



Stadt Chur
Rechnung 2014

Inhaltsverzeichnis

Seite

Ergebnisse

Übersicht Verwaltungsrechnung	9
Kennzahlen	10
Zusammenzug nach Sachgruppen	11
Zusammenzug nach Institutionen (Abteilungen)	13

Laufende Rechnung

0	Einwohnerschaft und Behörden	21
1	Departement 1	22
10	Allgemeine Verwaltung	22
	100 Stadtkanzlei	22
	102 Einwohnerdienste	23
	105 Stadtarchiv	24
	106 Rechtsdienst	25
11	Personalamt	26
12	Finanzkontrolle	27
13	Finanz- und Liegenschaftenverwaltung	28
	130 Finanzverwaltung	28
	131 Abschreibungen	29
	134 Liegenschaftenverwaltung	30
	135 Sportanlagen	32
14	Steuerverwaltung	33
15	Amt für Telematik	34
16	Kontaktstelle Wirtschaft	35
18	Stadtpolizei	36
19	Feuerwehr	38
2	Departement 2	39
20	Stadtschule	39
21	Gewerbliche Berufsschule und Berufswahlschule	40
	210 Sekretariat	40
	211 Schulhaus und Turnhalle	40
	212 Schulbetrieb	41
22	Ausgehende Beiträge an Berufsschulen	43

23	Schulzahnpflege	44
24	Departementssekretariat / Sportfachstelle / Kulturfachstelle	45
	240 Sekretariat	45
	242 Sportfachstelle	46
	243 Kulturfachstelle	47
27	Soziale Dienste	48
3	Departement 3	50
29	Forst- und Alpverwaltung	50
30	Tiefbau- und Vermessungsamt	51
	300 Verwaltung Tiefbau- und Vermessungsamt	51
	301 Tiefbauabteilung	52
	302 Vermessung	53
	304 Abwasserreinigungsanlage	54
	305 Werkbetrieb	55
	306 Geoinformatik	56
31	Hochbauamt	57
	310 Hochbauverwaltung	57
	311 Hochbauabteilung	58
	312 Baupolizei	59
	313 Stadtentwicklung	60
	314 Stadtgärtnerei	61
	315 Friedhöfe	62
32	Grundbuchamt	63
	<u>Investitionsrechnung</u>	67
	<u>Bestandesrechnung</u>	73
	<u>Beilagen</u>	
	Geldflussrechnung	77
	Anlagenspiegel (Zusammenzug)	78
	Gewährleistungsspiegel	79
	Beteiligungsspiegel	80
	Grösste Beitragsempfänger	85
	Verpflichtungskredite	86
	Nicht bilanziertes Nutzungsvermögen	87

Stadt Chur

JAHRESRECHNUNG

VERWALTUNGSRECHNUNG

Laufende Rechnung

Investitionsrechnung

- **Ergebnisse**

1. Übersicht Verwaltungsrechnung
2. Zusammenzug nach Sachgruppen
3. Zusammenzug nach Institutionen (Departemente/Dienststellen/Abteilungen)

Übersicht Verwaltungsrechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	-------------------------	---------------------	-------------------------	------------------

Laufende Rechnung

Finanzwirksamer Aufwand	190'802'062.84	195'315'700	-4'513'637.16	194'088'974.02
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	20'871'938.62	18'497'100	2'374'838.62	20'683'218.07
Einlagen Spezialfinanz./Durchl. Beiträge	164'060.88	432'000	-267'939.12	164'341.64
Interne Verrechnungen	30'257'169.12	30'400'900	-143'730.88	29'896'076.53
Total Aufwand	242'095'231.46	244'645'700	-2'550'468.54	244'832'610.26

Finanzwirksamer Ertrag	214'890'091.14	208'601'400	6'288'691.14	214'803'410.12
Entnahmen Spezialfinanz./Durchl. Beiträge	186'895.51	463'000	-276'104.49	1'150'943.20
Interne Verrechnungen	30'257'169.12	30'400'900	-143'730.88	29'896'076.53
Total Ertrag	245'334'155.77	239'465'300	5'868'855.77	245'850'429.85

Ertragsüberschuss **3'238'924.31** 1'017'819.59

Aufwandüberschuss 5'180'400

Investitionsrechnung

Bruttoinvestitionen	29'413'981.35	34'000'000	-4'586'018.65	29'400'787.80
Abgänge und Beiträge	5'057'640.48	7'000'000	-1'942'359.52	7'333'701.86
Nettoinvestitionen (Plafond)	24'356'340.87	27'000'000	-2'643'659.13	22'067'085.94

Finanzierungsrechnung

Ertragsüberschuss Laufende Rechnung	3'238'924.31		3'238'924.31	1'017'819.59
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung		5'180'400	5'180'400.00	
Abschreibungen VV ordentliche	16'571'938.62	18'497'100	-1'925'161.38	15'544'006.67
Abschreibungen VV ausserordentliche	4'300'000.00		4'300'000.00	5'139'211.40
Entnahme Steuerausgleichsreserve				-1'000'000.00
Spezialfinanzierungen/Durchl. Beiträge	-22'834.63	-31'000	8'165.37	13'398.44

Selbstfinanzierung (Cash flow) **24'088'028.30** 13'285'700 10'802'328.30 20'714'436.10

Nettoinvestitionen **24'356'340.87** 27'000'000 -2'643'659.13 22'067'085.94

Finanzierungsfehlbetrag **268'312.57** 13'714'300 13'445'987.43 1'352'649.84

Selbstfinanzierungsgrad **98.9%** 49.2% 93.9%

Nettoverschuldung **102'235'930.03** 117'219'666 -14'983'736.38 103'505'366.41

Kennzahlen (Gemäss Empfehlung der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen)

1. Selbstfinanzierungsgrad

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung (Cash Flow) an den Nettoinvestitionen

Messgrösse

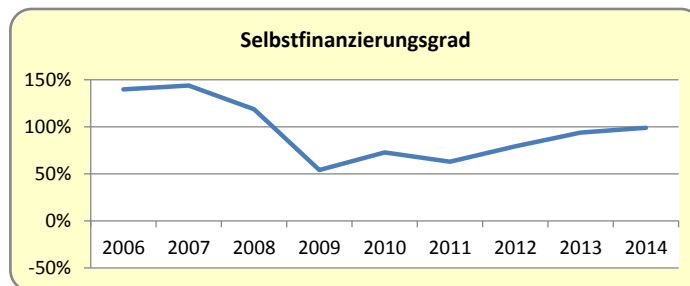
Selbst finanzierter Investitionsanteil

Bewertung

> 100% gut, Schulden können abgebaut werden

70% - 100% vertretbar, Schulden nehmen zu

< 70% kritisch, Schulden nehmen stark zu



2. Selbstfinanzierungsanteil

Berechnung

Anteil der Selbstfinanzierung (Cash Flow) am Ertrag.

Messgrösse

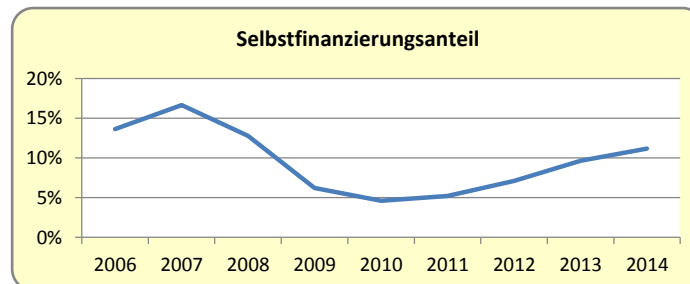
Finanzkraft einer Gemeinde

Bewertung

> 20% gut

10% - 20% mittel

< 10% schwach



3. Kapitaldienstanteil

Berechnung

Anteil des Kapitaldienstes (Abschreibungen + Zinsen - Vermögenserträge) am Ertrag

Messgrösse

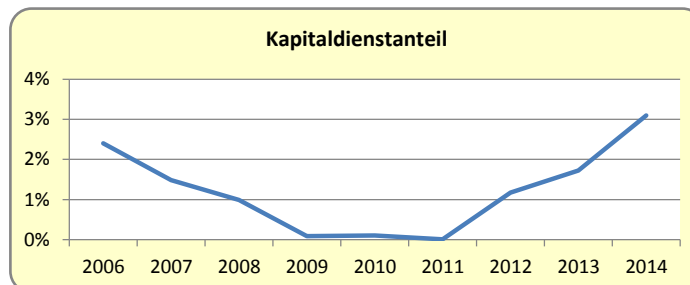
Höhe des Abschreibungsbedarfs und des Schuldendienstes

Bewertung

< 5% klein

5% - 15% tragbar

> 15% hoch



4. Zinsbelastungsanteil

Berechnung

Anteil des Schuldendienstes am Ertrag

Messgrösse

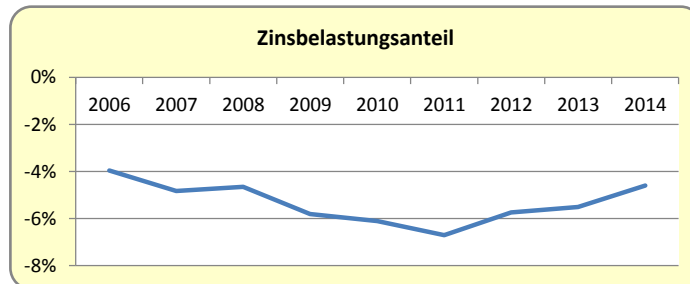
Höhe des Schuldendienstes

Bewertung

< 2% klein

2% - 5% mittel

> 5% gross



5. Bruttoverschuldungsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoschulden am Ertrag

Messgrösse

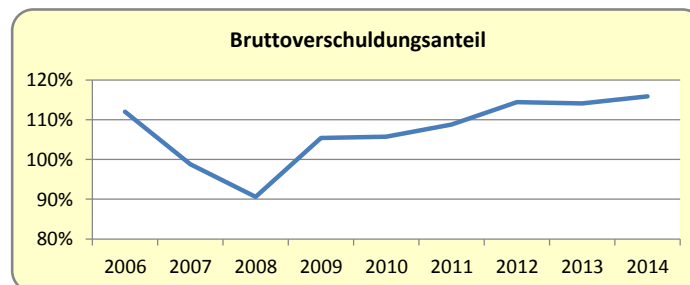
Höhe der Bruttoverschuldung

Bewertung

< 100% gut

100% - 150% mittel

> 150% schlecht



6. Investitionsanteil

Berechnung

Anteil der Bruttoinvestitionen am Gesamtaufwand

Messgrösse

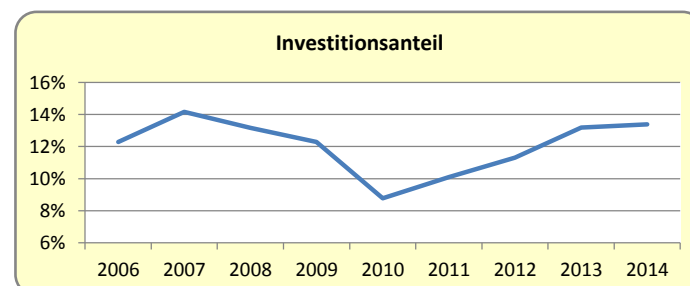
Aktivität im Bereich der Investitionen

Bewertung

< 10% schwach

10% - 20% mittel

> 20% stark



Zusammenzug nach Sachgruppen		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
	Ertragsüberschuss	<u>3'238'924.31</u>			<u>1'017'819.59</u>
	Aufwandüberschuss		<u>5'180'400</u>		
3	<u>AUFWAND</u>	<u>242'095'231.46</u>	<u>244'645'700</u>	<u>-2'550'468.54</u>	<u>244'832'610.26</u>
30	<u>Personalaufwand</u>	<u>99'842'465.52</u>	<u>101'175'600</u>	<u>-1'333'134.48</u>	<u>100'067'529.03</u>
300	Behörden, Kommissionen	1'209'369.70	1'274'200	-64'830.30	1'237'402.54
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	37'946'160.05	38'265'700	-319'539.95	39'142'171.58
302	Löhne der Lehrpersonen	44'015'432.40	44'461'600	-446'167.60	43'129'523.92
303	Sozialversicherungsbeiträge	15'324'741.85	15'624'300	-299'558.15	15'215'144.60
306	Dienstkleider, andere Zulagen	229'063.88	238'300	-9'236.12	189'818.02
309	Übriger Personalaufwand	1'117'697.64	1'311'500	-193'802.36	1'153'468.37
31	<u>Sachaufwand</u>	<u>35'087'517.92</u>	<u>38'139'000</u>	<u>-3'051'482.08</u>	<u>36'155'750.71</u>
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'897'826.11	2'069'300	-171'473.89	1'881'915.48
311	Anschaffung von Mobilien	1'642'836.84	1'662'300	-19'463.16	1'433'749.99
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	4'284'516.26	4'666'300	-381'783.74	4'517'205.39
313	Verbrauchsmaterialien	2'100'660.03	2'423'100	-322'439.97	2'331'693.11
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	7'071'571.44	7'536'700	-465'128.56	7'343'515.18
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	2'600'909.77	2'761'400	-160'490.23	2'641'127.30
316	Mieten, Pachten, Benutzungskosten	2'457'774.68	2'561'300	-103'525.32	2'317'055.08
317	Spesenentschädigungen	601'151.77	607'900	-6'748.23	548'512.24
318	Dienstleistungen, Honorare	11'475'304.20	12'821'500	-1'346'195.80	12'247'740.40
319	Übriger Sachaufwand	954'966.82	1'029'200	-74'233.18	893'236.54
32	<u>Passivzinsen</u>	<u>4'604'459.65</u>	<u>4'524'200</u>	<u>80'259.65</u>	<u>4'696'265.25</u>
321	Kurzfristige Schulden	23'695.80	37'500	-13'804.20	21'647.15
322	Langfristige Schulden	4'505'066.00	4'361'700	143'366.00	4'573'985.80
323	Sonderrechnungen	2'546.35	5'000	-2'453.65	3'393.15
329	Übrige	73'151.50	120'000	-46'848.50	97'239.15
33	<u>Abschreibungen</u>	<u>21'285'926.46</u>	<u>19'047'100</u>	<u>2'238'826.46</u>	<u>21'275'844.69</u>
330	Finanzvermögen	413'987.84	550'000	-136'012.16	592'626.62
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche	16'571'938.62	18'497'100	-1'925'161.38	15'544'006.67
332	Verwaltungsvermögen, ausserordentliche	4'300'000.00		4'300'000.00	5'139'211.40
34	<u>Anteile und Beiträge</u>	<u>90'777.25</u>	<u>72'500</u>	<u>18'277.25</u>	<u>114'037.20</u>
340	Einnahmenanteile für Gemeinden	87'607.00	70'000	17'607.00	110'589.20
341	Beiträge an Gemeinden	3'170.25	2'500	670.25	3'448.00
36	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>50'762'854.66</u>	<u>50'854'400</u>	<u>-91'545.34</u>	<u>52'462'765.21</u>
361	Kanton	70'893.50	85'700	-14'806.50	70'374.51
362	Gemeinden	7'277'578.26	7'405'300	-127'721.74	7'666'078.39
365	Private Institutionen	21'021'905.04	21'191'100	-169'194.96	20'131'822.95
366	Private Haushalte	22'392'477.86	22'172'300	220'177.86	24'594'489.36
38	<u>Durchlaufende Beiträge</u>		<u>285'000</u>	<u>-285'000.00</u>	
375	Private Institutionen		285'000	-285'000.00	
38	<u>Einlagen</u>	<u>164'060.88</u>	<u>147'000</u>	<u>17'060.88</u>	<u>164'341.64</u>
380	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	164'060.88	147'000	17'060.88	164'341.64
39	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>30'257'169.12</u>	<u>30'400'900</u>	<u>-143'730.88</u>	<u>29'896'076.53</u>
390	Verwaltungskostenbeiträge	534'000.00	534'000		534'000.00
391	Verrechnete Zinsen vom Buchwert	2'977'674.00	2'557'100	420'574.00	2'856'669.00
392	Miete	2'495'381.15	2'543'400	-48'018.85	2'529'339.75
393	Versicherungsprämien	374'277.75	374'700	-422.25	353'366.65
394	Dienstleistungen	7'789'988.85	8'481'100	-691'111.15	7'972'808.50
395	Abschreibungen	7'468'641.97	7'502'400	-33'758.03	7'272'630.36
396	Nebenkosten	7'752'744.40	7'577'700	175'044.40	7'540'054.27
399	Kostenübernahmen	864'461.00	830'500	33'961.00	837'208.00

Zusammenzug nach Sachgruppen		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
4	<u>ERTRAG</u>	<u>-245'334'155.77</u>	<u>-239'465'300</u>	<u>-5'868'855.77</u>	<u>-245'850'429.85</u>
40	<u>Steuern</u>	<u>-108'152'066.00</u>	<u>-101'400'000</u>	<u>-6'752'066.00</u>	<u>-105'527'085.97</u>
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	-79'683'261.26	-77'550'000	-2'133'261.26	-79'667'913.08
401	Ertrags- und Kapitalsteuern	-14'984'361.90	-14'000'000	-984'361.90	-14'296'059.40
402	Liegenschaftsteuern	-4'333'999.00	-4'000'000	-333'999.00	-3'977'370.00
403	Grundstückgewinnsteuern	-2'174'280.84	-1'500'000	-674'280.84	-2'238'197.49
404	Handänderungssteuern	-3'226'707.00	-3'200'000	-26'707.00	-3'405'182.00
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-3'749'456.00	-1'150'000	-2'599'456.00	-1'942'364.00
41	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-5'306'209.85</u>	<u>-5'536'500</u>	<u>230'290.15</u>	<u>-4'227'652.39</u>
410	Regalien und Konzessionen	-5'306'209.85	-5'536'500	230'290.15	-4'227'652.39
42	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-17'770'852.94</u>	<u>-17'577'300</u>	<u>-193'552.94</u>	<u>-19'869'330.09</u>
420	Banken	-20'553.02	-20'000	-553.02	-25'399.90
421	Guthaben	-1'311'454.72	-830'000	-481'454.72	-1'293'769.85
422	Anlagen des Finanzvermögens	-860'275.05	-794'600	-65'675.05	-870'612.75
423	LS-Erträge des Finanzvermögens	-7'399'818.42	-7'191'800	-208'018.42	-7'115'004.84
424	Verkauf Anlagen (Buchgewinn)	-497'937.10		-497'937.10	-1'000'000.00
425	Darlehen des Verwaltungsvermögens	-414'969.15	-435'000	20'030.85	-495'320.00
426	Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-4'016'000.00	-5'148'000	1'132'000.00	-5'800'000.00
427	LS-Erträge des Verwaltungsvermögen	-3'224'398.58	-3'125'900	-98'498.58	-3'210'670.71
429	Übrige	-25'446.90	-32'000	6'553.10	-58'552.04
43	<u>Entgelte</u>	<u>-38'905'296.97</u>	<u>-40'009'900</u>	<u>1'104'603.03</u>	<u>-42'414'450.39</u>
430	Ersatzabgaben	-1'208'433.90	-1'210'000	1'566.10	-1'257'793.20
431	Gebühren für Amtshandlungen	-2'959'320.97	-2'598'500	-360'820.97	-2'884'455.23
433	Schulgelder	-1'029'672.90	-975'500	-54'172.90	-1'333'266.40
434	Andere Ben.gebühren, Dienstleistungen	-21'983'008.27	-21'783'400	-199'608.27	-22'423'360.32
435	Verkäufe	-751'211.77	-866'000	114'788.23	-1'020'937.30
436	Rückerstattungen	-3'864'983.04	-4'219'100	354'116.96	-3'938'227.99
437	Bussen	-888'200.30	-1'265'000	376'799.70	-1'011'311.35
438	Eigenleistungen für Investitionen	-158'825.90	-105'000	-53'825.90	-212'454.33
439	Übrige	-6'061'639.92	-6'987'400	925'760.08	-8'332'644.27
44	<u>Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung</u>	<u>-177'950.50</u>	<u>-140'000</u>	<u>-37'950.50</u>	<u>-164'563.00</u>
441	Anteile an Kantonseinnahmen	-177'950.50	-140'000	-37'950.50	-164'563.00
45	<u>Rückerstattungen von Gemeinwesen</u>	<u>-8'726'988.28</u>	<u>-8'726'000</u>	<u>-988.28</u>	<u>-9'267'508.45</u>
451	Kanton	-1'862'411.41	-1'851'000	-11'411.41	-1'746'858.10
452	Gemeinden	-5'104'425.85	-5'375'000	270'574.15	-5'921'648.85
453	Übriges	-1'760'151.02	-1'500'000	-260'151.02	-1'599'001.50
46	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-35'850'726.60</u>	<u>-35'211'700</u>	<u>-639'026.60</u>	<u>-33'332'819.83</u>
460	Bund	-155'019.20	-150'100	-4'919.20	-137'921.85
461	Kanton	-24'128'723.70	-23'399'900	-728'823.70	-21'465'356.50
462	Gemeinden	-11'534'504.25	-11'628'000	93'495.75	-11'692'729.03
463	Eigene Anstalten	-32'479.45	-33'700	1'220.55	-36'812.45
47	<u>Durchlaufende Beiträge</u>		<u>-285'000</u>	<u>285'000.00</u>	
471	Kanton		-285'000	285'000.00	
48	<u>Entnahmen</u>	<u>-186'895.51</u>	<u>-178'000</u>	<u>-8'895.51</u>	<u>-1'150'943.20</u>
480	Spezialfinanzierungen, Spezialfonds	-186'895.51	-178'000	-8'895.51	-1'150'943.20
49	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-30'257'169.12</u>	<u>-30'400'900</u>	<u>143'730.88</u>	<u>-29'896'076.53</u>
490	Verwaltungskostenbeiträge	-534'000.00	-534'000		-534'000.00
491	Verrechnete Zinsen vom Buchwert	-2'977'674.00	-2'557'100	-420'574.00	-2'856'669.00
492	Mieten	-2'495'381.15	-2'543'400	48'018.85	-2'529'339.75
493	Versicherungsprämien	-374'277.75	-374'700	422.25	-353'366.65
494	Dienstleistungen	-7'789'988.85	-8'481'100	691'111.15	-7'972'808.50
495	Abschreibungen	-7'468'641.97	-7'502'400	33'758.03	-7'272'630.36
496	Nebenkosten	-7'752'744.40	-7'577'700	-175'044.40	-7'540'054.27
499	Kostenübernahmen	-864'461.00	-830'500	-33'961.00	-837'208.00

Zusammenzug nach Institutionen Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	------------------	---------------------	-------------------------	------------------

Laufende Rechnung

Aufwand	242'095'231.46	244'645'700	-2'550'468.54	-1.0%	244'832'610.26
Ertrag	245'334'155.77	239'465'300	5'868'855.77	2.5%	245'850'429.85
Ertragsüberschuss	3'238'924.31				1'017'819.59
Aufwandüberschuss		5'180'400			

Einwohnerschaft und Behörden

Aufwand	1'933'741.94	1'950'300	-16'558.06	-0.8%	1'859'364.79
Ertrag	11'280.00	15'700	-4'420.00	-28.2%	15'594.00
Aufwandüberschuss	1'922'461.94	1'934'600	-12'138.06		1'843'770.79

1 Departement 1

Aufwand	86'645'663.96	84'674'100	1'971'563.96	2.3%	87'010'535.83
Ertrag	173'051'139.87	166'725'400	6'325'739.87	3.8%	172'735'632.08
Ertragsüberschuss	86'405'475.91	82'051'300	4'354'175.91		85'725'096.25

10 Allgemeine Verwaltung

Aufwand	9'775'976.79	10'371'200	-595'223.21	-5.7%	10'481'445.08
Ertrag	1'814'451.01	1'845'600	-31'148.99	-1.7%	1'861'747.18
Aufwandüberschuss	7'961'525.78	8'525'600	-564'074.22		8'619'697.90

101 Stadtkanzlei

Aufwand	7'300'513.16	7'742'200	-441'686.84	-5.7%	7'961'688.47
Ertrag	1'085'477.15	1'069'600	15'877.15	1.5%	1'096'367.90
Aufwandüberschuss	6'215'036.01	6'672'600	-457'563.99		6'865'320.57

102 Einwohnerdienste

Aufwand	1'786'884.69	1'894'600	-107'715.31	-5.7%	1'824'700.98
Ertrag	723'186.96	776'000	-52'813.04	-6.8%	755'267.28
Aufwandüberschuss	1'063'697.73	1'118'600	-54'902.27		1'069'433.70

105 Stadtarchiv

Aufwand	454'740.55	508'700	-53'959.45	-10.6%	470'751.93
Ertrag	786.90		786.90		112.00
Aufwandüberschuss	453'953.65	508'700	-54'746.35		470'639.93

106 Rechtsdienst

Aufwand	233'838.39	225'700	8'138.39	3.6%	224'303.70
Ertrag	5'000.00		5'000.00		10'000.00
Aufwandüberschuss	228'838.39	225'700	3'138.39		214'303.70

11 Personalamt

Aufwand	1'097'767.43	-370'900	1'468'667.43	-396.0%	1'180'273.86
Ertrag	198'022.20	166'800	31'222.20	18.7%	172'309.10
Aufwandüberschuss	899'745.23				1'007'964.76
Ertragsüberschuss		537'700			

12 Finanzkontrolle

Aufwand	603'675.99	619'100	-15'424.01	-2.5%	531'176.87
Ertrag	6'500.00	6'500			6'500.00
Aufwandüberschuss	597'175.99	612'600	-15'424.01		524'676.87

13 Finanz- und Liegenschaftenverwaltung

Aufwand	50'960'486.41	48'079'700	2'880'786.41	6.0%	49'923'901.51
Ertrag	46'186'643.04	45'725'700	460'943.04	1.0%	47'026'567.85
Aufwandüberschuss	4'773'843.37	2'354'000			2'897'333.66

Zusammenzug nach Institutionen		Rechnung	Voranschlag	Abweichung		Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14		2013
130	<u>Finanzverwaltung</u>					
	Aufwand	6'828'839.91	6'766'500	62'339.91	0.9%	6'285'847.54
	Ertrag	14'728'358.14	15'179'400	-451'041.86	-3.0%	14'886'176.88
	Ertragsüberschuss	7'899'518.23	8'412'900	-513'381.77		8'600'329.34
131	<u>Abschreibungen</u>					
	Aufwand	20'871'938.62	18'497'100	2'374'838.62	12.8%	20'683'218.07
	Ertrag	7'468'641.97	7'502'400	-33'758.03	-0.4%	7'272'630.36
	Aufwandüberschuss	13'403'296.65	10'994'700	2'408'596.65		13'410'587.71
134	<u>Liegenschaftenverwaltung</u>					
	Aufwand	15'469'178.77	15'303'600	165'578.77	1.1%	15'522'338.96
	Ertrag	21'067'668.03	20'097'500	970'168.03	4.8%	21'826'548.19
	Ertragsüberschuss	5'598'489.26	4'793'900	804'589.26		6'304'209.23
135	<u>Sportanlagen</u>					
	Aufwand	7'790'529.11	7'512'500	278'029.11	3.7%	7'432'496.94
	Ertrag	2'921'974.90	2'946'400	-24'425.10	-0.8%	3'041'212.42
	Aufwandüberschuss	4'868'554.21	4'566'100	302'454.21		4'391'284.52
14	<u>Steuerverwaltung</u>					
	Aufwand	4'878'976.04	4'984'700	-105'723.96	-2.1%	5'032'809.16
	Ertrag	110'516'596.36	103'763'700	6'752'896.36	6.5%	108'996'136.97
	Ertragsüberschuss	105'637'620.32	98'779'000	6'858'620.32		103'963'327.81
15	<u>Amt für Telematik</u>					
	Aufwand	6'598'830.20	7'315'400	-716'569.80	-9.8%	6'888'672.60
	Ertrag	8'687'875.22	9'188'700	-500'824.78	-5.5%	8'949'890.42
	Ertragsüberschuss	2'089'045.02	1'873'300	215'745.02		2'061'217.82
16	<u>Kontaktstelle Wirtschaft</u>					
	Aufwand	59'790.00	177'000	-117'210.00	-66.2%	
	Ertrag		82'500	-82'500.00	-100.0%	
	Aufwandüberschuss	59'790.00	94'500	-34'710.00		
18	<u>Stadtpolizei</u>					
	Aufwand	11'552'302.55	12'322'200	-769'897.45	-6.2%	11'851'087.31
	Ertrag	4'187'364.54	4'502'100	-314'735.46	-7.0%	4'196'683.01
	Aufwandüberschuss	7'364'938.01	7'820'100	-455'161.99		7'654'404.30
19	<u>Feuerwehr</u>					
	Aufwand	1'117'858.55	1'175'700	-57'841.45	-4.9%	1'121'169.44
	Ertrag	1'453'687.50	1'443'800	9'887.50	0.7%	1'525'797.55
	Ertragsüberschuss	335'828.95	268'100	67'728.95		404'628.11

Zusammenzug nach Institutionen		Rechnung	Voranschlag	Abweichung		Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14		2013
2	<u>Departement 2</u>					
	Aufwand	123'282'086.53	124'502'900	-1'220'813.47	-1.0%	123'091'742.40
	Ertrag	51'120'223.21	50'308'500	811'723.21	1.6%	52'091'929.49
	Aufwandüberschuss	72'161'863.32	74'194'400	-2'032'536.68		70'999'812.91
20	<u>Stadtschule</u>					
	Aufwand	50'695'895.39	50'599'400	96'495.39	0.2%	49'561'315.76
	Ertrag	8'701'028.05	8'653'700	47'328.05	0.5%	7'375'774.55
	Aufwandüberschuss	41'994'867.34	41'945'700	49'167.34		42'185'541.21
21	<u>Gewerbliche Berufsschule und BWS</u>					
	Aufwand	24'003'672.14	24'810'200	-806'527.86	-3.3%	23'487'327.51
	Ertrag	24'406'500.81	23'670'500	736'000.81	3.1%	23'553'360.75
	Aufwandüberschuss		1'139'700			
	Ertragsüberschuss	402'828.67				66'033.24
22	<u>Ausgehende Beiträge an Berufsschulen</u>					
	Aufwand	5'695'469.80	5'802'000	-106'530.20	-1.8%	5'422'084.20
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss	5'695'469.80	5'802'000	-106'530.20		5'422'084.20
23	<u>Schulzahnpflege</u>					
	Aufwand	1'128'729.46	1'256'300	-127'570.54	-10.2%	1'140'677.57
	Ertrag	1'052'848.05	950'000	102'848.05	10.8%	979'475.20
	Aufwandüberschuss	75'881.41	306'300	-230'418.59		161'202.37
24	<u>Ltg. Dep. 2/Sportfachst./Kulturfachst.</u>					
	Aufwand	3'577'232.31	3'497'300	79'932.31	2.3%	3'669'101.84
	Ertrag	33'321.30	2'400	30'921.30	1288.4%	33'200.00
	Aufwandüberschuss	3'543'911.01	3'494'900	49'011.01		3'635'901.84
27	<u>Soziale Dienste</u>					
	Aufwand	38'181'087.43	38'537'700	-356'612.57	-0.9%	39'811'235.52
	Ertrag	16'926'525.00	17'031'900	-105'375.00	-0.6%	20'150'118.99
	Aufwandüberschuss	21'254'562.43	21'505'800	-251'237.57		19'661'116.53

Zusammenzug nach Institutionen		Rechnung	Voranschlag	Abweichung		Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14		2013
3	<u>Departement 3</u>					
	Aufwand	30'233'739.03	33'518'400	-3'284'660.97	-9.8%	32'870'967.24
	Ertrag	21'151'512.69	22'415'700	-1'264'187.31	-5.6%	21'007'274.28
	Aufwandüberschuss	9'082'226.34	11'102'700	-2'020'473.66		11'863'692.96
29	<u>Forst- und Alpverwaltung</u>					
	Aufwand	2'789'246.13	2'844'100	-54'853.87	-1.9%	2'903'392.28
	Ertrag	2'868'794.41	2'720'600	148'194.41	5.4%	3'213'479.14
	Aufwandüberschuss		123'500			
	Ertragsüberschuss	79'548.28				310'086.86
30	<u>Tiefbau- und Vermessungsamt</u>					
	Aufwand	18'708'609.10	21'335'000	-2'626'390.90	-12.3%	20'844'653.39
	Ertrag	13'141'270.00	13'413'600	-272'330.00	-2.0%	12'976'061.76
	Aufwandüberschuss	5'567'339.10	7'921'400	-2'354'060.90		7'868'591.63
300	<u>Tiefbauverwaltung</u>					
	Aufwand	900'712.48	971'100	-70'387.52	-7.2%	1'027'662.17
	Ertrag	177'140.55	260'000	-82'859.45	-31.9%	161'190.50
	Aufwandüberschuss	723'571.93	711'100	12'471.93		866'471.67
301	<u>Tiefbauabteilung</u>					
	Aufwand	1'340'974.16	1'777'800	-436'825.84	-24.6%	1'628'244.74
	Ertrag	62'920.00	1'000	61'920.00	6192.0%	1'100.00
	Aufwandüberschuss	1'278'054.16	1'776'800	-498'745.84		1'627'144.74
302	<u>Vermessung</u>					
	Aufwand	1'013'730.56	1'093'000	-79'269.44	-7.3%	963'565.44
	Ertrag	933'313.06	1'002'500	-69'186.94	-6.9%	1'060'168.42
	Aufwandüberschuss	80'417.50	90'500			
	Ertragsüberschuss					96'602.98
304	<u>Abwasserreinigungsanlage</u>					
	Aufwand	4'256'083.56	4'496'700	-240'616.44	-5.4%	4'242'115.77
	Ertrag	4'898'012.10	4'720'500	177'512.10	3.8%	4'659'943.82
	Ertragsüberschuss	641'928.54	223'800	418'128.54		417'828.05
305	<u>Werkbetrieb</u>					
	Aufwand	10'875'209.19	12'670'200	-1'794'990.81	-14.2%	12'639'234.52
	Ertrag	6'920'720.29	7'300'600	-379'879.71	-5.2%	6'932'014.27
	Aufwandüberschuss	3'954'488.90	5'369'600	-1'415'111.10		5'707'220.25
306	<u>Geoinformatik</u>					
	Aufwandüberschuss	321'899.15	326'200	-4'300.85	-1.3%	343'830.75
	Ertrag	149'164.00	129'000	20'164.00	15.6%	161'644.75
	Aufwandüberschuss	172'735.15	197'200	-24'464.85		182'186.00
31	<u>Hochbauamt</u>					
	Aufwand	8'009'000.61	8'496'900	-487'899.39	-5.7%	8'431'071.20
	Ertrag	3'955'247.06	5'098'500	-1'143'252.94	-22.4%	3'396'843.31
	Aufwandüberschuss	4'053'753.55	3'398'400	655'353.55		5'034'227.89
310	<u>Hochbauverwaltung</u>					
	Aufwand	556'121.32	834'900	-278'778.68	-33.4%	730'682.27
	Ertrag	750.00	45'000	-44'250.00	-98.3%	7.60
	Aufwandüberschuss	555'371.32	789'900	-234'528.68		730'674.67
311	<u>Hochbauabteilung</u>					
	Aufwand	991'608.59	928'800	62'808.59	6.8%	1'276'484.52
	Ertrag	310'835.10	1'600'000	-1'289'164.90	-80.6%	26'610.45
	Aufwandüberschuss	680'773.49				1'249'874.07
	Ertragsüberschuss		671'200			

Zusammenzug nach Institutionen		Rechnung	Voranschlag	Abweichung		Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14		2013
312	<u>Baupolizei</u>					
	Aufwand	667'230.26	718'400	-51'169.74	-7.1%	710'423.12
	Ertrag	1'107'416.90	746'000	361'416.90	48.4%	810'531.95
	Ertragsüberschuss	440'186.64	27'600	412'586.64		100'108.83
313	<u>Planung</u>					
	Aufwand	729'423.74	785'500	-56'076.26	-7.1%	527'315.40
	Ertrag	25'000.00	65'000	-40'000.00	-61.5%	6'030.00
	Aufwandüberschuss	704'423.74	720'500	-16'076.26		521'285.40
314	<u>Gartenbau</u>					
	Aufwand	3'431'003.50	3'548'100	-117'096.50	-3.3%	3'516'456.89
	Ertrag	1'985'770.57	2'058'500	-72'729.43	-3.5%	1'979'617.05
	Aufwandüberschuss	1'445'232.93	1'489'600	-44'367.07		1'536'839.84
315	<u>Friedhöfe</u>					
	Aufwand	1'633'613.20	1'681'200	-47'586.80	-2.8%	1'669'709.00
	Ertrag	525'474.49	584'000	-58'525.51	-10.0%	574'046.26
	Aufwandüberschuss	1'108'138.71	1'097'200	10'938.71		1'095'662.74
32	<u>Grundbuchamt</u>					
	Aufwand	726'883.19	842'400	-115'516.81	-13.7%	691'850.37
	Ertrag	1'186'201.22	1'183'000	3'201.22	0.3%	1'420'890.07
	Ertragsüberschuss	459'318.03	340'600	118'718.03		729'039.70

- **Laufende Rechnung**

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
	Total Aufwand	242'095'231.46	244'645'700	-2'550'468.54	244'832'610.26
	Total Ertrag	-245'334'155.77	-239'465'300	-5'868'855.77	-245'850'429.85
	Ertragsüberschuss	-3'238'924.31			-1'017'819.59
	Aufwandüberschuss		5'180'400		
0	<u>Einwohnerschaft und Behörden</u>	<u>1'922'461.94</u>	<u>1'934'600</u>	<u>-12'138.06</u>	<u>1'843'770.79</u>
50	<i>Einwohnerschaft und Behörden</i>	<i>1'922'461.94</i>	<i>1'934'600</i>	<i>-12'138.06</i>	<i>1'843'770.79</i>
5001	Gemeinde	122'424.19	122'700	-275.81	62'464.89
	<u>Personalaufwand</u>	<u>57'206.45</u>	<u>60'000</u>	<u>-2'793.55</u>	<u>17'731.65</u>
5001.3001.000	Urnendienst und Wahlbüro	56'631.00	60'000	-3'369.00	17'731.65
5001.3030.000	Sozialleistungen	575.45		575.45	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>64'360.80</u>	<u>61'800</u>	<u>2'560.80</u>	<u>43'876.30</u>
5001.3100.000	Abstimmungs- und Büromaterial	35'545.35	37'800	-2'254.65	23'412.70
5001.3180.000	Verarbeitung Abstimmungsmaterial	28'815.45	24'000	4'815.45	20'463.60
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>856.94</u>	<u>900</u>	<u>-43.06</u>	<u>856.94</u>
5001.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	856.94	900	-43.06	856.94
5002	Gemeinderat	164'860.20	169'600	-4'739.80	194'085.60
	<u>Personalaufwand</u>	<u>146'388.10</u>	<u>143'000</u>	<u>3'388.10</u>	<u>163'080.50</u>
5002.3000.000	Sitzungsgelder des Gemeinderates	78'650.00	85'000	-6'350.00	79'500.00
5002.3001.000	Sitzungsgelder der Kommissionen	57'190.00	48'000	9'190.00	71'870.00
5002.3030.000	Sozialleistungen	10'548.10	10'000	548.10	11'710.50
	<u>Sachaufwand</u>	<u>15'952.10</u>	<u>24'000</u>	<u>-8'047.90</u>	<u>28'485.10</u>
5002.3110.000	Anschaffung Mobiliar	407.55	1'000	-592.45	
5002.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	14'344.30	11'000	3'344.30	13'254.85
5002.3190.000	Übriger Sachaufwand	1'200.25	2'000	-799.75	15'230.25
5002.3191.000	Jugendparlament		10'000	-10'000.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>2'520.00</u>	<u>2'600</u>	<u>-80.00</u>	<u>2'520.00</u>
5002.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	2'520.00	2'600	-80.00	2'520.00
5003	Stadtrat	1'635'177.55	1'642'300	-7'122.45	1'587'220.30
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'117'022.00</u>	<u>1'119'700</u>	<u>-2'678.00</u>	<u>1'123'811.90</u>
5003.3000.000	Löhne	766'792.00	766'800	-8.00	766'792.00
5003.3001.000	Ruhegehälter Altmitglieder Stadtrat	173'919.00	179'400	-5'481.00	183'588.00
5003.3030.000	Sozialleistungen	176'311.00	173'500	2'811.00	173'431.90
	<u>Sachaufwand</u>	<u>43'165.30</u>	<u>33'000</u>	<u>10'165.30</u>	<u>45'264.60</u>
5003.3170.000	Empfänge, Reise- und Verpflegungsz.	33'459.95	21'000	12'459.95	44'542.65
5003.3190.000	Übriger Sachaufwand		2'000	-2'000.00	721.95
5003.3191.000	Städtepartnerschaften	9'705.35	10'000	-294.65	
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>486'270.25</u>	<u>505'300</u>	<u>-19'029.75</u>	<u>433'737.80</u>
5003.3650.000	Freier Kredit des Stadtrates	48'757.55	43'000	5'757.55	46'181.60
5003.3660.000	Humanitäre Aufgaben	25'673.00	26'000	-327.00	31'896.00
5003.3661.000	Erläss städtischer Leistungen	411'839.70	436'300	-24'460.30	355'660.20
	<u>Entgelte</u>	<u>-11'280.00</u>	<u>-15'700</u>	<u>4'420.00</u>	<u>-15'594.00</u>
5003.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-11'280.00	-15'700	4'420.00	-15'594.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
1	<u>Departement 1</u>	<u>-86'405'475.91</u>	<u>-82'051'300</u>	<u>-4'354'175.91</u>	<u>-85'725'096.25</u>
10	<i>Allgemeine Verwaltung</i>	<i>7'961'525.78</i>	<i>8'525'600</i>	<i>-564'074.22</i>	<i>8'619'697.90</i>
101	<u>Stadtkanzlei</u>	<u>6'215'036.01</u>	<u>6'672'600</u>	<u>-457'563.99</u>	<u>6'865'320.57</u>
	<u>Personalaufwand</u>	<u>629'920.45</u>	<u>631'000</u>	<u>-1'079.55</u>	<u>656'910.45</u>
1010.3010.000	Löhne	527'236.75	529'300	-2'063.25	551'102.50
1010.3030.000	Sozialleistungen	102'233.70	101'300	933.70	105'407.95
1010.3099.000	Personalanlässe	450.00	400	50.00	400.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>571'063.19</u>	<u>613'500</u>	<u>-42'436.81</u>	<u>564'470.17</u>
1010.3100.000	Büromaterial, Drucksachen	33'471.80	45'000	-11'528.20	43'061.55
1010.3110.000	Anschaffungen	18'861.05	13'000	5'861.05	7'443.35
1010.3120.000	Energie, Wasser	85'845.50	100'000	-14'154.50	85'539.65
1010.3130.000	Reinigungsmaterial	11'223.10	11'000	223.10	10'462.00
1010.3139.000	Reinigung der Wäsche	9'527.55	12'000	-2'472.45	31'322.75
1010.3150.000	Unterhalt	91'948.60	103'500	-11'551.40	89'412.91
1010.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	3'337.47	3'500	-162.53	2'457.29
1010.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	5'912.10	5'000	912.10	4'248.75
1010.3180.000	Hauptreinigung	26'514.00	26'000	514.00	25'704.00
1010.3184.000	Frankaturen Gesamtverwaltung	242'810.80	245'000	-2'189.20	224'581.80
1010.3188.000	Dienstleistungen für Betrieb "chur.ch"	15'000.00	15'000		15'000.00
1010.3189.000	Dienstleistungen Dritter	5'675.35	10'000	-4'324.65	
1010.3190.000	Übriger Sachaufwand	8'095.42	9'500	-1'404.58	11'909.52
1010.3192.000	Bundesfeier	10'562.50	12'000	-1'437.50	11'247.40
1010.3194.000	Neuzuzügeranlass	2'277.95	3'000	-722.05	2'079.15
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>5'675'284.61</u>	<u>5'967'100</u>	<u>-291'815.39</u>	<u>6'299'940.99</u>
1010.3620.000	Bürgerliche Verwaltung				500'000.00
1010.3621.000	Kreisverwaltung	2'246'345.31	2'549'300	-302'954.69	2'400'951.39
1010.3650.000	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'160'000.00	2'160'000		2'168'000.00
1010.3651.000	Beitrag an Regionalverkehr	453'424.10	452'000	1'424.10	453'056.20
1010.3655.001	Schweizerischer Gemeindeverband				2'400.00
1010.3655.003	Schweizerischer Städteverband	20'452.20	21'000	-547.80	20'390.40
1010.3655.007	Chur-Tourismus	320'000.00	320'000		300'000.00
1010.3655.015	Arbeitsgemeinschaft für Wanderwege	315.00	300	15.00	315.00
1010.3655.023	Kleinere regelmässige Jahresbeiträge	2'225.00	2'300	-75.00	2'175.00
1010.3655.028	Institut für berufliche Weiterbildung	1'000.00	1'000		1'000.00
1010.3655.029	Regionalverband Nordbünden	96'254.00	84'600	11'654.00	76'727.00
1010.3655.040	Trägerverein Label Energiestadt	2'600.00	2'600		2'600.00
1010.3657.000	Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG	372'669.00	374'000	-1'331.00	372'326.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>424'244.91</u>	<u>530'600</u>	<u>-106'355.09</u>	<u>440'366.86</u>
1010.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	9'000.00	7'900	1'100.00	10'000.00
1010.3920.000	Miete (1340)	97'800.00	97'800		94'000.00
1010.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	4'500.00	4'500		4'500.00
1010.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	13'148.15	12'900	248.15	12'382.05
1010.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	268'196.76	375'900	-107'703.24	284'384.81
1010.3950.000	Abschreibungen (1311)	31'600.00	31'600		35'100.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-262'463.00</u>	<u>-235'900</u>	<u>-26'563.00</u>	<u>-256'435.20</u>
1010.4230.000	Entschädigungen für Einquartierung	-262'463.00	-235'900	-26'563.00	-256'435.20
	<u>Entgelte</u>	<u>-381'014.15</u>	<u>-391'700</u>	<u>10'685.85</u>	<u>-397'932.70</u>
1010.4340.003	Entschädigung SO-Print	-102'000.00	-102'000		-102'000.00
1010.4341.000	Verwaltungskosten Kreis	-210'300.00	-213'200	2'900.00	-210'000.00
1010.4343.000	Verwaltungskosten Bürgerliche Verwaltung	-30'400.00	-30'500	100.00	-34'800.00
1010.4360.000	Rückerstattungen	-38'314.15	-46'000	7'685.85	-51'132.70
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-442'000.00</u>	<u>-442'000</u>		<u>-442'000.00</u>
1010.4900.000	Verwaltungskostenbeiträge	-442'000.00	-442'000		-442'000.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	--------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

102	Einwohnerdienste	1'063'697.73	1'118'600	-54'902.27	1'069'433.70
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'134'957.80</u>	<u>1'191'900</u>	<u>-56'942.20</u>	<u>1'173'101.55</u>
1020.3010.000	Löhne	955'258.05	1'005'900	-50'641.95	991'104.75
1020.3030.000	Sozialleistungen	179'049.75	185'300	-6'250.25	181'296.80
1020.3099.000	Personalanlässe	650.00	700	-50.00	700.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>357'224.74</u>	<u>386'900</u>	<u>-29'675.26</u>	<u>349'203.78</u>
1020.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	13'612.85	14'000	-387.15	12'952.80
1020.3102.000	Identitätskarten / Schweizerpässe	68'666.95	93'200	-24'533.05	78'528.50
1020.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	3'875.35	5'800	-1'924.65	3'058.20
1020.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	286.85	2'000	-1'713.15	
1020.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'845.30	1'500	345.30	697.50
1020.3184.000	Gebühren für Schriftenerneuerungen	24'479.80	26'000	-1'520.20	25'008.80
1020.3190.000	Übriger Sachaufwand	5'568.75	7'000	-1'431.25	1'180.20
1020.3191.000	Tageskarten Gemeinde (SBB)	238'888.89	237'400	1'488.89	227'777.78
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>294'702.15</u>	<u>315'800</u>	<u>-21'097.85</u>	<u>302'395.65</u>
1020.3920.000	Miete (1340)	117'800.00	117'800		117'800.00
1020.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	176'902.15	198'000	-21'097.85	184'595.65
	<u>Entgelte</u>	<u>-723'186.96</u>	<u>-776'000</u>	<u>52'813.04</u>	<u>-755'267.28</u>
1020.4310.000	Fremdenpolizeigebühren	-79'156.05	-80'000	843.95	-77'683.80
1020.4314.000	Städtische Anmeldegebühren	-102'456.50	-98'000	-4'456.50	-109'959.00
1020.4317.000	Verschiedene Gebühren	-193'298.16	-234'500	41'201.84	-220'144.08
1020.4318.000	Adressauskünfte	-27'364.47	-30'000	2'635.53	-30'695.82
1020.4319.000	Ertrag aus Tageskarten (SBB)	-293'628.13	-307'000	13'371.87	-289'596.53
1020.4360.000	Schriftenerneuerungskosten	-25'253.65	-26'000	746.35	-25'013.05
1020.4370.000	Ordnungsbussen	-2'030.00	-500	-1'530.00	-2'175.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
105	Stadtarchiv	453'953.65	508'700	-54'746.35	470'639.93
	<u>Personalaufwand</u>	<u>332'196.35</u>	<u>371'500</u>	<u>-39'303.65</u>	<u>362'464.65</u>
1050.3010.000	Löhne	282'517.60	315'000	-32'482.40	309'962.05
1050.3030.000	Sozialleistungen	49'678.75	56'500	-6'821.25	52'502.60
	<u>Sachaufwand</u>	<u>38'128.95</u>	<u>44'000</u>	<u>-5'871.05</u>	<u>40'123.48</u>
1050.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Kopien	1'204.25	2'000	-795.75	851.40
1050.3101.000	Ankauf Archivalien und Fachliteratur	5'964.60	4'500	1'464.60	4'687.73
1050.3110.000	Anschaffung Mobiliar	1'873.45	2'000	-126.55	1'953.15
1050.3150.000	Unterhaltsarbeiten	27'699.05	30'000	-2'300.95	31'302.35
1050.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	992.80	2'500	-1'507.20	1'171.60
1050.3180.000	Dienstleistungen Dritter	394.80	1'500	-1'105.20	157.25
1050.3190.000	Übriger Sachaufwand		1'500	-1'500.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>84'415.25</u>	<u>93'200</u>	<u>-8'784.75</u>	<u>68'163.80</u>
1050.3920.000	Miete (1340)	46'100.00	46'100		46'100.00
1050.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	10'395.00	11'900	-1'505.00	
1050.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	27'920.25	35'200	-7'279.75	22'063.80
	<u>Entgelte</u>	<u>-786.90</u>		<u>-786.90</u>	<u>-112.00</u>
1050.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-786.90		-786.90	-112.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	--------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

106	Rechtsdienst	228'838.39	225'700	3'138.39	214'303.70
	<u>Personalaufwand</u>	<u>188'691.45</u>	<u>188'300</u>	<u>391.45</u>	<u>188'240.65</u>
1060.3010.000	Löhne	156'091.00	156'100	-9.00	156'091.00
1060.3030.000	Sozialleistungen	32'600.45	32'200	400.45	32'149.65
	<u>Sachaufwand</u>	<u>29'110.39</u>	<u>21'200</u>	<u>7'910.39</u>	<u>19'761.75</u>
1060.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	318.50	900	-581.50	759.50
1060.3101.000	Fachliteratur	3'199.14	3'900	-700.86	2'343.50
1060.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	137.00	900	-763.00	612.55
1060.3171.000	Prozesse und Gutachten	24'644.70	10'000	14'644.70	14'806.00
1060.3189.000	Übrige Honorare		4'000	-4'000.00	777.60
1060.3190.000	Übriger Sachaufwand	811.05	1'500	-688.95	462.60
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>16'036.55</u>	<u>16'200</u>	<u>-163.45</u>	<u>16'301.30</u>
1060.3920.000	Miete (1340)	11'600.00	11'600		11'600.00
1060.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	4'436.55	4'600	-163.45	4'701.30
	<u>Entgelte</u>	<u>-5'000.00</u>		<u>-5'000.00</u>	<u>-10'000.00</u>
1060.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-5'000.00		-5'000.00	-10'000.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
11	Personalamt	899'745.23	-537'700	1'437'445.23	1'007'964.76
110	Verwaltung der Dienststelle	1'066'836.83	1'149'300	-82'463.17	1'014'810.01
	<u>Personalaufwand</u>	<u>972'844.78</u>	<u>1'004'500</u>	<u>-31'655.22</u>	<u>957'495.88</u>
1100.3000.000	Kommissionen	2'200.00	5'000	-2'800.00	4'780.00
1100.3010.000	Löhne	550'540.50	562'400	-11'859.50	550'425.90
1100.3030.000	Sozialleistungen	116'123.15	115'800	323.15	112'787.30
1100.3090.000	Weiterbildungskosten	194'991.80	200'000	-5'008.20	188'109.86
1100.3091.000	Personalärztlicher Dienst	5'605.25	6'000	-394.75	8'505.65
1100.3092.000	Personalbeschaffung	50'660.15	60'000	-9'339.85	54'814.92
1100.3093.000	Übriger Personalaufwand	35'900.65	35'000	900.65	27'324.15
1100.3095.000	Arbeitssicherheit	16'573.28	20'000	-3'426.72	4'473.75
1100.3097.000	Notfallkonzept Gebäude				6'024.35
1100.3099.000	Personalanlässe	250.00	300	-50.00	250.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>43'051.25</u>	<u>30'000</u>	<u>13'051.25</u>	<u>27'437.43</u>
1100.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	17'810.45	17'000	810.45	16'480.70
1100.3110.000	Anschaffung Mobiliar		500	-500.00	529.00
1100.3150.000	Unterhalt Mobiliar	2'526.90	1'500	1'026.90	1'790.40
1100.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	3'879.05	3'000	879.05	1'687.60
1100.3190.000	Übriger Sachaufwand	18'834.85	8'000	10'834.85	6'949.73
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>201'770.45</u>	<u>265'800</u>	<u>-64'029.55</u>	<u>186'383.15</u>
1100.3920.000	Miete (1340)	31'900.00	31'900		31'900.00
1100.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	169'870.45	233'900	-64'029.55	154'483.15
	<u>Entgelte</u>	<u>-70'829.65</u>	<u>-71'000</u>	<u>170.35</u>	<u>-76'506.45</u>
1100.4345.000	Dienstleistungen für IBC	-70'000.00	-70'000		-70'000.00
1100.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-829.65	-1'000	170.35	-6'506.45
	<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		-1'641'000	1'641'000.00	
	<u>Personalaufwand</u>		<u>-1'641'000</u>	<u>1'641'000.00</u>	
1100.3018.002	Dienstaltersgeschenke, in Zeit bezogen		-200'000	200'000.00	
1100.3018.003	Mutationsgewinne infolge Altersrücktritt		-200'000	200'000.00	
1100.3018.004	Einführung Krankentaggeldversicherung		-360'000	360'000.00	
1100.3018.005	Pensionkasse Anpassung Finanzierungsverhältnis AG/AN		-631'000	631'000.00	
1100.3018.006	Reorganisation Departement 3		-250'000	250'000.00	
115	Sozialversicherungen	-167'091.60	-46'000	-121'091.60	-6'845.25
	<u>Personalaufwand</u>	<u>-119'899.05</u>	<u>-30'200</u>	<u>-89'699.05</u>	<u>8'957.40</u>
1150.3030.000	Sozialleistungen (nicht zuteilbar)	-119'899.05	-30'200	-89'699.05	8'957.40
	<u>Rückerstattungen an Gemeinwesen</u>	<u>-47'192.55</u>	<u>-15'800</u>	<u>-31'392.55</u>	<u>-15'802.65</u>
1150.4360.000	Rückverteilung AHV-Kasse aus CO2-Abgabe	-47'192.55	-15'800	-31'392.55	-15'802.65

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
12	Finanzkontrolle	597'175.99	612'600	-15'424.01	524'676.87
120	Verwaltung der Dienststelle	597'175.99	612'600	-15'424.01	524'676.87
	<u>Personalaufwand</u>	<u>548'400.65</u>	<u>568'000</u>	<u>-19'599.35</u>	<u>484'070.45</u>
1200.3010.000	Löhne	457'826.80	472'700	-14'873.20	406'301.40
1200.3030.000	Sozialleistungen	90'363.55	95'100	-4'736.45	77'569.05
1200.3099.000	Personalanlässe	210.30	200	10.30	200.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>18'363.69</u>	<u>14'600</u>	<u>3'763.69</u>	<u>9'186.37</u>
1200.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	6'992.89	8'500	-1'507.11	6'537.58
1200.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	9'064.40	3'000	6'064.40	1'132.00
1200.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		100	-100.00	99.40
1200.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'424.20	1'000	424.20	238.00
1200.3190.000	Übriger Sachaufwand	882.20	2'000	-1'117.80	1'179.39
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>36'911.65</u>	<u>36'500</u>	<u>411.65</u>	<u>37'920.05</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)	16'611.65	16'200	411.65	17'620.05
	<u>Entgelte</u>	<u>-6'500.00</u>	<u>-6'500</u>		<u>-6'500.00</u>
1200.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-6'500.00	-6'500		-6'500.00

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
13	Finanz- und Liegenschaftenverwaltung	4'773'843.37	2'354'000	2'419'843.37	2'897'333.66
130	Finanzverwaltung (ohne Abschr. VV)	-7'899'518.23	-8'412'900	513'381.77	-8'600'329.34
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'042'109.85</u>	<u>1'047'300</u>	<u>-5'190.15</u>	<u>1'043'266.10</u>
1300.3010.000	Löhne	866'787.45	872'400	-5'612.55	870'725.90
1300.3030.000	Sozialleistungen	166'759.45	163'700	3'059.45	162'697.40
1300.3061.000	Aufwand Kaffeeautomat	3'310.25	4'500	-1'189.75	3'520.00
1300.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	2'722.90	3'200	-477.10	4'198.40
1300.3099.000	Personalanlässe	2'529.80	3'500	-970.20	2'124.40
	<u>Sachaufwand</u>	<u>552'635.20</u>	<u>652'100</u>	<u>-99'464.80</u>	<u>167'798.02</u>
1300.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	11'558.89	12'000	-441.11	11'671.93
1300.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen		1'000	-1'000.00	
1300.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		200	-200.00	
1300.3160.000	Mieten und Benützungskosten	52'003.32	52'000	3.32	52'003.32
1300.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	666.80	1'200	-533.20	818.00
1300.3180.000	Dienstleistungen Dritter	540.00	1'000	-460.00	184.50
1300.3183.000	Sachversicherungsprämien	387'875.80	407'600	-19'724.20	
1300.3184.000	Postcheckgebühren	22'722.80	28'000	-5'277.20	24'505.11
1300.3185.000	Betreibungsgebühren	38'472.75	29'000	9'472.75	50'930.45
1300.3189.001	Bankspesen	7'049.73	9'000	-1'950.27	9'575.20
1300.3189.002	Kreditkarten-Kommissionen	10'462.36	8'000	2'462.36	9'799.50
1300.3190.000	Übriger Sachaufwand	194.45	600	-405.55	60.01
1300.3193.000	Versicherungs-Schadenzahlungen, Selbstbeh.	21'088.30	85'000	-63'911.70	
1301.3185.000	Kommissionen und Gebühren		17'500	-17'500.00	8'250.00
	<u>Passivzinsen</u>	<u>4'531'308.15</u>	<u>4'404'200</u>	<u>127'108.15</u>	<u>4'599'026.10</u>
1302.3210.000	Kurzfristige Schulden	23'695.80	37'500	-13'804.20	21'647.15
1302.3223.000	Schuldscheindarlehen	4'505'066.00	4'361'700	143'366.00	4'573'985.80
1302.3232.000	Verwaltete Stiftungen (Fondszinsen)	2'546.35	5'000	-2'453.65	3'393.15
	<u>Abschreibungen</u>	<u>29'148.06</u>	<u>80'000</u>	<u>-50'851.94</u>	<u>38'039.87</u>
1310.3300.000	Liegenschaften und Diverses		30'000	-30'000.00	
1310.3302.000	Übrige Debitoren (Debitorenverluste)	29'148.06	50'000	-20'851.94	38'039.87
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>673'638.65</u>	<u>582'900</u>	<u>90'738.65</u>	<u>437'717.45</u>
1300.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	670'064.65	579'900	90'164.65	436'348.45
1302.3912.000	Betriebskapitalzinsen GBC (2120)	3'574.00	3'000	574.00	1'369.00
	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-4'801'100.60</u>	<u>-5'028'000</u>	<u>226'899.40</u>	<u>-3'728'724.90</u>
1305.4100.000	Konzessionsgebühr Strom IBC	-4'384'097.50	-4'618'000	233'902.50	-3'261'204.90
1305.4101.000	Konzessionsgebühr Erdgas IBC	-417'003.10	-410'000	-7'003.10	-467'520.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-6'347'975.67</u>	<u>-6'952'600</u>	<u>604'624.33</u>	<u>-8'090'957.83</u>
1303.4200.000	Bankzinsen und Festgelder	-20'553.02	-20'000	-553.02	-25'399.90
1303.4210.000	Verzugszinsen auf Debitoren	-3'735.30	-5'000	1'264.70	-2'208.15
1303.4212.000	Kontokorrentzinsen (ohne Banken)	-217'536.97	-20'000	-197'536.97	-177'880.05
1303.4215.000	Kontokorrentzinsen IBC	-811'103.10	-525'000	-286'103.10	-690'305.30
1303.4220.000	Dividenden auf Aktien	-437'514.15	-451'100	13'585.85	-433'244.40
1303.4221.000	Zinsen auf Anteilscheinen	-11'020.00	-11'000	-20.00	-11'020.00
1303.4222.000	Zinsen auf Darlehen	-411'740.90	-332'500	-79'240.90	-426'348.35
1303.4250.000	Darlehenszinsen IBC	-414'969.15	-435'000	20'030.85	-495'320.00
1303.4261.000	Zinsen auf Dotationskapital IBC	-2'016'000.00	-2'400'000	384'000.00	-2'550'000.00
1303.4262.000	Dividende vom Bilanzgewinn IBC	-1'800'000.00	-2'548'000	748'000.00	-3'250'000.00
1303.4263.000	Aufwandsentschädigung WSC	-200'000.00	-200'000		
1310.4290.000	Rückerstattungen und Verrechnungen	-3'803.08	-5'000	1'196.92	-29'231.68
	<u>Entgelte</u>	<u>-115'862.92</u>	<u>-120'000</u>	<u>4'137.08</u>	<u>-49'860.75</u>
1300.4341.000	Arbeiten für Dritte	-9'000.00	-9'000		-9'000.00
1300.4345.000	Arbeiten für IBC		-1'000	1'000.00	-2'242.25
1300.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-60'158.75	-500	-59'658.75	-6'381.00
1300.4361.000	Kaffeeautomat, Rückerstattungen	-3'623.55	-4'500	876.45	-4'444.85
1300.4363.000	Versicherungsprämien, Rückerstattungen	-19'143.95	-30'000	10'856.05	
1300.4364.000	Versicherungs-Schadenzahlungen, Rückerst.		-50'000	50'000.00	
1300.4365.000	Betreibungsgebühren, Rückerstattung	-23'936.67	-25'000	1'063.33	-27'792.65
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'463'418.95</u>	<u>-3'078'800</u>	<u>-384'618.95</u>	<u>-3'016'633.40</u>
1300.4930.000	Versicherungsprämien, interne Verrechnung	-374'277.75	-374'700	422.25	
1300.4941.000	Soziale Dienste: Inkasso (2600)	-101'262.70	-130'000	28'737.30	-150'325.90
1300.4948.000	Kehrichtgrundgebühren: Inkasso (3050)	-13'778.50	-20'000	6'221.50	-11'007.50
1304.4910.000	Zinsen, Entlastung	-2'974'100.00	-2'554'100	-420'000.00	-2'855'300.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
131	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'403'296.65	10'994'700	2'408'596.65	13'410'587.71
1311	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'103'296.65	10'994'700	-1'891'403.35	8'271'376.31
	<u>Abschreibungen</u>	<u>16'571'938.62</u>	<u>18'497'100</u>	<u>-1'925'161.38</u>	<u>15'544'006.67</u>
1311.3310.000	Tiefbauten	3'280'896.65	3'146'700	134'196.65	3'150'572.31
1311.3311.000	Hochbauten	6'111'704.58	5'873'500	238'204.58	5'649'602.79
1311.3312.000	Anlagen Forst- und Alpwesen	417'000.00	445'700	-28'700.00	457'200.00
1311.3313.000	Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge	923'237.39	1'194'400	-271'162.61	1'147'427.57
1311.3315.000	Investitionsbeiträge	5'839'100.00	7'836'800	-1'997'700.00	5'139'204.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-7'468'641.97</u>	<u>-7'502'400</u>	<u>33'758.03</u>	<u>-7'272'630.36</u>
1311.4950.000	Abschreibungen, Entlastung	-7'468'641.97	-7'502'400	33'758.03	-7'272'630.36
1312	Ausserordentliche Abschreibungen	4'300'000.00		4'300'000.00	5'139'211.40
	<u>Abschreibungen</u>	<u>4'300'000.00</u>		<u>4'300'000.00</u>	<u>5'139'211.40</u>
1312.3324.000	Investitionsbeiträge	4'300'000.00		4'300'000.00	5'139'211.40

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
134	Liegenschaftenverwaltung	-5'598'489.26	-4'793'900	-804'589.26	-6'304'209.23
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'655'422.90</u>	<u>1'711'500</u>	<u>-56'077.10</u>	<u>1'539'269.00</u>
1340.3010.000	Löhne	1'271'447.55	1'318'600	-47'152.45	1'173'420.15
1340.3030.000	Sozialleistungen	209'377.90	209'900	-522.10	183'592.50
1340.3091.000	Ausbildungskosten für ZSO	170'674.45	180'000	-9'325.55	178'022.30
1340.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	3'923.00	3'000	923.00	4'234.05
	<u>Sachaufwand</u>	<u>5'840'284.72</u>	<u>6'210'500</u>	<u>-370'215.28</u>	<u>5'830'321.67</u>
1340.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	10'504.19	11'000	-495.81	11'225.59
1340.3110.000	Anschaffungen Mobiliar und Geräte	134'098.95	108'100	25'998.95	77'122.45
1340.3120.001	Energie Miete/Pacht	310'184.30	320'000	-9'815.70	295'225.80
1340.3120.002	Energie Verwaltung/Schulen/Kindergärten	1'229'035.12	1'500'000	-270'964.88	1'394'190.75
1340.3125.000	Ökostrom Energiestadt Chur	30'000.00	30'000		30'000.00
1340.3130.000	Verbrauchsmaterial	63'204.05	64'000	-795.95	64'287.35
1340.3140.000	Baulicher Unterhalt	2'621'691.27	2'607'800	13'891.27	2'546'914.80
1340.3141.000	Übriger Unterhalt	141'557.14	141'000	557.14	141'541.08
1340.3142.000	Baulicher Unterhalt i.S. Energiekonzept 2020	50'410.30	50'000	410.30	
1340.3150.000	Unterhalt Geräte und Mobiliar	18'106.00	19'000	-894.00	17'194.15
1340.3160.000	Miete-, Pacht- und Baurechtszinsen	907'137.55	949'400	-42'262.45	907'287.55
1340.3161.000	TV Gebühren	7'763.60	7'700	63.60	7'646.50
1340.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'073.70	1'000	73.70	1'165.15
1340.3180.000	Dienstleistungen von Dritten	275'582.60	356'300	-80'717.40	299'102.55
1340.3187.000	Bewachung	23'687.35	25'200	-1'512.65	23'269.60
1340.3189.000	Liegenschaftenschätzungen	7'497.00	9'000	-1'503.00	4'377.00
1340.3190.000	Übriger Sachaufwand	6'425.60	8'000	-1'574.40	7'235.35
1340.3192.000	Steuern für Boden ausserhalb Stadtgebiet	2'326.00	3'000	-674.00	2'536.00
	<u>Anteile und Beiträge</u>	<u>3'170.25</u>	<u>2'500</u>	<u>670.25</u>	<u>3'448.00</u>
1340.3410.000	Beitrag an Finanzausgleichsfonds	3'170.25	2'500	670.25	3'448.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>7'953'543.85</u>	<u>7'371'100</u>	<u>582'443.85</u>	<u>7'703'193.64</u>
1340.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	2'404'200.00	1'979'500	424'700.00	2'254'600.00
1340.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	154'526.35	154'600	-73.65	153'168.95
1340.3940.000	Dienstleistungen für KV-Schule (2050)	224'458.85	230'000	-5'541.15	233'448.55
1340.3942.000	Dienstleistungen GBC (2110)	24'387.00	17'300	7'087.00	64'368.00
1340.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	129'790.60	123'400	6'390.60	137'666.20
1340.3949.000	Kehrichtgrundgebühren Stadt Chur (3050)	20'000.00	20'000		20'000.00
1340.3950.000	Abschreibungen (1311)	4'332'583.05	4'195'800	136'783.05	4'198'323.94
1340.3991.000	Unterhalt Grünanlagen (3145)	663'598.00	650'500	13'098.00	641'618.00
	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-25'729.00</u>	<u>-25'800</u>	<u>71.00</u>	<u>-25'864.50</u>
1340.4120.000	Konzessionen	-25'729.00	-25'800	71.00	-25'864.50
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-9'220'933.08</u>	<u>-8'511'900</u>	<u>-709'033.08</u>	<u>-9'454'455.17</u>
1340.4230.001	Mietzinse Finanzvermögen ohne MWST	-1'214'195.25	-1'221'900	7'704.75	-1'240'784.25
1340.4230.002	Mietzinse Finanzvermögen mit MWST	-85'826.75	-84'300	-1'526.75	-86'443.66
1340.4231.000	Pachtzinse	-38'294.75	-37'000	-1'294.75	-37'024.85
1340.4232.000	Baurechtszinse	-5'780'109.00	-5'577'700	-202'409.00	-5'465'032.30
1340.4240.000	Buchgewinne aus Verkäufen	-497'937.10		-497'937.10	-1'000'000.00
1340.4270.001	Mietzinse Verwaltungsverm. ohne MWST	-1'465'048.00	-1'458'700	-6'348.00	-1'494'456.50
1340.4270.002	Mietzinse Verwaltungsverm. mit MWST	-139'522.23	-132'300	-7'222.23	-130'713.61
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'404'747.65</u>	<u>-1'309'400</u>	<u>-95'347.65</u>	<u>-1'706'084.04</u>
1340.4340.000	Wasserzinsen	-47'101.15	-46'000	-1'101.15	-57'548.85
1340.4342.000	Parkplatzgebühren	-603'108.01	-570'000	-33'108.01	-589'821.41
1340.4345.000	Dienstleistungen für Dritte	-62'356.76		-62'356.76	
1340.4360.000	Nebenkosten-Rückerstattungen	-447'119.40	-451'000	3'880.60	-463'864.95
1340.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-58'795.60	-69'900	11'104.40	-97'902.20
1340.4363.000	Verwaltungserträge/Schreibgebühren	-133'147.95	-134'000	852.05	-133'704.05
1340.4390.001	Übrige Erträge ohne MWST	-46'911.75	-31'500	-15'411.75	-356'247.85
1340.4390.002	Übrige Erträge mit MWST	-6'207.03	-7'000	792.97	-6'994.73
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-24'547.00</u>	<u>-10'100</u>	<u>-14'447.00</u>	<u>-18'510.00</u>
1340.4600.000	Bundesbeiträge	-24'547.00	-10'100	-14'447.00	-18'510.00
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-43'591.85</u>	<u>-23'000</u>	<u>-20'591.85</u>	<u>-33'094.05</u>
1340.4800.000	Entnahme aus Schutzraum-Fonds	-43'591.85	-23'000	-20'591.85	-33'094.05

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
-------------------------------------	------------------	---------------------	-------------------------	------------------

	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-10'334'202.95</u>	<u>-10'209'300</u>	<u>-124'902.95</u>	<u>-10'136'431.77</u>
1340.4920.000	Mieten und Nebenkosten	-2'414'181.15	-2'462'200	48'018.85	-2'448'139.75
1340.4922.000	Miete stadtinterne Parkplätze (1340)	-81'200.00	-81'200		-81'200.00
1340.4940.000	Dienstleistungen	-32'020.00	-28'200	-3'820.00	-19'306.00
1340.4948.000	Dienstleistungen Kehrrichtgeb. (3050)	-54'057.40	-60'000	5'942.60	-47'731.75
1340.4960.000	Kostenübernahme Kulturstelle (2430)	-439'947.36	-415'400	-24'547.36	-555'059.35
1340.4961.000	Kostenübernahme GBC (2110)	-1'284'859.01	-1'343'600	58'740.99	-1'369'593.75
1340.4962.000	Kostenübernahme Stadtschule (2050)	-6'027'938.03	-5'818'700	-209'238.03	-5'615'401.17
	<u>Sachverwaltung</u>	<u>2'840.55</u>		<u>2'840.55</u>	<u>-6'002.01</u>
1340.3131.000	Einkauf Reinigungsmaterial	16'757.05	8'000	8'757.05	9'340.85
1340.3152.000	Unterhalt Tankstelle Felsenau				21'336.95
1340.3183.000	Sachversicherungsprämien				369'882.35
1340.3193.000	Versicherungs-Schadenzahlungen				45'546.50
1340.4350.000	Verkauf Reinigungsmaterial	-13'916.50	-8'000	-5'916.50	-8'831.25
1340.4351.000	Verkauf Treibstoff Tankstelle Felsenau				-40'705.56
1340.4364.000	Versicherungs-Schadenzahlungen, Rückerst.				-24'692.90
1340.4365.000	Versicherungsprämien, Rückerstattungen				-24'512.30
1340.4930.000	Versicherungsprämien, Interne Verrechnung				-353'366.65

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	--------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

135	Sportanlagen	4'868'554.21	4'566'100	302'454.21	4'391'284.52
	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'718'038.35</u>	<u>2'640'900</u>	<u>77'138.35</u>	<u>2'778'929.06</u>
1355.3010.000	Löhne	2'277'632.78	2'211'300	66'332.78	2'341'423.11
1355.3030.000	Sozialleistungen	373'174.55	360'600	12'574.55	369'681.75
1355.3060.000	Dienstkleider	15'432.35	15'500	-67.65	9'354.05
1355.3097.000	Notfallkonzept Gebäude	32'424.20	33'500	-1'075.80	38'235.30
1355.3098.000	Gesetzliche Ausbildungskosten	17'517.32	20'000	-2'482.68	20'234.85
1355.3099.000	Personalanlässe	1'857.15		1'857.15	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>3'041'476.38</u>	<u>3'050'600</u>	<u>-9'123.62</u>	<u>2'925'409.98</u>
1355.3100.000	Büromaterial, Werbung, Tickets	59'618.97	95'500	-35'881.03	77'070.92
1355.3110.000	Möbilien/Maschinen/Fahrzeuge	201'336.16	202'100	-763.84	129'588.90
1355.3120.000	Strom, Wasser, Gas	947'824.05	970'000	-22'175.95	961'525.25
1355.3130.000	Verbrauchsmaterialien	225'945.49	225'200	745.49	213'983.33
1355.3131.000	Einkauf Handelswaren	41'954.19	40'000	1'954.19	40'351.34
1355.3140.000	Unterhalt Gebäude und Umgebung	545'042.81	513'200	31'842.81	445'504.32
1355.3150.000	Übriger Unterhalt	556'844.04	521'000	35'844.04	650'910.42
1355.3160.000	Miete/Pachten/Benützungsgebühren	95'350.34	117'000	-21'649.66	58'882.80
1355.3170.000	Spesenentschädigung	40'310.55	37'000	3'310.55	37'876.70
1355.3180.000	Dienstleistungen und Honorare	324'320.31	326'500	-2'179.69	307'456.90
1355.3190.000	Übriger Sachaufwand	2'929.47	3'100	-170.53	2'259.10
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>36'298.00</u>	<u>42'400</u>	<u>-6'102.00</u>	<u>34'517.25</u>
1355.3650.000	Beiträge (Pauschale an Eishalle)	32'400.00	32'400		32'400.00
1355.3651.000	Gebührenerlasse Sportanlagen	3'898.00	10'000	-6'102.00	2'117.25
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'994'716.38</u>	<u>1'778'600</u>	<u>216'116.38</u>	<u>1'693'640.65</u>
1355.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	286'200.00	283'100	3'100.00	290'900.00
1355.3920.000	Miete (1340)				4'375.00
1355.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	19'456.00	20'100	-644.00	18'766.80
1355.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	90'877.05	94'000	-3'122.95	98'830.00
1355.3950.000	Abschreibungen (1311)	1'397'320.33	1'201'400	195'920.33	1'085'178.85
1355.3996.000	Unterhalt Grünanlagen (3145)	200'863.00	180'000	20'863.00	195'590.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-169'606.04</u>	<u>-172'700</u>	<u>3'093.96</u>	<u>-177'141.71</u>
1355.4270.000	Liegenschaftsertrag	-147'962.22	-145'700	-2'262.22	-147'821.35
1355.4290.000	Übrige Vermögenserträge	-21'643.82	-27'000	5'356.18	-29'320.36
	<u>Entgelte</u>	<u>-2'752'368.86</u>	<u>-2'773'700</u>	<u>21'331.14</u>	<u>-2'864'070.71</u>
1355.4340.000	Benützungsgebühren	-2'468'466.17	-2'628'000	159'533.83	-2'717'126.35
1355.4350.000	Verkäufe Handelswaren	-82'016.41	-62'000	-20'016.41	-69'059.40
1355.4360.000	Rückerstattungen	-201'886.28	-83'700	-118'186.28	-77'884.96

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
14	Steuerverwaltung	-105'637'620.32	-98'779'000	-6'858'620.32	-103'963'327.81
140	Verwaltung der Dienststelle	-105'637'620.32	-98'779'000	-6'858'620.32	-103'963'327.81
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'778'976.70</u>	<u>1'797'600</u>	<u>-18'623.30</u>	<u>1'807'456.35</u>
1400.3010.000	Löhne	1'501'723.80	1'514'600	-12'876.20	1'526'005.20
1400.3030.000	Sozialleistungen	275'647.35	281'900	-6'252.65	280'633.05
1400.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	555.55		555.55	
1400.3099.000	Personalanlässe	1'050.00	1'100	-50.00	818.10
	<u>Sachaufwand</u>	<u>635'411.06</u>	<u>691'800</u>	<u>-56'388.94</u>	<u>608'934.46</u>
1400.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	16'481.40	18'000	-1'518.60	17'756.05
1400.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	89.00	1'000	-911.00	2'005.85
1400.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	1'144.80	1'000	144.80	
1400.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'262.90	2'800	-1'537.10	1'018.35
1400.3171.000	Prozess- und Steuerrekurskosten		3'000	-3'000.00	1'457.00
1400.3184.000	Postcheckgebühren und Porti	42'535.62	50'000	-7'464.38	42'797.56
1400.3185.000	Betriebsgebühren	105'575.90	170'000	-64'424.10	92'938.50
1400.3187.000	Einzugsgebühren	467'022.74	445'000	22'022.74	449'963.30
1400.3190.000	Übriger Sachaufwand	1'298.70	1'000	298.70	997.85
	<u>Passivzinsen</u>	<u>73'151.50</u>	<u>120'000</u>	<u>-46'848.50</u>	<u>97'239.15</u>
1410.3290.000	Vergütungszinsen	73'151.50	120'000	-46'848.50	97'239.15
	<u>Abschreibungen</u>	<u>384'839.78</u>	<u>470'000</u>	<u>-85'160.22</u>	<u>554'586.75</u>
1400.3301.000	Debitorenverluste Steuerguthaben	384'839.78	470'000	-85'160.22	554'586.75
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>1'660'057.35</u>	<u>1'550'000</u>	<u>110'057.35</u>	<u>1'601'377.90</u>
1410.3620.000	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	1'660'057.35	1'550'000	110'057.35	1'601'377.90
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>346'539.65</u>	<u>355'300</u>	<u>-8'760.35</u>	<u>363'214.55</u>
1400.3920.000	Miete (1340)	149'400.00	149'400		149'400.00
1400.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	197'139.65	205'900	-8'760.35	213'814.55
	<u>Steuern</u>	<u>-108'152'066.00</u>	<u>-101'400'000</u>	<u>-6'752'066.00</u>	<u>-105'527'085.97</u>
1410.4000.000	Einkommenssteuern	-64'359'320.00	-64'000'000	-359'320.00	-64'207'265.00
1410.4002.000	Vermögenssteuern	-9'734'976.00	-7'700'000	-2'034'976.00	-8'989'147.00
1410.4005.000	Aufwandsteuer	-610'407.00	-800'000	189'593.00	-687'435.00
1410.4006.000	Quellensteuern	-4'292'334.21	-3'800'000	-492'334.21	-3'930'859.58
1410.4007.000	Sondersteuer auf Kapitalabfindungen	-510'705.00	-1'100'000	589'295.00	-1'130'554.00
1410.4008.000	Nach- und Strafsteuern	-175'519.05	-150'000	-25'519.05	-722'652.50
1420.4010.000	Ertrags- und Kapitalsteuern	-14'984'361.90	-14'000'000	-984'361.90	-14'296'059.40
1420.4020.000	Liegenschaftsteuer	-4'333'999.00	-4'000'000	-333'999.00	-3'977'370.00
1420.4030.000	Grundstückgewinnsteuer	-2'174'280.84	-1'500'000	-674'280.84	-2'238'197.49
1420.4040.000	Handänderungssteuer	-3'226'707.00	-3'200'000	-26'707.00	-3'405'182.00
1420.4050.000	Erbschaftssteuer	-3'465'122.00	-1'100'000	-2'365'122.00	-1'914'783.00
1420.4051.000	Schenkungssteuer	-284'334.00	-50'000	-234'334.00	-27'581.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-279'079.35</u>	<u>-280'000</u>	<u>920.65</u>	<u>-423'376.35</u>
1420.4210.000	Verzugszinsen und Kosten	-279'079.35	-280'000	920.65	-423'376.35
	<u>Entgelte</u>	<u>-463'499.46</u>	<u>-493'700</u>	<u>30'200.54</u>	<u>-433'049.40</u>
1400.4360.000	Dienstleistung für Steuerbezugsverein	-11'856.00	-12'500	644.00	-11'928.00
1400.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-1'105.00	-1'200	95.00	-1'105.00
1400.4365.000	Betriebsgebühren, Rückerst. Steuern	-174'230.95	-180'000	5'769.05	-147'833.95
1400.4366.000	Verlustscheinbewirtschaftung, Rückerstattunge	-276'307.51	-300'000	23'692.49	-272'182.45
	<u>Rückerstattungen an Gemeinwesen</u>	<u>-1'621'951.55</u>	<u>-1'590'000</u>	<u>-31'951.55</u>	<u>-1'612'625.25</u>
1420.4510.000	Veranlagungsprovision für Kant. Steuern	-1'460'185.55	-1'430'000	-30'185.55	-1'444'857.25
1420.4520.000	Einzugsprovision für Kirchensteuern	-161'766.00	-160'000	-1'766.00	-167'768.00
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>				<u>-1'000'000.00</u>
1400.4800.000	Entnahme aus Steuerausgleichsreserve				-1'000'000.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
15	Amt für Telematik	-2'089'045.02	-1'873'300	-215'745.02	-2'061'217.82
150	FLAG-Amt Telematik	-2'089'045.02	-1'873'300	-215'745.02	-2'061'217.82
	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'150'357.18</u>	<u>2'259'700</u>	<u>-109'342.82</u>	<u>2'110'946.06</u>
1500.3010.000	Löhne	1'818'932.85	1'888'900	-69'967.15	1'782'074.26
1500.3030.000	Sozialleistungen	320'675.90	327'100	-6'424.10	300'803.15
1500.3090.000	Aus- und Weiterbildung	5'649.17	35'000	-29'350.83	22'431.52
1500.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	5'099.26	7'600	-2'500.74	4'711.20
1500.3099.000	Personalanlässe		1'100	-1'100.00	925.93
	<u>Sachaufwand</u>	<u>4'063'177.98</u>	<u>4'434'400</u>	<u>-371'222.02</u>	<u>4'322'978.69</u>
1500.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Literatur	10'246.99	13'500	-3'253.01	10'668.22
1500.3110.000	Anschaffung Mobiliar, Maschinen, Fahrz.	11'132.92	2'000	9'132.92	1'111.11
1500.3120.000	Energiekosten	46'947.09	42'900	4'047.09	55'593.04
1500.3150.000	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	2'202.11	3'600	-1'397.89	3'738.89
1500.3160.000	Mietaufwand und Reinigung	172'628.20	162'600	10'028.20	173'050.95
1500.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	7'673.24	11'000	-3'326.76	8'742.23
1500.3180.001	Anschaffungen/Reparaturen Hardware	1'006'452.70	1'126'400	-119'947.30	1'092'085.44
1500.3180.002	Anschaffung Software/Lizenzen	331'137.56	449'000	-117'862.44	634'608.38
1500.3180.003	Systemwartung (Verträge)	847'772.56	882'200	-34'427.44	766'601.62
1500.3180.004	System- und Applikationsdienstleistungen	663'230.64	670'000	-6'769.36	467'701.69
1500.3180.005	Installationen	80'900.05	98'000	-17'099.95	148'902.56
1500.3180.006	Beratungsaufwand	52'844.40	50'000	2'844.40	74'425.00
1500.3180.011	Providerkosten, Telefongebühren	285'195.45	342'000	-56'804.55	306'892.18
1500.3180.012	Druckaufträge extern	48'433.80	63'000	-14'566.20	52'013.01
1500.3180.013	Rechenzenter extern	270'601.90	291'700	-21'098.10	250'247.09
1500.3180.098	MWST: Kürzung Vorsteuern	223'166.00	225'000	-1'834.00	242'225.00
1500.3180.099	Übrige Dienstleistungen von Dritten	1'086.99		1'086.99	4'605.21
1500.3190.000	Übriger Sachaufwand	1'525.38	1'500	25.38	29'767.07
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>385'295.04</u>	<u>621'300</u>	<u>-236'004.96</u>	<u>454'747.85</u>
1500.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	16'500.00	29'400	-12'900.00	19'900.00
1500.3920.000	Miete intern (1340)	5'900.00	5'900		5'900.00
1500.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	344.90	400	-55.10	344.90
1500.3950.000	Abschreibungen (1311)	362'550.14	585'600	-223'049.86	428'602.95
	<u>Entgelte</u>	<u>-2'663'926.77</u>	<u>-2'554'500</u>	<u>-109'426.77</u>	<u>-2'872'300.72</u>
1500.4340.000	Dienstleistungen	-2'541'144.35	-2'504'500	-36'644.35	-2'601'728.32
1500.4380.000	Leistungen f. stadtinterne Investitionen	-111'373.40	-50'000	-61'373.40	-12'599.20
1500.4390.000	Übrige Einnahmen	-11'409.02		-11'409.02	-257'973.20
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-6'023'948.45</u>	<u>-6'634'200</u>	<u>610'251.55</u>	<u>-6'077'589.70</u>
1500.4945.000	Dienstleistungen (stadtintern)	-6'023'948.45	-6'634'200	610'251.55	-6'077'589.70

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
16	Kontaktstelle Wirtschaft	59'790.00	94'500	-34'710.00	
160	Kontaktstelle Wirtschaft	59'790.00	94'500	-34'710.00	
	<u>Personalaufwand</u>	<u>37'576.05</u>	<u>146'800</u>	<u>-109'223.95</u>	
1600.3010.000	Löhne	31'260.00	123'500	-92'240.00	
1600.3030.000	Sozialleistungen	6'316.05	23'300	-16'983.95	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>553.60</u>	<u>4'000</u>	<u>-3'446.40</u>	
1600.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	553.60	1'000	-446.40	
1600.3170.000	Reise- und Verpflegungsspesen		2'000	-2'000.00	
1600.3190.000	Übriger Sachaufwand		1'000	-1'000.00	
	<u>Eigene Beiträge</u>		<u>20'000</u>	<u>-20'000.00</u>	
1600.3650.000	Beiträge		20'000	-20'000.00	
	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>20'000.00</u>		<u>20'000.00</u>	
1600.3800.000	Einlage in Regionalentwicklungsfonds	20'000.00		20'000.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'660.35</u>	<u>6'200</u>	<u>-4'539.65</u>	
1600.3945.000	Dienstleistungen Aft (1500)	1'660.35	6'200	-4'539.65	
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>		<u>-82'500</u>	<u>82'500.00</u>	
1600.4610.000	Kantonsbeitrag		-82'500	82'500.00	

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
18	Stadtpolizei	7'364'938.01	7'820'100	-455'161.99	7'654'404.30
181	Stadtpolizei	7'364'938.01	7'820'100	-455'161.99	7'654'404.30
	<u>Personalaufwand</u>	<u>8'904'776.43</u>	<u>9'357'000</u>	<u>-452'223.57</u>	<u>9'131'713.12</u>
1810.3010.000	Löhne	7'120'176.65	7'515'200	-395'023.35	7'413'725.30
1810.3030.000	Sozialleistungen	1'337'340.15	1'398'700	-61'359.85	1'359'644.95
1810.3060.000	Dienstkleider	135'009.53	132'200	2'809.53	107'490.82
1810.3095.000	Personalaufwand für das Korps	308'350.10	307'000	1'350.10	246'952.05
1810.3099.000	Personalanlässe	3'900.00	3'900		3'900.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>1'181'629.52</u>	<u>1'375'800</u>	<u>-194'170.48</u>	<u>1'135'381.14</u>
1810.3100.000	Büromaterial	72'065.38	80'000	-7'934.62	74'724.07
1810.3101.000	Fachbücher, Zeitschriften und Zeitungen	6'908.64	9'000	-2'091.36	4'535.40
1810.3105.000	Katastrophen-Organisation	2'340.00	3'000	-660.00	2'767.35
1810.3110.000	Anschaffung Geräte, Maschinen, Mobiliar	77'720.91	78'000	-279.09	11'694.50
1810.3111.000	Anschaffung Fahrzeuge	103'557.15	104'500	-942.85	64'730.15
1810.3112.000	Anschaffung Büromaschinen und Geräte	59.80		59.80	1'486.70
1810.3113.000	Anschaffung Ausrüstung	53'937.96	72'600	-18'662.04	56'998.98
1810.3114.000	Anschaffung Signalisationsmaterial	115'673.81	115'000	673.81	110'629.20
1810.3115.000	Anschaffungen Parkuhren	17'781.75	20'000	-2'218.25	17'244.30
1810.3121.000	Strom für Anlagen und Zentralparkuhren	19'535.90	18'000	1'535.90	19'316.90
1810.3130.000	Verbrauchsmaterial	12'052.85	35'000	-22'947.15	30'310.05
1810.3131.000	Verbrauch Betriebsstoffe	34'684.29	45'000	-10'315.71	41'629.35
1810.3132.000	Verbrauch Digitalfotografie	10'588.56	10'000	588.56	10'028.10
1810.3134.000	Verbrauch Strassenmarkierungsfarbe	10'474.95	10'000	474.95	9'880.75
1810.3140.000	Unterhalt und Erstellung von Hundeaborte	24'922.30	25'000	-77.70	24'747.90
1810.3141.000	Unterhalt öffentlicher Grund, Markierung	71'676.35	80'000	-8'323.65	43'324.55
1810.3150.000	Unterhalt Geräte, Maschinen, Material	64'476.82	70'000	-5'523.18	67'923.64
1810.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	60'919.24	70'000	-9'080.76	81'404.75
1810.3152.000	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	2'225.05	3'000	-774.95	3'294.28
1810.3153.000	Unterhalt Ausrüstung	7'128.35	14'000	-6'871.65	6'438.95
1810.3154.000	Unterhalt Lichtsignale und Signalisation	28'234.30	35'000	-6'765.70	22'872.75
1810.3155.000	Unterhalt Parkuhren	22'756.10	25'000	-2'243.90	31'606.45
1810.3160.000	Mietkosten	18'343.20	32'700	-14'356.80	18'751.20
1810.3161.000	Polizeihunde	12'399.83	13'000	-600.17	12'814.35
1810.3170.000	Reise- und Verpflegungsentschädigungen	84'144.70	80'000	4'144.70	72'493.50
1810.3171.000	Spesen für private Fahrzeuge	10'434.45	12'000	-1'565.55	10'816.00
1810.3180.000	Dienstleistungen, Entschädigungen	3'030.80	4'000	-969.20	4'560.45
1810.3181.000	Kommissionen und Gebühren	11'965.24	20'000	-8'034.76	14'889.92
1810.3182.000	Arbeitsleistungen Dritter	61'500.34	100'000	-38'499.66	93'586.90
1810.3183.000	Planungen	4'910.90	10'000	-5'089.10	
1810.3185.000	Betreibungsgebühren	610.40	10'000	-9'389.60	1'139.85
1810.3187.000	Arzthonorare und Gutachten	80'952.60	95'000	-14'047.40	95'688.70
1810.3188.000	Betreuungskosten Findeltiere	26'179.00	27'000	-821.00	26'422.85
1810.3190.000	Übriger Sachaufwand	47'437.60	50'000	-2'562.40	46'628.35
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>5'160.00</u>	<u>5'500</u>	<u>-340.00</u>	<u>4'870.00</u>
1810.3650.000	Beiträge an Fachverbände	5'160.00	5'500	-340.00	4'870.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'460'736.60</u>	<u>1'583'900</u>	<u>-123'163.40</u>	<u>1'579'123.05</u>
1810.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	10'000.00	11'500	-1'500.00	14'300.00
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)	8'194.65	8'500	-305.35	8'278.00
1810.3943.000	Dienstleistungen Bauamt (3050)	300'000.00	300'000		300'000.00
1810.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	503'181.95	587'200	-84'018.05	505'845.05
1810.3948.000	Feuerwehr Anteil FAS-Alarmierung (1900)	560.00	600	-40.00	600.00
1810.3950.000	Abschreibungen (1311)	166'700.00	204'000	-37'300.00	278'000.00
	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-206'703.00</u>	<u>-180'000</u>	<u>-26'703.00</u>	<u>-199'303.00</u>
1810.4110.000	Einnahmen Gastwirtschaftsbewilligungen	-93'065.00	-75'000	-18'065.00	-82'624.00
1810.4111.000	Einnahmen Polizeistundeverlängerungen	-90'943.00	-85'000	-5'943.00	-96'219.00
1810.4112.000	Einnahmen Taxibewilligungen	-22'695.00	-20'000	-2'695.00	-20'460.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-296'041.02</u>	<u>-257'100</u>	<u>-38'941.02</u>	<u>-272'709.42</u>
1810.4270.000	Vermietung Material	-19'912.62	-16'000	-3'912.62	-23'769.42
1810.4271.000	Mietgebühren für öffentlichen Grund	-276'128.40	-241'100	-35'028.40	-248'940.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
	<u>Entgelte</u>	<u>-3'229'178.02</u>	<u>-3'648'000</u>	<u>418'821.98</u>	<u>-3'284'000.59</u>
1810.4310.000	Einnahmen Polizeibewilligungen	-82'770.00	-73'000	-9'770.00	-77'055.00
1810.4311.000	Einnahmen Fundbüro	-4'443.35	-2'000	-2'443.35	-4'144.28
1810.4314.000	Gemeindebussen und Amtskosten	-41'004.45	-40'000	-1'004.45	-47'807.00
1810.4340.000	Einnahmen für Dienstleistungen	-305'356.30	-280'000	-25'356.30	-298'007.36
1810.4342.000	Einnahmen Foto	-22'380.00	-30'000	7'620.00	-30'460.00
1810.4344.000	Gebühren aus Parkuhren	-1'584'074.70	-1'725'000	140'925.30	-1'574'270.70
1810.4345.000	Parkplatzgebühren Nachtparkierung	-40'600.00	-35'000	-5'600.00	-34'350.00
1810.4360.000	Rückerstattungen (Betreibungen usw)	-6'800.15	-5'000	-1'800.15	-10'678.90
1810.4361.000	Rückerstattung Löhne	-666.00	-38'000	37'334.00	-10'000.00
1810.4369.000	Rückerstattung Arzthonorare, Gutachten	-77'531.15	-90'000	12'468.85	-98'375.50
1810.4370.000	Ordnungsbussen	-877'075.47	-1'250'000	372'924.53	-999'596.35
1810.4390.000	Übrige Einnahmen	-186'476.45	-80'000	-106'476.45	-99'255.50
	<u>Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung</u>	<u>-177'950.50</u>	<u>-140'000</u>	<u>-37'950.50</u>	<u>-164'563.00</u>
1810.4410.000	Anteil Zweiradtaxen	-1'645.00		-1'645.00	-1'700.00
1810.4412.000	Hundetaxe	-176'305.50	-140'000	-36'305.50	-162'863.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-277'492.00</u>	<u>-277'000</u>	<u>-492.00</u>	<u>-276'107.00</u>
1810.4610.000	Kantonsbeitrag für verkehrspol. Aufgaben	-277'492.00	-277'000	-492.00	-276'107.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
19	Feuerwehr	-335'828.95	-268'100	-67'728.95	-404'628.11
190	Feuerwehr	-335'828.95	-268'100	-67'728.95	-404'628.11
	<u>Personalaufwand</u>	<u>528'457.35</u>	<u>548'300</u>	<u>-19'842.65</u>	<u>531'940.60</u>
1900.3010.000	Löhne	142'745.15	140'800	1'945.15	141'395.90
1900.3014.000	Fixum Kader	59'900.00	64'200	-4'300.00	63'350.00
1900.3015.000	Sold und Einsätze	258'520.70	280'000	-21'479.30	266'003.70
1900.3016.000	Jugendfeuerwehr	2'733.70	3'000	-266.30	430.40
1900.3030.000	Sozialleistungen	33'665.85	28'800	4'865.85	28'623.20
1900.3060.000	Persönliche Ausrüstung	17'856.10	19'000	-1'143.90	19'703.15
1900.3091.000	Sanitarische Untersuchungen	3'281.85	3'500	-218.15	3'763.95
1900.3092.000	Dienstentlassungen und Ehrungen	9'754.00	9'000	754.00	8'670.30
	<u>Sachaufwand</u>	<u>217'277.35</u>	<u>242'000</u>	<u>-24'722.65</u>	<u>274'574.29</u>
1900.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	5'937.54	9'000	-3'062.46	6'340.97
1900.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen		1'000	-1'000.00	
1900.3111.000	Anschaffung Fahrzeuge und Geräte	7'832.45	20'000	-12'167.55	18'843.00
1900.3112.000	Anschaffung / Unterhalt Stützpunkt A13	1'699.55	4'000	-2'300.45	3'635.00
1900.3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'295.35	8'000	-1'704.65	6'451.05
1900.3130.000	Materialverbrauch	10'571.47	12'000	-1'428.53	8'524.84
1900.3131.000	Treibstoffe	12'497.10	13'000	-502.90	10'313.72
1900.3140.000	Baulicher Unterhalt Depots	1'482.65	4'000	-2'517.35	7'282.45
1900.3141.000	STWEG-Anteil Depot Kalchbühl	28'969.31	18'000	10'969.31	59'925.25
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	37'163.85	35'000	2'163.85	42'113.05
1900.3154.000	Unterhalt persönliche Ausrüstung	289.00	2'000	-1'711.00	658.00
1900.3161.000	Baurechtszins	7'220.50	7'500	-279.50	7'220.50
1900.3170.000	Reise- und Verpflegungsspesen	2'065.58	5'000	-2'934.42	3'157.66
1900.3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'719.60	10'000	-5'280.40	11'066.65
1900.3190.000	Übriger Sachaufwand	5'190.35	7'000	-1'809.65	3'535.35
1900.3191.000	Versicherungsbeiträge	5'343.00	6'000	-657.00	5'506.75
	<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>344'289.85</u>	<u>358'400</u>	<u>-14'110.15</u>	<u>286'820.55</u>
1900.3900.000	Verwaltungskostenbeitrag (1004)	41'000.00	41'000		41'000.00
1900.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	2'100.00	2'600	-500.00	900.00
1900.3920.000	Miete (1340)	34'200.00	34'200		34'200.00
1900.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	13'866.05	15'100	-1'233.95	13'848.75
1900.3940.000	Baupolizei/Brandschutzexperte (3120)	175'000.00	175'000		175'000.00
1900.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	18'523.80	27'700	-9'176.20	18'771.80
1900.3950.000	Abschreibungen (1311)	59'600.00	62'800	-3'200.00	3'100.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'326'733.15</u>	<u>-1'310'200</u>	<u>-16'533.15</u>	<u>-1'396'367.80</u>
1900.4300.000	Feuerwehrpflichtersatz	-1'208'433.90	-1'210'000	1'566.10	-1'257'793.20
1900.4340.000	Feuerschutzgebühren				223.00
1900.4341.000	Arbeiten für Dritte	-112'278.25	-95'000	-17'278.25	-132'724.60
1900.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-5'871.00	-4'700	-1'171.00	-5'303.00
1900.4370.000	Bussen	-150.00	-500	350.00	-770.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-126'394.35</u>	<u>-133'000</u>	<u>6'605.65</u>	<u>-128'829.75</u>
1900.4610.000	Kantonale Subventionsbeiträge	-9'552.35	-18'000	8'447.65	-11'987.75
1900.4611.000	Kantonsbeiträge Entschädigung A13	-116'842.00	-115'000	-1'842.00	-116'842.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-560.00</u>	<u>-600</u>	<u>40.00</u>	<u>-600.00</u>
1900.4948.000	Anteil FAS-Alarmierung (1810)	-560.00	-600	40.00	-600.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
2	Departement 2	72'161'863.32	74'194'400	-2'032'536.68	70'999'812.91
20	Stadtschule	41'994'867.34	41'945'700	49'167.34	42'185'541.21
205	Stadtschule	41'994'867.34	41'945'700	49'167.34	42'185'541.21
	<u>Personalaufwand</u>	<u>38'521'616.60</u>	<u>38'685'100</u>	<u>-163'483.40</u>	<u>38'142'333.89</u>
2050.3000.000	Bildungskommission	42'484.90	80'000	-37'515.10	69'675.19
2050.3010.000	Löhne Verwaltungspersonal	2'958'154.20	3'005'000	-46'845.80	2'996'030.52
2050.3020.000	Löhne Lehrpersonal	29'410'962.05	29'515'800	-104'837.95	29'104'211.88
2050.3030.000	Sozialleistungen	5'985'929.25	5'918'200	67'729.25	5'857'989.70
2050.3090.000	Kurskosten Aus- und Weiterbildung	104'327.00	140'000	-35'673.00	94'633.60
2050.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	462.00	5'000	-4'538.00	902.50
2050.3099.000	Personalanlässe	19'297.20	21'100	-1'802.80	18'890.50
	<u>Sachaufwand</u>	<u>2'555'335.66</u>	<u>2'647'700</u>	<u>-92'364.34</u>	<u>2'490'998.55</u>
2050.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	23'295.41	20'000	3'295.41	20'573.13
2050.3101.000	Lehrmittel und Schulmaterial	1'186'935.41	1'225'000	-38'064.59	1'158'168.21
2050.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	168'372.54	165'000	3'372.54	165'827.51
2050.3111.000	Anschaffung Turngeräte	42'191.35	50'000	-7'808.65	52'858.10
2050.3130.000	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	121'529.35	130'000	-8'470.65	124'287.82
2050.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	115'557.18	75'000	40'557.18	68'502.87
2050.3151.000	Unterhalt Turngeräte	37'055.80	35'000	2'055.80	34'841.75
2050.3160.000	Mietzinse	54'375.60	56'200	-1'824.40	56'046.30
2050.3161.000	Gebühren Sportanlagen	61'347.50	70'000	-8'652.50	68'864.00
2050.3170.000	Reise- und übrige Spesen	33'459.95	68'500	-35'040.05	38'317.85
2050.3171.000	Schülerreisen und Klassenlager	160'313.15	120'000	40'313.15	135'566.60
2050.3180.000	Schülerunfallversicherung	7'169.65	12'000	-4'830.35	7'129.30
2050.3181.000	Telefonentschädigungen	2'420.00	1'500	920.00	1'330.00
2050.3182.000	Radio- und TV-Gebühren	6'741.40	7'500	-758.60	7'353.80
2050.3183.000	Dienstleistungen von Dritten	270'431.20	330'000	-59'568.80	269'698.90
2050.3186.000	Kehrrichtabfuhr	27'228.75	27'000	228.75	25'302.45
2050.3187.000	Theater, Veranstaltungen, Filmerzziehung	45'747.10	45'000	747.10	39'417.84
2050.3188.000	Schultransporte	152'139.00	160'000	-7'861.00	151'530.35
2050.3189.000	Schulärztlicher Dienst, Prävention	5'759.00	12'000	-6'241.00	8'738.35
2050.3190.000	Übriger Sachaufwand	18'086.52	28'000	-9'913.48	24'263.73
2050.3191.000	Maiensäss	15'179.80	10'000	5'179.80	32'379.69
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>1'849'191.70</u>	<u>1'555'000</u>	<u>294'191.70</u>	<u>1'685'867.10</u>
2050.3650.000	Soziale Institutionen	849'151.70	500'000	349'151.70	667'219.50
2050.3651.000	Ferienkolonie	15'000.00	15'000		15'000.00
2050.3655.000	Ausserschulische Musikerziehung	985'040.00	1'040'000	-54'960.00	1'003'647.60
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>7'769'751.43</u>	<u>7'711'600</u>	<u>58'151.43</u>	<u>7'242'116.22</u>
2050.3920.000	Miete (1340)	82'142.50	87'500	-5'357.50	86'272.75
2050.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	9'471.90	11'700	-2'228.10	9'457.65
2050.3940.000	Dienstleistungen Kindertagesstätte(2700)	38'070.00	40'000	-1'930.00	56'950.00
2050.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	1'612'129.00	1'753'700	-141'571.00	1'474'034.65
2050.3960.000	Immobilienaufwand (1340)	5'963'438.03	5'754'200	209'238.03	5'550'901.17
2050.3963.000	Gebrauchsleihe Musikschule Chur (1340)	64'500.00	64'500		64'500.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'093'657.50</u>	<u>-1'057'000</u>	<u>-36'657.50</u>	<u>-1'431'977.65</u>
2050.4330.000	Schulgelder	-911'165.90	-875'000	-36'165.90	-1'039'679.30
2050.4331.000	Beiträge schultherapeutische Massnahmen				-171'114.10
2050.4341.000	Benützungsgebühren	-110'035.00	-111'000	965.00	-130'246.25
2050.4350.000	Verschiedene Verkäufe	-5'626.80	-6'000	373.20	-1'935.00
2050.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-66'829.80	-65'000	-1'829.80	-89'003.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-7'347'411.70</u>	<u>-7'331'200</u>	<u>-16'211.70</u>	<u>-5'694'348.35</u>
2050.4600.000	Bundesbeitrag	-58'903.00	-65'000	6'097.00	-39'940.00
2050.4610.000	Kantonsbeitrag	-7'282'408.70	-7'266'200	-16'208.70	-5'598'729.85
2050.4611.000	Kantonsbeitrag Weiterbildung	-6'100.00		-6'100.00	-55'678.50
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-259'958.85</u>	<u>-265'500</u>	<u>5'541.15</u>	<u>-249'448.55</u>
2050.4940.000	Dienstleistungen für KV-Schule (1340)	-224'458.85	-230'000	5'541.15	-233'448.55
2050.4944.000	Dienstleis. für Kindertagesstätten(2700)	-35'500.00	-35'500		-16'000.00

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
21	Gewerbliche Berufsschule und BWS	-402'828.67	1'139'700	-1'542'528.67	-66'033.24
210	Sekretariat	1'814'745.39	1'911'400	-96'654.61	1'778'938.05
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'207'154.40</u>	<u>1'236'000</u>	<u>-28'845.60</u>	<u>1'189'978.20</u>
2100.3010.000	Löhne	1'003'011.40	1'025'800	-22'788.60	993'182.00
2100.3030.000	Sozialleistungen	201'291.00	202'200	-909.00	190'399.30
2100.3090.000	Weiterbildung	2'041.00	6'000	-3'959.00	5'313.60
2100.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	811.00	2'000	-1'189.00	1'083.30
	<u>Sachaufwand</u>	<u>147'948.64</u>	<u>160'800</u>	<u>-12'851.36</u>	<u>101'676.90</u>
2100.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	7'178.75	11'000	-3'821.25	10'804.81
2100.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'505.15	2'000	-494.85	963.00
2100.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	132.85	900	-767.15	
2100.3160.000	Mieten und Benützungskosten	4'474.36	5'000	-525.64	6'681.77
2100.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	5'830.90	6'000	-169.10	3'606.25
2100.3184.000	Postcheckgebühren, Porti	7'650.60	11'000	-3'349.40	7'353.75
2100.3190.000	Übriger Sachaufwand	121'176.03	124'900	-3'723.97	72'267.32
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>483'783.35</u>	<u>538'600</u>	<u>-54'816.65</u>	<u>511'349.95</u>
2100.3900.000	Verwaltungskostenbeitrag (1004)	237'000.00	237'000		237'000.00
2100.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	662.55	1'800	-1'137.45	659.00
2100.3940.000	Dienstleistungen Personalamt (1100)	80'000.00	80'000		80'000.00
2100.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	166'120.80	219'800	-53'679.20	193'690.95
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'141.00</u>	<u>-1'000</u>	<u>-141.00</u>	<u>-1'067.00</u>
2100.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-1'141.00	-1'000	-141.00	-1'067.00
	<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	2'681'015.45	2'887'200	-206'184.55	2'713'723.45
2110	Schulhaus und Turnhalle	2'681'015.45	2'887'200	-206'184.55	2'713'723.45
	<u>Personalaufwand</u>	<u>720'426.57</u>	<u>753'300</u>	<u>-32'873.43</u>	<u>756'460.29</u>
2110.3010.000	Löhne	644'593.42	664'400	-19'806.58	673'560.99
2110.3030.000	Sozialleistungen	71'903.15	84'400	-12'496.85	77'175.15
2110.3090.000	Weiterbildung	170.00	2'500	-2'330.00	3'909.15
2110.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	3'760.00	2'000	1'760.00	1'815.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>844'643.52</u>	<u>935'600</u>	<u>-90'956.48</u>	<u>804'311.06</u>
2110.3112.000	Anschaffung Geräte und Maschinen	187'505.77	187'300	205.77	179'953.78
2110.3113.000	Anschaffung Mobiliar	62'385.44	64'200	-1'814.56	88'778.16
2110.3114.000	Anschaffung Turngeräte	23'663.46	23'000	663.46	22'979.35
2110.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterialien	2'279.10	2'500	-220.90	1'842.00
2110.3130.000	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	40'033.25	40'000	33.25	38'657.00
2110.3152.000	Unterhalt Geräte und Maschinen	44'543.20	68'800	-24'256.80	48'242.03
2110.3153.000	Unterhalt Mobiliar	19'148.15	19'000	148.15	17'158.19
2110.3160.000	Mieten	446'457.20	508'100	-61'642.80	387'850.35
2110.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	396.00	800	-404.00	389.50
2110.3190.000	Übriger Sachaufwand	18'231.95	21'900	-3'668.05	18'460.70
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>1'290'456.16</u>	<u>1'348'300</u>	<u>-57'843.84</u>	<u>1'375'190.90</u>
2110.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	5'597.15	4'700	897.15	5'597.15
2110.3960.000	Immobilienaufwand Schulhaus (1340)	958'088.04	953'700	4'388.04	923'709.60
2110.3961.000	Immobilienaufwand Sportanlage (1340)	326'770.97	389'900	-63'129.03	445'884.15
	<u>Entgelte</u>	<u>-139'525.80</u>	<u>-124'900</u>	<u>-14'625.80</u>	<u>-127'048.80</u>
2110.4340.000	Benützungsgebühren Schulhaus	-42'108.00	-45'000	2'892.00	-27'206.00
2110.4341.000	Benützungsgebühren Sportanlage	-60'850.00	-45'000	-15'850.00	-61'515.00
2110.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-36'567.80	-34'900	-1'667.80	-38'327.80
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-34'985.00</u>	<u>-25'100</u>	<u>-9'885.00</u>	<u>-95'190.00</u>
2110.4940.000	Dienstleist. für Berufswahlschule (2122)	-10'598.00	-7'800	-2'798.00	-30'822.00
2110.4942.000	Dienstleistung für Lieg.verwaltung(1340)	-24'387.00	-17'300	-7'087.00	-64'368.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
212	Schulbetrieb	-4'898'589.51	-3'658'900	-1'239'689.51	-4'558'694.74
2120	Gewerbl. Berufsschule, oblig. Unterricht	-4'882'350.48	-3'719'400	-1'162'950.48	-4'604'373.28
	<u>Personalaufwand</u>	<u>16'725'419.98</u>	<u>17'090'400</u>	<u>-364'980.02</u>	<u>16'053'786.94</u>
2120.3000.000	Schulrat	1'260.70	10'000	-8'739.30	8'266.40
2120.3020.000	Löhne	13'950'996.68	14'218'300	-267'303.32	13'364'107.73
2120.3030.000	Sozialleistungen	2'716'410.85	2'742'100	-25'689.15	2'554'307.40
2120.3090.000	Weiterbildung	47'517.20	107'000	-59'482.80	110'955.35
2120.3091.000	Stelleninserate		3'000	-3'000.00	6'655.20
2120.3099.000	Personalanlässe	9'234.55	10'000	-765.45	9'494.86
	<u>Sachaufwand</u>	<u>667'665.35</u>	<u>739'700</u>	<u>-72'034.65</u>	<u>579'243.68</u>
2120.3101.000	Zeitschriften und Fachliteratur	1'886.50	1'500	386.50	2'335.95
2120.3102.000	Lehrmittel und Schulmaterial		10'000	-10'000.00	589.00
2120.3103.000	Lehr- und Unterrichtshilfsmittel	144'528.14	146'300	-1'771.86	134'957.60
2120.3130.000	Verbrauchsmaterial	203'763.58	201'400	2'363.58	158'856.08
2120.3160.000	Mieten und Benützungskosten	88'034.83	85'000	3'034.83	90'937.40
2120.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	34'187.15	68'000	-33'812.85	43'158.45
2120.3172.000	Blockkurs BMS	569.70	1'000	-430.30	525.65
2120.3173.000	Sportkurse	4'400.00	8'000	-3'600.00	3'147.15
2120.3180.000	Dienstleistungen von Dritten	158'694.20	165'800	-7'105.80	122'447.80
2120.3188.000	Veranstaltungen	6'831.10	8'000	-1'168.90	4'098.70
2120.3190.000	Übriger Sachaufwand	24'770.15	44'700	-19'929.85	18'189.90
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>3'494.00</u>	<u>4'400</u>	<u>-906.00</u>	<u>2'944.00</u>
2120.3653.000	Übrige Beiträge	3'494.00	4'400	-906.00	2'944.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>852'492.70</u>	<u>844'100</u>	<u>8'392.70</u>	<u>985'210.55</u>
2120.3911.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	600.00	1'400	-800.00	400.00
2120.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	829'805.45	834'500	-4'694.55	969'656.90
2120.3951.000	Abschreibungen Investitionen	22'087.25	8'200	13'887.25	15'153.65
	<u>Entgelte</u>	<u>-334'337.61</u>	<u>-305'000</u>	<u>-29'337.61</u>	<u>-327'678.55</u>
2120.4330.000	Kursgelder	-25'157.00	-6'000	-19'157.00	-14'473.00
2120.4350.000	Lehrmittel- und Schulmaterialverkauf	-1'754.64	-10'000	8'245.36	-720.93
2120.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-59'568.40	-55'000	-4'568.40	-75'057.50
2120.4362.000	Verbrauchsmaterial, Rückerstatt.	-156'872.59	-150'000	-6'872.59	-153'370.64
2120.4364.000	Kopiergelder, Rückerstattungen	-87'428.98	-84'000	-3'428.98	-82'793.48
2120.4390.000	Übrige Einnahmen	-3'556.00		-3'556.00	-1'263.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-22'793'510.90</u>	<u>-22'090'000</u>	<u>-703'510.90</u>	<u>-21'896'510.90</u>
2120.4610.000	Beitrag Kanton Graubünden	-8'550'800.25	-8'600'000	49'199.75	-8'498'736.90
2120.4611.000	Beiträge übrige Kantone und FL	-3'000'940.00	-3'000'000	-940.00	-3'070'570.00
2120.4619.000	Beiträge Kanton GR: Nachzahlung Vorjahre	-859'702.00		-859'702.00	
2120.4620.000	Gemeindebeiträge	-10'015'860.65	-10'100'000	84'139.35	-9'970'979.00
2120.4623.000	Standortbeitrag Stadt Chur	-366'208.00	-390'000	23'792.00	-356'225.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-3'574.00</u>	<u>-3'000</u>	<u>-574.00</u>	<u>-1'369.00</u>
2120.4912.000	Betriebskapitalzinsen Subventionen (1302)	-3'574.00	-3'000	-574.00	-1'369.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
2122	Berufswahlschule	-16'239.03	60'500	-76'739.03	45'678.54
	<u>Personalaufwand</u>	<u>771'467.42</u>	<u>856'500</u>	<u>-85'032.58</u>	<u>784'051.96</u>
2122.3020.000	Löhne	653'473.67	727'500	-74'026.33	661'204.31
2122.3030.000	Sozialleistungen	117'363.75	121'000	-3'636.25	118'546.95
2122.3090.000	Weiterbildung	630.00	8'000	-7'370.00	4'300.70
	<u>Sachaufwand</u>	<u>51'138.05</u>	<u>70'300</u>	<u>-19'161.95</u>	<u>60'783.63</u>
2122.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	644.77	3'500	-2'855.23	948.45
2122.3101.000	Abonnemente	39.00	100	-61.00	39.00
2122.3103.000	Lehr- und Unterrichtshilfsmaterial	3'285.96	3'000	285.96	3'233.80
2122.3112.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	11'508.75	10'300	1'208.75	21'477.10
2122.3130.000	Verbrauchsmaterial	9'696.62	9'200	496.62	10'455.67
2122.3152.000	Unterhalt Geräte und Mobiliar	711.95	600	111.95	686.35
2122.3160.000	Mieten und Benützungskosten	6'640.55	8'900	-2'259.45	7'497.41
2122.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	2'974.45	2'500	474.45	3'066.30
2122.3180.000	Dienstleistungen Dritter	5'461.00	14'700	-9'239.00	5'823.00
2122.3184.000	Postcheckgebühren, Porti	661.75	1'000	-338.25	758.00
2122.3190.000	Übriger Sachaufwand	9'513.25	16'500	-6'986.75	6'798.55
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>237'582.00</u>	<u>232'200</u>	<u>5'382.00</u>	<u>282'339.45</u>
2122.3921.000	Miete SH Stadtbaumgarten (1340)	118'000.00	118'000		118'000.00
2122.3940.000	Dienstleistungen (2100, 2110 und 2120)	65'618.00	59'000	6'618.00	73'128.00
2122.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	53'964.00	55'200	-1'236.00	91'211.45
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-420.00</u>		<u>-420.00</u>	<u>-420.00</u>
2122.4270.000	Mietzinse Schulräume	-420.00		-420.00	-420.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-100'574.50</u>	<u>-108'500</u>	<u>7'925.50</u>	<u>-116'076.50</u>
2122.4330.000	Schulgelder	-93'350.00	-94'500	1'150.00	-108'000.00
2122.4362.000	Verbrauchsmaterial, Rückerstattung				-205.00
2122.4364.000	Kopiergelder, Rückerstattungen	-4'046.50	-4'000	-46.50	-4'287.50
2122.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-3'178.00	-10'000	6'822.00	-3'584.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-975'432.00</u>	<u>-990'000</u>	<u>14'568.00</u>	<u>-965'000.00</u>
2122.4610.000	Kantonsbeiträge	-533'492.00	-560'000	26'508.00	-549'700.00
2122.4619.000	Kantonsbeiträge: Nachzahlung Vorjahre	-40'019.00		-40'019.00	
2122.4620.000	Gemeindebeiträge	-401'921.00	-430'000	28'079.00	-415'300.00

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
22	Ausgehende Beiträge an Berufsschulen	5'695'469.80	5'802'000	-106'530.20	5'422'084.20
220	Ausgehende Beiträge an Berufsschulen	5'695'469.80	5'802'000	-106'530.20	5'422'084.20
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>5'695'469.80</u>	<u>5'802'000</u>	<u>-106'530.20</u>	<u>5'422'084.20</u>
2200.3621.000	Anteil Chur Gewerbl. Berufsschulen GR	2'598'202.65	2'479'000	119'202.65	2'408'779.30
2200.3622.000	Standortbeitrag Stadt Chur GBC	366'208.00	390'000	-23'792.00	356'225.00
2200.3624.000	Anteil Stadt Chur Berufswahlschulen GR	406'764.95	437'000	-30'235.05	398'744.80
2200.3650.000	Anteil Chur für ausw.Schulbesuch	824'400.00	880'000	-55'600.00	740'028.75
2200.3656.000	Gastgewerbliche Fachschulen GR	137'546.60	175'000	-37'453.40	158'020.95
2200.3657.000	Standortbeitrag Gastgew.Fachschule GR		38'000	-38'000.00	36'329.00
2200.3658.000	Anteil Stadt Chur an KV-Schulen GR	1'201'037.60	1'243'000	-41'962.40	1'167'137.40
2200.3659.000	Standortbeitrag Stadt Chur KV-Schule	161'310.00	160'000	1'310.00	156'819.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
23	Schulzahnpflege	75'881.41	306'300	-230'418.59	161'202.37
230	Verwaltung der Dienststelle	75'881.41	306'300	-230'418.59	161'202.37
	<u>Personalaufwand</u>	<u>775'525.60</u>	<u>893'300</u>	<u>-117'774.40</u>	<u>837'824.40</u>
2300.3010.000	Löhne	651'620.05	752'000	-100'379.95	714'050.05
2300.3030.000	Sozialleistungen	122'427.10	138'900	-16'472.90	122'276.70
2300.3060.000	Dienstkleider	1'118.45	1'800	-681.55	947.65
2300.3099.000	Personalanlässe	360.00	600	-240.00	550.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>251'695.96</u>	<u>249'700</u>	<u>1'995.96</u>	<u>238'572.22</u>
2300.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	3'815.10	3'500	315.10	3'706.30
2300.3101.000	Zeitschriften und Fachliteratur	1'456.62	1'100	356.62	1'137.40
2300.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	4'439.35	5'000	-560.65	2'149.20
2300.3120.000	Wasser, Energie und Heizkosten	13'347.45	14'000	-652.55	13'448.00
2300.3130.000	Reinigungsmaterial	5'383.00	5'000	383.00	6'634.10
2300.3135.000	Kieferorthopädie-Material SZK	25'998.19	20'000	5'998.19	22'190.51
2300.3136.000	Zahnärztliches Material	15'944.73	22'000	-6'055.27	18'101.47
2300.3137.000	Wäsche	22.50	1'500	-1'477.50	645.00
2300.3138.000	Material für Prophylaxe	2'738.87	3'000	-261.13	3'274.45
2300.3139.000	Zahnpflegemittel	3'094.51	5'000	-1'905.49	4'092.06
2300.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Geräte	21'560.15	12'000	9'560.15	7'783.55
2300.3160.000	Mietzinse	98'130.00	97'000	1'130.00	98'630.00
2300.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	2'922.60	3'500	-577.40	1'275.65
2300.3180.000	Dienstleistungen Dritter	392.00	3'500	-3'108.00	4'812.50
2300.3189.001	Zahntechnische Arbeiten	43'858.55	45'000	-1'141.45	40'109.35
2300.3190.000	Übriger Sachaufwand	8'592.34	8'600	-7.66	10'582.68
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>101'507.90</u>	<u>113'300</u>	<u>-11'792.10</u>	<u>64'280.95</u>
2300.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	1'000.00	1'400	-400.00	
2300.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	873.45	900	-26.55	869.90
2300.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	53'634.45	67'000	-13'365.55	63'411.05
2300.3950.000	Abschreibungen (1311)	46'000.00	44'000	2'000.00	
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'037'445.05</u>	<u>-934'500</u>	<u>-102'945.05</u>	<u>-964'087.20</u>
2300.4340.000	Erlös aus zahnärztlicher Behandlung	-285'538.45	-250'000	-35'538.45	-287'922.15
2300.4343.000	Erlös aus Kieferorthopädie SZK	-742'017.60	-670'000	-72'017.60	-666'824.95
2300.4360.000	Zahnpflegemittel, Rückerstattungen	-5'589.00	-6'500	911.00	-6'140.10
2300.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-4'300.00	-8'000	3'700.00	-3'200.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-15'403.00</u>	<u>-15'500</u>	<u>97.00</u>	<u>-15'388.00</u>
2300.4610.000	Kantonsbeitrag für Schulzahnpflege	-15'403.00	-15'500	97.00	-15'388.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
24	Leitung Departement 2, Sport und Kultur	3'543'911.01	3'494'900	49'011.01	3'635'901.84
240	Sekretariat	161'450.05	152'600	8'850.05	149'200.45
	<u>Personalaufwand</u>	<u>126'485.40</u>	<u>120'800</u>	<u>5'685.40</u>	<u>117'200.90</u>
2400.3010.000	Gehälter	103'215.00	98'300	4'915.00	96'161.10
2400.3030.000	Sozialleistungen	18'683.50	18'000	683.50	17'688.90
2400.3093.000	Übriger Personalaufwand	4'486.90	4'500	-13.10	3'100.90
2400.3099.000	Personalanlässe	100.00		100.00	250.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>5'920.75</u>	<u>4'900</u>	<u>1'020.75</u>	<u>4'732.85</u>
2400.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	3'816.60	3'200	616.60	3'211.35
2400.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'978.25	700	1'278.25	1'296.50
2400.3190.000	Übriger Sachaufwand	125.90	1'000	-874.10	225.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>29'043.90</u>	<u>26'900</u>	<u>2'143.90</u>	<u>27'266.70</u>
2400.3920.000	Miete (1340)	17'800.00	17'800		17'800.00
2400.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	11'243.90	9'100	2'143.90	9'466.70

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
242	Sportfachstelle	447'304.30	462'400	-15'095.70	471'355.10
	<u>Personalaufwand</u>	<u>87'165.70</u>	<u>90'100</u>	<u>-2'934.30</u>	<u>98'642.30</u>
2420.3010.000	Löhne	74'048.00	75'200	-1'152.00	84'886.70
2420.3030.000	Sozialleistungen	13'117.70	14'900	-1'782.30	13'755.60
	<u>Sachaufwand</u>	<u>8'613.00</u>	<u>10'100</u>	<u>-1'487.00</u>	<u>9'533.45</u>
2420.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	2'308.75	3'000	-691.25	2'962.45
2420.3160.000	Mieten und Benutzungskosten	6'126.95	6'100	26.95	6'132.20
2420.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	127.30	500	-372.70	71.00
2420.3190.000	Übriger Sachaufwand	50.00	500	-450.00	367.80
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>379'857.85</u>	<u>356'800</u>	<u>23'057.85</u>	<u>387'268.95</u>
2420.3651.000	Mitgliederbeitrag ASSA	1'800.00	1'800		1'800.00
2420.3652.000	Projektbeiträge an Sportanlässe	35'842.85	40'000	-4'157.15	39'228.95
2420.3653.000	Projektbeiträge zu Lasten Fondskonto	25'000.00		25'000.00	
2420.3654.000	Beiträge Jugendsportförderung	317'215.00	315'000	2'215.00	346'240.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>3'989.05</u>	<u>5'400</u>	<u>-1'410.95</u>	<u>6'710.40</u>
2420.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	3'989.05	5'400	-1'410.95	6'710.40
	<u>Entgelte</u>	<u>-7'321.30</u>		<u>-7'321.30</u>	
2420.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-7'321.30		-7'321.30	
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>				<u>-30'800.00</u>
2420.4610.000	Kantonsbeitrag				-30'800.00
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-25'000.00</u>		<u>-25'000.00</u>	
2420.4800.000	Entnahme aus Fondskonto	-25'000.00		-25'000.00	

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
243	Kulturfachstelle	2'935'156.66	2'879'900	55'256.66	3'015'346.29
	<u>Personalaufwand</u>	<u>124'602.80</u>	<u>125'000</u>	<u>-397.20</u>	<u>125'535.05</u>
2430.3000.000	Kulturkommission	9'361.80	10'000	-638.20	13'049.30
2430.3010.000	Löhne	99'034.00	99'100	-66.00	97'513.00
2430.3030.000	Sozialleistungen	16'207.00	15'900	307.00	14'972.75
	<u>Sachaufwand</u>	<u>57'343.35</u>	<u>15'100</u>	<u>42'243.35</u>	<u>8'222.39</u>
2430.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	5'276.55	1'800	3'476.55	4'580.85
2430.3150.000	Unterhalt Kunstwerke	2'115.55	1'500	615.55	2'479.85
2430.3151.000	Unterhalt Stadtgalerie	190.55		190.55	45.04
2430.3160.000	Miete Räumlichkeiten	5'993.40	7'000	-1'006.60	82.75
2430.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	993.30	800	193.30	510.50
2430.3190.000	Übriger Sachaufwand	42'774.00	4'000	38'774.00	523.40
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>2'266'178.15</u>	<u>2'283'000</u>	<u>-16'821.85</u>	<u>2'284'277.85</u>
2431.3650.001	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000.00	860'000		877'009.75
2431.3650.002	Beitrag Klibühni, das Theater	230'000.00	230'000		230'000.00
2431.3650.100	Beiträge Theaterproduktionen	131'000.00	132'000	-1'000.00	132'000.00
2431.3650.201	Grundbeiträge prof. Theatergruppen	15'000.00	15'000		15'000.00
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	122'148.00	120'000	2'148.00	114'494.25
2432.3650.201	Konzertverein Chur	20'000.00	20'000		20'000.00
2432.3650.202	Stadtmusik	16'600.00	17'500	-900.00	16'800.00
2432.3650.203	Musikgesellschaft Union	15'700.00	15'500	200.00	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
2432.3650.208	Ensemble ö!	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	66'152.00	75'000	-8'848.00	69'065.15
2434.3650.001	Museen (diverse)	18'000.00	18'000		18'000.00
2434.3650.003	Bibliotheken	327'000.00	325'000	2'000.00	325'000.00
2434.3650.201	Weiterführung Bündner Urkundenbuch				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	5'000.00	5'000		
2435.3650.202	Zirkus Lollypop	18'000.00	18'000		18'000.00
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	69'937.05	84'000	-14'062.95	83'500.00
2436.3650.201	Langer Samstag	19'000.00	15'000	4'000.00	15'000.00
2436.3650.301	Literarischer Werkbeitrag	10'000.00	10'000		10'000.00
2436.3650.302	Kulturpreis, Förder- u. Anerkennungspreis	24'641.10	25'000	-358.90	24'108.70
2436.3650.303	Konferenz Schweizer Städte Kulturfragen	7'500.00	7'500		7'500.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>488'032.36</u>	<u>459'200</u>	<u>28'832.36</u>	<u>599'711.00</u>
2439.3920.000	Miete (1340)	39'946.65	36'600	3'346.65	36'600.00
2439.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	8'138.35	7'200	938.35	8'051.65
2439.3960.000	Immobilienaufwand Stadttheater (1340)	333'847.36	309'300	24'547.36	448'959.35
2439.3961.000	Gebrauchslleihe Klibühni (1340)	42'600.00	42'600		42'600.00
2439.3962.000	Gebrauchslleihe Bündner Volksbibl. (1340)	63'500.00	63'500		63'500.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'000.00</u>	<u>-2'400</u>	<u>1'400.00</u>	<u>-2'400.00</u>
2439.4390.000	Einnahmen Atelier Calonder/Stadtgalerie	-1'000.00	-2'400	1'400.00	-2'400.00

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
27	Soziale Dienste	21'254'562.43	21'505'800	-251'237.57	19'661'116.53
270	Soziale Dienste	21'254'562.43	21'505'800	-251'237.57	19'661'116.53
	<u>Personalaufwand</u>	<u>4'100'225.35</u>	<u>4'131'600</u>	<u>-31'374.65</u>	<u>4'101'605.00</u>
2700.3000.000	Jugendkommission		2'000	-2'000.00	900.00
2700.3010.000	Löhne	3'496'072.70	3'518'200	-22'127.30	3'506'433.35
2700.3030.000	Sozialleistungen	587'401.90	593'600	-6'198.10	577'194.35
2700.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	9'740.75	9'300	440.75	9'881.30
2700.3098.000	Gesetzliche Ausbildungskosten	4'360.00	5'000	-640.00	4'940.00
2700.3099.000	Personalanlässe	2'650.00	3'500	-850.00	2'256.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>760'945.38</u>	<u>703'700</u>	<u>57'245.38</u>	<u>675'157.81</u>
2700.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	31'248.62	36'500	-5'251.38	29'200.20
2700.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	26'642.05	29'000	-2'357.95	56'571.81
2700.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterialien	20'369.75	9'000	11'369.75	10'863.55
2700.3130.000	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	3'067.65	2'500	567.65	4'892.70
2700.3140.000	Baulicher Unterhalt	11'940.15	10'000	1'940.15	1'341.65
2700.3160.000	Mieten	136'404.15	138'600	-2'195.85	133'776.55
2700.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	62'609.30	40'800	21'809.30	30'940.45
2700.3180.000	Dienstleistungen Dritter	171'612.75	179'800	-8'187.25	151'244.70
2700.3184.000	Postcheckgebühren	1'698.23	2'500	-801.77	1'982.10
2700.3190.000	Übriger Sachaufwand	70'048.88	70'000	48.88	63'559.28
2700.3192.000	Einkauf Lebensmittel	225'303.85	185'000	40'303.85	190'784.82
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>32'605'451.45</u>	<u>32'645'200</u>	<u>-39'748.55</u>	<u>34'194'046.11</u>
2700.3650.001	Spitalfinanzierung	4'289'421.55	4'250'000	39'421.55	3'782'586.00
2700.3650.002	Pflegefinanzierung	3'497'367.25	3'425'000	72'367.25	3'096'442.42
2700.3650.003	Spitex Chur	1'187'747.89	1'380'000	-192'252.11	1'266'260.60
2700.3650.004	Spitexverein in Heimen	424'647.20	430'000	-5'352.80	352'725.00
2700.3650.009	Anbieter Tagesstrukturen	40'223.00	285'000	-244'777.00	
2700.3650.010	Anbieter familienergänzende Kinderbetreuung	665'633.65	610'000	55'633.65	943'826.18
2700.3650.012	Freizeitorganisationen	13'680.00	15'000	-1'320.00	14'046.00
2700.3650.014	Verein Überlebenshilfe	68'908.35	66'500	2'408.35	67'504.95
2700.3650.016	Präventionsprojekte	57'246.30	57'000	246.30	55'440.20
2700.3650.017	Suchtberatung	25'000.00	25'000		25'000.00
2700.3650.018	Integrationsmassnahmen	61'363.10	70'000	-8'636.90	59'265.60
2700.3650.019	Mütter- und Väterberatung	178'320.00	180'000	-1'680.00	181'480.00
2700.3650.020	Beitrag an Fachverbände	9'728.00	10'500	-772.00	11'536.00
2700.3650.021	Ludothek Chur	22'000.00	22'000		22'000.00
2700.3650.030	Kleinbeiträge an diverse Organisationen	109'200.00	109'200		109'000.00
2700.3660.001	Ambulante Sozialhilfe	15'320'372.97	14'500'000	820'372.97	16'801'813.57
2700.3660.002	Temporäre Hilfen und freiw. Jugendhilfe	3'843.10	5'000	-1'156.90	1'228.00
2700.3660.003	Stationäre Sozialhilfe	2'348'692.04	2'600'000	-251'307.96	2'695'964.42
2700.3660.004	Zahlung an Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	2'020'134.00	2'000'000	20'134.00	2'059'758.00
2700.3660.006	Rückzahlung an Gemeinden und Kantone	39'349.30	30'000	9'349.30	24'670.75
2700.3660.007	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	763'804.00	750'000	13'804.00	749'047.00
2700.3660.008	Alimente	1'284'015.50	1'600'000	-315'984.50	1'506'035.97
2700.3660.009	Heimatliche Kostenbeteiligung gem. ZUG	74'394.85	50'000	24'394.85	105'588.80
2700.3660.010	Prämien/Kostenanteile oblig. Versicherte	26'844.45	100'000	-73'155.55	206'637.15
2700.3660.011	Beiträge aus Fondserträgen	24'706.25	25'000	-293.75	21'637.60
2700.3660.012	Unentgeltliche Prozessführung	1'200.10	20'000	-18'799.90	8'893.50
2700.3660.013	Beitragskürzungen Sozialhilfe	33'730.30	30'000	3'730.30	25'658.40
2700.3660.014	Mandatsführungsentschädigungen KESB	13'878.30		13'878.30	
	<u>Durchlaufende Beiträge</u>		<u>285'000</u>	<u>-285'000.00</u>	
2700.3750.000	Weiterleitung Kantonsbeitrag an Anbieter Tagesstrukturen		285'000	-285'000.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>714'465.25</u>	<u>772'200</u>	<u>-57'734.75</u>	<u>840'426.60</u>
2700.3920.000	Miete, Nebenkosten, Reinigung (1340)	295'392.00	307'800	-12'408.00	294'392.00
2700.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	4'915.30	2'000	2'915.30	1'993.30
2700.3941.000	Inkasso Finanzverwaltung (1300)	101'262.70	130'000	-28'737.30	150'325.90
2700.3944.000	Dienstleistungen Stadtschule (2050)	35'500.00	35'500		16'000.00
2700.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	277'395.25	296'900	-19'504.75	377'715.40

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	--------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

	<u>Entgelte</u>	<u>-6'669'639.57</u>	<u>-6'362'700</u>	<u>-306'939.57</u>	<u>-9'373'639.41</u>
2700.4360.000	Elternbeiträge	-445'102.15	-350'000	-95'102.15	-361'715.60
2700.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-26'490.20	-22'700	-3'790.20	-42'015.60
2700.4367.000	Alimentenrückerstattungen	-829'910.69	-1'000'000	170'089.31	-992'970.32
2700.4368.000	Zahlungen von oblig. Versicherten	-83'019.74	-80'000	-3'019.74	-135'767.24
2700.4369.000	Prozesskosten, Rückerstattungen	-116'268.05	-80'000	-36'268.05	-112'016.55
2700.4390.000	Erwerbs- und Unterhaltsbeiträge Sozialhilfe	-2'548'955.34	-1'800'000	-748'955.34	-2'072'495.31
2700.4390.001	Bruttoverbuchung Beitragskürzungen	-33'730.30	-30'000	-3'730.30	-25'658.40
2700.4391.000	Rückzahlung von Unterstützungen	-547'357.34	-700'000	152'642.66	-667'484.56
2700.4392.000	Eingänge aus Sozialversicherungen	-2'038'805.76	-2'300'000	261'194.24	-4'963'515.83
	<u>Rückerstattungen</u>	<u>-7'105'036.73</u>	<u>-7'136'000</u>	<u>30'963.27</u>	<u>-7'654'883.20</u>
2700.4510.000	Verwaltungskostenanteil AHV-Kasse GR	-41'620.00	-41'000	-620.00	-41'304.40
2700.4511.000	Anteil der übrigen Kantone	-360'605.86	-380'000	19'394.14	-260'696.45
2700.4521.000	Rückerstattung Bürgergemeinde	-208'190.40	-150'000	-58'190.40	-188'014.40
2700.4522.000	Gemeindebeiträge Pflegefinanzierung	-103'040.45	-65'000	-38'040.45	-190'698.45
2700.4529.000	Rückerstattungen aus Lastenausgleichs-Pool S	-4'631'429.00	-5'000'000	368'571.00	-5'375'168.00
2700.4531.000	Bundespauschalen für Flüchtlingswesen	-1'760'151.02	-1'500'000	-260'151.02	-1'599'001.50
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-3'089'072.45</u>	<u>-3'183'200</u>	<u>94'127.55</u>	<u>-3'043'008.78</u>
2700.4610.000	Kantonsanteil nach Lastenausgleich	-2'913'097.55	-3'000'000	86'902.45	-2'840'057.00
2700.4610.001	Kantonsbeitrag Tagesstrukturen	-132'681.00	-140'700	8'019.00	
2700.4620.000	Kantons-/Gemeindebeiträge familienerg. Kinde	-30'793.90	-30'000	-793.90	-190'451.78
2700.4630.000	Beitrag Bürgergemeinde Chur	-12'500.00	-12'500		-12'500.00
	<u>Durchlaufende Beiträge</u>		<u>-285'000</u>	<u>285'000.00</u>	
2700.4710.000	Kantonsbeitrag an Anbieter Tagesstrukturen		-285'000	285'000.00	
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-24'706.25</u>	<u>-25'000</u>	<u>293.75</u>	<u>-21'637.60</u>
2700.4800.000	Entnahme aus Fondskonti	-24'706.25	-25'000	293.75	-21'637.60
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-38'070.00</u>	<u>-40'000</u>	<u>1'930.00</u>	<u>-56'950.00</u>
2700.4940.000	Dienstleistungen für Stadtschule (2050)	-38'070.00	-40'000	1'930.00	-56'950.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
3	<u>Departement 3</u>	<u>9'082'226.34</u>	<u>11'102'700</u>	<u>-2'020'473.66</u>	<u>11'863'692.96</u>
29	<i>Forst- und Alpverwaltung</i>	<i>-79'548.28</i>	<i>123'500</i>	<i>-203'048.28</i>	<i>-310'086.86</i>
290	<i>Forst- und Alpverwaltung</i>	<i>-79'548.28</i>	<i>123'500</i>	<i>-203'048.28</i>	<i>-310'086.86</i>
	<u>Personalaufwand</u>	<u>1'245'926.65</u>	<u>1'311'200</u>	<u>-65'273.35</u>	<u>1'236'411.85</u>
2950.3000.000	Sitzungsgelder	2'200.00	3'000	-800.00	3'100.00
2950.3010.000	Löhne	1'024'291.50	1'078'200	-53'908.50	1'018'627.25
2950.3030.000	Sozialleistungen	205'501.80	213'800	-8'298.20	201'139.20
2950.3060.000	Dienstkleider	10'231.30	12'000	-1'768.70	9'787.45
2950.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	3'002.05	3'500	-497.95	3'057.95
2950.3099.000	Personalanlässe	700.00	700		700.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>846'268.93</u>	<u>814'700</u>	<u>31'568.93</u>	<u>909'331.13</u>
2950.3100.000	Büromaterial und Drucksachen	2'997.13	5'000	-2'002.87	4'251.92
2950.3110.000	Anschaffung Mobilien, Geräte, Fahrzeuge	46'892.30	51'500	-4'607.70	121'747.60
2950.3120.000	Energie und Heizmaterialien	60'398.25	63'000	-2'601.75	51'413.45
2950.3130.000	Materialeinkauf	64'016.97	60'000	4'016.97	57'793.65
2950.3131.000	Betriebsstoffe	38'844.89	50'000	-11'155.11	47'741.41
2950.3133.000	Inventarveränderungen Holzlager	1'306.48		1'306.48	64'526.12
2950.3150.000	Unterhalt Maschinen, Mobilien, Geräte	59'242.50	37'000	22'242.50	39'635.15
2950.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	46'986.29	50'000	-3'013.71	40'233.60
2950.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	41'636.40	40'500	1'136.40	39'946.80
2950.3171.000	Spesen für private Motorfahrzeuge	2'278.40	3'000	-721.60	2'296.80
2950.3180.000	Dienstleistungen von Dritten	453'162.72	430'000	23'162.72	414'243.58
2950.3181.000	Telefongebühren	4'138.90	4'500	-361.10	3'596.40
2950.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	672.30		672.30	2'531.00
2950.3185.000	Verkehrssteuern	2'817.45	2'700	117.45	2'971.95
2950.3190.000	Übriger Sachaufwand	8'467.90	9'500	-1'032.10	3'879.45
2950.3191.000	Steuern für externe Liegenschaften	12'410.05	8'000	4'410.05	12'522.25
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>31'304.50</u>	<u>32'000</u>	<u>-695.50</u>	<u>30'050.00</u>
2950.3610.000	Beiträge an Kant. Tierseuchenfonds	19'368.50	20'000	-631.50	19'244.00
2950.3650.000	Verbandsbeiträge	5'840.00	5'000	840.00	6'925.00
2950.3652.000	Beitrag an Selbsthilfefonds	6'096.00	7'000	-904.00	3'881.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>665'746.05</u>	<u>686'200</u>	<u>-20'453.95</u>	<u>727'599.30</u>
2950.3910.000	Verrechner Zins vom Buchwert (1304)	118'600.00	108'400	10'200.00	127'900.00
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)	23'669.80	24'700	-1'030.20	23'652.35
2950.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	14'976.25	15'900	-923.75	18'846.95
2950.3950.000	Abschreibungen (1311)	429'600.00	458'300	-28'700.00	478'300.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-1'153'640.11</u>	<u>-1'112'100</u>	<u>-41'540.11</u>	<u>-1'119'441.83</u>
2950.4270.000	Pacht-, Mietzinse und Konzessionen	-1'153'640.11	-1'112'100	-41'540.11	-1'119'441.83
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'213'077.45</u>	<u>-1'150'500</u>	<u>-62'577.45</u>	<u>-1'508'263.56</u>
2950.4340.000	Dienstleistungen für Dritte	-335'043.61	-164'000	-171'043.61	-444'631.27
2950.4350.000	Holzverkauf	-463'593.30	-600'000	136'406.70	-688'787.15
2950.4355.000	Verschiedene Verkäufe	-79'874.00	-60'000	-19'874.00	-81'784.00
2950.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-8'998.50	-1'000	-7'998.50	-7'857.45
2950.4362.000	Beitrag Tierbesitzer	-11'959.50	-11'000	-959.50	-11'961.00
2950.4363.000	Rückerstattungen für Strom und Telefon	-50'152.84	-47'000	-3'152.84	-51'842.49
2950.4380.000	Leistungen für Investitionen	-47'452.50	-55'000	7'547.50	-199'855.13
2950.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-16'003.20	-12'500	-3'503.20	-21'545.07
2950.4392.000	Entnahme Bodenerlöskonto	-200'000.00	-200'000		
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-502'076.85</u>	<u>-458'000</u>	<u>-44'076.85</u>	<u>-585'773.75</u>
2950.4600.000	Beiträge an Waldschäden	-14'283.20	-30'000	15'716.80	-33'506.80
2950.4602.000	Sommerungsbeitrag Bund	-57'286.00	-45'000	-12'286.00	-45'965.05
2950.4610.000	Beförsterungsbeitrag Kanton	-64'177.55	-75'000	10'822.45	-73'111.60
2950.4611.000	Übrige Kantonsbeiträge	-296'016.30	-250'000	-46'016.30	-327'647.90
2950.4620.000	Beförsterungsbeitrag Arosa	-70'313.80	-58'000	-12'313.80	-105'542.40

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
30	Tiefbau- und Vermessungsamt	5'567'339.10	7'921'400	-2'354'060.90	7'868'591.63
300	Verwaltung Tiefbau- und Vermessungsamt	723'571.93	711'100	12'471.93	866'471.67
	<u>Personalaufwand</u>	<u>586'527.90</u>	<u>653'800</u>	<u>-67'272.10</u>	<u>622'223.00</u>
3000.3010.000	Löhne	481'988.00	537'800	-55'812.00	519'405.70
3000.3030.000	Sozialleistungen	99'923.40	110'300	-10'376.60	99'194.70
3000.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	2'178.50	2'000	178.50	1'397.50
3000.3099.000	Personalanlässe	2'438.00	3'700	-1'262.00	2'225.10
	<u>Sachaufwand</u>	<u>206'413.18</u>	<u>212'000</u>	<u>-5'586.82</u>	<u>296'287.52</u>
3000.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	35'214.11	42'000	-6'785.89	34'686.58
3000.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	446.75	3'000	-2'553.25	6'086.20
3000.3120.000	Wasser und Energie	10.60	2'000	-1'989.40	195.50
3000.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	663.90	2'000	-1'336.10	215.99
3000.3160.000	Miet- und Pachtzinsen	11'712.52	12'000	-287.48	16'580.15
3000.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	2'253.40	5'000	-2'746.60	6'008.30
3000.3171.000	Spesen für private Motorfahrzeuge	10.40	2'000	-1'989.60	1'140.70
3000.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	151'671.00	140'000	11'671.00	228'350.45
3000.3190.000	Übriger Sachaufwand	4'430.50	4'000	430.50	3'023.65
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>7'023.00</u>	<u>8'000</u>	<u>-977.00</u>	<u>8'223.10</u>
3000.3650.000	Verbandsbeiträge	7'023.00	8'000	-977.00	8'223.10
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>100'748.40</u>	<u>97'300</u>	<u>3'448.40</u>	<u>100'928.55</u>
3000.3920.000	Miete (1340)	56'800.00	56'800		56'800.00
3000.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	900.00	900		900.00
3000.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	7'342.80	6'300	1'042.80	6'294.10
3000.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	35'705.60	33'300	2'405.60	36'934.45
	<u>Entgelte</u>	<u>-85'140.55</u>	<u>-168'000</u>	<u>82'859.45</u>	<u>-69'190.50</u>
3000.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-796.75		-796.75	
3000.4390.000	Leistungen für Investitionen	-84'343.80	-168'000	83'656.20	-69'190.50
	<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

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
301	Tiefbauabteilung	1'278'054.16	1'776'800	-498'745.84	1'627'144.74
	<u>Personalaufwand</u>	<u>635'318.25</u>	<u>1'125'400</u>	<u>-490'081.75</u>	<u>1'014'466.55</u>
3010.3010.000	Löhne	528'051.30	950'000	-421'948.70	839'519.80
3010.3030.000	Sozialleistungen	104'848.90	172'900	-68'051.10	174'122.40
3010.3060.000	Dienstkleider	1'278.05	1'500	-221.95	184.35
3010.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	1'140.00	1'000	140.00	640.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>498'919.51</u>	<u>442'000</u>	<u>56'919.51</u>	<u>406'936.39</u>
3010.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	2'672.15	2'500	172.15	2'364.10
3010.3140.000	Baulicher Unterhalt Kanalisationen	303'640.95	290'000	13'640.95	226'109.50
3010.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen		1'500	-1'500.00	
3010.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	10'155.35	7'000	3'155.35	10'365.84
3010.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	1'225.50	2'500	-1'274.50	3'317.65
3010.3180.000	Arbeiten durch Dritte	39'099.96	2'000	37'099.96	4'940.55
3010.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	130'912.70	136'000	-5'087.30	159'671.80
3010.3190.000	Übriger Sachaufwand	11'212.90	500	10'712.90	166.95
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>206'736.40</u>	<u>210'400</u>	<u>-3'663.60</u>	<u>206'841.80</u>
3010.3921.000	Miete (1340)	86'700.00	86'700		86'700.00
3010.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	7'200.00	7'200		7'200.00
3010.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	5'995.65	6'100	-104.35	5'972.00
3010.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	23'000.00	20'000	3'000.00	19'187.50
3010.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	83'840.75	90'400	-6'559.25	87'782.30
	<u>Entgelte</u>	<u>-32'920.00</u>	<u>-1'000</u>	<u>-31'920.00</u>	<u>-1'100.00</u>
3010.4340.000	Arbeiten für Dritte	-32'920.00	-1'000	-31'920.00	-1'100.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-30'000.00</u>		<u>-30'000.00</u>	
3010.4610.000	Kantonsbeiträge	-30'000.00		-30'000.00	

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
302	Vermessung	80'417.50	90'500	-10'082.50	-96'602.98
	<u>Personalaufwand</u>	<u>639'616.75</u>	<u>688'300</u>	<u>-48'683.25</u>	<u>648'077.00</u>
3020.3010.000	Löhne	529'023.50	570'400	-41'376.50	539'118.45
3020.3030.000	Sozialleistungen	109'187.20	112'900	-3'712.80	105'114.75
3020.3060.000	Dienstkleider	1'406.05	3'000	-1'593.95	1'233.80
3020.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende		2'000	-2'000.00	2'610.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>213'566.31</u>	<u>214'500</u>	<u>-933.69</u>	<u>146'595.89</u>
3020.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	41'142.25	31'000	10'142.25	2'504.65
3020.3130.000	Materialeinkauf	11'074.85	16'000	-4'925.15	8'417.75
3020.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	4'362.65	4'000	362.65	1'873.35
3020.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	6'024.61	6'000	24.61	5'601.49
3020.3170.000	Reise- und Spesenentschädigungen	432.60	2'000	-1'567.40	1'398.05
3020.3180.000	Arbeiten durch Dritte	150'395.20	155'000	-4'604.80	126'677.05
3020.3190.000	Übriger Sachaufwand	134.15	500	-365.85	123.55
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>160'547.50</u>	<u>190'200</u>	<u>-29'652.50</u>	<u>168'892.55</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)	5'132.80	4'100	1'032.80	4'091.20
3020.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	18'687.50	25'000	-6'312.50	24'531.25
3020.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	59'127.20	83'500	-24'372.80	62'670.10
	<u>Entgelte</u>	<u>-882'747.61</u>	<u>-950'000</u>	<u>67'252.39</u>	<u>-1'010'774.07</u>
3020.4340.000	Arbeiten für Dritte	-882'747.61	-950'000	67'252.39	-1'010'774.07
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-50'565.45</u>	<u>-52'500</u>	<u>1'934.55</u>	<u>-49'394.35</u>
3020.4943.000	Leitungskataster (3050)	-50'565.45	-52'500	1'934.55	-49'394.35

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	--------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

304	Abwasserreinigungsanlage	-641'928.54	-223'800	-418'128.54	-417'828.05
	<u>Personalaufwand</u>	<u>937'059.34</u>	<u>956'000</u>	<u>-18'940.66</u>	<u>986'274.47</u>
3044.3010.000	Löhne	774'848.20	792'100	-17'251.80	820'335.10
3044.3030.000	Sozialleistungen	153'054.10	152'000	1'054.10	153'626.90
3044.3060.000	Dienstkleider	3'085.73	3'800	-714.27	3'141.54
3044.3090.000	Weiterbildung	6'071.31	8'100	-2'028.69	9'170.93
	<u>Sachaufwand</u>	<u>2'989'836.87</u>	<u>3'223'500</u>	<u>-233'663.13</u>	<u>2'928'401.20</u>
3044.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	67'304.58	80'300	-12'995.42	88'648.63
3044.3120.000	Heizöl	411.35		411.35	9'726.45
3044.3121.000	Wasser und Strom	629'725.78	691'900	-62'174.22	674'522.48
3044.3122.000	Erdgas	341'090.37	350'000	-8'909.63	367'090.71
3044.3130.000	Verbrauchsmaterialien	28'101.96	37'300	-9'198.04	37'240.36
3044.3139.000	Hilfsstoffe	297'802.92	325'000	-27'197.08	296'841.41
3044.3140.000	Baulicher Unterhalt	205'440.25	203'000	2'440.25	151'253.16
3044.3150.000	Unterhalt Maschinen u. Einrichtungen	969'745.11	977'000	-7'254.89	792'629.88
3044.3151.000	Unterhalt Motorfahrzeuge	7'210.83	5'700	1'510.83	3'332.88
3044.3160.000	Baurechtszins	145'209.00	145'200	9.00	145'209.00
3044.3170.000	Reise- und Spesenentschädigungen	544.20	1'500	-955.80	920.85
3044.3179.000	Telefonentschädigung		1'500	-1'500.00	
3044.3180.000	Dienstleistungen Dritter	82'362.57	134'000	-51'637.43	86'825.28
3044.3181.000	Telefon	1'596.00	1'500	96.00	1'463.00
3044.3188.100	Entsorgungsgebühren GEVAG	74'376.79	99'000	-24'623.21	80'245.78
3044.3188.200	Entsorgungsgebühren	134'103.35	166'600	-32'496.65	187'833.10
3044.3190.000	Übriger Sachaufwand	4'811.81	4'000	811.81	4'618.23
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>329'187.35</u>	<u>317'200</u>	<u>11'987.35</u>	<u>327'440.10</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)	22'820.40	19'700	3'120.40	20'187.15
3044.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	76'366.95	67'500	8'866.95	77'252.95
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-480.10</u>		<u>-480.10</u>	<u>-480.55</u>
3044.4230.000	Mietzinse	-480.10		-480.10	-480.55
	<u>Entgelte</u>	<u>-4'248'125.10</u>	<u>-4'100'500</u>	<u>-147'625.10</u>	<u>-4'005'232.42</u>
3044.4340.000	Dienstleistungen für Dritte	-311'053.26	-268'000	-43'053.26	-311'002.25
3044.4341.000	Gebühren Dritter	-3'934'474.44	-3'832'500	-101'974.44	-3'690'449.55
3044.4390.000	Verschiedene Einnahmen	-2'597.40		-2'597.40	-3'780.62
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-649'406.90</u>	<u>-620'000</u>	<u>-29'406.90</u>	<u>-654'230.85</u>
3044.4620.000	Betriebsbeitrag Gemeinden	-649'406.90	-620'000	-29'406.90	-654'230.85

Laufende Rechnung		Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
Beträge in Fr.		2014	2014	Re14-Vo14	2013
305	Werkbetrieb	3'954'488.90	5'369'600	-1'415'111.10	5'707'220.25
	<u>Personalaufwand</u>	<u>3'783'841.07</u>	<u>4'160'600</u>	<u>-376'758.93</u>	<u>4'241'553.51</u>
3050.3010.000	Löhne	3'134'277.15	3'445'800	-311'522.85	3'527'831.50
3050.3030.000	Sozialleistungen	612'445.50	672'800	-60'354.50	681'545.05
3050.3060.000	Dienstkleider	29'313.42	32'000	-2'686.58	22'226.96
3050.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende				260.00
3050.3098.000	Gesetzliche Ausbildungskosten	7'805.00	10'000	-2'195.00	9'690.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>6'274'371.02</u>	<u>7'572'900</u>	<u>-1'298'528.98</u>	<u>7'443'215.95</u>
3050.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	30'418.03	32'000	-1'581.97	22'642.50
3050.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	21'187.73	22'500	-1'312.27	2'907.55
3050.3111.000	Anschaffung Fahrzeuge	15'816.16	50'000	-34'183.84	26'700.00
3050.3120.000	Wasser und Strom	12'433.57	11'000	1'433.57	13'705.23
3050.3121.000	Öffentliche Beleuchtung: Energie	439'519.38	460'000	-20'480.62	444'626.18
3050.3122.000	Öffentliche Brunnen: Wasserbedarf	100'000.00	100'000		100'000.00
3050.3130.000	Materialeinkauf	471'348.20	687'000	-215'651.80	636'187.30
3050.3131.000	Treibstoff	177'125.54	200'000	-22'874.46	192'695.74
3050.3140.000	Baulicher Unterhalt	1'594'386.58	2'100'000	-505'613.42	2'354'727.64
3050.3141.000	Öffentliche Beleuchtung: Unterhalt	438'370.83	496'700	-58'329.17	337'360.43
3050.3142.000	Öffentliche Brunnen: Unterhalt	100'000.00	100'000		105'384.40
3050.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Geräte	31'771.32	81'000	-49'228.68	31'043.18
3050.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge, Funkanlage	152'179.45	305'000	-152'820.55	314'350.06
3050.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	3'398.50	4'600	-1'201.50	7'344.50
3050.3180.000	Dienstleistungen Dritter	164'174.22	188'000	-23'825.78	239'314.21
3050.3181.000	Aufwand Altmaterial	11'527.80	16'500	-4'972.20	15'249.60
3050.3185.000	Verkehrssteuern und Gebühren	60'088.85	69'500	-9'411.15	67'036.80
3050.3187.000	MWST: Kürzung Vorsteuerabzug	194'105.00	300'000	-105'895.00	270'578.00
3050.3188.100	Verarbeitungskosten GEVAG	1'835'142.43	1'977'000	-141'857.57	1'878'976.25
3050.3188.300	Entsorgung Spezialabfälle	175'683.93	185'600	-9'916.07	174'468.79
3050.3188.400	Gebührenträger für Kehrrichtentsorgung	244'949.92	185'000	59'949.92	207'615.50
3050.3190.000	Übriger Sachaufwand	743.58	1'500	-756.42	302.09
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>51'525.00</u>	<u>65'700</u>	<u>-14'175.00</u>	<u>51'130.51</u>
3050.3610.000	Betriebsbeitrag an Kanton	51'525.00	65'700	-14'175.00	51'130.51
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>765'472.10</u>	<u>871'000</u>	<u>-105'527.90</u>	<u>903'334.55</u>
3050.3910.000	Verrechner Zins vom Buchwert (1304)	6'300.00	7'600	-1'300.00	6'800.00
3050.3920.000	Miete (1340)	345'200.00	378'800	-33'600.00	378'800.00
3050.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	15'000.00	15'000		15'000.00
3050.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	48'564.55	49'000	-435.45	48'446.90
3050.3943.000	Leitungskataster (3020)	50'565.45	52'500	-1'934.55	49'394.35
3050.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	127'206.20	126'200	1'006.20	159'776.75
3050.3948.000	Dienstleistungen FLV (1300/1340)	67'835.90	80'000	-12'164.10	58'739.25
3050.3950.000	Abschreibungen (1311)	104'800.00	161'900	-57'100.00	186'377.30
	<u>Regalien und Konzessionen</u>	<u>-272'677.25</u>	<u>-302'700</u>	<u>30'022.75</u>	<u>-273'759.99</u>
3050.4100.000	Ertrag aus Kiesausbeutung	-6'952.80	-61'800	54'847.20	-74'149.69
3050.4101.000	Ertrag aus Mühlbachnutzung	-462.95	-900	437.05	-462.95
3050.4110.000	Konzessionsgebühren Plakatanschlag	-265'261.50	-240'000	-25'261.50	-199'147.35
	<u>Entgelte</u>	<u>-6'308'063.59</u>	<u>-6'656'700</u>	<u>348'636.41</u>	<u>-6'313'941.83</u>
3050.4310.000	Bewilligung für temporäre Reklamen	-51'736.65	-35'000	-16'736.65	-33'453.75
3050.4340.000	Dienstleistungen für Dritte	-1'006'587.48	-1'285'700	279'112.52	-1'137'334.75
3050.4341.000	Miete und Deponiegebühren	-1'781.25	-2'000	218.75	-2'647.10
3050.4342.000	Erlös Entsorgung Spezialabfälle	-456'740.11	-420'000	-36'740.11	-488'319.76
3050.4343.000	Kehrrichtgebühren	-2'793'782.15	-2'650'000	-143'782.15	-2'689'455.62
3050.4344.000	Kehrrichtgrundgebühren	-1'985'682.90	-1'950'000	-35'682.90	-1'934'220.75
3050.4350.000	Materialabgabe an Dritte	-898.62	-3'000	2'101.38	-16'273.02
3050.4360.000	Verschiedene Rückerstattungen	-2'409.60	-301'000	298'590.40	-5'367.08
3050.4370.000	Ordnungsbussen	-8'444.83	-10'000	1'555.17	-6'870.00
	<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>	<u>-19'979.45</u>	<u>-21'200</u>	<u>1'220.55</u>	<u>-24'312.45</u>
3050.4631.000	Betriebsbeitrag Regionalgemeinden	-19'979.45	-21'200	1'220.55	-24'312.45
	<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	Kehrrichtgrundgebühr Stadt Chur (1340)	-20'000.00	-20'000		-20'000.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	--------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

306	Geoinformatik	172'735.15	197'200	-24'464.85	182'186.00
	<u>Personalaufwand</u>	<u>228'579.85</u>	<u>223'600</u>	<u>4'979.85</u>	<u>222'025.45</u>
3060.3010.000	Löhne	189'855.00	186'200	3'655.00	185'002.00
3060.3030.000	Sozialleistungen	38'724.85	37'400	1'324.85	37'023.45
	<u>Sachaufwand</u>	<u>18'299.35</u>	<u>21'000</u>	<u>-2'700.65</u>	<u>17'579.00</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	985.20	3'000	-2'014.80	1'214.25
3060.3180.000	Arbeiten durch Dritte	15'945.55	15'000	945.55	15'162.95
3060.3190.000	Übriger Sachaufwand	1'368.60	2'000	-631.40	1'201.80
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>75'019.95</u>	<u>81'600</u>	<u>-6'580.05</u>	<u>104'226.30</u>
3060.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	2'300.00	2'400	-100.00	3'900.00
3060.3920.000	Miete (1340)	15'500.00	15'500		15'500.00
3060.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	18'419.95	24'900	-6'480.05	20'126.30
3060.3950.000	Abschreibungen (1311)	38'800.00	38'800		64'700.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-72'476.50</u>	<u>-52'000</u>	<u>-20'476.50</u>	<u>-83'051.00</u>
3060.4340.000	Arbeiten für Dritte	-72'476.50	-52'000	-20'476.50	-83'051.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-76'687.50</u>	<u>-77'000</u>	<u>312.50</u>	<u>-78'593.75</u>
3060.4940.000	Dienstleistungen stadintern	-76'687.50	-77'000	312.50	-78'593.75

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
31	Hochbauamt	4'053'753.55	3'398'400	655'353.55	5'034'227.89
310	Hochbauverwaltung	555'371.32	789'900	-234'528.68	730'674.67
	<u>Personalaufwand</u>	<u>413'306.80</u>	<u>650'200</u>	<u>-236'893.20</u>	<u>562'910.25</u>
3100.3000.000	Sitzungsgelder Kommissionen	18'680.30	25'000	-6'319.70	18'150.00
3100.3010.000	Löhne	319'570.40	516'200	-196'629.60	443'714.80
3100.3030.000	Sozialleistungen	73'394.30	106'500	-33'105.70	98'745.45
3100.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	100.00		100.00	
3100.3099.000	Personalanlässe	1'561.80	2'500	-938.20	2'300.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>42'893.27</u>	<u>88'500</u>	<u>-45'606.73</u>	<u>71'516.42</u>
3100.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	18'101.49	28'000	-9'898.51	24'017.80
3100.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	1'056.00	2'000	-944.00	
3100.3160.000	Mieten	13'258.08	13'500	-241.92	12'796.63
3100.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	610.40	3'000	-2'389.60	1'167.95
3100.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	9'838.25	40'000	-30'161.75	33'494.39
3100.3190.000	Übriger Sachaufwand	29.05	2'000	-1'970.95	39.65
	<u>Eigene Beiträge</u>	<u>10'289.00</u>	<u>12'000</u>	<u>-1'711.00</u>	<u>9'965.00</u>
3100.3650.000	Verbandsbeiträge	10'289.00	12'000	-1'711.00	9'965.00
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>89'632.25</u>	<u>84'200</u>	<u>5'432.25</u>	<u>86'290.60</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)	21'532.25	16'100	5'432.25	18'190.60
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-750.00</u>		<u>-750.00</u>	
3100.4270.000	Mietgebühren für öffentlichen Grund	-750.00		-750.00	
	<u>Entgelte</u>		<u>-45'000</u>	<u>45'000.00</u>	<u>-7.60</u>
3100.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen		-45'000	45'000.00	-7.60

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
311	Hochbauabteilung	680'773.49	-671'200	1'351'973.49	1'249'874.07
3110	Hochbauabteilung	680'773.49	-671'200	1'351'973.49	1'237'409.62
	<u>Personalaufwand</u>	<u>686'993.65</u>	<u>567'300</u>	<u>119'693.65</u>	<u>561'750.90</u>
3110.3010.000	Löhne	564'142.85	467'800	96'342.85	465'527.20
3110.3030.000	Sozialleistungen	122'850.80	97'300	25'550.80	95'773.70
3110.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende		2'200	-2'200.00	450.00
	<u>Sachaufwand</u>	<u>216'490.99</u>	<u>280'000</u>	<u>-63'509.01</u>	<u>574'204.12</u>
3110.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Fahrzeuge	2'628.70	2'000	628.70	86.80
3110.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	10'966.59	10'000	966.59	12'187.69
3110.3170.000	Reise- und Spesenentschädigungen	381.35	2'000	-1'618.65	68.70
3110.3183.001	Honorare für Ingenieure und Architekten	196'083.15	235'000	-38'916.85	166'140.05
3110.3183.004	Honorare GESAK	3'430.55	20'000	-16'569.45	306'537.32
3110.3183.005	Pilotprojekt Musterschulzimmer	2'410.50	8'000	-5'589.50	88'721.11
3110.3190.000	Übriger Sachaufwand	590.15	3'000	-2'409.85	462.45
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>88'123.95</u>	<u>81'500</u>	<u>6'623.95</u>	<u>128'065.05</u>
3110.3920.000	Miete (1340)	39'900.00	39'900		39'900.00
3110.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	4'500.00	4'500		4'500.00
3110.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	4'251.55	4'500	-248.45	4'235.90
3110.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	39'472.40	32'600	6'872.40	79'429.15
	<u>Entgelte</u>	<u>-310'835.10</u>	<u>-1'600'000</u>	<u>1'289'164.90</u>	<u>-26'610.45</u>
3110.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen	-2'255.40		-2'255.40	
3110.4390.001	Leistungen für Investitionen HBA	-308'579.70	-200'000	-108'579.70	-26'610.45
3110.4390.004	Leistungen für Investitionen GESAK		-1'400'000	1'400'000.00	
3111	Inventarisierung und Erhalt wertv.Bauten				12'464.45
	<u>Eigene Beiträge</u>				<u>12'464.45</u>
3111.3650.000	Beiträge Umbauten und Renovationen				12'464.45

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
312	Baupolizei	-440'186.64	-27'600	-412'586.64	-100'108.83
	<u>Personalaufwand</u>	<u>529'793.50</u>	<u>546'500</u>	<u>-16'706.50</u>	<u>539'584.85</u>
3120.3010.000	Löhne	434'397.55	449'000	-14'602.45	444'128.15
3120.3030.000	Sozialleistungen	95'395.95	96'500	-1'104.05	95'079.50
3120.3060.000	Dienstkleider		1'000	-1'000.00	377.20
	<u>Sachaufwand</u>	<u>28'284.61</u>	<u>54'500</u>	<u>-26'215.39</u>	<u>34'316.37</u>
3120.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen		1'000	-1'000.00	1'069.85
3120.3150.000	Unterhalt Mobiliar und Maschinen	854.95	2'000	-1'145.05	
3120.3151.000	Unterhalt Fahrzeuge	7'196.81	5'000	2'196.81	6'183.82
3120.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	145.95	1'500	-1'354.05	231.40
3120.3180.000	Arbeiten durch Dritte	20'086.90	45'000	-24'913.10	26'831.30
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>109'152.15</u>	<u>117'400</u>	<u>-8'247.85</u>	<u>136'521.90</u>
3120.3920.000	Miete (1340)	41'100.00	41'100		41'100.00
3120.3922.000	Miete stadinterne Parkplätze (1340)	3'600.00	3'600		3'600.00
3120.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	689.80	700	-10.20	689.80
3120.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	8'812.50	10'000	-1'187.50	12'250.00
3120.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	54'949.85	62'000	-7'050.15	78'882.10
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-21'015.00</u>	<u>-20'000</u>	<u>-1'015.00</u>	<u>-45'108.00</u>
3120.4270.000	Mietgebühren für öffentlichen Grund	-21'015.00	-20'000	-1'015.00	-45'108.00
	<u>Entgelte</u>	<u>-911'401.90</u>	<u>-551'000</u>	<u>-360'401.90</u>	<u>-590'423.95</u>
3120.4310.000	Feuerpolizeigebühren	-38'216.95	-25'000	-13'216.95	-21'908.20
3120.4311.000	Reversgebühren	-53'730.00	-60'000	6'270.00	-49'905.00
3120.4312.000	Entgelt für Näherbaurecht	-8'610.00	-7'000	-1'610.00	-12'000.00
3120.4313.000	Gebühren Baubewilligungen und-kontrollen	-810'344.95	-455'000	-355'344.95	-504'710.75
3120.4370.000	Bussen	-500.00	-4'000	3'500.00	-1'900.00
	<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

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
313	Stadtentwicklung	704'423.74	720'500	-16'076.26	521'285.40
	<u>Personalaufwand</u>	<u>491'904.55</u>	<u>365'900</u>	<u>126'004.55</u>	<u>318'942.25</u>
3130.3010.000	Löhne	409'951.20	310'500	99'451.20	269'310.15
3130.3030.000	Sozialleistungen	81'953.35	55'400	26'553.35	49'632.10
	<u>Sachaufwand</u>	<u>158'076.49</u>	<u>344'000</u>	<u>-185'923.51</u>	<u>135'541.90</u>
3130.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	888.15	2'000	-1'111.85	
3130.3170.000	Reise- und Spesenentschädigung	779.50	1'000	-220.50	316.80
3130.3180.000	Arbeiten durch Dritte	11'460.90	10'000	1'460.90	1'295.25
3130.3183.000	Honorare Ingenieure und Architekten	133'957.94	305'000	-171'042.06	133'551.85
3130.3184.000	Dienstleistungen Vermessung/GIS	10'990.00	25'000	-14'010.00	378.00
3130.3190.000	Übriger Sachaufwand		1'000	-1'000.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>79'442.70</u>	<u>75'600</u>	<u>3'842.70</u>	<u>72'831.25</u>
3130.3920.000	Miete (1340)	36'900.00	36'900		36'900.00
3130.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	662.55	700	-37.45	659.00
3130.3940.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	14'500.00	10'000	4'500.00	11'500.00
3130.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	27'380.15	28'000	-619.85	23'772.25
	<u>Entgelte</u>	<u>-25'000.00</u>	<u>-65'000</u>	<u>40'000.00</u>	<u>-6'030.00</u>
3130.4361.000	Verschiedene Rückerstattungen		-40'000	40'000.00	-30.00
3130.4391.000	Rückerstattungen für Quartierpläne	-25'000.00	-25'000		-6'000.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.	Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
--	--------------------------------	-----------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

314	Stadtgärtnerei	1'445'232.93	1'489'600	-44'367.07	1'536'839.84
	<u>Personalaufwand</u>	<u>2'234'291.75</u>	<u>2'383'500</u>	<u>-149'208.25</u>	<u>2'388'886.05</u>
3145.3010.000	Löhne	1'868'106.55	2'015'800	-147'693.45	1'995'352.00
3145.3030.000	Sozialleistungen	349'298.35	347'700	1'598.35	374'278.45
3145.3060.000	Dienstkleider	11'022.65	12'000	-977.35	11'851.05
3145.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	5'864.20	8'000	-2'135.80	7'404.55
	<u>Sachaufwand</u>	<u>790'396.85</u>	<u>728'300</u>	<u>62'096.85</u>	<u>700'530.27</u>
3145.3110.000	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	56'588.75	22'200	34'388.75	18'217.90
3145.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterial	17'379.60	16'000	1'379.60	13'264.40
3145.3130.000	Verbrauchsmaterialien	111'786.50	115'000	-3'213.50	112'398.68
3145.3140.000	Unterhalt Anlagen	343'614.90	318'000	25'614.90	318'983.00
3145.3150.000	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	125'245.50	115'000	10'245.50	129'180.11
3145.3160.000	Baurechtszins	16'200.00	16'200		
3145.3170.000	Spesenentschädigungen	2'800.75	2'500	300.75	3'482.05
3145.3180.000	Dienstleistungen und Honorare	89'166.20	123'400	-34'233.80	94'809.43
3145.3183.000	Honorare für Ingenieure und Architekten	27'614.65		27'614.65	10'194.70
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>406'314.90</u>	<u>436'300</u>	<u>-29'985.10</u>	<u>427'040.57</u>
3145.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	42'000.00	46'800	-4'800.00	42'100.00
3145.3920.000	Miete (1340)	70'800.00	70'800		70'800.00
3145.3922.000	Miete stadtinterne Parkplätze (1340)	1'800.00	1'800		1'800.00
3145.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	10'918.50	11'100	-181.50	10'892.45
3145.3943.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	7'562.50	9'000	-1'437.50	11'125.00
3145.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	72'333.90	85'200	-12'866.10	87'829.45
3145.3950.000	Abschreibungen (1311)	200'900.00	211'600	-10'700.00	202'493.67
	<u>Entgelte</u>	<u>-615'214.57</u>	<u>-678'000</u>	<u>62'785.43</u>	<u>-603'738.05</u>
3145.4340.000	Benützungsgebühren	-510'283.07	-541'000	30'716.93	-490'897.06
3145.4350.000	Verkäufe	-103'531.50	-117'000	13'468.50	-112'840.99
3145.4360.000	Rückerstattungen	-1'400.00		-1'400.00	
3145.4390.000	Leistungen für Investitionen		-20'000	20'000.00	
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>-1'370'556.00</u>	<u>-1'380'500</u>	<u>9'944.00</u>	<u>-1'375'879.00</u>
3145.4942.000	Innerbetriebliche Leistungen (3155)	-506'095.00	-550'000	43'905.00	-538'671.00
3145.4991.000	Kindergärten (1340)	-216'251.00	-230'000	13'749.00	-238'765.00
3145.4992.000	Volksschulen (1340)	-396'939.00	-370'000	-26'939.00	-374'667.00
3145.4993.000	Handelsschule KV (1340)	-205.00	-1'500	1'295.00	-762.00
3145.4994.000	Gewerbeschule (1340)	-20'923.00	-15'500	-5'423.00	-9'156.00
3145.4995.000	Übrige Liegenschaften (1340)	-29'280.00	-33'500	4'220.00	-18'268.00
3145.4996.000	Sportanlagen (1355)	-200'863.00	-180'000	-20'863.00	-195'590.00

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
315	Friedhöfe	1'108'138.71	1'097'200	10'938.71	1'095'662.74
	<u>Sachaufwand</u>	<u>653'720.07</u>	<u>635'200</u>	<u>18'520.07</u>	<u>611'483.86</u>
3155.3110.000	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	36'197.50	37'200	-1'002.50	9'245.06
3155.3120.000	Wasser, Energie und Heizmaterialien	32'282.00	21'000	11'282.00	20'078.45
3155.3130.000	Verbrauchsmaterialien	8'498.82	8'000	498.82	5'329.35
3155.3140.000	Baulicher Unterhalt	508'425.60	500'000	8'425.60	499'115.00
3155.3160.000	Mieten	1'200.00		1'200.00	1'200.00
3155.3180.000	Dienstleistungen und Honorare	67'116.15	69'000	-1'883.85	76'516.00
	<u>Einlagen in Spezialfinanzierungen</u>	<u>116'226.88</u>	<u>120'000</u>	<u>-3'773.12</u>	<u>136'507.64</u>
3155.3800.000	Einlage in Spezialfinanzierungen	116'226.88	120'000	-3'773.12	136'507.64
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>863'666.25</u>	<u>926'000</u>	<u>-62'333.75</u>	<u>921'717.50</u>
3155.3910.000	Verrechneter Zins vom Buchwert (1304)	75'300.00	72'100	3'200.00	83'600.00
3155.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	2'045.05	2'500	-454.95	2'146.50
3155.3940.000	Innerbetriebliche Leistungen (3145)	506'095.00	550'000	-43'905.00	538'671.00
3155.3943.000	Dienstleistungen Geoinformatik (3060)	4'125.00	3'000	1'125.00	
3155.3950.000	Abschreibungen (1311)	276'101.20	298'400	-22'298.80	297'300.00
	<u>Vermögenserträge</u>	<u>-18'449.57</u>	<u>-35'000</u>	<u>16'550.43</u>	<u>-28'804.03</u>
3155.4230.000	Liegenschaftenertrag	-18'449.57	-35'000	16'550.43	-28'804.03
	<u>Entgelte</u>	<u>-413'427.51</u>	<u>-419'000</u>	<u>5'572.49</u>	<u>-449'030.68</u>
3155.4310.000	Gebühren für Amtshandlungen	-3'164.44	-4'000	835.56	-2'880.00
3155.4340.000	Andere Benützungsgebühren	-198'912.13	-190'000	-8'912.13	-243'932.75
3155.4360.000	Rückerstattungen	-211'350.94	-225'000	13'649.06	-202'217.93
	<u>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</u>	<u>-93'597.41</u>	<u>-130'000</u>	<u>36'402.59</u>	<u>-96'211.55</u>
3155.4802.000	Entnahme aus Spezialfinanzierungen	-93'597.41	-130'000	36'402.59	-96'211.55

Laufende Rechnung Beträge in Fr.		Rechnung 2014	Voranschlag 2014	Abweichung Re14-Vo14	Rechnung 2013
32	Grundbuchamt	-459'318.03	-340'600	-118'718.03	-729'039.70
320	Verwaltung der Dienststelle	-459'318.03	-340'600	-118'718.03	-729'039.70
	<u>Personalaufwand</u>	<u>445'771.85</u>	<u>445'400</u>	<u>371.85</u>	<u>437'618.60</u>
3200.3010.000	Löhne	376'576.75	375'000	1'576.75	368'940.25
3200.3030.000	Sozialleistungen	66'886.10	66'100	786.10	64'073.00
3200.3094.000	Ausbildungskosten Berufslernende	2'309.00	4'000	-1'691.00	4'605.35
3200.3099.000	Personalanlässe		300	-300.00	
	<u>Sachaufwand</u>	<u>69'107.54</u>	<u>72'100</u>	<u>-2'992.46</u>	<u>67'264.27</u>
3200.3100.000	Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur	12'376.79	14'000	-1'623.21	13'491.72
3200.3110.000	Anschaffung Mobiliar und Maschinen	423.25	500	-76.75	697.85
3200.3160.000	Büromiete	46'590.00	46'600	-10.00	46'590.00
3200.3170.000	Reise- und Verpflegungszulagen	614.10	1'000	-385.90	278.00
3200.3190.000	Übriger Sachaufwand	2'150.00	2'000	150.00	100.00
3200.3191.000	Gebührevorschuss	6'249.05	5'000	1'249.05	5'809.70
3200.3192.000	Auslagen Grundbucheinführungen	704.35	3'000	-2'295.65	297.00
	<u>Anteile und Beiträge</u>	<u>87'607.00</u>	<u>70'000</u>	<u>17'607.00</u>	<u>110'589.20</u>
3200.3400.000	Anteile angeschlossene Gemeinden	87'607.00	70'000	17'607.00	110'589.20
	<u>Interne Verrechnungen</u>	<u>124'396.80</u>	<u>254'900</u>	<u>-130'503.20</u>	<u>76'378.30</u>
3200.3900.000	Verwaltungskostenbeitrag (1004)	26'000.00	26'000		26'000.00
3200.3930.000	Versicherungsprämien (1340)	732.85	700	32.85	732.85
3200.3945.000	Dienstleistungen AFT (1500)	97'663.95	228'200	-130'536.05	49'645.45
	<u>Entgelte</u>	<u>-1'186'201.22</u>	<u>-1'183'000</u>	<u>-3'201.22</u>	<u>-1'420'890.07</u>
3200.4310.000	Gebühren der Stadt Chur	-982'078.85	-1'000'000	17'921.15	-1'217'784.30
3200.4311.000	Gebühren angeschlossene Gemeinden	-187'318.02	-148'000	-39'318.02	-184'727.72
3200.4340.000	Grundbucheinführung Aussengemeinden		-17'000	17'000.00	
3200.4360.000	Parteikosten	-6'096.30	-5'000	-1'096.30	-6'261.00
3200.4361.000	Porto, Telefon und Auslagen	-10'708.05	-13'000	2'291.95	-12'117.05

- **Investitionsrechnung**

Investitionsrechnung Zusammenzug nach Sachgruppen	Rechnung	Voranschlag	Abweichung	Rechnung
	2014	2014	Re 14-Vo 14	2013

Beträge in Fr.

5	Ausgaben	29'413'981.35	34'000'000	-4'586'018.65	29'400'787.80
501	Tiefbauten	7'097'599.43	13'229'000	-6'131'400.57	8'460'618.08
503	Hochbauten	7'292'117.65	17'315'000	-10'022'882.35	13'335'047.74
506	Maschinen, Mobilien und Fahrzeuge	1'631'879.27	1'989'000	-357'120.73	1'151'227.98
564	Investitionsbeiträge	13'392'385.00	13'510'000	-117'615.00	6'453'894.00
	Pauschalkorrektur für Plafonierung		-12'043'000	12'043'000.00	
6	Einnahmen	-5'057'640.48	-7'000'000	1'942'359.52	-7'333'701.86
660	Bundesbeiträge	-347'200.00	-340'000	-7'200.00	-418'000.00
661	Kantonsbeiträge	-1'417'715.30	-3'065'000	1'647'284.70	-4'085'902.55
662	Gemeindebeiträge	-1'773'196.65	-3'995'000	2'221'803.35	-1'140'722.15
669	Perimeterbeiträge/Klärbeiträge/übrige Beiträge	-1'519'528.53	-1'919'000	399'471.47	-1'689'077.16
	Pauschalkorrektur für Plafonierung		2'319'000	-2'319'000.00	
	Total Nettoinvestitionen	24'356'340.87	27'000'000	-2'643'659.13	22'067'085.94

Investitionsrechnung Zusammenzug nach Funktionen	Rechnung 2014		
	Ausgaben	Einnahmen	Saldo

0	Allgemeine Verwaltung	225'460.89		225'460.89
1	Öffentliche Sicherheit	142'207.65		142'207.65
2	Bildung	6'153'567.25	250'510.10	5'903'057.15
3	Kultur und Freizeit	3'124'396.36	12'000.00	3'112'396.36
4	Gesundheit	114'895.10		114'895.10
5	Soziale Wohlfahrt	12'860'206.70	1'714'238.00	11'145'968.70
6	Verkehr	4'696'481.28	1'380'635.81	3'315'845.47
7	Umwelt und Raumordnung ¹	1'703'923.94	1'532'799.02	171'124.92
8	Volkswirtschaft ²	221'657.63	167'457.55	54'200.08
9	Finanzen und Steuern	171'184.55		171'184.55
	Total Nettoinvestitionen	29'413'981.35	5'057'640.48	24'356'340.87

¹ Abwasserreinigung, Abfallbeseitigung, Friedhöfe

² Forst- und Alpverwaltung

Investitionsrechnung 2014

Es sind nur Projekte aufgeführt, bei denen im Berichtsjahr Beträge angefallen sind oder Projekte mit einer Budgetposition im Berichtsjahr.

Beträge in Fr.

Nummer	Bezeichnung	Beschluss vom	In-stanz	Gesamt-kredit	Voranschlag 2014	Stand 31.12.2013	Rechnung 2014	Stand 31.12.2014
	Departement 1						3'280'748.87	
	Stadtkanzlei						532'385.00	
11.5640.101	Baubeitrag Bergb.Chur-Dreibündenstein AG ALST, Sanierung	22.09.2002	VO	7'500'000 500'000	540'000 250'000	4'243'867.00	532'385.00	4'776'252.00
	Amt für Telematik						225'460.89	
14.5060.056	Ersatz Grundbuchsystem	10.12.2012	STR	500'000	250'000		144'475.61	144'475.61
14.5060.058	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	STR	500'000	250'000		80'985.28	80'985.28
	Liegenschaftenverwaltung						796'898.55	
	<u>Verwaltungsvermögen</u>							
25.5030.042	Kornplatz 6, Soz. Dienste, Sicherheit	21.05.2012	STR	430'000		389'740.65	206.70	389'947.35
25.5030.043	Stadtbaumgarten Turnhalle, Ers. Heizung	30.04.2013	STR	280'000		210'778.85	5'241.40	216'020.25
25.5030.047	Theater Chur, Massnahmen Sicherheit	26.02.2013	STR	270'000		283'542.35	1'605.70	285'148.05
25.5030.048	Wirtschaftsschule KV Chur, Aula	11.03.2014	STR	140'000	140'000		159'275.20	159'275.20
25.5030.049	Altes Gaswerk, Altlastensanierung	10.04.2014	GR	3'551'000	2'450'000		531'649.95	531'649.95
25.5030.050	Werkhof Industriestrasse, Heizungsersatz	24.06.2014	STR	120'000	120'000		99'163.05	99'163.05
25.6610.024	Kantonsbeitrag: Altlastensan. Rossboden	19.06.2008	GR				-171'428.00	-171'428.00
	<u>Finanzvermögen</u>							
25.5010.040	Durannaweg, Böschengut 3, 1. Etappe	08.10.2013	STR	350'000		28'333.25	158'303.30	186'636.55
25.5010.046	Durannaweg, Böschengut 3, Kanalisation	08.10.2013	STR	146'000		86'961.00	77'609.55	164'570.55
25.5030.041	Austrasse, Ersatz WC-Anlage	16.04.2012	STR	270'000		338'683.50	-64'728.30	273'955.20
	Alte KEB, QP, Sanierung Kanalisation, 1. Etappe			184'000	184'000			
	Alte KEB, QP, Sanierung Kanalisation, Beiträge			-100'000	-50'000			
	Böschengut, Kanalisation, 2. Etappe			150'000	150'000			
	Böschengut 3, Beiträge Dritter (Kanalisation)			-150'000	-50'000			
	Böschengut, Quartierstrasse, 2. Etappe			350'000	350'000			
	Böschengut, Beiträge Dritter (QP Kosten usw.)			-100'000	-30'000			
	Abbruch Stall Kindler			135'000	135'000			
	Sportanlagen						1'583'796.78	
28.5030.020	Obere Au, Sanierung Kälte/Wärme	03.04.2007	GR	4'236'000		3'827'966.45	103'037.85	3'931'004.30
28.5030.039	Obere Au, Sanierung Wasserverteilung	16.04.2013	STR	200'000		112'137.75	61'217.90	173'355.65
28.5030.040	Obere Au, San. Brandabschottungen/Decken	28.05.2013	STR	250'000	100'000	154'643.59	5'057.60	159'701.19
28.5030.041	Obere Au, San. Flachdach Aquamarin	09.04.2013	STR	130'000		103'812.15	26'294.40	130'106.55
28.5030.044	Eisfeld Quader, neuer Kältemaschinenraum	15.04.2014	STR	500'000	320'000		385'832.30	385'832.30
28.5030.047	Obere Au, Sanierung Finnenbahn	08.07.2014	STR	135'000	115'000		129'015.50	129'015.50
28.5030.048	Obere Au, Sanierung Sauna Aussenbereich	04.11.2014	STR	250'000	250'000			
28.5060.037	Obere Au, Beschallung/Evakuierung	04.06.2012	STR	160'000		75'907.15	69'571.50	145'478.65
28.5060.043	Obere Au, Freibad, Ersatz Filteranlagen	12.06.2014	GR	1'920'000	900'000		803'769.73	803'769.73
	Obere Au, Fussballplatz Kunstrasen			1'950'000	1'950'000			
	Obere Au, Veloabstellplätze			160'000	100'000			
	Obere Au, Sanierung Finnenbahn Anteil BTV			-20'000	-20'000			
	Obere Au, Eisreinigungsmaschine			149'000	149'000			
	Obere Au, Eisreinigungsmaschine, anr. Mieten			-64'000	-64'000			
	Feuerwehr						142'207.65	
53.5060.005	Feuerwehrfahrzeug Mercedes Sprinter	11.03.2014	STR	143'206	150'000		142'207.65	142'207.65
	Departement 2						16'999'197.65	
	Stadtschule						5'588'337.50	
40.5030.011	TH Quader/Montalin, Anschl. Fernwärme	01.10.2012	STR	260'000		257'895.90	1'149.90	259'045.80
40.5030.064	SH Quader, Erweiterungsbau	28.11.2010	VO	6'133'000		6'103'842.35	2'546.25	6'106'388.60
40.6610.064	Kantonsbeitrag: Quader Erweiterungsbau	28.11.2010	VO	-363'190		-390'290.00	-6'264.00	-396'554.00
40.5030.069	SH Quader, Renovation Altbau	10.11.2011	GR	23'045'000	10'000'000	16'275'612.25	4'610'224.85	20'885'837.10
40.6610.069	Kantonsbeitrag: Quader Altbau	10.11.2011	GR	-300'000		-720'800.00	-92'900.00	-813'700.00
40.6690.069	Übrige Beiträge: Quader Altbau	10.11.2011	GR	-61'000			-59'170.00	-59'170.00
40.5030.070	Schulraumprovisorien Plessurquai, Miete	10.11.2011	GR	1'080'000		761'352.10	179'141.65	940'493.75
40.5030.072	SH Giacometti, neuer Aufzug im Altbau	04.03.2014	STR	125'000	125'000		107'883.85	107'883.85
40.5030.073	SH Montalin, Anschluss Fernwärme 2. Etappe	04.03.2014	STR	390'000	390'000		283'353.15	283'353.15
40.5030.074	Alte KEB Calanda, Doppelkindergarten	12.06.2014	GR	3'564'000	900'000		562'371.85	562'371.85
	Rheinau, Sanierung Beleuchtung (ausssen)			100'000	100'000			
	Gewerbliche Berufsschule						150'203.05	
42.5030.020	Lift Mensa, Ersatz	18.02.2014	STR	120'000	120'000		102'576.90	102'576.90
42.5060.019	Erneuerung Schulmobiliar 2014	28.01.2014	STR	140'000	140'000		139'802.25	139'802.25
42.6610.019	Kantonsbeitrag: Erneuerung Schulmobiliar	28.01.2014	STR	-85'000	-135'000		-42325.75	-42'325.75
41.6620.019	Gemeindebeiträge: Erneuerung Schulmobiliar	28.01.2014	STR	-50'000			-49850.35	-49'850.35
	Schulzahnpflege						114'895.10	
48.5060.003	Röntgengerät	18.02.2014	STR	114'895	110'000		114'895.10	114'895.10

Investitionsrechnung 2014

Es sind nur Projekte aufgeführt, bei denen im Berichtsjahr Beträge angefallen sind oder Projekte mit einer Budgetposition im Berichtsjahr.

Beträge in Fr.

Nummer	Bezeichnung	Beschluss vom	In-stanz	Gesamt-kredit	Voranschlag 2014	Stand 31.12.2013	Rechnung 2014	Stand 31.12.2014
Soziale Dienste							11'145'762.00	
55.5641.017	Bürgerheim Chur, Umbau	22.11.2010	STR	9'400'000	3'500'000	5'900'000.00	3'500'000.00	9'400'000.00
55.6620.017	Beitrag Gemeinden, Bürgerheim	22.11.2010	STR	-1'410'000	-465'000	-786'475.00	-466'550.00	-1'253'025.00
55.5641.018	Altersheim Bodmer, Ersatzneubau	22.11.2010	STR	14'000'000	6'000'000	8'000'000.00	6'000'000.00	14'000'000.00
55.6620.018	Beitrag Gemeinden, Bodmer	22.11.2010	STR	-2'100'000	-798'000	-1'066'410.00	-799'800.00	-1'866'210.00
55.5641.021	Seniorenzentrum Cadonau, Umbau Zimmer	04.06.2013	STR	5'360'000	3'360'000	2'000'000.00	3'360'000.00	5'360'000.00
55.6620.021	Beitrag Gemeinden, Cadonau	04.06.2013	STR	-900'000	-532'000	-266'600.00	-447'888.00	-714'488.00
Departement 3							4'076'394.35	
Forst- und Alpverwaltung							54'200.08	
61.5010.042	Erschliessungen, Folgeprojekt 2012	19.03.2012	STR	200'000		314'974.29	1'774.20	316'748.49
61.6610.042	Kantonsbeitrag: Erschliessungen 2012	19.03.2012	STR	-100'000		-130'678.25	-38'025.00	-168'703.25
61.5010.046	Erschliessungen, Folgeprojekt 2013	30.04.2013	STR	200'000		157'815.75	1'687.90	159'503.65
61.6610.046	Kantonsbeitrag: Erschliessungen 2013	30.04.2013	STR	-100'000		-76'951.50	-33'432.55	-110'384.05
61.5010.048	Erschliessungen, Folgeprojekt 2014	03.06.2014	STR	250'000	250'000		200'255.18	200'255.18
61.6610.048	Kantonsbeitrag: Erschliessungen 2014	03.06.2014	STR	-160'000	-125'000		-96'000.00	-96'000.00
61.5060.045	Tschuggenhütte Arosa, Ersatz Abwasch Schutzbaute Valparghera	26.03.2013	STR	300'000		174'193.80	17'940.35	192'134.15
				300'000	200'000			
Tiefbauabteilung							3'989'149.35	
72.5010.001	Landerwerb f. zukünftige Strassenprojekte	01.01.2004			50'000	-576'096.55	184'882.90	-391'213.65
72.5010.216	Bahnhof und Bahnhofplatz, Ausbau	30.11.2003	VO	20'050'000	170'000	21'715'007.45	315'855.50	22'030'862.95
72.5010.220	Rossbodenstrasse, Rossboden West 2. Etappe	27.07.2004	STR	177'000		99'747.40	11'879.95	111'627.35
72.5010.256	Begegnungszone untere Bahnhofstrasse	08.03.2012	GR	2'460'000		2'378'157.45	203'381.55	2'581'539.00
72.5010.259	Kasernenstrasse, Comercialstr.-Richtstr.	10.03.2011	GR	2'920'000		3'509'909.85	5'485.96	3'515'395.81
72.6600.259	Bundesbeitrag: Kasernenstrasse	10.03.2011	GR	-1'170'000		-860'000.00	-27'200.00	-887'200.00
72.5010.262	RhB-Haltestelle Chur-Wiesental	27.02.2012	STR	490'000		3'623'860.92	-98'403.50	3'525'457.42
72.6600.262	Bundesbeitrag: RhB-Haltestelle Wiesental	27.02.2012	STR			-372'000.00	-49'000.00	-421'000.00
72.6610.262	Kantonsbeitrag: RhB-Haltestelle Wiesental	27.02.2012	STR			-1'709'398.15	-41'240.00	-1'750'638.15
72.5010.265	Rheinfelsstr., Schönbühlstr.-Rheinfelsstr	22.01.2013	STR	490'000		571'599.90	9'976.40	581'576.30
72.6600.265	Bundesbeitrag: Rheinfelsstrasse	22.01.2013	STR	-160'000			-126'000.00	-126'000.00
72.6610.265	Kantonsbeitrag: Rheinfelsstrasse	22.01.2013	STR			-250'000.00	-10'000.00	-260'000.00
72.5010.266	Sommerau, Abtiefung Unterführung A13	19.02.2013	STR	480'000		219'801.95	216'288.50	436'090.45
72.5010.267	Sommeraustrasse, Radverkehrsmassnahme	19.02.2013	STR	490'000		355'407.25	252'000.10	607'407.35
72.6600.267	Bundesbeitrag: Sommeraustrasse	19.02.2013	STR	-196'000			-145'000.00	-145'000.00
72.6695.267	Übrige Beiträge: Sommeraustrasse	19.02.2013	STR				-92'195.81	-92'195.81
72.5010.268	Rad-/Fussweg Giacomettistr.-Schellenberg	26.02.2013	STR	121'400		301'402.20	98'721.50	400'123.70
72.5010.269	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	20.06.2013	GR	2'510'000	1'500'000	1'253'745.35	963'983.13	2'217'728.48
72.6610.269	Kantonsbeitrag: Masanserstrasse	20.06.2013	GR	-1'330'000	-995'000	-800'000.00	-435'000.00	-1'235'000.00
72.6695.269	Übrige Beiträge: Masanserstrasse	16.04.2007	STR				-50'000.00	-50'000.00
72.5010.270	Rheinfelsstrasse, Kreisel Ringstrasse	20.08.2013	STR	475'000		371'358.05	121'469.55	492'827.60
72.5010.271	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	GR	2'055'000	1'750'000		1'303'801.84	1'303'801.84
72.6610.271	Kantonsbeitrag: City, Quaderstrasse	14.11.2013	GR			-160'000	-160'000.00	-160'000.00
72.5010.272	Rossbodenstrasse, Rad-/Gehweg 1.+2. Etappe	17.09.2013	STR	610'000	250'000	196'231.80	389'788.95	586'020.75
72.5010.273	Masanserstrasse, Trottoir Bereich Krone	17.12.2013	STR	490'000	300'000		458'771.45	458'771.45
76.6610.273	Kantonsbeitrag: Masanserstr. Trottoir	17.12.2013	STR			-150'000	-245'000.00	-245'000.00
72.5010.274	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg	08.07.2014	STR	490'000	430'000			
76.6600.274	Bundesbeitrag: Sommeraustrasse	08.07.2014	STR	-196'000	-240'000			
72.6610.274	Kantonsbeitrag: Sommeraustrasse	08.07.2014	STR			-132'000		
72.5010.275	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Etappe	25.09.2014	GR	693'000	500'000			
72.5010.277	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	20.11.2014	GR	2'550'000	1'000'000		7'842.25	7'842.25
72.5010.282	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrasse	23.01.2014	GR	860'000				
72.5010.285	Triststrasse, Emserstrasse	11.11.2014	STR	269'250	200'000		84'523.05	84'523.05
72.6690.285	Übrige Beiträge: Triststrasse	11.11.2014	STR	-197'750	-155'000			
72.5010.286	Kleinprojekte öV Umbau Postplatz	07.10.2014	STR	200'000	54'500		85'726.00	85'726.00
72.5011.172	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	20.06.2013	GR	590'000		246'689.95	340'114.40	586'804.35
72.5011.173	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	GR	865'000	720'000		657'387.47	657'387.47
72.5011.174	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Etappe	25.09.2014	GR	575'000				
72.5012.076	Kanalsanierung Inlinerarbeiten Plantaweg	05.11.2013	STR	102'000		4'706.95	70'579.90	75'286.85
72.6691.002	Kanalisationsbeiträge	01.01.2004				-3'453'687.39	-314'271.69	-3'767'959.08
	Gäuggelistrasse, Trottoirverbreiterung			200'000	200'000			
	Spundisstrasse			350'000	350'000			
	Wendeplatz Bus Spundisstrasse			300'000	300'000			
	Sommeraustrasse, Ausbau 3. Fahrspur			450'000	450'000			
	Waffenplatzstrasse, Anchl. A13, LSA Anteil Stadt			300'000	150'000			
	Malixerstrasse, Linksabbieger Rosenhügel			8'500'000	1'000'000			
	Beiträge für Linksabbieger Rosenhügel			-5'500'000	-1'000'000			
	Rossbodenstrasse, Rad- und Gehweg, Beitrag			-100'000	-100'000			
	Masanserstrasse, Beiträge Kanton, Dritte			-800'000	-500'000			
	Rheinfelsstr., Sommeraustr., Raschärenstr.			-4'500'000	-500'000			
	Diverse Kanäle, Relining			800'000	200'000			
	Einbindung Hausanschlüsse, Kanalfemsehaufn.			100'000	100'000			

Investitionsrechnung 2014

Es sind nur Projekte aufgeführt, bei denen im Berichtsjahr Beträge angefallen sind oder Projekte mit einer Budgetposition im Berichtsjahr.

Beträge in Fr.

Nummer	Bezeichnung	Beschluss vom	In-stanz	Gesamt-kredit	Voranschlag 2014	Stand 31.12.2013	Rechnung 2014	Stand 31.12.2014
	Werkbetrieb						80'506.20	
76.5010.766	Schanfiggerstrasse, Belagsarbeiten Tschierschenstrasse (Anteil Stadt)	08.07.2014	STR	127'000 210'000	175'000 210'000		80'506.20	80'506.20
	Abwasserreinigungsanlage						-399'447.41	
78.5010.035	Beschichtung der Belüftungsbecken	14.08.2012	STR	500'000	250'000	230'353.92	314'995.58	545'349.50
78.5010.037	Umbau Labor, Garderoben, Kommandoraum	08.10.2013	STR	340'000	260'000	37'285.14	203'336.79	240'621.93
78.5010.036	Ersatz Zentrifuge Schlammwässerung	16.04.2013	STR	386'000				325'376.83
78.6620.036	Gemeindebeiträge: Ersatz Zentrifuge	26.04.2013	STR			-75'750.00	-9'108.30	-84'858.30
78.6691.001	Klärbeiträge Anschlussbeitrag Churwalden an ARA Chur Unterhalt Bauwerke	01.01.2004		-2'200'000 500'000	-650'000 100'000	-7'196'631.29	-908'671.48	-8'105'302.77
	Stadtgärtnerei						462'958.93	
86.5010.060	Ersatz Strassenbäume 2010	22.02.2010	STR	249'000		244'293.60	3'097.45	247'391.05
86.5010.061	Alleenkonzept, 1. Etappe	02.11.2009	STR	200'000		114'544.85	52'439.17	166'984.02
86.5010.065	Neupflanzungen infolge priv. Bauvorhaben	07.02.2011	STR	100'000		71'856.15	24'677.10	96'533.25
86.6690.065	Beiträge Dritter: Neupflanzungen	07.02.2011	STR				-10'000.00	-10'000.00
86.5010.070	Ersatz Strassenbäume 2012	12.03.2012	STR	148'000		114'895.05	16'802.85	131'697.90
86.5010.071	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2013	20.08.2013	STR	150'000		116'475.15	34'973.35	151'448.50
86.5010.073	Absturzsicherung Flachdächer 2. Etappe	21.05.2013	STR	100'000		56'206.80	28'106.09	84'312.89
86.5010.074	Ersatz Strassenbäume 2014 und später	15.04.2014	STR	100'000	100'000		53'169.66	53'169.66
86.5010.075	Projekte Zus. mit öffentl./priv. Bauten	15.04.2014	STR	100'000	100'000		42'354.56	42'354.56
86.5010.076	Spielplätze, Sicherheitsmassnahmen 2014	01.04.2014	STR	100'000	100'000		101'106.90	101'106.90
86.5060.008	Grossflächenmäher, Ersatz	13.05.2014	STR	118'500	150'000		118'231.80	118'231.80
86.6690.008	Beiträge, Grossflächenmäher, Ersatz Aufwertungs-/Sicherheitsmassnahmen Spielplatz Oberalp, Sanierung KEB Öffentliche Anlage	13.05.2014	STR	-2'000 100'000 100'000 880'000	100'000 100'000 100'000		-2'000.00	-2'000.00
	Friedhöfe						-110'972.80	
88.5010.020	Friedhof Totengut, San. Mauern/Kanalisation	06.12.2010	STR	197'000		173'793.50	31.85	173'825.35
88.5010.022	Friedhof Hof, Mauersanierung	22.10.2012	STR	100'000		211'482.60	6'314.55	217'797.15
88.6610.022	Kantonsbeitrag: FH Hof, Mauersanierung	22.10.2012	STR				-46'100.00	-46'100.00
88.6690.022	Beiträge Dritter: FH Hof, Mauersanierung	22.10.2012	STR	-100'000			-83'219.55	-83'219.55
88.5010.077	Friedhof Daleu, Gemeinschaftsgrab Friedhof Fürstenwald, Erweiterung Parkplatz	04.11.2014	STR	100'000 500'000	100'000 500'000		12'000.35	12'000.35
	Total Investitionen				36'724'000		24'356'340.87	
	Plafond				27'000'000		27'000'000.00	

BESTANDESRECHNUNG

Bestandesrechnung		Rechnung	Rechnung	Veränderung
Beträge in Fr.		2014	2013	2014-2013

1	<u>AKTIVEN</u>	<u>349'046'224.10</u>	<u>343'907'513.06</u>	<u>5'138'711.04</u>
10	<i>FINANZVERMÖGEN</i>	<i>156'240'410.35</i>	<i>153'367'421.22</i>	<i>2'872'989.13</i>
100	Flüssige Mittel	33'691'546.39	34'635'030.37	-943'483.98
1000	Kassa	40'131.30	44'671.10	-4'539.80
1001	Postcheck	17'492'317.17	7'413'359.50	10'078'957.67
1002	Banken	16'159'097.92	27'176'999.77	-11'017'901.85
101	Guthaben	57'305'382.61	54'465'411.74	2'839'970.87
1011	Kontokorrente	37'756'069.95	33'579'831.30	4'176'238.65
1012	Steuerguthaben	11'638'570.63	11'930'026.89	-291'456.26
1013	Rückerstattungen	87'200.77	90'945.85	-3'745.08
1015	Debitoren	7'250'393.70	8'218'042.30	-967'648.60
1019	Übrige	573'147.56	646'565.40	-73'417.84
102	Anlagen	54'365'577.71	53'587'815.79	777'761.92
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	322'945.76	298'871.54	24'074.22
1021	Aktien und Anteilscheine	2'914'032.84	2'796'337.00	117'695.84
1022	Darlehen	7'471'000.00	7'523'000.00	-52'000.00
1023	Liegenschaften und Grundstücke	43'326'135.30	42'602'261.45	723'873.85
1025	Vorräte	256'463.81	280'345.80	-23'881.99
1026	Aufträge in Arbeit	75'000.00	87'000.00	-12'000.00
103	Rechnungsabgrenzungen	10'877'903.64	10'679'163.32	198'740.32
1030	Transitorische Aktiven	6'661'903.64	4'879'163.32	1'782'740.32
1039	Übrige	4'216'000.00	5'800'000.00	-1'584'000.00
11	<i>VERWALTUNGSVERMÖGEN</i>	<i>192'805'813.75</i>	<i>190'540'091.84</i>	<i>2'265'721.91</i>
114	Sachgüter	85'620'963.75	83'644'288.84	1'976'674.91
1140	Grundstücke	314'802.15	349'702.15	-34'900.00
1141	Tiefbauten	28'553'420.66	27'147'785.92	1'405'634.74
1143	Hochbauten	51'131'265.13	50'391'750.47	739'514.66
1145	Forst- und Alpliegenschaften	3'750'140.24	4'112'940.16	-362'799.92
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'871'335.57	1'642'110.14	229'225.43
115	Darlehen und Beteiligungen	105'645'802.00	106'895'802.00	-1'250'000.00
1154	Darlehen	42'750'000.00	44'000'000.00	-1'250'000.00
1155	Beteiligungen	62'895'802.00	62'895'802.00	.00
116	Investitionsbeiträge	1'539'048.00	1.00	1'539'047.00
1160	Investitionsbeiträge	1'539'048.00	1.00	1'539'047.00

Bestandesrechnung		Rechnung	Rechnung	Veränderung
Beträge in Fr.		2014	2013	2014-2013
2	<u>PASSIVEN</u>	<u>-349'046'224.10</u>	<u>-343'907'513.06</u>	<u>-5'138'711.04</u>
20	<i>FREMDKAPITAL</i>	<i>-258'476'340.38</i>	<i>-256'872'787.63</i>	<i>-1'603'552.75</i>
200	Laufende Verpflichtungen	-27'113'645.57	-27'909'898.09	796'252.52
2000	Kreditoren	-12'122'445.75	-12'764'185.56	641'739.81
2001	Depotgelder	-282'218.00	-227'377.70	-54'840.30
2006	Kontokorrente	-13'546'790.34	-13'976'281.50	429'491.16
2009	Übrige	-1'162'191.48	-942'053.33	-220'138.15
201	Kurzfristige Schulden	-4'035'717.33	-4'238'643.73	202'926.40
2011	Gemeinwesen	-4'002'530.93	-4'202'530.93	200'000.00
2019	Übrige	-33'186.40	-36'112.80	2'926.40
202	Mittel- und langfristige Schulden	-218'000'000.00	-213'000'000.00	-5'000'000.00
2021	Schuldscheine	-218'000'000.00	-213'000'000.00	-5'000'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	-3'435'696.32	-3'341'511.96	-94'184.36
2033	Verwaltete Stiftungen	-3'435'696.32	-3'341'511.96	-94'184.36
204	Rückstellungen	-14'492.50	-13'028.50	-1'464.00
2040	Laufende Rechnung	-14'492.50	-13'028.50	-1'464.00
205	Rechnungsabgrenzungen	-5'876'788.66	-8'369'705.35	2'492'916.69
2050	Transitorische Passiven	-3'057'781.76	-5'577'998.05	2'520'216.29
2059	Übrige	-2'819'006.90	-2'791'707.30	-27'299.60
22	<i>SPEZIALFINANZIERUNGEN</i>	<i>-9'257'441.07</i>	<i>-8'961'207.09</i>	<i>-296'233.98</i>
228	Verpflichtungen f. Spezialfinanzierungen	-9'257'441.07	-8'961'207.09	-296'233.98
2280	Spezialfinanzierungen diverse	-9'061'657.67	-8'793'257.69	-268'399.98
2281	Spezialfinanzierung Feuerwehr	-195'783.40	-167'949.40	-27'834.00
23	<i>EIGENKAPITAL</i>	<i>-81'312'442.65</i>	<i>-78'073'518.34</i>	<i>-3'238'924.31</i>
230	Kapital	-81'312'442.65	-78'073'518.34	-3'238'924.31
2300	Kapital	-81'312'442.65	-78'073'518.34	-3'238'924.31

Beilagen

Geldflussrechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung
Indirekte Methode (Beträge in Fr.)	2014	2013	2012
Jahresergebnis/Eigenkapital	3'238'924.31	1'017'819.59	1'427'266.73
Abschreibungen VV	20'871'938.62	20'683'218.07	14'727'509.19
Entnahme Steuerausgleichsreserve	0.00	-1'000'000.00	-1'000'000.00
Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierungen, Fonds	-22'834.63	13'398.44	1'496.97
Selbstfinanzierung	24'088'028.30	20'714'436.10	15'156'272.89
Forderungen, laufende Verbindlichkeiten	-2'839'970.87	-11'461'933.03	2'021'152.35
Vorräte und angefangene Arbeiten	35'881.99	196'825.76	-39'170.63
Aktive Rechnungsabgrenzungen	-198'740.32	4'664'567.89	658'998.81
Laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)	-796'252.52	1'425'557.59	-2'319'882.34
Rückstellungen	1'464.00	1'464.00	1'464.00
Passive Rechnungsabgrenzungen	-2'492'916.69	1'241'877.68	1'010'643.10
Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	296'233.98	-536'458.38	-893'558.37
Entnahme Steuerausgleichsreserve	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00
Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierungen, Fonds	22'834.63	-13'398.44	-1'496.97
Cash Flow aus operativer Tätigkeit	18'116'562.50	17'232'939.17	16'594'422.84
Investitionsausgaben	-29'413'981.35	-29'400'787.80	-25'156'527.63
Investitionseinnahmen	5'057'640.48	7'333'701.86	6'012'554.98
Nettoinvestitionen	-24'356'340.87	-22'067'085.94	-19'143'972.65
Spezialfinanzierungen Hauptsammelkanäle/ARA	-399'447.41	-581'676.78	-488'055.86
Investitionen ins Finanzvermögen	235'912.85	114'905.35	-209'682.65
Landerwerb für zuk. Strassenbauprojekte	132'214.90	0.00	-509'166.20
Diverses	0.00	-5.00	400'000.00
Darlehen und Beteiligungen VV (ohne Abschr.)	1'250'000.00	0.00	6'000'000.00
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-23'137'660.53	-22'533'862.37	-13'950'877.36
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	0.00	19'000'000.00
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-202'926.40	167'419.00	-391'804.10
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	94'184.36	97'657.20	83'258.19
Finanz- und Sachanlagen FV (kurzfristig)	-141'770.06	-102'286.00	-72'554.31
Finanz- und Sachanlagen FV (langfristig)	-671'873.85	127'381.90	465'526.05
Übrige aktivierte Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	4'077'614.05	290'172.10	19'084'425.83
Veränderung des Fonds "Geld"	-943'483.98	-5'010'751.10	21'727'971.31
Nachweis Veränderung der flüssigen Mittel			
Anfangsbestand der flüssigen Mittel	34'635'030.37	39'645'781.47	17'917'810.16
Endbestand der flüssigen Mittel	33'691'546.39	34'635'030.37	39'645'781.47
Veränderung der flüssigen Mittel	-943'483.98	-5'010'751.10	21'727'971.31

VV = Verwaltungsvermögen

FV = Finanzvermögen

Anlagenspiegel

Aktivierungsgrenze: Fr. 100'000.--, Abschreibungsmethode: Degressiv, Abschreibungssatz gem. FHVO Art. 15, Restwertabschr.< Fr. 10'000.--

Buchwerte, Zugänge/Abgänge und jährliche Abschreibungen (Beträge in Fr.)

Anlagekategorien	Abschr. Satz	Buchwerte 01.01.2014	+ Zugänge - Abgänge	Wertberichtigungen	Buchwerte vor Abschreibungen	Abschreibungen 2014 ordentliche ausserordentl.		Buchwerte 31.12.2014
Finanzvermögen								
Liegenschaften, Grundstücke	0%	42'602'261	723'874	0	43'326'135	0	0	43'326'135
Verwaltungsvermögen								
<u>Sachanlagen</u>								
Grundstücke	10%	349'702	0	0	349'702	34'900	0	314'802
Tiefbauten	10%	27'147'786	4'651'631	0	31'799'417	3'245'997	0	28'553'421
Hochbauten	10%	50'391'750	6'483'919	0	56'875'670	5'744'405	0	51'131'265
Forst- und Alpliegenschaften	10%	4'112'940	54'200	0	4'167'140	417'000	0	3'750'140
Mobilien, Maschinen, Fahrz.	40%	922'465	1'294'302	0	2'216'767	889'187	0	1'327'580
Informatik	40%	719'645	225'461	0	945'106	401'350	0	543'756
<u>Finanzanlagen</u>								
Darlehen	0%	44'000'000	-1'250'000	0	42'750'000	0	0	42'750'000
Beteiligungen	0%	62'895'802	0	0	62'895'802	0	0	62'895'802
<u>Beiträge</u>								
Investitionsbeiträge	50%	1	11'678'147	0	11'678'148	5'839'100	4'300'000	1'539'048
TOTAL		233'142'353	23'861'534	0	257'003'888	16'571'939	4'300'000	236'131'949

Gewährleistungsspiegel

Eventualverbindlichkeiten, Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien, Konventionalstrafen

Stand 31.12.2014

Bürgschaft der Stadt Chur gegenüber der Gaubündner Kantonalbank für ein unbefristetes Darlehen zugunsten der Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC).

Fr. 10'000'000.--

Staatsgarantie der Stadt Chur gegenüber der Pensionskasse Stadt Chur auf die gesetzlichen Leistungen und die Erfüllung der Bestimmungen des Bundesrechts bis maximal 31. Dezember 2020 (Gesetz über die Pensionskasse Stadt Chur, Art. 70).

Betrag unbestimmt

Der Deckungsgrad der Pensionskasse Stadt Chur per 31.12.2014 betrug 110 %.

Verpflichtungen der Stadt gegenüber dem Personal (Gleitzeitsaldi, Überstunden, nicht bezogene Ferienguthaben, nicht bezogene Dienstaltersgeschenke, nicht ausbezahlte Abgangsentschädigungen, geschuldete Lohnfortzahlungen usw.).

Wird erst unter HRM2 ausgewiesen.

Weitere Eventualverbindlichkeiten, Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien oder Konventionalstrafen bestehen nicht.

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	IBC Energie Wasser Chur (IBC), Chur
Rechtsform	Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Versorgung der Churer Bevölkerung mit Elektrizität, Erdgas, Wärme, Wasser und erbringen von Energiedienstleistungen.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	60 Mio. Franken Dotationskapital 100%
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der IBC	<ul style="list-style-type: none">• Erdgasversorgung Bündner Rheintal AG (EBRAG) (93.2%)• Fernwärme Chur AG (60%)• Fernheiz Chur AG (100%)• Swisspower Energy AG• Repartner Produktions AG• Gemeindegemeinschaft Kraftwerk Chur-Sand (Betriebsführungsauftrag durch die Stadt)
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Mittelablieferung der IBC an die Stadt in Form von Dividende, Konzessionsabgaben und Verzinsung Dotationskapital von gesamthaft rund 10.0 Mio. Franken. Darlehen der Stadt an die IBC von 29 Mio. Franken
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 20 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Gemäss jährlichem Risk-Management der IBC
Wesentliche Verflechtungen	Der Churer Gemeinderat erteilt die Konzession. Er nimmt vom Budget, vom Jahresbericht und von der Jahresrechnung Kenntnis. Der Churer Stadtrat wahrt die Eigentümerinteressen und übernimmt die Aufsichtsfunktion. Er legt die Eigentümerstrategie fest und wählt die Mitglieder des Verwaltungsrates, des Verwaltungsratspräsidiums und der Revisionsstelle. Amtierende Mitglieder des Churer Stadtrates sind nicht in den Verwaltungsrat wählbar.
Rechnungslegungsnorm	Swiss GAAP FER

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Stadtbus Chur AG, Chur (SBC)
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Personentransport mittels Busbetrieb in der Stadt Chur, in der Region Chur (TransReno-Gebiet), im Ober- bis Unterengadin und diverse Nachtbuslinien (St. Galler Rheintal, Davos).
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2 Mio. Franken Aktienkapital 81.6 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Politische Gemeinde Domat/Ems 12.5 %
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der SBC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Betriebsbeitrag der Stadt Chur 2.2 Mio. Franken Darlehen der Stadt an die SBC: Keine
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 23 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Strukturelle Anpassungen im Öffentlichen Verkehr auf Bundesebene, die zu neuen Finanzierungsschlüssel führen. Tendenz, dass SBB und Postauto Schweiz kleinere und mittlere ÖV-Unternehmen vom Markt verdrängen.
Wesentliche Verflechtungen	Leistungsvertrag zwischen der Stadt und der SBC. Leistungsvertrag zwischen dem Kreis Oberengadin und der SBC. Beteiligungsstrategie vorhanden.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht, Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen (RKV)

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Wohnbaugenossenschaft der Stadt Chur (WSC), Chur
Rechtsform	Genossenschaft
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Kauf, Überbauung, Vermietung und Verkauf sowie Verwaltung von städtischen Immobilien. Bedeutendste Immobilie ist das Stadthaus.
Gesamtkapital Anteil der Stadt	146'000.-- Franken Genossenschaftskapital. 100 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Keine
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der WSC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die WSC betragen 7 Mio. Franken
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 1 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Es sind keine grösseren Risiken bekannt
Wesentliche Verflechtungen	Die Verwaltung besteht aus dem Stadtrat, dem Stadtschreiber und dem Leiter Finanz- und Liegenschaftenverwaltung. Die Stadt leistet eine Bürgschaft gegenüber der Graubündner Kantonalbank zu Gunsten der WSC im Betrag von 10 Mio. Franken auf unbestimmte Zeit.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Name	Gemeindekorporation Kraftwerk Chur-Sand (GKC)
Rechtsform	Korporation des öffentlichen Rechts
Tätigkeiten, öffentliche Aufgaben	Wasserkraftnutzung der Plessur und der Rabiosa im Kraftwerk Chur-Sand mit einer Jahresproduktion 50 GWh. Die Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur
Gesamtkapital Anteil der Stadt	2.5 Mio. Franken 49.5 %
Wesentliche weitere Beteiligte	Partnergemeinden: Arosa, Maladers, Tschierschen-Praden, Churwalden
Tochtergesellschaften/Beteiligungen der GKC	Keine
Wesentliche Zahlungsströme im Berichtsjahr	Die Gesellschaft ist selbsttragend. Darlehen der Stadt an die GKC betragen 13.75 Mio. Franken
Gesamtaufwand für die Leistungserbringung	Personal- und Betriebsaufwand 1.5 Mio. Franken
Spezifische Risiken	Produktionsausfälle infolge unerwarteter Ereignisse. Die Partner haften nach aussen solidarisch.
Wesentliche Verflechtungen	Die Betriebsführung erfolgt durch die IBC Energie Wasser Chur.
Rechnungslegungsnorm	Gemäss Obligationenrecht

Beteiligungsspiegel

Gesellschaften, welche von der Stadt beherrscht oder massgeblich beeinflusst werden

Weitere Minderheitsbeteiligungen und Vertretungen:

- Stadthalle Chur AG (Anteil Stadt 40 %)
- Parkhaus Chur AG (Anteil Stadt 25 %)
- Bergbahnen Chur-Dreibündenstein AG (Anteil Stadt 13 %)
- Pensionskasse Stadt Chur (Paritätische Vertretung von Arbeitgeber / Arbeitnehmer in der Verwaltungskommission). Selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt mit Sitz in Chur (Vorsorgeeinrichtung)
- Gemeindeverband für Abfallentsorgung in Graubünden (GEVAG) (23 von Total 100 Delegierten)
- Gemeindeverband „Spitalregion Churer Rheintal“ (9 von 44 Delegierten)
- Regionalverband Nordbünden
- Chur Tourismus (Verein)
- Genossenschaft für die Beschaffung billiger Wohnungen in Chur (11.6% des Anteilscheinkapitals)
- Repower AG, Poschiavo
- VRSG Verwaltungsrechenzentrum AG St. Gallen

Zudem bestehen verschiedene Vertretungen der Stadt in diversen kleineren Vereinen und Stiftungen.

Grösste Beitragsempfänger

Grösste Beitragsempfänger, sortiert nach Betrag. Beträge > Fr. 500'000.-- sind einzeln aufgeführt.

Konto	Beitragsempfänger	Betrag Fr.	Anteil %	Betroffene Dienststelle
2700.3660.001	Ambulante Sozialhilfe	15'320'373	30%	Soziale Dienste
2700.3650.001	Spitalfinanzierung	4'289'422	8%	Soziale Dienste
2700.3650.002	Pflegefinanzierung	3'497'367	7%	Soziale Dienste
2200.3621.000	Anteil Chur Gewerbl. Berufsschulen GR	2'598'203	5%	Berufsschulen
1010.3621.000	Defizit Kreisverwaltung	2'246'345	4%	Stadtkanzlei
2700.3660.003	Stationäre Sozialhilfe	2'348'692	5%	Soziale Dienste
1010.3650.000	Betriebsbeitrag an Stadtbus Chur AG	2'160'000	4%	Stadtkanzlei
2700.3660.004	Zahlung an Lastenausgleichs-Pool Sozialhilfe	2'020'134	4%	Soziale Dienste
1410.3620.000	Fonds Interkommunaler Finanzausgleich	1'660'057	3%	Steuerverwaltung
2700.3660.008	Alimente	1'284'016	3%	Soziale Dienste
2200.3658.000	Anteil Stadt Chur an KV-Schulen GR	1'201'038	2%	Berufsschulen
2700.3650.003	Spitex Chur	1'187'748	2%	Soziale Dienste
2050.3655.000	Ausserschulische Musikerziehung	985'040	2%	Stadtschulen
2050.3650.000	Soziale Institutionen	849'152	2%	Stadtschulen
2431.3650.001	Betriebsbeitrag Theater Chur	860'000	2%	Kulturfachstelle
2200.3650.000	Anteil Chur für ausw.Schulbesuch	824'400	2%	Berufsschulen
2700.3660.007	Städtische Zusatzleistungen EL-Bezüger	763'804	2%	Soziale Dienste
2700.3650.010	Anbieter familienergänzende Kinderbetreuung	665'634	1%	Soziale Dienste
	Übrige Beiträge	6'001'431	12%	Diverse
TOTAL eigene Beiträge		50'762'855	100%	

Verpflichtungskredite

Bestehende finanzielle Verpflichtungen zu Lasten der Investitionsrechnung der Folgejahre. Verpflichtungen > Fr. 200'000 sind einzeln aufgeführt.

Konto	Bezeichnung	Beschluss vom	Instanz	Gesamt-kredit Fr.	Ausgaben bis 31.12.2014 Fr.	Verpflichtungen per 31.12.2014 Fr.
25.5030.049	Altes Gaswerk, Altlastensanierung	10.04.2014	GR	3'551'000	531'650	3'019'350
40.5030.074	Alte KEB Calanda, Doppelkindergarten	12.06.2014	GR	3'564'000	562'372	3'001'628
11.5640.101	Baubeitrag Bergb.Chur-Dreibündenstein AG	22.09.2002	VO	7'500'000	4'776'252	2'723'748
72.5010.277	Rheinfelsstrasse, Ringstr.-Raschärenstr.	20.11.2014	GR	2'550'000	7'842	2'542'158
40.5030.069	SH Quader, Renovation Altbau	10.11.2011	GR	23'045'000	20'885'837	2'159'163
28.5060.043	Obere Au, Freibad, Ersatz Filteranlagen	12.06.2014	GR	1'920'000	803'770	1'116'230
72.5010.282	Sommeraustrasse, Kreisel Rossbodenstrass	23.01.2014	GR	860'000		860'000
72.5010.271	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	GR	2'055'000	1'303'802	751'198
72.5010.275	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2.Et.	25.09.2014	GR	693'000		693'000
72.5011.174	Masanserstrasse, Bus- und Radspur, 2. Et	25.09.2014	GR	575'000		575'000
72.5010.274	Sommeraustrasse, Medienhaus, Rad-/Gehweg	08.07.2014	STR	490'000		490'000
14.5060.058	GEVER, 2. Etappe	29.04.2014	STR	500'000	80'985	419'015
14.5060.056	Ersatz Grundbuchsystem	10.12.2012	STR	500'000	144'476	355'524
28.5030.020	Obere Au, Sanierung Kälte/Wärme	03.04.2007	GR	4'236'000	3'931'004	304'996
72.5010.269	Masanserstrasse, Ringstr.-Giacomettistr.	20.06.2013	GR	2'510'000	2'217'728	292'272
28.5030.048	Obere Au, Sanierung Sauna Aussenbereich	04.11.2014	STR	250'000		250'000
72.5011.173	Quaderstrasse, Masanserstr.-Bahnhofstr.	14.11.2013	GR	865'000	657'387	207'613
	Restliche Kleinbeträge					1'972'681
TOTAL Verpflichtungskredite						21'733'576

Per 31. Dezember 2014 waren aus der Investitionsrechnung Verpflichtungskredite im Betrag von 21.7 Mio. Franken vorhanden.

Nicht bilanziertes Nutzungsvermögen

Begriff

Beim Nutzungsvermögen handelt es sich um Grundstücke, die der Sicherstellung der Holzversorgung und der Weidebewirtschaftung dienen (Art. 30 Gemeindegesetz). Der Nutzen liegt bei der Politischen Gemeinde (Art. 30 Gemeindegesetz), das Eigentum hingegen bei der Bürgergemeinde (Art. 79 lit. d Gemeindegesetz). In der städtischen Bilanz wird somit kein Nutzungsvermögen bilanziert. Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Nutzung des Nutzungsvermögens werden in der Dienststelle Forst- und Alpverwaltung ausgewiesen. Die Stadt führt in ihrer Bilanz ein Bodenerlöskonto (Art. 38 Gemeindegesetz). Daraus bezieht sie einen jährlichen Betrag von Fr. 200'000.-- für die Verbesserung des Nutzungsvermögens.

Umfang

Das Nutzungsvermögen besteht vor allem aus Grundeigentum. Mit einer Fläche von rund 4000 Hektaren übersteigt dieses das Territorium der Stadt (2810 ha). Der grösste Teil davon befindet sich ausserhalb von Chur (Arosa, Bivio/Marmorera, Churwalden, Domat/Ems, und Tschierschen), wobei Arosa mit den Churer Alpen an vorderster Stelle steht.



Stadt Chur

Stadtkanzlei
Rathaus, Poststrasse 33
CH-7000 Chur
Telefon 081 254 41 11 Fax 081 254 58 19
stadtkanzlei@chur.ch
www.chur.ch