

Kurzform



Budget

2022

Korrektur Fassung nach Gemeindeversammlung vom 25.11.2021

Gemeinde Landquart

Industrielle Betriebe Landquart (IBL)

BERICHT DES GEMEINDEVORSTANDES ZUM BUDGET 2022

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2022. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Donnerstag, 25. November 2021, im Forum im Ried in Landquart statt.

Ein vollständiges Exemplar des Budgets 2022 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 2022 zeigt im Vergleich zur Rechnung 2020 folgende Eckdaten:

	Budget 2022	Rechnung 2020
Gesamtaufwand Erfolgsrechnung	42.948 Mio.	35.915 Mio.
Gesamtertrag Erfolgsrechnung	42.411 Mio.	40.443 Mio.
- Aufwandüberschuss / + Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	-0.538 Mio.	4.528 Mio.
Selbstfinanzierung	0.459 Mio.	5.367 Mio.
Personalaufwand	18.234 Mio.	16.566 Mio.
Nettoinvestitionsausgaben	10.367 Mio.	11.069 Mio.
Passivzinsen	0.568 Mio.	0.484 Mio.
Nettosteuerertrag	24.925 Mio.	25.100 Mio.
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	4.4 %	48 %

1. Allgemeines

Die Steuererträge sind infolge der COVID-19-Pandemie schwierig zu prognostizieren. Für das Budgetjahr 2022 wurden die Steuererträge auf der Basis des Jahresabschlusses 2020 budgetiert. Dennoch wird mit einem geplanten Aufwandüberschuss von Fr. 537'600.- gerechnet. Gegenüber dem Budget 2021 ist zu erkennen, dass sowohl die Aufwand- als auch die Ertragsseite deutlich anwächst. Der Abschreibungsaufwand erhöht sich in Folge der hohen Investition. In der Investitionsrechnung sind wieder Bruttoinvestitionen von Fr. 11'434'500.- geplant.

Bei der Fremdkapitalbeschaffung können wir nach wie vor von den tiefen Zinsen profitieren. Auf der Ertragsseite wird, wie eingangs erwähnt, mit höheren Steuereinnahmen gerechnet. Der Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich erhöht sich leicht um Fr. 113'746.-. Die Gemeinde konnte – bei einem Steuerfuss von 95 % der einfachen Kantonssteuer - in den letzten Jahren hohe Erträge vereinnahmen. Die schon getätigten hohen Investitionen und die nach wie vor geplante Investitionstätigkeit wirken sich auf den Handlungsspielraum in der Erfolgsrechnung aus.

2. Finanzlage

Die Gemeinde Landquart konnte in den letzten Jahren von sehr guten Rechnungsabschlüssen mit immer höheren Steuereinnahmen profitieren. Dadurch konnte ein Grossteil der Investitionsvorhaben aus eigenen Mitteln finanziert werden. Im Jahr 2021 musste erstmals wieder Fremdkapital in der Höhe von Fr. 4.0 Mio. aufgenommen werden, um die hohen Investitionen zu finanzieren. Die langfristige Darlehensschuld beläuft sich somit neu auf Fr. 42 Mio. Die gerechnete Selbstfinanzierung im Budget 2022 beläuft sich auf Fr. 458'500.- und entspricht 4,4%. Somit rechnen wir, dass der Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 10.0 Mio. mit fremden Mitteln finanziert werden muss. Die Zinssituation ist nach wie vor sehr erfreulich und die Fremdmittel können zu sehr günstigen Konditionen beschafft werden. 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, das Budget 2022 anlässlich der Gemeindeversammlung vom 25. November 2021 zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2022 sowie die entsprechenden Begründungen dazu wird der Gemeindevorstand wie üblich anlässlich der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 14. Oktober 2021 / Korr. GV 25.11.2021

Erfolgs- und Finanzierungsausweis

Budget 2022

Budget 2021

Rechnung 2020

ERFOLGSRECHNUNG**Betrieblicher Aufwand**

30	Personalaufwand	18'234'000	17'007'180	16'566'178.66
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'691'200	7'728'809	6'153'825.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'622'200	1'342'500	772'732.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	6'300	129'459.79
36	Transferaufwand	11'492'600	10'775'660	9'439'472.92
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	39'040'000	36'860'449	33'061'669.24

Betrieblicher Ertrag

40	Total Fiskalertrag	-25'158'600	-23'414'100	-25'346'477.04
41	Regalien und Konzessionen	-1'045'100	-1'025'500	-1'100'558.70
42	Total Entgelte	-3'674'100	-3'825'250	-3'853'121.59
43	Total Verschiedene Erträge	-4'000	-4'000	-8'688.00
45	Total Entnahme Fonds/Spez.finanzeungen	-626'100	-127'700	-63'759.48
46	Total Transferertrag	-7'583'900	-7'561'754	-6'702'438.48
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	38'091'800	35'958'304	37'075'043.29

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

-948'200 -902'145 4'013'374.05

34	Total Finanzaufwand	568'100	524'000	495'384.85
44	Total Finanzertrag	-978'700	-998'722	-1'009'531.96
	Ergebnis aus Finanzierung	410'600	474'722	514'147.11

Operatives Ergebnis

-537'600 -427'423 4'527'521.16

38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Total Ausserordentlicher Ertrag	0	-960'000	-603.30
	Ausserordentliches Ergebnis	0	960'000	603.30

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung

-537'600 532'577 4'528'124.46

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

INVESTITIONSRECHNUNG**Investitionsausgaben**

50	Sachanlagen	11'434'500	12'264'000	11'186'757.03
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	11'434'500	12'264'000	11'186'757.03

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	1'067'800	1'083'712	117'904.80
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	1'067'800	1'083'712	117'904.80

Ergebnis Investitionsrechnung

-10'366'700 -11'180'288 -11'068'852.23

Selbstfinanzierung

458'500 1'753'677 5'366'556.77

Finanzierungsergebnis

-9'908'200 -9'426'611 -5'702'295.46

(+ = 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 sind das Budget und die Jahresrechnung durch die Gemeindeversammlung zu genehmigen. In diesem Sinne unterbreiten wir Ihnen das Budget 2022 zur Beratung und Genehmigung.

Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung weist einen **Ertragsüberschuss** von **Fr. 218'100.-** (Ertragsüberschuss Vorjahr Fr. 263'800.-) aus. Die Wasserverbrauchsgebühren und die Betriebs- und Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich bleiben unverändert. Diese wurden letztmals per 1. Januar 2013 erhöht. Die Kosten für die Neuanschlüsse beim Kommunikationsnetz und Erdgas werden neu in der Erfolgsrechnung budgetiert. Diese waren bis anhin in der Investitionsrechnung enthalten. Die Konzessionsabgabe an die Gemeinde wird auf Fr. 0.3 Mio. (analog Vorjahr) festgelegt und aus dem Überschuss der Abteilungen Kommunikation und Erdgas finanziert.

Investitionsrechnung

Die **Nettoausgaben** in der Investitionsrechnung belaufen sich auf **Fr. 1.420 Mio.** Diese betreffen die Wasserversorgung mit Fr. 1.770 Mio. In der Abwasserentsorgung wird mit einem Einnahmenüberschuss von Fr. 0.350 Mio. gerechnet. Nebst den verschiedenen Leitungssanierungen im gesamten Netz wird die letzte Etappe der Bahnhofstrasse budgetiert. Für das Grundwasserpumpwerk Viertellöser wurde ein Projektierungskredit von Fr. 0.250 Mio. ins Budget gestellt. Damit soll die Sanierung und/oder Erneuerung mit Einbezug von mitbeteiligten Parteien vertieft analysiert und ausgearbeitet werden. Bei der Kommunikation sowie bei der Erdgasversorgung sind keine grösseren Projekte geplant.

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 2022 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 14. Oktober 2021

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'944'900	1'797'500	1'644'646.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	364'700	362'800	288'439.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'241'100	1'296'100	1'089'934.39
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'550'700	3'456'400	3'023'019.51
Betrieblicher Ertrag				
40	Total Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	-774'100	-758'701.18
42	Total Entgelte	-3'746'200	-2'961'700	-2'966'803.56
43	Total Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Total Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen	0	0	0.00
46	Total Transferertrag	-65'000	-43'500	-117'548.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	3'811'200	3'779'300	3'843'052.74
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	260'500	322'900	820'033.23
34	Total Finanzaufwand	42'600	60'100	50'383.00
44	Total Finanzertrag	-200	-1'000	-82.25
	Ergebnis aus Finanzierung	-42'400	-59'100	-50'300.75
	Operatives Ergebnis	218'100	263'800	769'732.48
38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Total Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	218'100	263'800	769'732.48
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'120'000	2'990'000	2'109'051.79
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	2'120'000	2'990'000	2'109'051.79
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	16'000	14'873.50
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	700'000	666'000	1'996'347.64
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	700'000	682'000	2'011'221.14
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'420'000	-2'308'000	-97'830.65
	Selbstfinanzierung	608'800	652'600	1'083'828.48
	Finanzierungsergebnis	-811'200	-1'655'400	985'997.83
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			