



GEMEINDEVORSTAND ANDEER

Telefon 081 661 12 52

Fax 081 661 12 54

e-mail: gemeinde@andeer.ch

Budget 2013

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Gemeindevorstand präsentiert ihnen das Budget 2013 welches mit Aufwendungen von Fr. 8'210'600 und Erträgen von Fr. 8'132'500 mit einem Verlust von Fr. 78'100 abschliesst. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 1'065'000 ab. Mit dem berechneten Cash-Flow von Fr. 520'000 können die Nettoinvestitionen nicht vollumfänglich gedeckt werden.

Investitionen

Die Investitionen wurden auf die Ausgaben für die Sanierung „altes“ Schulhaus (Fenster) sowie die Waldwege Bavugls und Tscheraweg konzentriert.

Gemeindesteuern

Die Gemeindefinanzen sind stabil aber weiterhin angespannt und deshalb beantragt der Gemeindevorstand den Steuersatz von 90 % beizubehalten.

Für den Gemeindevorstand
Der Präsident
Hans Andrea Fontana

Zu den nachfolgend aufgelisteten Zahlen möchten wir Ihnen noch einige Zusammenstellungen und nähere Erläuterungen abgeben:

Gesamtübersicht

	Rechnung 2011	Voranschlag 2012	Voranschlag 2013	Abweichung vom Vorjahr
Laufende Rechnung				
Aufwand	8'841'455.59	7'822'350	8'210'600	388'250
Ertrag	8'930'354.45	7'724'350	8'132'500	408'150
Ertragsüberschuss	88'898.86	-98'000	-78'100	-19'900
Investitionsrechnung				
Aufwand	1'598'889.96	1'745'000	1'565'000	-180'000
Ertrag	614'809.90	550'000	500'000	-50'000
Nettoinvestitionen	1'598'889.96	1'195'000	1'065'000	-130'000

Kennzahlen

Anhand dieser Kennzahlen kann die Entwicklung eines Gemeindefinanzhaushaltes analysiert werden. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung dieser Kennzahlen seit dem Jahr 1996 (Ab Einführung des neuen Rechnungsmodells).

	Selbstfinanzierungsgrad (gut: 100 %, mittelfristig vertretbar: 70-80 %, unter 70% problematisch)		Selbstfinanzierungsanteil (gut: über 20 %, mittelfristig vertretbar: 10-20 %, schwach: unter 10%)		Zinsbelastungsanteil (gut: unter 5 %, kritisch: über 10 %)		Kapitaldienstanteil (kritisch über 20 %)	
	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung
1996	>100 %	>100 %	13 %	26 %	5 %	1 %	14 %	8 %
1997	27 %	>100 %	9 %	29 %	3 %	1 %	8 %	28 %
1998	47 %	89 %	9 %	29 %	3 %	1 %	9 %	4 %
1999	51 %	>100 %	10 %	29 %	3 %	1 %	9 %	17 %
2000	17 %	57 %	8 %	21 %	3 %	1 %	11 %	21 %
2001	40 %	>100 %	6 %	26 %	4 %	1 %	13 %	21 %
2002	26 %	56 %	6 %	20 %	4 %	2 %	10 %	23 %
2003	8 %	>100%	5 %	22 %	2 %	0 %	9 %	23 %
2004	6 %	46%	8 %	19 %	2 %	1 %	8 %	9 %
2005	21 %	17%	7 %	10 %	2 %	2 %	17 %	13 %
2006	100 %	64%	9 %	11 %	2 %	2 %	19 %	30 %
2007	64 %	100 %	10 %	20 %	2 %	3 %	16 %	22 %
2008	100 %	100 %	8 %	22 %	4 %	0 %	18 %	21 %
2009	81 %	100 %	8 %	28 %	3 %	2 %	17 %	29 %
2010	100 %	100 %	5 %	29 %	2 %	3 %	13 %	30 %
2011	60 %	100 %	8 %	18 %	1 %	1 %	8 %	20 %
2012	55 %		4 %		1 %		7 %	
2013	46 %		7 %		1 %		6 %	

1. Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad sagt aus, wieviel Prozent der Nettoinvestitionen durch selbst erwirtschaftete Mittel (Cashflow) finanziert werden kann. Ideal wäre ein Selbstfinanzierungsgrad von 100%. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 80% wird als ausreichend angesehen.

2. Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt den Anteil des Einnahmenüberschusses der laufenden Rechnung am Gesamtertrag an. Der Einnahmenüberschuss (Cashflow) wird für Investitionen, Schuldentilgung und Erhöhung des Eigenkapitals verwendet. Je höher der Selbstfinanzierungsanteil, umso grösser ist der finanzielle Spielraum der Gemeinde.

3. Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil gibt den prozentualen Anteil der Passivzinsen am Gesamtertrag an. Je höher dieser Anteil, umso mehr muss die Gemeinde für die Zahlung der Schuldzinsen aufwenden.

4. Kapitaldienstanteil

Ein hoher Kapitaldienstanteil weist auf eine hohe Verschuldung und/oder auf einen hohen Abschreibungsbedarf hin.

Laufende Rechnung

In der folgenden Tabelle stellen wir Ihnen den Saldovergleich mit den Vorjahren dar:

		Rechnung	2011	Budget	2012	Budget	2013
		Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
0	Allgemeine Verwaltung Saldo	615'612	134'894 480'718	618'800	123'500 495'300	631'950	122'500 509'450
1	Oeffentliche Sicherheit Saldo	286'520	170'124 116'396	254'400	148'650 105'750	294'700	152'800 141'900
2	Bildung Saldo	1'786'827	256'327 1'530'500	1'780'500	209'300 1'571'200	1'891'800	206'800 1'685'000
3	Kultur und Freizeit Saldo	36'593	334 36'259	33'200	1'000 32'200	44'900	1'000 43'900
4	Gesundheit Saldo	218'447	1'649 216'798	228'700	1'000 227'700	302'700	1'000 301'700
5	Soziale Wohlfahrt Saldo	284'127	98'288 185'839	298'700	124'500 174'200	294'000	127'500 166'500
6	Verkehr Saldo	494'203	177'292 316'911	559'500	176'200 383'300	582'500	192'700 389'800
7	Umwelt / Raumordnung Saldo	525'234	479'736 45'498	574'100	504'500 69'600	574'800	491'700 83'100
8	Volkswirtschaft Saldo	2'085'061	1'981'002 104'059	2'110'650	1'908'900 201'750	2'179'150	1'962'200 216'950
9	Finanzen und Steuern Saldo	2'508'829	5'630'708 3'121'879	1'352'300 3'176'000	4'528'300	1'414'100 3'460'200	4'874'300

Investitionsrechnung

Im Budget 2013 wurden im speziellen die folgenden Brutto-Ausgaben in die Investitionsrechnung aufgenommen:

2	Bildung	450'000
3	Kultur und Freizeit	25'000
6	Verkehr	150'000
7	Umwelt und Raumordnung	70'000
8	Volkswirtschaft	370'000

Für das Rechnungsjahr 2013 wurden folgende ordentliche Abschreibungen und Rückstellungen vorgesehen:

Objekt	angenommener Wert per 31.12.12	Abschreibungsbetrag
Verwaltungsvermögen		525'100
Immobilien	108'000	10'800
Schulhaus Alt/Neubau	2'565'000	256'500
Mehrzweckhalle	1'800'000	180'000
Holzschnitzelheizung	136'200	13'000
Strassen, Brücken, Plätze	432'000	43'200
Zivilschutzanlage	36'000	3'600
Waldweg Bavugls	180'000	18'000
Investitionsbeiträge		63'200
Betagtenheim Hinterrhein	225'000	22'500
Fahrzeuge	407'000	40'700
Diverse Rückstellungen		47'900
Rückstellungen Darlehen Heilbad	2'274'300	27'900
Feuerwehrfahrzeuge	171'400	20'000

GEMEINDEVORSTAND ANDEER
 Der Präsident: Der Aktuar:
 Hans Andrea Fontana Silvio Kunfermann