

Traktandum Nr. 4
Botschaft
Budget 2019 und Finanzplan 2019 - 2022

Einleitung

Die Gemeinde Ried-Brig befindet sich nach wie vor in einer längerfristigen linearen Wachstumsphase und die ständige Wohnbevölkerung ist in der Zwischenzeit auf 2'133 Personen angewachsen. Jedes Wachstum ist auch mit Kostensteigerungen verbunden. Mit einem nachhaltigen und umsichtigen Mitteleinsatz der öffentlichen Gelder versucht der Gemeinderat von Ried-Brig den Spagat von guten Dienstleistungen mit gesunden Finanzen zu verbinden. Das nun vorliegende Budget genügt diesen wichtigen Anforderungen. Mit Sparbestrebungen und nachhaltigem Mitteleinsatz konnte und kann wirkungsvoll Gegensteuer gegeben werden. Ab dem Jahr 2020 ist mit einer erhöhten Investitionstätigkeit zu rechnen. Die Benotung auf Basis des Kantonalen Berechnungsmodells fällt sehr gut aus und die Gemeinde kann als kerngesund betrachtet werden.

Rechnungsannahmen

Die Erarbeitung eines kommunalen Voranschlages basiert auf einer Vielzahl interner und noch mehr externer Faktoren. Bund, Kanton, interkommunale Zweckverbände und weitere übergeordnete und regionale Institutionen prägen die Finanzen der Gemeinden sehr stark. Viele Bereiche sind durch übergeordnete Gesetze und Verordnungen vorgegeben und können von den Gemeinden nicht oder nur sehr beschränkt beeinflusst werden. Bei der Rechnungsannahme wurde ein leichtes Bevölkerungswachstum angenommen.

Viele Bereiche können mittels Erfahrungswerten recht genau budgetiert werden. Andere Posten können jedoch ausschliesslich mit Erfahrungswerten hochgerechnet werden. Vor allem die übergeordneten Ausgabenbereiche der Institutionen (Bund und Kanton) sind infolge fehlendem Willen der Parlamente einem stetigen Wachstum unterworfen. Nötige strukturelle und politisch «unliebsame» Korrekturen in den übergeordneten Institutionen werden leider nicht angegangen. Die linearen Sparbemühungen werden somit mehrheitlich auf dem Buckel der Gemeinden und der Bevölkerung durchgeführt. Eine der wichtigen Einnahmenquellen stellt die Wasserkraft dar. Der Senkungsdruck auf die Wasserzinsen konnte mittelfristig im Bundesparlament erfreulicherweise gestoppt werden. Es ist davon auszugehen, dass klimabedingte Änderungen beim Wasserdargebot auch negative Einflüsse auf den Finanzhaushalt haben werden.

Laufende Rechnung

Der Voranschlag 2019 sieht Einnahmen von Fr. 8.04 Mio. sowie Ausgaben von Fr. 6.31 Mio. vor. Daraus resultiert ein Cashflow von Fr. 1'728'623.-. Die Abwälzungen von Aufgaben und Dienstleistungen von Bund und Kanton an die Gemeinden gehen konstant weiter und belasten die Gemeindefinanzen.

Gesamtübersicht Voranschlag 2019

Gesamtübersicht der Jahresrechnung						
	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	8 082 901.88		7 694 060.00		7 898 077.00	
Total des Ertrages		8 260 326.68		7 732 223.00		8 045 200.00
Ertragsüberschuss	177 424.80		38 163.00		147 123.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	8 260 326.68	8 260 326.68	7 732 223.00	7 732 223.00	8 045 200.00	8 045 200.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	1 976 469.48		1 865 795.00		1 899 000.00	
Total der Einnahmen		826 148.24		445 000.00		224 000.00
Netto-Investitionen 3)		1 150 321.24		1 420 795.00		1 675 000.00
Total	1 976 469.48	1 976 469.48	1 865 795.00	1 865 795.00	1 899 000.00	1 899 000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	1 150 321.24		1 420 795.00		1 675 000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		816 861.00		1 000 000.00		900 000.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		956 258.24		400 000.00		681 500.00
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		177 424.80		38 163.00		147 123.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung		-		-		-
Finanzierungsüberschuss	800 222.80		17 368.00		53 623.00	
Finanzierungsfehlbetrag		-		-		-
Total	1 950 544.04	1 950 544.04	1 438 163.00	1 438 163.00	1 728 623.00	1 728 623.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		800 222.80		17 368.00		53 623.00
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages		-		-		-
Übertrag der Investitionsausgaben		1 976 469.48		1 865 795.00		1 899 000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen		826 148.24		445 000.00		224 000.00
Übertrag der Abschreibungen		1 773 119.24		1 400 000.00		1 581 500.00
Zunahme des Nettovermögens	177 424.80		38 163.00		147 123.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	2 776 692.28	2 776 692.28	1 883 163.00	1 883 163.00	1 952 623.00	1 952 623.00

Interne Verrechnungen

Die Gemeinde führt mit den eigenen Ressourcen vermehrt Arbeiten in diversen internen Dienstbereichen aus. Zur Transparenz und Kostenwahrheit werden dabei die grösseren Bereiche als interne Verrechnungen ausgewiesen. Dabei wird transparent aufgezeigt, wo in etwa grössere Arbeiten mit eigenen Ressourcen ausgeführt werden. Die Spezialfinanzierungen Wasser, Kanalisation und Kehrrecht sehen sogar ausdrücklich eine gesetzlich vorgeschriebene Anwendung vor.

Folgende grössere Werkhof- und Kapital-Positionen werden intern verrechnet:

Lohnanteile Bauverwaltung	Fr. 27'000.-
Lohnanteile Spielplätze	Fr. 9'300.-
Lohnanteile Sportplatz	Fr. 24'000.-
Lohnanteile Wasserversorgung	Fr. 50'000.-
Lohnanteile Kanalisation	Fr. 15'000.-
Lohnanteile Schule	Fr. 35'000.-
Lohnanteile Kehrrechtbewirtschaftung	Fr. 50'000.-
Lohnanteile Friedhof	Fr. 9'600.-
Lohnanteile Beregnungsanlagen	Fr. 6'000.-

Abschreibungen

Im Jahr 2019 plant die Gemeinde Abschreibungen in der Höhe von Fr. 1.6 Mio. vorzunehmen. Dies entspricht in etwa dem Vorjahresniveau. Dabei wird das Verwaltungsvermögen mit ca.

Fr. 900'000.- ordentlich und Fr. 700'000.- ausserordentlich abgeschrieben. Mit diesen hohen Abschreibungssätzen werden die gesetzlichen Vorgaben vom Kanton problemlos eingehalten. Nach wie vor wird das Verwaltungsvermögen mit hohen ausserordentliche Abschreibungen reduziert, so dass die Gemeinde für zukünftige Grossinvestitionen gerüstet ist.

Grafik Abschreibungen

Abschreibungen des Finanzplans	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Verwaltungsvermögen des Vorjahres ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen		6 385 465.00	6 406 260.00	6 481 260.00	8 848 760.00	12 021 260.00
Nettoinvestitionen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (laut Investitionsbudget)	+	1 420 795.00	1 675 000.00	3 867 500.00	4 772 500.00	1 727 500.00
Verwaltungsvermögen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (vor Abschreibungen)	=	8 158 584.24	7 806 260.00	8 081 260.00	10 348 760.00	13 621 260.00
getätigte bzw. geplante ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen	-	816 861.00	1 000 000.00	900 000.00	1 200 000.00	1 500 000.00
getätigte bzw. geplante zusätzliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen	-	956 258.24	400 000.00	700 000.00	300 000.00	100 000.00
Verwaltungsvermögen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (nach Abschreibungen)	=	6 385 465.00	6 406 260.00	6 481 260.00	8 848 760.00	12 098 760.00
Kontrolle der ordentlichen Abschreibungen laut Gesetz						
Verwaltungsvermögen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (vor Abschreibungen)		8 158 584.24	7 806 260.00	8 081 260.00	10 348 760.00	13 621 260.00
10 % ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (vor Abschreibungen)		815 858.42	780 626.00	808 126.00	1 034 876.00	1 374 876.00
Abweichung im Vergleich zu getätigte bzw. geplante ordentl. Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen		1 002.58	219 374.00	91 874.00	165 124.00	137 874.00

Steuergrundlagen

Den Hauptteil des Ertrages generieren in der Gemeinde Ried-Brig die Steuern auf dem Einkommen und dem Vermögen der natürlichen Personen sowie zu einem kleineren Teil diejenigen der juristischen Personen. Im Rahmen des Voranschlags 2019 hat der Gemeinderat folgende Beschlüsse für das Steuerjahr 2019 gefasst:

Koeffizient 1.1 (wie bisher)

Indexierung 150% (Erhöhung per 2017)

Gebühren Wasser

Im Jahr 2019 ist vorgesehen, dass die Wassergebühren über einen Wasserzähler ermittelt werden. Die Gebühren werden je nach Verbrauch erhoben und sind somit Verursachergerecht. Den genauen Anwendungszeitpunkt kann die Gemeinde aber erst nach Genehmigung des Abwasserreglements bekanntgeben. In diesem Bereich gilt es zwischen der Gemeinde sowie der Dienststelle für Umweltschutz noch nach einer Lösung zu suchen. Betreffend des Abwasserreglementes ist eine Behandlung an der Urversammlung vom Mai 2019 vorgesehen.

Fremdfinanzierung

Aktuell hat die Gemeinde verzinsliche Verpflichtungen in der Grössenordnung von ca. Fr. 7 Mio. zu tragen. Infolge des nach wie vor tiefen Zinsniveaus ergeben sich interessante Refinanzierungsmöglichkeiten. Der Zinsaufwand kann auf einem rekordtiefen Wert von Fr. 50'000.- budgetiert werden. Die Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung wird auch 2019 einen negativen Trend aufweisen.

Investitionen 2019

Im Jahr 2019 sieht der Gemeinderat Bruttoinvestitionen in der Höhe von Fr. 1.899 Mio. vor. Folgende grösseren Anschaffungen und Projekte sind 2019 vorgesehen:

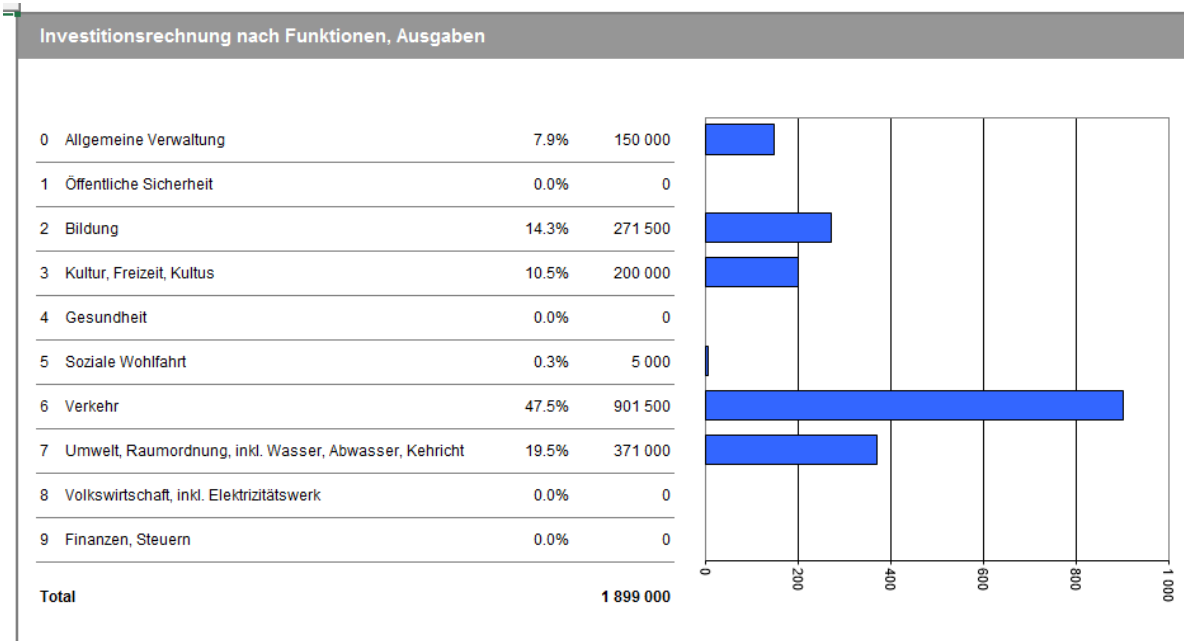
Investitionsrechnung 2019 - 2022 (Voranschlag)

Bereich	2019	
	Ausgaben	Einnahmen
Forststrassen Instandstellungsprojekt	31 500.00	
Gemeindezentrum	150 000.00	
Kanalisation Anschlussgebühren		-10 000.00
Kanalisation GEP	20 000.00	
Kanton Wallis 3. Rhonekorrektur R3	6 000.00	
Kanton Wallis Investitionsbeiträge behinderte und soziale Institutionen	5 000.00	
Kantonsstrasse, Aufwertung und Verkehrssicherheit des Dorfkerns	20 000.00	
Kantonsstrassen Investitionsanteil	20 000.00	
Kommunalstrassen Dorfstrasse Sanierung 2. Etappe	800 000.00	
Kommunalstrassen Sanierung Brücke Bach	30 000.00	
Kunstrasensportplatz FC Termen/Ried-Brig	200 000.00	
Schule Ried-Brig	171 500.00	
Schulen OS Brig-Glis	100 000.00	
Wasserversorgung	77 000.00	
Wasserversorgung Anschlussgebühren		-15 000.00
Wasserversorgung Beteiligung Reservoir Rosswald	41 000.00	
Wasserversorgung Simplon Nord Investitionsanteil Ried-Brig	28 000.00	
Wasserversorgung Simplon Nord	199 000.00	-199 000.00
Total	1 899 000.00	-224 000.00
Nettoinvestitionen		1 675 000.00
Cashflow		1 730 000.00
Finanzierungsüberschuss		55 000.00
Geplante Abschreibungen		1 600 000.00
Gewinn		130 000.00

Investitionen nach Funktionen

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	82 787.20	-	100 000.00	-	150 000.00	-
1 Öffentliche Sicherheit	166 860.20	103 217.29	150 000.00	150 000.00	-	-
2 Bildung	288 439.63	106 148.98	239 000.00	-	271 500.00	-
3 Kultur, Freizeit, Kultus	90 270.60	-	202 295.00	-	200 000.00	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	5 000.00	-
6 Verkehr	607 580.90	19 000.00	351 500.00	-	901 500.00	-
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	719 353.30	594 781.97	823 000.00	295 000.00	371 000.00	224 000.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	21 177.65	3 000.00	-	-	-	-
9 Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1 976 469.48	826 148.24	1 865 795.00	445 000.00	1 899 000.00	224 000.00
Ausgabenüberschuss		1 150 321.24		1 420 795.00		1 675 000.00
Einnahmenüberschuss						

Investitionsrechnung nach Funktionen (Ausgaben)



Investitionen nach Arten

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	1 976 469.48	-	1 595 795.00	-	1 588 000.00	-
52 Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Beiträge	-	-	270 000.00	-	311 000.00	-
57 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	-	-	-	-	-	-
60 Abgang von Sachgütern	-	-	-	-	-	-
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter	-	63 878.50	-	25 000.00	-	25 000.00
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
63 Fakturierungen an Dritte	-	-	-	-	-	-
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	-	-	-	-	-	-
66 Beiträge für eigene Rechnung	-	762 269.74	-	420 000.00	-	199 000.00
67 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1 976 469.48	826 148.24	1 865 795.00	445 000.00	1 865 795.00	224 000.00
Ausgabenüberschuss		1 150 321.24		1 420 795.00		1 675 000.00
Einnahmenüberschuss						

Finanzplan 2019 - 2022

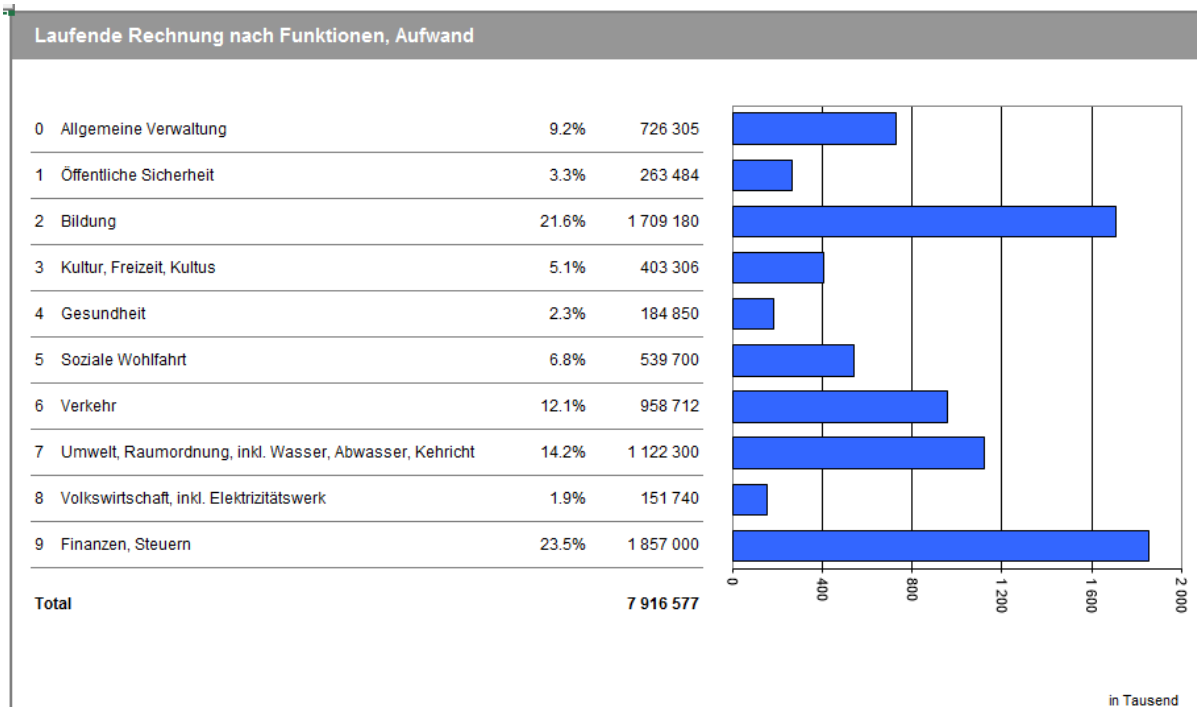
Die Gemeinden sind verpflichtet, den Finanzplan für mindestens 4 Jahre im Voraus zu erstellen. Die Erfahrung hat gezeigt, dass dies jeweils nur beschränkt möglich ist. Neben den planbaren Änderungen wurde hier vor allem die Investitionsrechnung 2019 bis 2022 erarbeitet. Ab dem Jahr 2020 ist eine erhöhte Investitionsphase geplant.

Finanzplan						
Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Laufende Rechnung						
Total Aufwand	6 309 783	6 294 060	6 316 577	6 321 000	6 341 000	6 371 000
Total Ertrag	8 260 327	7 732 223	8 045 200	7 925 000	8 025 000	8 025 000
Selbstfinanzierungsmarge	1 950 544	1 438 163	1 728 623	1 604 000	1 684 000	1 654 000
Ordentliche Abschreibungen	816 861	1 000 000	900 000	1 200 000	1 500 000	1 650 000
Zusätzliche Abschreibungen	956 258	400 000	700 000	300 000	100 000	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	177 425	38 163	128 623	104 000	84 000	4 000
Investitionsrechnung						
Total der Ausgaben	1 976 469	1 865 795	1 899 000	3 892 500	4 817 500	1 752 500
Total der Einnahmen	826 148	445 000	224 000	25 000	45 000	25 000
Nettoinvestitionen	1 150 321	1 420 795	1 675 000	3 867 500	4 772 500	1 727 500
Finanzierung der Investitionen						
Übertrag der Netto-Investitionen	1 150 321	1 420 795	1 675 000	3 867 500	4 772 500	1 727 500
Selbstfinanzierungsmarge	1 950 544	1 438 163	1 728 623	1 604 000	1 684 000	1 654 000
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	800 223	17 368	53 623	-2 263 500	-3 088 500	-73 500
Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags						
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	177 425	38 163	128 623	104 000	84 000	4 000
Eigenkapital	2 002 412	2 040 575	2 169 198	2 273 198	2 357 198	2 361 198
Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-
Veränderung der Verpflichtungen						
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	800 223	17 368	53 623	-2 263 500	-3 088 500	-73 500
Verpflichtungen	10 395 692	10 378 324	10 324 701	12 588 201	15 676 701	15 750 201

Überblick der Verwaltungsrechnung

Überblick der Verwaltungsrechnung		Rechnung 2017	Voranschlag 2018	Voranschlag 2019
Laufende Rechnung				
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- CHF	6 309 782.64	6 294 060.00	6 316 577.00
Ertrag	+ CHF	8 260 326.68	7 732 223.00	8 045 200.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	= CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF	1 950 544.04	1 438 163.00	1 728 623.00
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	1 950 544.04	1 438 163.00	1 728 623.00
Ordentliche Abschreibungen	- CHF	816 861.00	1 000 000.00	900 000.00
Zusätzliche Abschreibungen	- CHF	956 258.24	400 000.00	700 000.00
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	- CHF	-	-	-
Aufwandüberschuss	= CHF	-	-	-
Ertragsüberschuss	= CHF	177 424.80	38 163.00	128 623.00
Investitionsrechnung				
Ausgaben	+ CHF	1 976 469.48	1 865 795.00	1 899 000.00
Einnahmen	- CHF	826 148.24	445 000.00	224 000.00
Nettoinvestitionen	= CHF	1 150 321.24	1 420 795.00	1 675 000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	= CHF	-	-	-
Finanzierung				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	1 950 544.04	1 438 163.00	1 728 623.00
Nettoinvestitionen	- CHF	1 150 321.24	1 420 795.00	1 675 000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	= CHF	-	-	-
Finanzierungsüberschuss	= CHF	800 222.80	17 368.00	53 623.00

Laufende Rechnung nach Funktionen (Aufwand)



Laufende Rechnung nach Funktionen

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	715 844.59	112 274.10	724 185.00	68 764.00	726 305.00	76 000.00
1 Öffentliche Sicherheit	242 422.59	94 163.07	225 683.00	72 250.00	263 484.00	120 950.00
2 Bildung	1 656 186.89	38 793.05	1 694 740.00	36 000.00	1 709 180.00	36 600.00
3 Kultur, Freizeit, Kultus	391 486.67	6 643.75	395 250.00	4 500.00	403 306.00	5 500.00
4 Gesundheit	173 001.23	-	176 950.00	-	184 850.00	-
5 Soziale Wohlfahrt	526 387.82	42 300.00	525 700.00	23 000.00	539 700.00	53 000.00
6 Verkehr	1 031 231.70	309 417.42	986 712.00	315 800.00	958 712.00	327 450.00
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	1 276 610.93	1 245 584.34	1 182 250.00	1 094 820.00	1 122 300.00	1 144 420.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	168 042.61	110 583.63	149 590.00	106 489.00	151 740.00	108 680.00
9 Finanzen, Steuern	1 901 686.85	6 300 567.32	1 633 000.00	6 010 600.00	1 857 000.00	6 172 600.00
Total von Aufwand und Ertrag	8 082 901.88	8 260 326.68	7 694 060.00	7 732 223.00	7 916 577.00	8 045 200.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	177 424.80		38 163.00		128 623.00	

Laufende Rechnung nach Arten

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	1 124 005.75		1 144 299.00		1 206 249.00	
31 Sachaufwand	2 080 737.65		1 960 470.00		1 955 464.00	
32 Passivzinsen	74 321.50		76 000.00		83 000.00	
33 Abschreibungen	1 796 643.58		1 418 500.00		1 618 500.00	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	140 485.70		123 000.00		121 000.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	450 812.56		474 873.00		383 870.00	
36 Eigene Beiträge	2 162 397.14		2 242 618.00		2 307 194.00	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		-		-	
39 Interne Verrechnungen	253 498.00		254 300.00		241 300.00	
40 Steuern		5 466 119.74		5 306 600.00		5 425 500.00
41 Regalien und Konzessionen		472 898.01		424 889.00		466 180.00
42 Vermögenserträge		86 982.72		46 000.00		49 000.00
43 Entgelte		830 536.44		774 084.00		874 070.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		290 780.00		241 000.00		256 000.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		682 043.35		661 000.00		659 500.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		45 973.68		24 350.00		28 650.00
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		131 494.74		-		45 000.00
49 Interne Verrechnungen		253 498.00		254 300.00		241 300.00
Total von Aufwand und Ertrag	8 082 901.88	8 260 326.68	7 694 060.00	7 732 223.00	7 916 577.00	8 045 200.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	177 424.80		38 163.00		128 623.00	

Finanzkennzahlen

Ein positives Bevölkerungswachstum und eine weitsichtige Finanzplanung ermöglichen der Gemeinde einen gesunden Finanzhaushalt. Trotz anstehender Grossinvestitionen werden die Gemeindefinanzen im gesunden Bereich verbleiben.

Kennzahlen Entwicklung

Kennzahlen-Entwicklung	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)	169.6%	101.2%	103.2%	41.5%	35.3%	95.7%
	sehr gut	sehr gut	sehr gut	ungenügend	ungenügend	gut
2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	24.8%	19.2%	22.3%	21.0%	21.8%	21.4%
	sehr gut	gut	sehr gut	sehr gut	sehr gut	sehr gut
3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)	10.0%	12.8%	11.1%	11.6%	11.0%	12.0%
	genügend	genügend	genügend	genügend	genügend	genügend
4. Nettoschuld pro Kopf (I4)	1 995	1 937	1 915	2 961	4 365	4 379
	klein	klein	klein	klein	angemessen	angemessen
5. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)	132.0%	138.8%	133.6%	166.2%	204.5%	206.1%
	sehr gut	sehr gut	sehr gut	gut	genügend	genügend

Nettoschuld pro Kopf

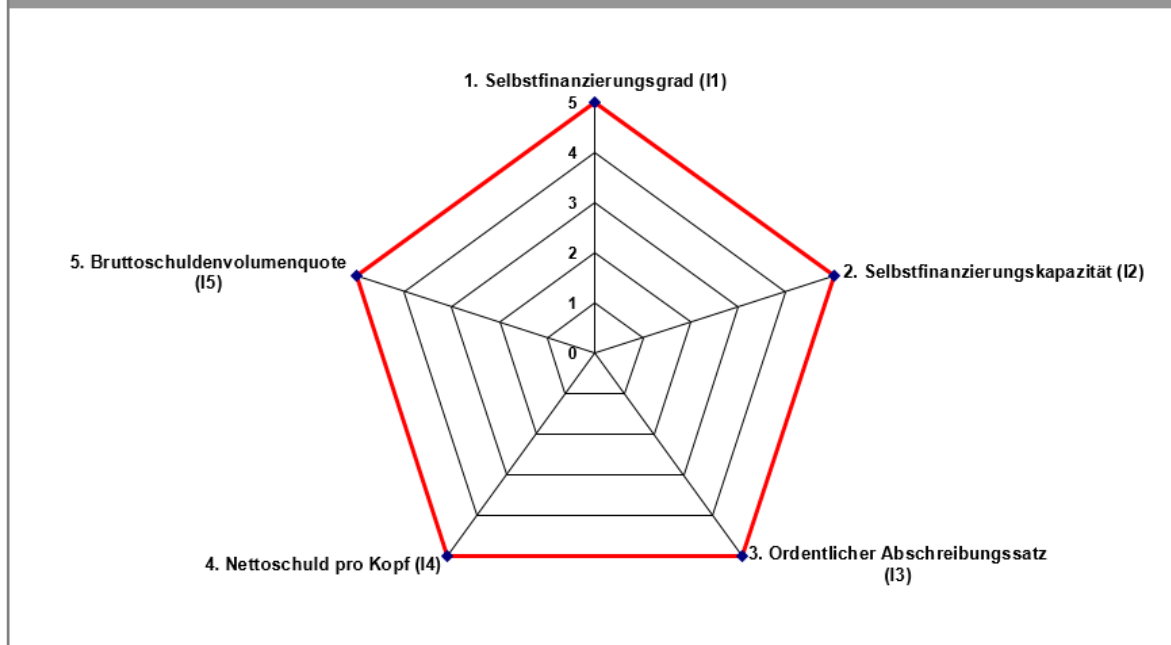
4. Nettoschuld pro Kopf (I4)	HRM	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Laufende Verpflichtungen	20 + CHF	368 905,93					
Kurzfristige Schulden	21 + CHF	-					
Mittel- und langfristige Schulden	22 + CHF	7 603 784,00					
Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen	23 + CHF	-					
Rückstellungen	24 + CHF	-					
Transitorische Passiven	25 + CHF	2 423 002,22					
Gesamtschuld	= CHF	10 395 692,15					
oder							
Total der Passiven	2 + CHF	12 928 832,38					
Eigenkapital	29 - CHF	2 002 411,58					
Spezialfinanzierungen	28 - CHF	530 728,65					
Bruttoschuld	= CHF	10 395 692,15	10 378 324,15	10 369 701,15	12 678 201,15	15 811 701,15	15 930 201,15
Flüssige Mittel	10 CHF	695 532,22					
Guthaben	11 + CHF	366 110,00					
Anlagen	12 + CHF	1 081 809,40					
Transitorische Aktiven	13 + CHF	3 509 353,93					
Realisierbares Finanzvermögen	= CHF	6 252 865,55	6 252 865,55	6 252 865,55	6 252 865,55	6 252 865,55	6 252 865,55
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)	CHF	4 142 826,60	4 125 458,60	4 116 835,60	6 425 335,60	9 558 835,60	9 677 335,60
Einwohnerzahl (Bevölkerung STATPOP Jahr N-1)		2 077	2 130	2 150	2 170	2 190	2 210
Bruttoschuld – Realisierbares Finanzvermögen	=	1 995	1 937	1 915	2 961	4 365	4 379
Einwohnerzahl (Bevölkerung STATPOP Jahr N-1)							

Kennzahlen

I4 < 3'000	5 – Kleine Verschuldung
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 – Angemessene Verschuldung
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 – Grosse Verschuldung
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 – Sehr grosse Verschuldung
I4 ≥ 9'000	1 – Ausserordentl. grosse Verschuldung

Kennzahlen

Grafik zu den Kennzahlen - Durchschnittswerte der drei Jahre



Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat von Ried-Brig beantragt die Genehmigung des Budgets 2019.