

Kurzform



Budget

2019

Gemeinde Landquart

Industrielle Betriebe Landquart (IBL)

BERICHT DES GEMEINDEVORSTANDES ZUM BUDGET 2019

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2019. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 28. November 2018, im Forum im Ried in Landquart statt.

Ein vollständiges Exemplar des Budgets 2019 können Sie bei der Finanzabteilung Landquart bestellen (Tel.: 081 307 36 46 / E-Mail: finanzen@landquart.ch). Auf der Homepage www.landquart.ch unter der Rubrik Finanzen können Sie das Budget herunterladen.

A. Budget der Gemeinde

Das Budget 2019 zeigt im Vergleich zur Rechnung 2017 folgende Eckdaten:

	Budget 2019	Rechnung 2017
Gesamtaufwand Erfolgsrechnung	39.957 Mio.	37.242 Mio.
Gesamtertrag Erfolgsrechnung	39.975 Mio.	39.769 Mio.
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.018 Mio.	2.527 Mio.
Selbstfinanzierung	3.591 Mio.	5.655 Mio.
Personalaufwand	16.330 Mio.	15.759 Mio.
Nettoinvestitionsausgaben	11.400 Mio.	5.410 Mio.
Passivzinsen	0.515 Mio.	0.603 Mio.
Nettosteuerertrag	23.845 Mio.	23.048 Mio.
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	32 %	> 100 %

1. Allgemeines

Beim Vergleich mit dem Budget 2018 kann festgestellt werden, dass sich der Haushalt bei knapp 40 Millionen Franken auf der Aufwand- und Ertragsseite stabilisiert hat. Im Budget 2019 wird von einem praktisch ausgeglichenen Ergebnis mit einem kleinen Ertragsüberschuss von Fr. 18'500.00 ausgegangen. Durch einige grössere Investitionsprojekte, welche im 2018 und 2019 abgeschlossen werden können (z.B. Kreisel Papierfabriken, Erweiterung Schulanlage Igis, Sanierung altes Primarschulhaus Igis) erhöhen sich die Abschreibungen nochmals merklich. Es ist jedoch darauf hinzuweisen, dass im 2019 die letzte Tranche der Abschreibungen aus HRM1 (Buchwerte per 31.12.2015) anfällt.

Positiv wirken sich die tiefen Zinssätze für Fremdkapital auf das Budget aus, wodurch die bestehenden Darlehen abgelöst oder zu günstigeren Konditionen verlängert werden können. Auf der Ertragsseite schlagen vor allem die gegenüber 2017 nochmals höher erwarteten Steuereinnahmen zu Buche, hingegen reduziert sich der Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich merklich, ohne dass sich das Ressourcenpotential gegenüber dem kantonalen Durchschnitt verbessert hat.

Die günstigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben sich gegenüber den Vorjahren nicht verändert. Für die Gemeinde Landquart ist der Spielraum bei den frei verfügbaren Mitteln nach wie vor auf einem guten Niveau. Die Steuererträge mit einem Steuerfuss von 95 % der einfachen Kantonssteuer (seit 2016) haben sich in den letzten Jahren positiv entwickelt. Die sich aktuell im Bau befindlichen aber auch die geplanten erheblichen Investitionen in den Bereichen Bildung, Freizeit, Straßenbau usw. werden den Spielraum in der Erfolgsrechnung in den folgenden Jahren allerdings wiederum verkleinern.

2. Finanzlage

Die Finanzsituation der Gemeinde Landquart hat sich in den letzten Jahren positiv entwickelt. So konnten schon in den Jahren 2002 bis 2015 große zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen getätigt werden. Mit dem Budget 2019 werden gemäss Beschluss des Gemeindevorstandes die restlichen Buchwerte aus HRM1 komplett abgeschrieben, was sich ab dem nächsten Budgetjahr 2020 in der Erfolgsrechnung deutlich auswirken wird. Viele Investitionsvorhaben konnten in den letzten Jahren aus eigenen Mitteln finanziert werden. Auch für die gesamte Erweiterung der Schulanlage Igis musste bis dato kein zusätzliches Fremdkapital beansprucht werden, was sehr positiv zu werten ist.

Durch die wiederum hohen geplanten Investitionen in den nächsten Jahren (z.B. Neubau Sporthalle Ried, Neugestaltung Bahnhofstrasse Landquart, verschiedene Sanierungen von Gemeindestrassen) wird weiterhin ein haushälterischer Umgang mit den finanziellen Mitteln notwendig sein, um die zusätzliche Verschuldung trotz hoher Investitionen so klein als möglich zu halten. Das Zinsniveau ist nach wie vor günstig um anstehende Investitionen zu tätigen. Es gilt jedoch stets zu berücksichtigen, dass künftige Veränderungen im Zinsumfeld grosse Auswirkungen auf den finanziellen Spielraum haben können, sofern das Fremdkapital nach Ablauf der jeweiligen Frist nicht zurückbezahlt werden kann.

3. Schlussbemerkungen und Antrag

Dem vorliegenden Budget liegt ein Steuerfuss von 95 Prozent der einfachen Kantonssteuer zu Grunde. Wir beantragen Ihnen, das Budget 2019 anlässlich der Gemeindeversammlung vom 28. November 2018 zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2019 sowie die entsprechenden Begründungen dazu wird der Gemeindevorstand wie üblich anlässlich der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 03. Oktober 2018

Erfolgs- und Finanzierungsausweis Gemeinde Landquart

1.1.2019 - 31.12.2019

Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	16'329'500	16'255'400	15'759'430.89
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'698'600	6'739'600	5'966'068.07
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'503'300	3'284'900	2'823'769.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	171'500	176'500	307'007.21
36	Transferaufwand	10'187'200	9'908'700	9'384'166.43
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	36'890'100	36'365'100	34'240'441.60
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	24'103'000	23'295'000	23'266'078.22
41	Regalien und Konzessionen	1'032'000	1'005'000	1'024'632.79
42	Entgelte	5'386'300	5'168'200	5'586'568.38
43	Verschiedene Erträge	10'000	20'000	3'462.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	102'000	103'000	2'966.20
46	Transferertrag	5'740'300	6'435'900	6'411'582.49
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	36'373'600	36'027'100	36'295'290.58
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-516'500	-338'000	2'054'848.98
34	Finanzaufwand	515'000	602'000	603'418.74
44	Finanzertrag	1'050'000	1'044'000	1'076'027.70
	Ergebnis aus Finanzierung	535'000	442'000	472'608.96
	Operatives Ergebnis	18'500	104'000	2'527'457.94
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	18'500	104'000	2'527'457.94
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	12'160'000	9'950'000	5'647'032.48
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	12'160'000	9'950'000	5'647'032.48
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	759'700	126'000	236'633.65
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	759'700	126'000	236'633.65
	Ergebnis Investitionsrechnung	-11'400'300	-9'824'000	-5'410'398.83
	Selbstfinanzierung	3'591'300	3'462'400	5'655'267.95
	Finanzierungsergebnis	-7'809'000	-6'361'600	244'869.12
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)

Allgemeines

Auf den 1. Januar 2000 wurden die Industriellen Betriebe Igis-Landquart (IBIL) gegründet. Die IBL ist eine selbstständige Firma mit eigener Rechtspersönlichkeit, Organisation und Rechnungslegung. Sie ist im Handelsregister eingetragen. Eigentümerin ist die Politische Gemeinde Landquart.

Die IBL zeichnet für die Ver- und Entsorgung in der Gemeinde Landquart verantwortlich. Das Kommunikationsnetz wird seit dem Jahre 2008 durch die Firma connecta ag, Ilanz betrieben. Die entsprechenden Produkte werden unter „ilnet“ angeboten. Der Betrieb der Erdgasversorgung wurde im Jahre 2017 an die IBC Energie Wasser Chur ausgelagert. Die übrigen Bereiche werden durch die Gemeinde bzw. die IBL selbst abgedeckt.

Nach Gesetz und Gemeindeverfassung ist das Budget und die Jahresrechnung durch die Gemeindeversammlung zu genehmigen. In diesem Sinne unterbreiten wir Ihnen das Budget 2019 zur Beratung und Genehmigung.

Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung zeigt einen **Aufwandüberschuss** von **Fr. 131'900.-** (Vorjahr Ertragsüberschuss Fr. 11'600.-). Die Wasserverbrauchsgebühren und die Betriebs- und Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich sind letztmals per 1.1.2013 leicht erhöht worden. Da im Budgetjahr 2019 die letzte Tranche an Abschreibungen der Buchwerte aus HRM1 vorgenommen wird und deshalb der Aufwand noch einmal etwas höher ausfällt, kann vorerst auf eine Gebührenanpassung verzichtet werden. Die Konzessionsabgabe an die Gemeinde wurde auf Fr. 0.3 Mio. festgelegt (analog Vorjahr) und wird aus dem Überschuss aus den Abteilungen Kommunikation und Erdgas finanziert.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung zeigt **Nettoausgaben** von **Fr. 2.410 Mio.** Die Wasserversorgungsanlagen bilden weiterhin die größte Investitionsposition, im Jahr 2019 belaufen sich die Investitionen auf netto Fr. 1.415 Mio. Nebst verschiedenen Leitungssanierungen im gesamten Netz sollen erste dringende Massnahmen ausgeführt sowie eine Sanierungsstudie beim Grundwasserpumpwerk Viertellöser erstellt werden. Im Bereich Kommunikation ist eine weitere Etappe der Netzerneuerung mit Fr. 0.450 Mio. vorgesehen. Bei der Erdgasversorgung sind ein Ringschluss im Versorgungsnetz sowie einzelne Neuanschlüsse von privaten Liegenschaften geplant.

Schlussbemerkungen

Um mittelfristig eine ausgeglichene Rechnung zu erreichen, werden die verschiedenen Verbrauchs- und Benützungstarife sowie die Ausgaben laufend überprüft. Im 2019 soll eine umfassende Gebührenanalyse durchgeführt werden um eine aktuelle Basis für die Gebührensatzfestlegung für die Folgejahre zu erhalten. Wir setzen alles daran, der Einwohnerschaft günstige Leistungen von hoher Qualität anbieten zu können.

Wir beantragen Ihnen, das Budget 2019 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 03. Oktober 2018

Erfolgs- und Finanzierungsausweis Industrielle Betriebe Landquart (IBL)

1.1.2019 - 31.12.2019

Erfolgs- und Finanzierungsausweis	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'822'200	1'709'200	2'878'428.53
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	536'200	405'200	360'146.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'319'400	1'293'000	1'225'817.82
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'677'800	3'407'400	4'464'392.35
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	794'000	751'000	362'400.16
42	Entgelte	2'819'900	2'741'000	4'491'586.99
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	3'613'900	3'492'000	4'853'987.15
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-63'900	84'600	389'594.80
34	Finanzaufwand	70'000	76'000	51'655.70
44	Finanzertrag	2'000	3'000	261.20
	Ergebnis aus Finanzierung	-68'000	-73'000	-51'394.50
	Operatives Ergebnis	-131'900	11'600	338'200.30
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-131'900	11'600	338'200.30
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	3'200'000	4'920'000	3'672'621.23
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	3'200'000	4'920'000	3'672'621.23
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	10'000	10'000	2'091.12
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	780'000	495'000	715'667.71
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	790'000	505'000	717'758.83
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'410'000	-4'415'000	-2'954'862.40
	Selbstfinanzierung	404'300	416'800	698'346.30
	Finanzierungsergebnis	-2'005'700	-3'998'200	-2'256'516.10
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			