

Kurzform



Budget

2020

*Korrektur Fassung nach Gemeindeversammlung
vom 27.11.2019*

Gemeinde Landquart

Industrielle Betriebe Landquart (IBL)

BERICHT DES GEMEINDEVORSTANDES ZUM BUDGET 2020

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2020. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 27. November 2019, im Forum im Ried in Landquart statt.

Ein vollständiges Exemplar des Budgets 2020 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 2020 zeigt im Vergleich zur Rechnung 2018 folgende Eckdaten:

	Budget 2020	Rechnung 2018
Gesamtaufwand Erfolgsrechnung	38.764 Mio.	38.505 Mio.
Gesamtertrag Erfolgsrechnung	40.214 Mio.	42.261 Mio.
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	1.450 Mio.	3.756 Mio.
Selbstfinanzierung	2.142 Mio.	7.321 Mio.
Personalaufwand	16.711 Mio.	15.995 Mio.
Nettoinvestitionsausgaben	12.149 Mio.	8.200 Mio.
Passivzinsen	0.518 Mio.	0.543 Mio.
Nettosteuerertrag	24.390 Mio.	25.116 Mio.
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	18 %	89 %

1. Allgemeines

Im Budget 2020 wird von einem Ertragsüberschuss von Fr. 1'450'130 ausgegangen, gegenüber dem Budget 2019 ist das eine Erhöhung um Fr. 1'431'630. Diese starke positive Abweichung ist massgeblich auf den Wegfall der Abschreibungen aus HRM 1 (Buchwerte per 31.12.2015) zurück zu führen. Die Aufwand- und Ertragsseite hat sich im Vergleich mit dem Budget 2019 bei der 40 Millionen Franken Grenze eingependelt. In der Investitionsrechnung sind Bruttoinvestitionen von Fr. 12'546'000 eingestellt. Zwei Positionen fallen dabei stark ins Gewicht, dies sind die 6.3 Mio. für den Neubau der Sporthalle Ried sowie die rund 1.8 Mio. für die 1. Etappe Bahnhofstrasse.

Nach wie vor sind die Zinssätze auf einem tiefen Niveau, dies wirkt sich positiv bei der Fremdkapitalbeschaffung aus. Auf der Ertragsseite wird wiederum mit höheren Steuereinnahmen gegenüber dem Budget 2019 gerechnet. Die Auswirkung auf die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen mit der Einführung des neuen Steuergesetz STAF wird sich erst im 2021 zeigen. In diesem Jahr reduziert sich der Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich um Fr. 334'963, dies zeigt, dass wir als Gemeinde finanzstärker werden.

In den letzten Jahren durfte die Gemeinde bei den Steuern hohe Erträge vereinnahmen, dies bei einem Steuerfuss von 95 % der einfachen Kantonssteuer. Die Investitionsrechnung zeigt wiederum ein hohes Investitionsvolumen vor allem im Bereich Bildung, Freizeit und Strassen. Diese hohe Investitionstätigkeit wirkt sich auf den Handlungsspielraum in der Erfolgsrechnung in den folgenden Jahren, trotz guten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, aus.

2. Finanzlage

In den letzten Jahren entwickelte sich die Finanzsituation für die Gemeinde Landquart positiv. Ein Grossteil der Investitionsvorhaben konnten aus eigenen Mitteln finanziert werden und es musste kein zusätzliches Fremdkapital aufgenommen werden. Durch die geplanten hohen Investitionen ist ein haushälterischer Umgang mit den vorhandenen Mitteln weiterhin unerlässlich, damit die zusätzliche Verschuldung so gering als möglich ist. 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 2020 anlässlich der Gemeindeversammlung vom 27. November 2019 zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2020 sowie die entsprechenden Begründungen dazu wird der Gemeindevorstand wie üblich anlässlich der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 16. Oktober 2019 / Korr. GV 27.11.2019

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	16'711'000	16'329'500	15'995'393.19
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'167'970	6'698'600	6'441'480.76
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	801'600	3'503'300	3'217'363.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	171'500	370'200.29
36	Transferaufwand	10'859'900	10'187'200	9'645'306.13
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	35'540'470	36'890'100	35'669'743.37
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	24'653'500	24'103'000	25'335'722.82
41	Regalien und Konzessionen	982'000	1'032'000	1'305'846.70
42	Entgelte	5'259'500	5'386'300	5'809'205.28
43	Verschiedene Erträge	7'000	10'000	3'622.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	109'600	102'000	22'504.00
46	Transferertrag	5'444'800	5'740'300	6'260'366.65
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	36'456'400	36'373'600	38'737'267.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	915'930	-516'500	3'067'524.58
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	518'000	515'000	542'982.00
44	Finanzertrag	1'052'200	1'050'000	1'231'297.35
	Ergebnis aus Finanzierung	534'200	535'000	688'315.35
	Operatives Ergebnis	1'450'130	18'500	3'755'839.93
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'450'130	18'500	3'755'839.93
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	12'546'000	12'160'000	8'433'386.75
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	12'546'000	12'160'000	8'433'386.75
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	397'350	759'700	233'435.05
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	397'350	759'700	233'435.05
	Ergebnis Investitionsrechnung	-12'148'650	-11'400'300	-8'199'951.70
	Selbstfinanzierung	2'142'130	3'591'300	7'320'899.22
	Finanzierungsergebnis	-10'006'520	-7'809'000	-879'052.48
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

B. Budget der Industriellen Betriebe Landquart (IBL)

Allgemeines

Die IBL ist eine selbstständige Anstalt des öffentlichen Rechts mit eigener Rechtspersönlichkeit, Organisation und Rechnungslegung. Sie ist im Handelsregister eingetragen. Eigentümerin ist die politische Gemeinde Landquart.

Die IBL ist für die Ver- und Entsorgung in der Gemeinde Landquart verantwortlich. Der Betrieb des Kommunikationsnetzes wie auch der Betrieb des Erdgasnetzes sind 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 2020 zur Beratung und Genehmigung.

Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung zeigt einen **Ertragsüberschuss** von **Fr. 119'600.-** (Vorjahr Aufwandüberschuss Fr. 131'900.-). Im 2020 fallen die Abschreibungen der Buchwerte aus HRM1 weg, diese tragen massgeblich zum Ertragsüberschuss bei. Zu diesem trägt im Abwasserbereich ausserdem der tiefere Betriebskostenbeitrag an den Abwasserverband bei, da ein neues Messkonzept eingeführt wurde. Die Wasserverbrauchsgebühren und die Betriebs- und Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich sind letztmals per 1.1.2013 leicht erhöht worden. Für die Gebührenanalyse im Bereich Wasserversorgung wird eine Position von Fr. 50'000 eingestellt. Die Konzessionsabgabe an die Gemeinde wird auf Fr. 0.3 Mio. (analog Vorjahr) festgelegt und wird aus dem Überschuss aus den Abteilungen Kommunikation und Erdgas finanziert.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung zeigt **Nettoausgaben** von **Fr. 1.905 Mio.** Die Wasserversorgungsanlagen bilden wie bis anhin die größte Investitionsposition, im Jahr 2020 wird die netto Investitionssumme von Fr. 1.320 Mio. eingestellt. Nebst den verschiedenen Leitungssanierungen im gesamten Netz wird ebenfalls die erste Etappe Bahnhofstrasse budgetiert. Des Weiteren sollen dringende Massnahmen ausgeführt sowie eine Sanierungsstudie beim Grundwasserpumpwerk Viertellöser erstellt werden. Im Bereich Kommunikation ist die letzte Etappe der Netzerneuerung mit Fr. 0.350 Mio. vorgesehen. Bei der Erdgasversorgung wird ein Betrag für einzelne Neuanschlüsse von privaten Liegenschaften aufgenommen.

Schlussbemerkungen

Um mittelfristig eine ausgeglichene Rechnung zu erreichen, werden die verschiedenen Verbrauchs- und Benützungstarife sowie die Ausgaben laufend überprüft. Unser Ziel ist es, der Einwohnerschaft Leistungen von hoher Qualität zum angemessenen Preis anbieten zu können.

Wir beantragen Ihnen, das Budget 2020 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 16. Oktober 2019

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'844'700	1'822'200	1'594'516.90
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	318'700	536'200	413'812.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'254'000	1'319'400	1'311'710.43
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'417'400	3'677'800	3'320'039.33
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	784'000	794'000	754'020.55
42	Entgelte	2'808'000	2'819'900	3'115'271.34
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	3'592'000	3'613'900	3'869'291.89
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	174'600	-63'900	549'252.56
34	Finanzaufwand	57'000	70'000	54'685.36
44	Finanzertrag	2'000	2'000	1'290.25
	Ergebnis aus Finanzierung	-55'000	-68'000	-53'395.11
	Operatives Ergebnis	119'600	-131'900	495'857.45
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	119'600	-131'900	495'857.45
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'660'000	3'200'000	3'955'165.58
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	2'660'000	3'200'000	3'955'165.58
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	10'000	10'000	85'033.92
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	745'000	780'000	623'914.31
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	755'000	790'000	708'948.23
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'905'000	-2'410'000	-3'246'217.35
	Selbstfinanzierung	438'300	404'300	909'669.45
	Finanzierungsergebnis	-1'466'700	-2'005'700	-2'336'547.90
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			