

Geht an:
- Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

7513 Silvaplana, 3. Juni 2020

Botschaft an die Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 24. Juni 2020 Traktandum Nr. 3

16/00 FINANZWESEN DER GEMEINDE | Allgemeines und Einzelnes Finanzwesen der Gemeinde - Jahresrechnung, Finanzplan und Budget Botschaft Jahresrechnung

Rechnungsablage für das Jahr 2019

Grundsätzliches

Der Jahresabschluss 2019 wird zum zweiten Mal nach den Regeln des sogenannten «Harmonisierten Rechnungsmodells 2» (HRM2), welches das Ziel einer vollständigen und wahrheitsgetreuen Übersicht nach dem «True-and-fair»-Prinzip verlangt, erstellt. Um diesen Anforderungen gerecht zu werden, wird die Berichterstattung nebst der Bilanz, Erfolgs- und Investitionsrechnung um eine Geldflussrechnung, eine dreistellige Artengliederung der Erfolgsrechnung ergänzt. Im erweiterten Anhang sind der Eigenkapitalnachweis, die Formen der interkommunalen Zusammenarbeit und die ausgelagerten Trägerschaften, der Gewährleistungsspiegel, Anlagenspiegel Finanz- und Verwaltungsvermögen, die ausserordentlichen Geschäftsfälle sowie die Verpflichtungskreditkontrolle enthalten.

Erfolgsrechnung

Das Nettoergebnis ist gegenüber dem Budget mit einem Aufwandüberschuss von CHF 492'700.00 um CHF 2'999'395.59 besser ausgefallen. Der Reingewinn beträgt CHF 2'506'695.59

Gewinn vor Abschreibungen (Cash-Flow)	CHF	5'847'595.59
./. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	3'032'300.00
./. Abschreibungen Investitionsbeiträge	CHF	308'600.00
Ausgewiesener Nettogewinn	CHF	2'506'695.59

Der Haupttreiber für dieses sehr gute Ergebnis sind die Steuereinnahmen:

<i>Steuerart</i>	<i>Budget</i>	<i>Abschluss</i>	<i>Veränderung</i>
Einkommenssteuern	CHF 3.50 Mio.	CHF 4.35 Mio.	+ CHF 0.85 Mio.
Vermögenssteuern	CHF 1.30 Mio.	CHF 2.01 Mio.	+ CHF 0.71 Mio.
Grundstückgewinnsteuern	CHF 0.93 Mio.	CHF 2.29 Mio.	+ CHF 1.36 Mio.
Handänderungssteuern	CHF 1.03 Mio.	CHF 1.33 Mio.	+ CHF 0.29 Mio.
Total			+ CHF 3.22 Mio.

weiter nächste Seite

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen vom vergangenen Jahr belaufen sich CHF 2'584'696.18. Die Investitionen konnten vollumfänglich ohne Aufnahme von Fremdkapital finanziert werden.

Die Geldflussrechnung zeigt den Cashflow aus operativer Tätigkeit mit CHF 4'397'499.09 auf. Das Guthaben der flüssigen Mittel ist vom 1. Januar 2019 von CHF 4'110'154.67 per 31. Dezember 2019 um CHF 1'491'160.86 auf CHF 5'601'315.53 gestiegen. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 100%. Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbsterwirtschaftete Mittel finanziert werden können.

Sämtliche Unterlagen zur Jahresrechnung 2019 sind auf der Homepage (www.silvaplane.ch/Politik/Gemeindeversammlung) publiziert. Die detaillierte Jahresrechnung kann zudem am Hauptschalter der Gemeindeverwaltung abgeholt werden.

➤ **Antrag des Gemeindevorstandes**

- Genehmigung der Jahresrechnung/Anhang zur Jahresrechnung sowie Zuweisung des Reingewinnes von CHF 2'506'695.59 auf das Eigenkapital

- Genehmigung Schlussabrechnungen/Projekte Investitionsrechnung:
 - Feuerwehrverband Trais Lejs; Kostenbeteiligung Anschaffung neues Tanklöschfahrzeug CHF 167'537.00
(Budgetversammlung 2019 CHF 160'000.00)

 - Neubau WC-Anlage Julier Hospiz; Nettoinvestition nach Beitrag Gemeinde Surses CHF 173'773.00
(Budgetversammlung 2018 CHF 180'000.00)

 - Sanierung Bootssteg Surlejbrücke; Nettoinvestition CHF 51'724.00
(Budgetversammlung 2017 CHF 100'000.00)

 - Aussenparkplätze Alp Güglia; Nettoinvestition CHF 147'000.00
(Budgetversammlung 2018 CHF 150'000.00)

 - Anschaffung Kommunalfahrzeug Aebi; Nettoinvestition CHF 295'744.00
(Budgetversammlung 2019 CHF 300'000.00)

 - Massnahmen Quellegebiet Margun (neuer Kredit Erneuerung Quelle Margun); CHF 20'066.00
(Budgetversammlung 2017 CHF 130'000.00)

 - Neue Wasserleitung Hotel Conrad und Umgebung; CHF 71'732.00
(Budgetversammlung 2017 CHF 120'000.00)

 - Erneuerung Wasserleitung Crap da Sass; CHF 62'152.00
(Budgetversammlung 2019 CHF 120'000.00)

 - Umbau Räumlichkeiten i-Lounge 3303; CHF 502'588.00
(Budgetversammlung 2018 CHF 500'000.00)

 - Neubau Parzelle Nr. 1836; CHF 995'518.00 für 3 Wohneinheiten
(Spezialkredit Gemeindeversammlung vom 22. Februar 2012 CHF 4 Mio.)

Für weitere Fragen steht Ihnen die Finanzverwaltung Tel. +41 81 838 70 74 gerne zur Verfügung.