



**Einladung Gemeindeversammlung vom 12.12.2018 20.00 Uhr,
Sala sot igl tez Schulhaus Lantsch/Lenz**

Traktanden

1. Begrüssung und Wahl zweier Stimmenzähler
2. Sanierung Sport-/Eisplatz
 - 2.1 Projektvorstellung durch D. Wegmüller
 - 2.2 Kreditgesuch CHF 760'000
3. Genehmigung Protokoll der Gemeindeversammlung vom 28.10.2018
4. Budget 2019
 - 4.1 Erfolgsrechnung – Genehmigung
 - 4.2 Investitionsrechnung – Kenntnisnahme
5. Finanzplan 2018 bis 2025 – Orientierung
6. Festsetzung Steuerfuss 2019
7. Varia

Die Detailfassung vom Kostenvoranschlag 2019, der Finanzplan sowie das Protokoll der letzten Gemeindeversammlung vom 28.10.2018 liegen auf der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf und sind auch auf unserer Webseite www.lantsch-lenz.ch → Aktuelles publiziert.

Lantsch/Lenz, 27.11.2018

Der Gemeindevorstand Lantsch/Lenz

**Invitaziun alla radunanza communal, igls 12 da december 2018, allas
20.00 h, Sala sot igl tez an scola da Lantsch**

Tractandas

1. Bainvegni ed elecziun da dus dombravouschs
2. Sanaziun piazza da sport
 - 2.1 Preschentaziun digl project antras D. Wegmüller
 - 2.2 Dumonda da credit frs. 760'000
3. Approvaziun digl protocol dalla radunanza communal digls 28-10-2018
4. Preventiv 2019
 - 4.1 Chint da gudogn e perdita – approvaziun
 - 4.2 Chint d'investiziun – per cunaschientscha
5. Plan da finanzas 2018 anfignen 2025 - orientaziun
6. Fixar igl pe da taglia 2019
7. Varia

Igls detagls digl preventiv 2019, igl plan da finanzas scu er igl protocol dalla davosa radunanza communal digls 28-10-2018 stattan a disposiziun tar l'administraziun communal ad èn er publitgias sen la nossa pagina d'internet www.lantsch-lenz.ch → Aktuelles.

Lantsch, igls 27-11-2018

La suprastanza communal Lantsch

Sehr geschätzte Stimmbürgerschaft

Gerne laden wir Sie zur nächsten Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2018. Nachstehend informieren wir Sie über die einzelnen Geschäfte.

2. Sanierung Eis-und Sportplatz

Nachdem die Kreditanfrage über CHF 700'000 an der Gemeindeversammlung vom 26. Juni 2018 zur Überarbeitung zurückgewiesen wurde, hat der Gemeindevorstand weitere Abklärungen im Zusammenhang mit der Sanierung des Sport- und Eisplatzes Curzoin vorgenommen. Das Projekt sieht nun eine mobile Bandenanlage ohne Kombination von Sommer- und Winternutzung vor. Der Betrieb der Natureisbahn im Winter ist mit einer mobil installierten Bandenanlage vorgesehen, der Sommerbetrieb wird ohne Banden geplant. Das Konzept sieht weiterhin vor, dass der Betrieb als Natureisbahn im Winter und für die Sommernutzung als Ballspielplatz auf einem unverfüllten Kunstrasensystem erfolgen kann. Die gesamte Fläche wird in wasserdurchlässiger Bauweise erstellt, die Bearbeitungsfläche beträgt rund 2000 m², die eigentliche Fläche für das Eis-/Kunstrasenfeld beträgt 26x56m, ca. 1'400 m².

Laut Kostenvoranschlag betragen die Kosten mit der mobilen Ausführung der Bandenanlage CHF 760'000. Herr D. Wegmüller vom Planungsbüro Wegmüller wird das Projekt an der Gemeindeversammlung im Detail präsentieren.

Antrag Gemeindevorstand:

- ✓ **Der Gemeindevorstand beantragt den Kreditbetrag von CHF 760'000 für die Sanierung des Sportplatzes zu genehmigen.**

4. Budget 2019

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung ist der Voranschlag bis spätestens Mitte Dezember des Vorjahres der Gemeindeversammlung zur Genehmigung vorzulegen.

Die Gemeinde Lantsch/Lenz erstellte erstmals das Budget 2018 nach HRM2. In der Bilanz wird die neue Rechnungslegung mit der Neubewertung der Bilanz vom 31. Dezember 2017 per 1. Januar 2018 umgesetzt. Die Neubewertung ist notwendig, um die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darzustellen. Das bedingt gemäss Art. 53 Abs. 1 FHG eine Neubewertung des Finanzvermögens, der Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungen. Das bilanzierte Verwaltungsvermögen ist beim Übergang zu HRM2 nicht neu zu bewerten. Es ist linear während längstens 12 Jahren abzuschreiben (Art. 32 FHVG). Die Gemeindeversammlung wird anlässlich der Rechnungsablage 2018 über die Bilanzanpassung informiert.

Nachdem im 2018 die Budgetierung nach HRM2 erfolgte, konnten bereits die ersten Erfahrungen bei der Erarbeitung der Zahlen beim Kostenvoranschlag 2019 einfließen. Aufgrund des Systemwechsels sind die Budgetzahlen 2018 und 2019 vergleichbar, die Jahresrechnung 2017 nach HRM1 hat eine andere Kontostruktur und die Jahresrechnung 2018 schliesst erst per 31.12.2018 ab.

Ein vollständiges Exemplar des Budgets 2019 können Sie bei der Finanzabteilung bestellen (Telefon 081 659 01 03 oder e-Mail: ursin.fravi@lantsch-lenz.ch). Auf der Homepage www.lantsch-lenz.ch unter der Rubrik Aktuelles können Sie das Budget herunterladen.

Der Kostenvoranschlag 2019 zeigt im Vergleich zum Budget 2018 folgende Eckdaten:

In TSD CHF	Budget 2019	Budget 2018	Abweichung
Gesamtaufwand Erfolgsrechnung	5'850	6'309	-459
Gesamtertrag Erfolgsrechnung	6'083	6'365	-282
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	233	56	177
Selbstfinanzierung	613	1'156	-543
Personalaufwand	800	752	48
Nettoinvestitionsausgaben	5'980	4'693	1'287
Passivzinsen	58	72	-14
Nettosteuerertrag	2'434	2'709	-275
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	11%	>100%	

4.1 Budget Erfolgsrechnung 2019 - Genehmigung

Das Budget 2019 der Erfolgsrechnung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 233'201 bei einem veränderten Steuerfuss von 75% aus. Beim Vergleich mit dem Budget 2018 stellt man vor allem fest, dass die grösste Abweichung bei den Abschreibungen liegt. Im Kostenvoranschlag 2018 waren insgesamt CHF 817'200 Abschreibungen auf die Sachanlagen Verwaltungsvermögen budgetiert, im 2019 lediglich CHF 177'099 ordentliche Abschreibungen. Begründet durch die neuen Abschreibungssätze nach HRM2 und auch weil in den Vorjahren zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen vorgenommen wurden. Positiv wirken sich die tiefen Zinssätze für Fremdkapital auf das Budget aus. Die Steuererträge sind neu mit einem Steuerfuss von 75% von der einfachen Kantonssteuer berechnet worden. Dies führt zu weniger Steuereinnahmen bei den Einkommens-, Vermögen- und Quellensteuern sowie bei den Kapitalabfindungen. Bei der Gemeinde Lantsch/Lenz ist der Spielraum bei den frei verfügbaren Mitteln nach wie vor auf einem guten Niveau, sodass die Steuerfussreduktion beantragt werden kann. Bei den Abfallgebühren ist nach der Teilrevision des Abfallgesetzes eine Gebührenreduktion von 20% bei den Grundgebühren und von ca. 15% bei den Mengengebühren vorgesehen.

Budget Erfolgsrechnung 2019 nach Sachgruppengliederung

Konto	Bezeichnung Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018
30	Personalaufwand	800'400	752'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'231'400	2'118'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	177'099	817'200
34	Finanzaufwand	122'100	111'700
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	227'200	285'500
36	Transferaufwand	1'785'700	1'730'400
39	Interne Verrechnungen	505'600	493'800
3	AUFWAND	5'849'499	6'308'800

Konto	Bezeichnung Sachgruppe	Budget 2019	Budget 2018
40	Fiskalertrag	2'434'300	2'709'500
41	Regalien und Konzessionen	203'600	224'600
42	Entgelte	2'373'800	2'381'600
43	Verschiedene Erträge	6'700	7'000
44	Finanzertrag	304'800	305'800
45	Entnahmen aus Fonds / Spezialfinanzierungen	24'900	3'000
46	Transferertrag	228'900	240'000
49	Interne Verrechnungen	505'700	493'800
4	ERTRAG	6'082'700	6'365'300

Budget Erfolgsrechnung 2019 Funktionale Gliederung

Konto	Funktionsbezeichnung	Aufwand Ertrag Saldo	Budget 2019	Budget 2018
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	Aufwand Ertrag Saldo	622'200 165'300 456'900	590'400 174'300 416'100
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	Aufwand Ertrag Saldo	109'900 71'300 38'600	99'100 63'800 35'300
2	BILDUNG	Aufwand Ertrag Saldo	1'055'599 210'000 845'599	1'027'100 210'000 817'100
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	Aufwand Saldo	99'300 99'300	27'300 27'300
4	GESUNDHEIT	Aufwand Ertrag Saldo	217'400 3'000 214'400	284'600 3'000 281'600
5	SOZIALE SICHERHEIT	Aufwand Saldo	117'000 117'000	111'900 111'900
6	VERKEHR	Aufwand Ertrag Saldo	772'000 403'200 368'800	695'400 381'500 313'900
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	Aufwand Ertrag Saldo	581'600 513'000 68'600	573'800 513'000 60'800
8	VOLKSWIRTSCHAFT	Aufwand Ertrag Saldo	2'132'900 1'811'800 321'100	2'097'800 1'802'000 295'800
9	FINANZEN UND STEUERN	Aufwand Ertrag Saldo	141'600 2'905'100 2'763'500	801'400 3'217'700 2'416'300
	TOTAL AUFWAND		5'849'499	6'308'800
	TOTAL ERTRAG		6'082'700	6'365'300
	TOTAL ERTRAGSÜBERSCHUSS		233'201	56'500

Der Gemeindevorstand ist weiterhin bestrebt, die Ausgaben und Einnahmen gut und effizient im Interesse der Einwohnerinnen und Einwohner einzusetzen.

Der Gemeindevorstand beantragt:

- ✓ **Das Budget 2019 der Erfolgsrechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 233'201 zu genehmigen.**

4.2 Budget Investitionsrechnung 2019 - Kenntnisnahme

Der Kostenvoranschlag 2019 der Investitionsrechnung berücksichtigt die bereits beschlossenen Investitionen sowie die geplanten Investitionen. Es sind Bruttoinvestitionen von CHF 8'092'500 vorgesehen. Nach Abzug der Einnahmen von CHF 2'112'000 verbleiben Nettoinvestitionen von 5'980 Mio. Franken. Wir machen Sie wieder darauf aufmerksam, dass die im Budget 2018 enthaltenen Investitionen, welche aber aus verschiedenen Gründen im 2018 noch nicht realisiert werden konnten, im Budget 2019 wieder erfasst wurden. Beispielsweise die Aussentreppe ab Dachgeschoss im Schulhaus mit CHF 300'000, die anstehende Sanierung Sportplatz mit CHF 760'000, die Posthaltestelle Vischnanca mit CHF 200'000, beim Abfall die Umstellung auf das Molok-System mit CHF 150'000 und die Anbindung am Leitsystem mit CHF 112'500, um nur die wichtigsten Projekte zu erwähnen, welche im 2018 und 2019 budgetiert wurden.

In TSD	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
Ausgaben	1'800'079	5'365'400	8'092'500
Einnahmen	3'003'537	672'000	2'112'000
Nettoinvestitionen	-1'203'458	4'693'400	5'980'500

5. Finanzplan 2018 bis 2025 - Orientierung

Im Zusammenhang mit der Absicht der Steuerfuss-Senkung wurde der Finanzplan erstmals über eine längere Periode erstellt. Der Finanzplan zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Er soll als Führungsinstrument für die Behörde dienen. Das Investitionsprogramm, in welchem die voraussichtlichen zu realisierenden Projekte in der Planungsperiode abgebildet sind, bildet integrierender Bestandteil der Planung.

Die vorliegende Planung dient der finanzpolitischen Umsetzung von Entwicklungszielen der Gemeinde und informiert Exekutive und Verwaltung sowie die Bevölkerung über Absichten der Gemeinde und ihre mittel- und längerfristige Zielsetzung. Die Gemeinde braucht einen Finanzplan, weil mit diesem rechtzeitige Handlungsspielräume in den Gemeindefinanzen aufgedeckt, die Entwicklungsziele der Gemeinde unter Berücksichtigung der finanziellen Handlungsspielräume verfolgt und die Auswirkungen anstehender Kreditbeschlüsse auf künftige Jahre erkannt werden können.

Der Finanzplan gibt insbesondere Auskunft über den mutmasslichen zukünftigen Aufwand und Ertrag der Erfolgsrechnung, die geplanten künftigen Investitionsvorhaben, die Feststellung des voraussichtlichen Kapitalbedarfes für den Planungszeitraum und die Tragbarkeit der Investitionsvorhaben für den Gemeindehaushalt.

Die Zahlen für die Planjahre 2020 bis 2025 wurden aufgrund der aktuellen Erkenntnisse im 2018 hochgerechnet und angepasst.

Das Investitionsprogramm sieht folgende Ausgaben und Einnahmen bis im 2025 vor.

Jahr, Basis	Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Netto- investitionen CHF
2018, effektiv Stand Budgetierung	2'752'527	1'961'876	790'651
2019, Budget	8'092'500	2'112'000	5'980'500
2020, Planjahr	3'209'500	295'000	2'914'500
2021, Planjahr	1'595'000	88'000	1'507'000
2022, Planjahr	2'030'000	98'000	1'932'000
2023, Planjahr	1'149'300	71'000	1'078'300
2024, Planjahr	1'305'000	45'000	1'260'000
2025, Planjahr	280'000	45'000	235'000
Gesamt 2018 – 2025	20'413'827	4'715'876	15'697'951

Die Finanzsituation der Gemeinde Lantsch/Lenz hat sich in den letzten Jahren positiv entwickelt. Es wurden in den letzten Jahren grosse zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen vorgenommen. Durch die wiederum hohen geplanten Investitionen in den nächsten Jahren wird weiterhin ein sparsamer Umgang mit den finanziellen Mitteln notwendig sein, um die zusätzliche Verschuldung trotz hoher Investitionen so klein als möglich zu halten. Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen mit dem tiefen Zinsniveau sind günstig um anstehende Investitionen zu tätigen.

6. Festsetzung Steuerfuss 2019

Der aktuelle Gemeindesteuerfuss liegt seit bei 90% der einfachen Kantonssteuer. Aufgrund der guten Rechnungsabschlüsse in den letzten Jahren mit einem Rohergebnis von über 2 Mio. Franken hat der Gemeindevorstand sich mit einer Steuerfuss-Senkung befasst. Eine Reduktion des Steuerfusses um 15% wäre vertretbar, es würde auf Basis der durchschnittlichen Steuererträge der letzten 5 Jahre zu jährlichen Mindereinnahmen von CHF 212'500 führen. Die Finanzplanung basiert auf einem Steuerfuss von 75%. Die prognostizierte Selbstfinanzierung gemäss Finanzplan lässt für das Steuerjahr 2019 eine Steuerfussreduktion zu.

Nach Prüfung der Budgetzahlen 2019 beantragt der Gemeindevorstand:

- ✓ Den Gemeindesteuerfuss für 2019 von bis anhin 90% auf 75% der einfachen Kantonssteuer zu senken.

Wir freuen uns Sie an der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2018 begrüßen zu dürfen.

Lantsch/Lenz, 27.11.2018

Der Gemeindevorstand