



BONADUZ RHÄZÜNS

DIE GEMEINDEBETRIEBE



Frühling im Ziavi

Foto: Andreas Weber

B U D G E T 2017

Erläuterungen zum Budget 2017

Allgemeines

Crest Ault ist definitiv der Gründungsphase entwachsen!

Um den Gemeinden eine höhere Planungssicherheit zu schaffen, werden erstmalig auch die Beiträge der Gemeinden (Konti 4612.00 und 4612.01) nach Erfahrungswerten budgetiert (7. Budget und 6. Abrechnung).

Es ist zudem das dritte Budget nach den Richtlinien und dem Kontoplan des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2). Nun ist es erstmals mit der ersten nach HRM2 ausgewiesenen Jahresrechnung vergleichbar.

Investitionsrechnung: Im Budget 2017 sind die Investitionsgüter, welche eine mehrjährige Nutzungsdauer aufweisen und Investitionscharakter (Einmaligkeit, Anschaffungsbetrag grösser CHF 50'000.00, Wertverzehr über mehrere Jahre etc.) haben, in der Investitionsrechnung budgetiert.

Die Jahresrechnung der Gemeindebetriebe Bonaduz/Rhätzens (Crest Ault) wird neben der Prüfung durch die Geschäftsprüfungskommission (GPK) ebenfalls seit dem Bestehen der Crest Ault durch eine externe Treuhandfirma geprüft.

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen in der Erfolgsrechnung gegenüber dem Budget 2016 sowie die neuen Investitionen in der Investitionsrechnung kommentiert. Soweit der Text für die einzelnen Budgetpositionen nicht selbsterklärend ist werden zu einzelnen Positionen ergänzende Erklärungen abgegeben.

830 CREST AULT

Kurz und bündig

Es werden rund 2,363 Mio. Franken Aufwand budgetiert.

Im Budget 2016 waren es rund 2,302 Mio. Franken.

Mehraufwand von CHF 60'700.00.

3030.00 Löhne Aushilfen (Temporär)

Durch die vermehrte Neopytenbekämpfung erhöht sich die Lohnsumme bei den Aushilfen. Ebenso wurde für die Entlastung des Betriebsleiters eine befristete Anstellung vorgenommen.

3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen

Die Arbeitnehmer werden durch die Arbeitgeber immer mehr ge-(über)-fordert. Schweizweit steigen die Krankheitsfälle (u.a. Burnout) extrem. Dadurch steigen die Prämien an die Krankentaggeldversicherungen.

3099.01 Dienst- und Schutzkleider

Die Bekleidungs Vorschriften (Arbeitnehmerschutz) wurden übergeordnet verschärft und demzufolge erhöht sich unser Aufwand. Auch hat der Vorstand die Anpassung der Schutzkleider-Entschädigung der Forstequipe auf Grund von SUVA-Vorgaben angepasst.

3102.00 Drucksachen, Publikationen

Der Bestand an Couverts geht zur Neige. Es müssen neue angeschafft werden.

3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Hier haben wir u.a. folgende Anschaffungen budgetiert: Flottenmanagement-System für 4 Fahrzeuge, Verticutierstriegel, Unkrautvernichter (Heissdampf), Stangen-Fensterreiniger.

3112.00 Anschaffung Dienstkleider

Per 01.01.2016 gelten neue Vorschriften über die Sichtbarkeit der Schutzbekleidung für Personal, welches an und auf Verkehrswegen arbeitet. Das Personal muss demzufolge neu eingekleidet werden.

3130.00 Dienstleistungen Dritter

Diese Position wurde bis anhin immer zu tief budgetiert. Wir haben den voraussichtlichen Betrag budgetiert.

3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

Neue Software-Tools (u.a. das Flottenmanagement) laufen im Abo-System.

3144.00 Unterhalt Liegenschaft

Hier haben wir nun wieder den 'normalen' Aufwand budgetiert.

4250.00 Verkäufe

Durch die Investitionen wird der ‚alte‘ Bagger ersetzt. Der Erlös wird auf diesem Konto verbucht.

4290.00 Eigenleistungen für Investitionen

Wir rechnen damit, dass wir vermehrte Leistungen für Investitionen erbringen.

4612.00 Beitrag Gemeinde Bonaduz

Erstmals wurden die Gemeindeanteile nach den voraussichtlichen Leistungen verteilt.

4612.01 Beitrag Gemeinde Rhäzüns

Erstmals wurden die Gemeindeanteile nach den voraussichtlichen Leistungen verteilt.

INVESTITIONSRECHNUNG

5060.01 Werkfahrzeug

Anschaffung eines Kleinbaggers. Beim Kleinbagger Bobcat aus dem Jahr 2007 zeichnet sich eine beunruhigende Häufung an Altersschäden ab. Durch den baldigen Ersatz kann noch ein hoher Eintauschwert erzielt werden und für uns mit einem neuen Gerät die Einsatzsicherheit gewährleistet werden.

**Antrag an den Vorstand der Gemeindebetriebe Bonaduz/Rhäzüns Crest Ault:
Das Budget 2017 der Crest Ault inkl. Investitionsrechnung sei zu genehmigen**

b) Erfolgsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'362'300	2'361'800	2'301'400	2'301'600	2'250'422.97	2'249'534.37
	Nettoaufwand		500				888.60
	Nettoertrag			200			
83	Crest Ault	2'362'300	2'361'800	2'301'400	2'301'600	2'250'422.97	2'249'534.37
	Nettoaufwand		500				888.60
	Nettoertrag			200			
8300	Crest Ault	2'362'300	2'361'800	2'301'400	2'301'600	2'250'422.97	2'249'534.37
	Nettoaufwand		500				888.60
	Nettoertrag			200			
3010.00	Löhne	1'371'500		1'377'200		1'352'651.90	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandminderung)					-46'776.40	
3030.00	Löhne Aushilfen (Temporär)	74'400		51'000		67'911.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	119'300		117'600		105'493.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'700		131'400		127'257.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63'500		65'500		57'754.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'800		17'000		15'666.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	9'000		9'000		7'508.25	
3091.00	Personal halten/werben	8'000		6'000		6'732.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		3'000		5'644.79	
3099.01	Dienst- und Schutzkleider	18'000		12'500		17'934.90	
3099.02	Verpflegungszulagen	6'000		6'000		6'779.40	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		2'174.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Allgemein	9'000		10'000		8'624.20	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Forst	8'000		7'000		12'375.95	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Werk	4'500		4'500		2'934.80	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften	1'000		1'500		528.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		500		849.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		221.90	
3106.00	Treibstoffe	59'000		60'000		54'104.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'700		13'500		64'745.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'000		2'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		2'500		1'476.00	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000		6'500		7'016.05	
3120.01	Entsorgungen	1'000		1'000		773.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		7'000		8'556.55	
3130.01	Telefon	7'000		7'000		4'911.05	
3130.02	Porti	500		500		500.00	
3130.03	Bankspesen	500		500		177.05	
3132.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	2'000		2'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000		500		31.00	
3133.01	Web-Hosting	700		500		708.00	
3134.00	Sachversicherungen	5'000		8'000		3'862.85	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	26'000		26'000		25'481.80	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	8'000		26'000		29'901.76	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge Allgemein	11'700		8'000		16'754.07	
3151.01	Unterhalt HSM 4-Rad	13'000		10'000		9'133.65	
3151.02	Unterhalt HSM 6-Rad	17'000		20'000		15'883.25	
3151.03	Unterhalt alle Lindner	15'000		13'000		15'622.45	
3151.04	Unterhalt alle Holder	11'000		13'000		9'340.55	
3151.05	Unterhalt Kleinmaschinen /-fahrzeuge	5'000		6'000		4'123.85	
3151.06	Unterhalt alle PW's	6'000		4'000		4'510.16	
3160.00	Miete Werkhof Ratiras	89'200		89'200		89'110.00	
3160.01	Miete Büroinfrastruktur	10'000		10'000		10'000.00	
3160.02	Übrige Miet- und Pachtzinsen	100		100			
3169.00	Miete von Maschinen	3'000		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	18'000		20'000		17'975.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			

b) Erfolgsrechnung

	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.50 Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	111'700		111'400		99'200.34	
3612.00 Verwaltungskostenbeitrag	4'000		4'000		4'000.00	
3636.00 Verbandsbeiträge	1'500		1'500		255.00	
4240.00 Arbeiten für Dritte		98'000		98'000		65'183.25
4250.00 Verkäufe		10'000		20'000		10'950.00
4260.00 Rückerstattung Dritter		5'000		10'000		7'002.95
4260.01 Zollrückerstattung Treibstoff		6'000		6'000		5'615.15
4290.00 Eigenleistungen für Investitionen		120'000		70'000		101'737.30
4612.00 Beitrag Gemeinde Bonaduz		1'386'000		1'266'700		1'351'166.32
4612.01 Beitrag Gemeinde Rhäzüns		715'800		809'900		678'690.65
4631.00 Entschädigungen vom Kanton		21'000		21'000		21'408.30
4820.00 Ausserordentlicher Ertrag						7'780.45
9 FINANZEN	300	800	500	300	183.00	1'071.60
Nettoaufwand				200		
Nettoertrag	500				888.60	
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	300		500	100	183.00	2.65
Nettoaufwand		300		400		180.35
9610 Zinsen	300		500	100	183.00	2.65
Nettoaufwand		300		400		180.35
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (kurzfristig)	300		500		183.00	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel				100		2.65
97 Rückverteilung CO2-Abgabe		800		200		1'068.95
Nettoertrag	800		200		1'068.95	
9710 Rückverteilung CO2-Abgabe		800		200		1'068.95
Nettoertrag	800		200		1'068.95	
4690.00 Rückverteilung CO2-Abgabe		800		200		1'068.95
Total Aufwand	2'362'600		2'301'900		2'250'605.97	
Total Ertrag		2'362'600		2'301'900		2'250'605.97

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung

		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	55'000		100'000		49'100.34	
	Nettoausgaben		55'000		100'000		49'100.34
83	Crest Ault	55'000		100'000		49'100.34	
	Nettoausgaben		55'000		100'000		49'100.34
8300	Crest Ault	55'000		100'000		49'100.34	
	Nettoausgaben		55'000		100'000		49'100.34
5060.00	Forstfahrzeug					49'100.34	
5060.01	Werkfahrzeug	55'000		100'000			
	Total Investitionsausgaben	55'000		100'000		49'100.34	
	Nettoinvestition		55'000		100'000		49'100.34