

Kurzform



Budget

2021

Gemeinde Landquart

Industrielle Betriebe Landquart (IBL)

BERICHT DES GEMEINDEVORSTANDES ZUM BUDGET 2021

Sehr geehrte Einwohnerinnen und Einwohner

Gemäss den Bestimmungen der Gemeindeverfassung unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2021. Die Beratung und Verabschiedung findet anlässlich der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 25. November 2020, im Forum im Ried in Landquart statt.

Ein vollständiges Exemplar des Budgets 2021 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 2021 zeigt im Vergleich zur Rechnung 2019 folgende Eckdaten:

	Budget 2021	Rechnung 2019
Gesamtaufwand Erfolgsrechnung	40.093 Mio.	39.025 Mio.
Gesamtertrag Erfolgsrechnung	40.625 Mio.	41.503 Mio.
Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.533 Mio.	2.479 Mio.
Selbstfinanzierung	1.754 Mio.	6.128 Mio.
Personalaufwand	17.007 Mio.	16.296 Mio.
Nettoinvestitionsausgaben	11.180 Mio.	8.554 Mio.
Passivzinsen	0.524 Mio.	0.478 Mio.
Nettosteuerertrag	23.130 Mio.	25.326 Mio.
Selbstfinanzierung Nettoinvestitionen	15.7 %	72 %

1. Allgemeines

Die Budgetierung der Steuererträge 2021 und Folgejahre ist mit viel Unsicherheit behaftet. Es muss konjunkturbedingt mit einem deutlichen Rückgang der Steuererträge 2021 gerechnet werden. Trotzdem rechnen wir mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 532'577. Da die Neuorganisation der GEVAG in eine öffentlich-rechtliche Anstalt mit einen ausserordentlichen Finanzertrag von Fr. 960'000 berücksichtigt wird. Gegenüber dem Budget 2020 vermindert sich der Ertragsüberschuss um rund 0,9 Mio. Durch die Inbetriebnahme der Sporthalle Ried im Sommer 2021 erhöhen sich die Abschreibungen um Fr. 540'900. In der Investitionsrechnung sind trotz Coronakrise Bruttoinvestitionen von Fr. 12'264'000 geplant.

Die Zinssätze sind immer noch auf einem tiefen Niveau, von diesen können wir bei der Fremdkapitalbeschaffung nach wie vor profitieren. Auf der Ertragsseite wird, wie eingangs erwähnt, mit tieferen Steuereinnahmen gegenüber dem Budget 2020 gerechnet. Die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen werden durch die Steuergesetzrevision im Zuge der Steuerreform und AHV-Finanzierung STAF sowie konjunkturbedingt nach unten korrigiert. Dafür erhöht sich der Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich um Fr. 601'954.

Die Gemeinde konnte in den letzten Jahren bei den Steuern hohe Erträge vereinnahmen, bei einem Steuerfuss von 95 % der einfachen Kantonssteuer. Die geplante hohe Investitionstätigkeit und die budgetierten Mindereinnahmen bei den Steuern wirken sich auf den Handlungsspielraum in der Erfolgsrechnung in den nächsten Jahren aus. Die Verwaltung ist nach wie vor angehalten haushälterisch mit den zur Verfügung stehenden Mitteln umzugehen.

2. Finanzlage

Die Gemeinde Landquart konnte in den letzten Jahren von sehr guten Rechnungsabschlüssen mit immer höheren Steuereinnahmen profitieren. Durch dies konnte ein Grossteil der Investitionsvorhaben aus eigenen Mitteln finanziert werden und es musste kein zusätzliches Fremdkapital aufgenommen werden. Durch die weiterhin geplanten hohen Investitionen ist ein umsichtiger 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 2021 anlässlich der Gemeindeversammlung vom 25. November 2020 zu genehmigen. Den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses 2021 sowie die entsprechenden Begründungen dazu wird der Gemeindevorstand wie üblich anlässlich der Gemeindeversammlung stellen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 15. Oktober 2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	17'007'180	16'711'000	16'295'927.88
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'728'809	7'167'970	6'400'841.49
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'342'500	801'600	3'427'932.23
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'300	0	235'384.24
36	Transferaufwand	10'775'660	10'859'900	9'803'655.25
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	36'860'449	35'540'470	36'163'741.09
Betrieblicher Ertrag				
40	Total Fiskalertrag	-23'414'100	-24'653'500	-25'612'383.62
41	Regalien und Konzessionen	-1'025'500	-982'000	-987'649.15
42	Total Entgelte	-3'825'250	-5'259'500	-5'588'257.64
43	Total Verschiedene Erträge	-4'000	-7'000	-742.50
45	Total Entnahme Fonds/Spez.finanzeungen	-127'700	-109'600	-13'766.40
46	Total Transferertrag	-7'561'754	-5'444'800	-5'901'533.55
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	35'958'304	36'456'400	38'104'332.86
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-902'145	915'930	1'940'591.77
34	Total Finanzaufwand	524'000	518'000	477'866.30
44	Total Finanzertrag	-998'722	-1'052'200	-992'459.43
	Ergebnis aus Finanzierung	474'722	534'200	514'593.13
	Operatives Ergebnis	-427'423	1'450'130	2'455'184.90
38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Total Ausserordentlicher Ertrag	-960'000	0	-23'329.20
	Ausserordentliches Ergebnis	960'000	0	23'329.20
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	532'577	1'450'130	2'478'514.10
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	12'264'000	12'546'000	9'566'005.48
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	12'264'000	12'546'000	9'566'005.48
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	1'083'712	397'350	1'011'508.90
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	1'083'712	397'350	1'011'508.90
	Ergebnis Investitionsrechnung	-11'180'288	-12'148'650	-8'554'496.58
	Selbstfinanzierung	1'753'677	2'142'130	6'128'064.17
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-9'426'611	-10'006'520	-2'426'432.41

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 2021 zur Beratung und Genehmigung.

Erfolgsrechnung

Das Budget für die Erfolgsrechnung weist einen **Ertragsüberschuss** von **Fr. 263'800** (Vorjahr Ertragsüberschuss Fr. 119'600.-) aus. Die Wasserverbrauchsgebühren und die Betriebs- und Unterhaltsgebühren im Abwasserbereich sind letztmals per 1.1.2013 leicht erhöht worden. Die Gebührenüberprüfung für die Wasserversorgung ist in Arbeit. Die entsprechende Position wurde im Budget 2020 aufgenommen. Im Bereich Abwasserversorgung sind für die Gebührenanalyse Fr. 30'000 im Budget 2021 eingestellt worden. 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. 2.308 Mio.** Die Wasserversorgungsanlagen bilden wie bis anhin die größte Investitionsposition, im Jahr 2021 wird die netto Investitionssumme von Fr. 2.1440 Mio. eingestellt. Nebst den verschiedenen Leitungssanierungen im gesamten Netz wird die zweite Etappe Bahnhofstrasse budgetiert. Die Sanierungsstudie beim Grundwasserpumpwerk Viertellöser wurde abgeschlossen, für die Sanierung wurden Fr. 780'000 eingestellt. Bei der Kommunikation wurden nur noch für die Neuanschlüsse Fr. 60'000 budgetiert. Der Ringschluss Vilanstrasse – Bahnhofstrasse im Betrag von Fr. 215'000 wurde bei der Erdgasversorgung nebst den einzelne Neuanschlüssen 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 2021 der IBL zu genehmigen.

GEMEINDEVORSTAND LANDQUART

Igis, 15. Oktober 2020

Erfolgs- und Finanzierungsausweis**Budget 2021****Budget 2020****Rechnung 2019****ERFOLGSRECHNUNG****Betrieblicher Aufwand**

30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'797'500	1'844'700	1'521'265.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	362'800	318'700	501'379.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	1'296'100	1'254'000	1'269'161.52
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	3'456'400	3'417'400	3'291'806.37

Betrieblicher Ertrag

40	Total Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	-774'100	-784'000	-769'018.45
42	Total Entgelte	-2'961'700	-2'808'000	-2'903'079.43
43	Total Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Total Entnahmen aus Fonds und Spezfinanzierungen	0	0	0.00
46	Total Transferertrag	-43'500	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	3'779'300	3'592'000	3'672'097.88

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit**322'900 174'600 380'291.51**

34	Total Finanzaufwand	60'100	57'000	70'313.12
44	Total Finanzertrag	-1'000	-2'000	-106.91
	Ergebnis aus Finanzierung	-59'100	-55'000	-70'206.21

Operatives Ergebnis**263'800 119'600 310'085.30**

38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Total Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**263'800 119'600 310'085.30**

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

INVESTITIONSRECHNUNG**Investitionsausgaben**

50	Sachanlagen	2'990'000	2'660'000	2'812'062.93
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	2'990'000	2'660'000	2'812'062.93

Investitionseinnahmen

60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	16'000	10'000	72'362.16
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	666'000	745'000	486'740.15
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	682'000	755'000	559'102.31

Ergebnis Investitionsrechnung**-2'308'000 -1'905'000 -2'252'960.62****Selbstfinanzierung****652'600 438'300 837'424.30****Finanzierungsergebnis****-1'655'400 -1'466'700 -1'415'536.32**

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)