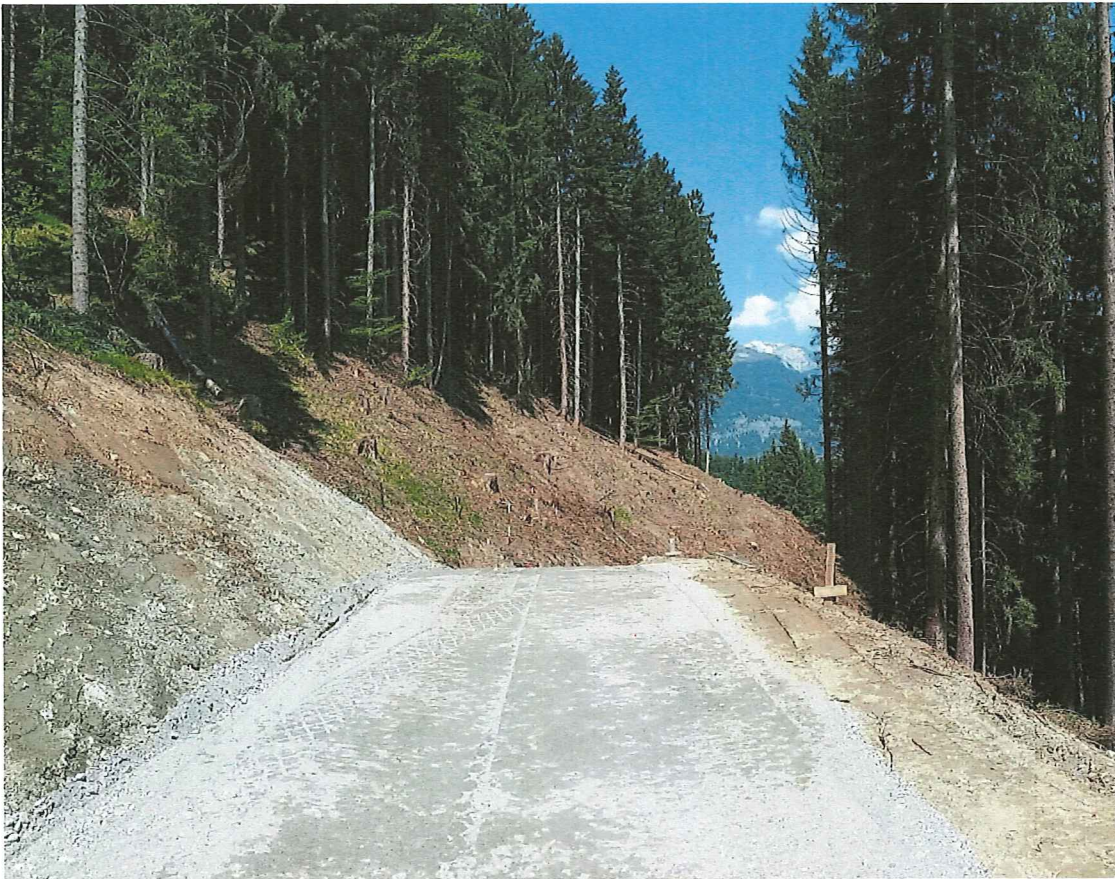




BONADUZ RHÄZÜNS

DIE GEMEINDEBETRIEBE



Manchmal muss man alte Pfade verlassen und neue Wege gehen

Foto: Andreas Weber

BUDGET 2019

Erläuterungen zum Budget 2019

Allgemeines

Die Aufgaben, die Crest Ault für die beiden Gemeinden ausführen darf, werden immer vielfältiger und umfangreicher. Vielfalt macht eine Arbeit einerseits sehr interessant und bietet Abwechslung, fordert aber zusammen mit der Umfangzunahme jeden Mitarbeiter und das Team als Ganzes. Alleine durch eine stets zunehmende Mechanisierung, Optimierung der Abläufe und der hochgelobten Digitalisierung konnte die Volumenzunahme nicht mehr bewältigt werden. Mit einem zusätzlichen Kadermitarbeiter will man gerüstet sein für die kommenden Jahre.

Durch diese personelle Aufstockung, welche in diesem Budget zum ersten Mal voll zum Tragen kommt, der Anpassung der EDV und durch neue grosse Abschreibungen kommt es zu einem grossen Budgetsprung, welcher zum Glück durch hohe erwartete Verkäufe einer einzutauschenden Maschine, gemindert wird.

Investitionsrechnung: Im Budget 2019 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 2018 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 2,649 Mio. Franken Aufwand budgetiert.

Im Budget 2018 waren es rund 2,550 Mio. Franken.

Mehraufwand von CHF 98'800.00.

3010.00 Löhne

Die Position Löhne (inkl. 8300.3030.00) erhöht sich gegenüber dem Vorjahr vor allem durch Stufenanstiege minim um 1.57%.

3030.00 Löhne Aushilfen (Temporär)

Hier haben wir den Personalaufwand für die Frühlings- / Sommerreinigungen unserer Schulhäuser budgetiert. Ebenso die Aushilfen für die Neophytenbekämpfung.

3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

In diesem Jahr üben wir Zurückhaltung bei 'kleineren' Ersatzanschaffungen. Aus diesem Grund ist der budgetierte Betrag bedeutend tiefer.

3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter

Wiederum haben wir für die Überprüfung unseres Bürostandortes einen Betrag budgetiert. Die Arbeiten können im 2018 nicht erledigt werden.

3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand

Unsere Software-Tools (u.a. das Flottenmanagement, QS Wasser, Rapportwesen) laufen im Abo-System.

3133.02 Stadt Chur Informatik

Der Vorstand der Gemeinde Bonaduz hat beschlossen den EDV-Anbieter RUF zu verlassen und die Dienstleistungen bei Chur Informatik (Stadt-Betrieb) zu beziehen. Der Vorstand Crest Ault schliesst sich dem Wechsel, für die Gemeindebetriebe, an. Dadurch entsteht diese Budgetposition neu.

3300.50 Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge

Durch unsere grösseren Investitionen im 2018 sowie 2019 (Lindner, HSM) erhöhen sich unsere Abschreibungen markant. Dadurch entsteht vor allem der Mehraufwand im Budget 2019.

4240.01 Dienstleistungsgebühren

Hier werden die Erlöse aus den Sperrgutsammlungen verbucht.

4411.00 Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen

Durch die Investition wird ein HSM ersetzt. Der Gewinn aus dem Verkauf des alten HSM wird auf diesem Konto verbucht.

4612.00 Beitrag Gemeinde Bonaduz

Die Gemeindeanteile nach den voraussichtlichen Leistungen verteilt.

4612.01 Beitrag Gemeinde Rhäzüns

Die Gemeindeanteile nach den voraussichtlichen Leistungen verteilt.

INVESTITIONSRECHNUNG

Sämtliche Fahrzeuge und Geräte sind in einer Langzeit-Re-Investplanung aufgeführt. Diese Planung dient dazu, dass wir immer funktionstüchtige Gerätschaften haben, nie in einen Investitionsstau geraten (möglichst ausgeglichene Beschaffungspakete) und die Nutzungsdauer der Flotte und der einzelnen Fahrzeuge optimieren können.

Folgende Fahrzeuge gilt es zu ersetzen:

5060.04 Forstfahrzeug (Schlepper)

Anschaffung eines Forstschleppers. Zu ersetzender Schlepper (HSM) ist schon 10-jährig und muss Altershalber ersetzt werden.

6060.00 Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen

Für den Verkauf des alten HSM muss er buchhalterisch ins Finanzvermögen überführt werden.

**Antrag an den Vorstand der Gemeindebetriebe Bonaduz/Rhäzüns Crest Ault:
Das Budget 2019 der Crest Ault inkl. Investitionsrechnung sei zu genehmigen**

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'649'000	2'648'000	2'550'200	2'549'200	2'427'329.80	2'426'267.05
	Nettoaufwand		1'000		1'000		1'062.75
83	Crest Ault	2'649'000	2'648'000	2'550'200	2'549'200	2'427'329.80	2'426'267.05
	Nettoaufwand		1'000		1'000		1'062.75
8300	Crest Ault	2'649'000	2'648'000	2'550'200	2'549'200	2'427'329.80	2'426'267.05
	Nettoaufwand		1'000		1'000		1'062.75
3010.00	Löhne	1'550'800		1'496'400		1'402'634.80	
3010.09	Versicherungsleistungen (Aufwandsminderung)					-32'366.70	
3030.00	Löhne Aushilfen (Temporär)	35'000		65'000		125'901.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	132'100		130'100		113'472.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	151'700		149'100		140'379.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	65'600		62'800		53'306.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'600		28'200		15'306.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen	7'000		7'000		9'628.25	
3091.00	Personal halten/werben	7'000		7'000		7'238.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		4'000		3'347.95	
3099.01	Dienst- und Schutzkleider	16'000		18'000		15'206.95	
3099.02	Verpflegungszulagen	8'000		7'000		8'068.00	
3100.00	Büromaterial	2'500		1'800		3'527.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Allgemein	9'000		9'000		7'764.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Forst	7'000		7'000		5'110.30	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Werk	4'500		4'500		4'177.35	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Liegenschaften	1'000		1'000		969.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		244.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		183.90	
3106.00	Treibstoffe	58'000		57'000		52'530.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500		62'500		97'677.18	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'500		2'500		143.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500		1'500			
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	7'000		7'000		4'494.00	
3120.01	Entsorgungen	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		9'000		16'492.00	
3130.01	Telefon	8'000		8'000		5'155.35	
3130.02	Porti	600		600		513.00	
3130.03	Bankspesen	300		300		195.25	
3130.04	Verbandsbeiträge, Mitgliedschaften	500					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		10'000			
3132.00	Honorare externer Berater (Rechnungsprüfer)	2'000		2'000		1'620.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000		7'000		18.50	
3133.01	Web-Hosting	200		700		354.00	
3133.02	Stadt Chur Informatik	23'500					
3134.00	Sachversicherungen	5'000		5'000		4'806.75	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	26'000		26'000		25'081.80	
3144.00	Unterhalt Liegenschaft	14'000		10'000		13'476.41	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge Allgemein	14'000		12'500		11'904.65	
3151.01	Unterhalt HSM 4-Rad	15'000		15'000		13'093.20	
3151.02	Unterhalt HSM 6-Rad	15'000		15'000		28'515.25	
3151.03	Unterhalt alle Lindner	16'000		17'000		7'253.85	
3151.04	Unterhalt alle Holder	8'000		9'000		7'391.10	
3151.05	Unterhalt Kleinmaschinen /-fahrzeuge	7'000		5'000		8'950.91	
3151.06	Unterhalt alle PW's	7'000		7'000		2'566.25	
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		3'000		4'849.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'000		18'000		20'589.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					130.00	

b) Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		1'000.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	206'800		117'900		110'900.00	
3612.00	Verwaltungskostenbeitrag	20'000		20'000		4'000.00	
3636.00	Verbandsbeiträge	1'000		1'000		415.00	
4240.00	Arbeiten für Dritte		95'000		95'000		85'808.00
4240.01	Dienstleistungsgebühren		22'000				22'337.80
4250.00	Verkäufe		3'000		15'000		10'800.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		6'000		5'000		6'942.45
4260.01	Zollrückerstattung Treibstoff		9'000		6'000		5'626.60
4290.00	Eigenleistungen für Investitionen		80'000		120'000		215'705.15
4411.00	Realisierte Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen Finanzvermögen		85'000				
4612.00	Beitrag Gemeinde Bonaduz		1'537'000		1'510'000		1'410'095.07
4612.01	Beitrag Gemeinde Rhäzüns		792'000		779'200		649'795.48
4631.00	Entschädigungen vom Kanton		19'000		19'000		19'156.50
9	FINANZEN		1'000		1'000		1'062.75
	Nettoertrag	1'000		1'000		1'062.75	
97	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		1'062.75
	Nettoertrag	1'000		1'000		1'062.75	
9710	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		1'062.75
	Nettoertrag	1'000		1'000		1'062.75	
4690.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'000		1'000		1'062.75
	Total Aufwand	2'649'000		2'550'200		2'427'329.80	
	Total Ertrag		2'649'000		2'550'200		2'427'329.80
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss						

INVESTITIONSRECHNUNG

b) Investitionsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben	500'000	15'000	270'000			
			485'000		270'000		
83	Crest Ault Nettoausgaben	500'000	15'000	270'000			
			485'000		270'000		
8300	Crest Ault Nettoausgaben	500'000	15'000	270'000			
			485'000		270'000		
5060.02	Werkfahrzeug (Lindner)			190'000			
5060.03	Werkfahrzeug (Kleintraktor/Mäher)			80'000			
5060.04	Forstfahrzeug (Schlepper)	500'000					
6060.00	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen		15'000				
	Total Investitionsausgaben	500'000		270'000			
	Total Investitionseinnahmen		15'000				
	Nettoinvestition		485'000		270'000		
	Überschuss Investitionsrechnung						