'547.82	-3'453'687.39
72.6695.256	Übrige Beiträge: Untere Bahnhofstrasse			-17'998.20	-72'498.20
72.6695.260	Übrige Beiträge: Kreisel Rätusstrasse	-830'000		-370'000.00	-1'240'000.00
72.6695.262	Übrige Beiträge: RHB-Haltest. Wiesental			-271'840.37	-656'840.37
72.5010.	Malixerstrasse, Linksabbieger Rosenhügel	7'900'000	500'000		
72.6610.	Beiträge Linksabbieger Rosenhügel	-2'400'000	-200'000		
72.5010.	Sommerraustrasse, Bereich Medienhaus SO	700'000	200'000		
72.6600.	Bundesbeiträge Sommerraustrasse	-410'000	-80'000		
<u>Abwasserbeseitigung</u>					
72.5011.158	Böschenstrasse, Etappe 2007	115'000		35'000.00	116'556.25
72.5011.159	Böschenstrasse, Stichstrasse	130'000		27'076.20	126'613.70
72.5011.165	Calandastrasse, Ringstrasse - Gürtelstr.	255'000		10'204.85	245'707.50
72.5011.168	Böschengut, Böschenstrasse-Campodelsweg	410'000		15'000.00	413'154.70
72.5011.171	Ringstrasse, Ringstrasse-Gaswerk IBC	350'000		112'995.30	445'574.15
72.5011.172	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	590'000	300'000	246'689.95	246'689.95
72.6695.159	Übrige Beiträge: Böschenstrasse			-28'980.00	-28'980.00
72.5011.	Sammelkanalisierung	900'000	300'000		
<u>Abwasserbeseitigung Unterhalt</u>					
72.5012.075	Kanalsan., Kasernen-, Ringstr., Waffenpl.	177'000		16'857.56	179'293.71
72.5012.076	Kanalsanierung Inlinerarbeiten Plantaweg	102'000	200'000	4'706.95	4'706.95
72.5012.	Einbindung Hausanschlüsse	100'000	100'000		
<u>Werkbetrieb</u>			360'000	517'065.90	
76.5010.764	Deutsche Strasse, Kreis. Masans-Schwaneg.	192'000		147'077.00	147'077.00
76.5010.765	St. Luzistrasse, Münzweg - Hofstrasse	88'000		102'936.50	103'588.85
76.5060.021	Kommunalfahrzeug, Ersatz	124'100		119'545.75	119'545.75
76.5060.023	Wischmaschine, Ersatz	149'500	160'000	147'506.65	147'506.65
76.5010.	Ringstrasse (Tittwiesenstrasse-Calandastr.)	200'000	200'000		

Nummer	Bezeichnung	Gesamt	VO 2013	RE 2013	31.12.2013
<u>Abwasserreinigungsanlage</u>			-145'000	-581'676.78	
78.5010.031	Erneuerung EMSRL-Einrichtungen, 1.-3. Et.	2'490'000		9'395.47	2'339'177.51
78.5010.034	Überschussschlamm-Eindickung / Vorentwäss.	235'000		39'949.81	214'200.12
78.5010.035	Beschichtung der Belüftungsbecken	250'000	250'000	105'221.29	230'353.92
78.5010.036	Ersatz Zentrifuge Schlammmentwässerung	386'000	250'000	325'376.83	325'376.83
78.5010.037	Umbau Labor, Garderoben, Kommandoraum	340'000	80'000	37'285.14	37'285.14
78.6620.031	Gemeindebeiträge EMRSL-Einrichtungen	-300'000		-213'859.05	-577'309.05
78.6620.034	Gemeindebeiträge: Überschussschlammmeind.			-54'085.50	-54'085.50
78.6620.035	Gemeindebeiträge: Besch. Belüftungsbecken			-50'500.00	-50'500.00
78.6620.036	Gemeindebeiträge: Ersatz Zentrifuge			-75'750.00	-75'750.00
78.6691.001	Klärbeiträge		-650'000	-704'710.77	-7'196'631.29
78.6620.028	Gemeinden: Kapazitätsstigerung/Erw. 2005	-3'550'000	-175'000		-2'986'382.45
78.5010.	Unterhalt Bauwerke	500'000	100'000		
<u>Gartenbau</u>			550'000	310'550.24	
86.5010.060	Ersatz Strassenbäume 2010	249'000		16'034.45	244'293.60
86.5010.061	Alleenkonzept, 1. Etappe	200'000		1'976.00	114'544.85
86.5010.065	Neupflanzungen infolge priv. Bauvorhaben	100'000		12'880.44	71'856.15
86.5010.068	Spielplätze, Sicherheitsmass. 4. Etappe	100'000		43'918.40	99'856.65
86.5010.069	Spielplatz Segnes, Sanierung	170'000		12'126.20	176'616.89
86.5010.070	Ersatz Strassenbäume 2012	148'000		70'932.80	114'895.05
86.5010.071	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2013	150'000	150'000	116'475.15	116'475.15
86.5010.073	Absturzsicherung Flachdächer 2. Etappe	100'000	100'000	56'206.80	56'206.80
86.6610.069	Kantonsbeitrag: San. Spielplatz Segnes	-20'000		-20'000.00	-20'000.00
86.5010.	Alleenkonzept, Umsetzung Etappe 2	400'000	100'000		
86.5010.	Projekte im Zusammenhang mit privaten Bauten	400'000	100'000		
86.5010.	Strassenbäume, Ersatzpflanzung	800'000	100'000		
<u>Friedhöfe</u>			310'000	88'533.50	
88.5010.013	Friedhof Fürstenwald, Ausbau 2. Etappe	730'000		4'983.55	685'435.35
88.5010.016	Friedhof Totengut, Ersch. für Behinderte	188'000		4'556.90	156'490.95
88.5010.020	Friedhof Totengut, San. Mauern/Kanalis.	197'000		2'925.00	173'793.50
88.5010.022	Friedhof Hof, Mauersanierung	100'000		76'068.05	211'482.60
Bei der Mauersanierung Friedhof Hof wurden noch Beiträge vom Kanton im Umfang von Fr. 46'000.-- und Fr. 83'000.-- vom Friedhofs fonds geleistet. Diese Entgelte werden in der Rechnung 2014 ausgewiesen.					
88.5010.	Friedhof Daleu Gemeinschaftsgrab	100'000	100'000		
88.5010.	Friedhof Fürstenwald Urnennischenanlage Erw.	210'000	210'000		
<u>Total Investitionen</u>			23'117'000	22'067'085.94	
<u>Plafond</u>			19'000'000	19'000'000.00	

D. Anträge

Jahresrechnung 2013

Gestützt auf unsere Prüfungen und Abklärungen beantragen wir Ihnen, die Jahresrechnung 2013,

die mit Erträgen von Fr. 245'850'429.85 und Aufwendungen von Fr. 244'832'610.26 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'017'819.59 abschliesst, zu genehmigen.

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

**Geschäftsprüfungskommission
der Stadt Chur**

Der Präsident



Romano Cahannes

19. Mai 2014

E. Anhang