



GEMEINDEVORSTAND ANDEER

Telefon 081 661 12 52

Fax 081 661 12 54

e-mail: gemeinde@andeer.ch

Budget 2014

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Gemeindevorstand präsentiert ihnen das Budget 2014 welches mit Aufwendungen von Fr. 8'385'100 und Erträgen von Fr. 8'297'800 mit einem Verlust von Fr. 87'300 abschliesst. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 1'055'000 ab. Mit dem berechneten Cash-Flow von Fr. 538'700 können die Nettoinvestitionen nicht vollumfänglich gedeckt werden.

Investitionen

Die Investitionen konzentrieren sich auf die Ausgaben für die Restsanierung „altes“ Schulhaus (Fenster), Waldweg Bavugls sowie die Veia da Runtgets (Belag, Kanalisation).

Gemeindesteuern

Die Gemeindefinanzen sind stabil aber weiterhin angespannt, darum beantragt der Gemeindevorstand den Steuerfuss von 90 % der einfachen Kantonssteuer 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 2012	Voranschlag 2013	Voranschlag 2014	Abweichung vom Vorjahr
Laufende Rechnung				
Aufwand	8'879'031.09	8'210'600	8'385'100	174'500
Ertrag	8'934'388.01	8'132'500	8'297'800	165'300
Ertragsüberschuss	55'356.92	-78'100	-87'300	-9'200
Investitionsrechnung				
Aufwand	3'308'352.02	1'565'000	1'415'000	-150'000
Ertrag	1'007'972.80	500'000	360'000	-140'000
Nettoinvestitionen	2'300'379.22	1'065'000	1'055'000	-10'000

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 %	53 %	4 %	14 %	1 %	1 %	7 %	15 %
2013	46 %		7 %		1 %		6 %	
2014	49 %		7 %		1 %		5 %	

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 2012		Budget 2014		Budget 2013	
	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.	Aufwand Fr.	Ertrag Fr.
0 Allgemeine Verwaltung	638'053	169'643	637'300	124'700	631'950	122'500
Saldo		468'410		512'600		509'450
1 Oeffentliche Sicherheit	254'832	186'051	305'700	158'300	294'700	152'800
Saldo		68'781		147'400		141'900
2 Bildung	1'805'254	209'438	1'928'550	196'300	1'891'800	206'800
Saldo		1'595'816		1'732'250		1'685'000
3 Kultur und Freizeit	34'939	1'300	31'100	1'000	44'900	1'000
Saldo		33'639		30'100		43'900
4 Gesundheit	239'957	33	306'700	500	302'700	1'000
Saldo		239'924		306'200		301'700
5 Soziale Wohlfahrt	469'840	267'405	391'300	192'500	294'000	127'500
Saldo		202'435		198'800		166'500
6 Verkehr	588'167	178'121	599'600	173'000	582'500	192'700
Saldo		410'046		426'600		389'800
7 Umwelt / Raumordnung	547'223	502'484	587'900	494'800	574'800	491'700
Saldo		44'739		93'100		83'100
8 Volkswirtschaft	2'196'421	2'096'679	2'204'050	2'059'900	2'179'150	1'962'200
Saldo		99'742		144'150		216'950
9 Finanzen und Steuern	2'104'345	5'323'235	1'392'900	4'896'800	1'414'100	4'874'300
Saldo		3'218'890		3'503'900		3'460'200

Investitionsrechnung

Im Budget 2014 wurden im speziellen die folgenden Brutto-Ausgaben in die Investitionsrechnung aufgenommen:

2	Bildung	100'000
3	Kultur und Freizeit	250'000
6	Verkehr	95'000
7	Umwelt und Raumordnung	220'000
8	Volkswirtschaft	370'000

Für das Rechnungsjahr 2014 wurden folgende ordentliche Abschreibungen und Rückstellungen vorgesehen:

Objekt	angenommener Wert per 31.12.13	Abschreibungsbetrag
Verwaltungsvermögen		561'100
Immobilien	90'000	9'000
Schulhaus Alt/Neubau	2'510'000	251'000
Mehrzweckhalle	1'850'000	185'000
Strassen, Brücken, Plätze	810'000	81'000
Zivilschutzanlage	81'000	8'100
Waldweg Bavugls	270'000	27'000
Investitionsbeiträge		16'0000
Fahrzeuge	80'000	16'000
Diverse Rückstellungen		47'900
Rückstellungen Darlehen Heilbad	2'274'300	27'900
Feuerwehrfahrzeuge	171'400	20'000

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