

Schluein (AfG GEFIS HRM2 intern)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3582

Internet: www.schluein.ch

Allgemeine Daten	2020	2021	2022	2023	2024	+/-
Einwohner	611	614	597	612	616	4
Steuerfuss in %	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0
Handänderungssteuer in %	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
Liegenschaftssteuer in %	1.500	1.500	1.500	1.500	1.000	-0.500
RP-Index in %	68.9	68.9	71.7	77.4	81.9	4.5
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	76.4	78.0	79.0	82.0	84.6	2.6
Finanzkennzahlen	2020	2021	2022	2023	2024	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	970'424	1'001'720	1'291'207	249'666	3'085'884	2'836'218
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	1'588	1'631	2'163	408	5'010	4'602
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-13'425'739	-13'088'232	-13'874'767	-13'857'676	-16'323'342	-2'465'666
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-21'973	-21'316	-23'241	-22'643	-26'499	-3'856
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	95.44	74.55	256.00	94.32	494.32	400.00
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	30.35	28.29	31.49	7.62	49.57	41.95
(4) Kapitaldienstanteil in %	18.70	5.20	4.24	6.09	3.04	-3.05
(5) Zinsbelastungsanteil in %	-0.10	-0.08	-0.10	-0.08	-0.88	-0.80
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	5.41	9.89	8.10	21.02	3.13	-17.89
(7) Investitionsanteil in %	37.25	42.12	19.53	22.65	23.53	0.88

Erläuterung Finanzkennzahlen:

(1) Fremdkapital - Finanzvermögen / < 0 CHF Nettovermögen; 0 – 1'000 CHF geringe Verschuldung; 1'001 – 2'500 CHF mittlere Verschuldung; 2'501 – 5'000 CHF hohe Verschuldung; > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung

(2) Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestition / Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Kennzahl kann starken Schwankungen unterliegen und sollte daher mittelfristig betrachtet werden. Je nach Konjunkturlage sollte der Selbstfinanzierungsgrad betragen: ideal > 100%; gut bis vertretbar 80% - 100%; problematisch 50% - 80%; ungenügend < 50%

(3) Selbstfinanzierung in % des laufenden Ertrages / > 20% gut; 10% – 20% mittel; < 10% schlecht

(4) Kapitaldienst in % des laufenden Ertrages / Klein: < 5%; tragbar: 5 - 15%; hoch: >15%

(5) Nettozinsen in % des laufenden Ertrages / 0% – 4% gut; 4% – 9% genügend; > 9% schlecht

(6) Bruttoschulden in % des laufenden Ertrages / < 50% sehr gut; 50% – 100% gut; 100% – 150% mittel; 150% – 200% schlecht; > 200% kritisch

(7) Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben / < 10% schwache Investitionstätigkeit; 10% – 20% mittlere Investitionstätigkeit; 20% – 30% starke Investitionstätigkeit; > 30% sehr starke Investitionstätigkeit

Tatbestand Verschuldung (Art. 10 FiaV)	2020	2021	2022	2023	2024
Verschuldung (Art.10 Abs.1)	Nettovermögen	Nettovermögen	Nettovermögen	Nettovermögen	Nettovermögen
Extrapolation Verschuldung (Art.10 Abs.2)	Nettovermögen	Nettovermögen	Nettovermögen	Nettovermögen	Nettovermögen

Schluein (AfG GEFIS HRM2 intern)

Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3582

Internet: www.schluein.ch

Bilanz	2020	2021	2022	2023	2024	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	4'334'540	4'328'330	4'463'690	4'808'368	6'714'033	1'905'665
101 Forderungen	834'776	850'212	896'366	921'038	777'881	-143'157
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'019'812	845'991	934'834	990'800	921'790	-69'009
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	5'429	8'466	14'678	10'930	9'549	-1'381
107 Langfristige Finanzanlagen	80'335	73'145	65'000	65'000	55'000	-10'000
108 Sachanlagen Finanzvermögen	7'433'570	7'454'910	7'914'170	7'914'170	8'122'527	208'357
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
Total Finanzvermögen	13'708'462	13'561'054	14'288'739	14'710'306	16'600'780	1'890'474
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	4'616'724	5'773'243	6'139'376	6'276'225	6'712'055	435'830
142 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	2'022	2'022
144 Darlehen	0	0	0	0	0	0
145 Beteiligungen	81'006	81'006	81'006	81'006	61'006	-20'000
146 Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	4'697'730	5'854'249	6'220'382	6'357'231	6'775'083	417'852
Total Aktiven	18'406'192	19'415'303	20'509'121	21'067'537	23'375'864	2'308'327
200 Laufende Verbindlichkeiten	172'926	350'140	332'027	688'370	194'823	-493'548
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	40'847	58'115	17'089	97'355	19'757	-77'598
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	68'949	64'567	64'856	66'905	62'858	-4'047
Total Fremdkapital	282'723	472'821	413'972	852'630	277'438	-575'192
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'354'364	2'413'797	2'616'026	2'699'110	2'841'589	142'480
29001 Wasserversorgung	1'088'934	1'119'340	1'204'403	1'203'535	1'232'266	28'731
29002 Abwasserbeseitigung	1'198'021	1'214'491	1'297'934	1'379'041	1'451'074	72'033
29003 Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0	0
29004 Energieversorgung	0	0	0	0	0	0
29009 Übrige	67'409	79'966	113'688	116'534	158'249	41'715
291 Fonds	723'387	687'068	701'560	766'082	828'240	62'158
293 Vorfinanzierungen	1'051'516	1'027'274	1'003'032	978'790	3'654'548	2'675'758
295 Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0	0	0	0
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	13'994'201	14'814'342	15'774'531	15'770'925	15'774'048	3'123
Total Eigenkapital	18'123'469	18'942'482	20'095'149	20'214'907	23'098'426	2'883'519
Total Passiven	18'406'192	19'415'303	20'509'121	21'067'537	23'375'864	2'308'327

Schluein (AfG GEFIS HRM2 intern)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3582

Internet: www.schluein.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2020	2021	2022	2023	2024	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	462'358	433'191	542'561	570'852	647'149	76'297
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	48'926	117'357	73'066	132'650	84'611	-48'039
2	Bildung	902'418	990'569	1'255'775	1'169'834	1'238'414	68'580
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	44'451	40'568	96'895	59'678	76'240	16'562
4	Gesundheit	166'495	225'262	183'379	345'249	413'237	67'987
5	Soziale Sicherheit	163'341	143'085	189'492	206'549	163'162	-43'386
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	758'445	466'791	486'334	473'946	509'107	35'161
7	Umweltschutz und Raumordnung	353'257	307'720	349'637	346'581	3'108'953	2'762'373
8	Volkswirtschaft	197'299	193'763	196'592	207'238	225'374	18'136
9	Finanzen und Steuern	119'485	44'130	13'264	33'864	45'329	11'465
Total Aufwand		3'216'474	2'962'435	3'386'996	3'546'441	6'511'576	2'965'136
0	Allgemeine Verwaltung	95'247	97'038	107'991	108'105	93'443	-14'663
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	53'829	75'218	60'959	70'930	50'950	-19'979
2	Bildung	122'541	127'147	180'318	149'331	154'147	4'816
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	1'791	0	1'570	0	-1'570
5	Soziale Sicherheit	25'823	18'747	56'853	26'114	79'296	53'182
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	555'197	211'069	206'285	230'414	277'642	47'228
7	Umweltschutz und Raumordnung	251'859	241'829	284'609	262'463	285'823	23'361
8	Volkswirtschaft	150'175	171'279	196'358	185'403	170'089	-15'315
9	Finanzen und Steuern	2'522'824	2'838'458	3'253'812	2'508'505	5'403'309	2'894'805
Total Ertrag		3'777'494	3'782'576	4'347'185	3'542'834	6'514'699	2'971'865
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		561'021	820'141	960'189	-3'606	3'123	6'729
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2020	2021	2022	2023	2024	+/-
30	Personalaufwand	922'159	937'758	857'075	621'983	674'475	52'492
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	494'324	529'872	562'261	578'766	622'961	44'195
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	494'087	187'090	177'664	202'110	224'002	21'892
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	188'475	92'852	193'700	82'999	170'526	87'527
36	Transferaufwand	906'065	967'633	1'366'597	1'807'887	1'850'557	42'669
Betrieblicher Aufwand		3'005'110	2'715'206	3'157'297	3'293'746	3'542'522	248'776
40	Fiskalertrag	2'163'005	2'015'675	2'337'835	2'143'435	4'800'022	2'656'587
41	Regalien und Konzessionen	124'772	106'251	101'467	127'634	193'983	66'348
42	Entgelte	322'737	313'468	395'092	346'152	407'043	60'891
43	Übrige Erträge	9'000	16'000	23'000	19'000	9'000	-10'000
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	5'917	74'121	16'104	7'595	7'525	-69
46	Transferertrag	337'677	433'708	357'665	225'900	201'817	-24'083
Betrieblicher Ertrag		2'963'108	2'959'223	3'231'163	2'869'715	5'619'390	2'749'675
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-42'003	244'017	73'866	-424'031	2'076'868	2'500'899
34	Finanzaufwand	5'044	29'358	6'534	9'171	3'993	-5'179
44	Finanzertrag	233'118	581'239	868'614	405'354	606'005	200'652
Ergebnis aus Finanzierung		228'074	551'881	862'081	396'182	602'013	205'831
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		186'071	795'899	935'947	-27'848	2'678'881	2'706'729
38	Ausserordentlicher Aufwand					2'700'000	2'700'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	374'949	24'242	24'242	24'242	24'242	0
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		374'949	24'242	24'242	24'242	-2'675'758	-2'700'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		561'021	820'141	960'189	-3'606	3'123	6'729
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2020	2021	2022	2023	2024	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	0	0	0	0	0	0
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	181'118	237'433	188'023	117'613	85'529	-32'084

Schluein (AfG GEFIS HRM2 intern)

Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3582

Internet: www.schluein.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen		2020	2021	2022	2023	2024	+/-
Verwaltungsvermögen							
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	494'087	187'090	177'664	202'110	224'002	21'892	
364 Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	
365 Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	107'000	0	0	0	20'000	20'000	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	
383 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	
387 Zusätzliche Abschreibungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	
3876 Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	
Total Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen	601'087	187'090	177'664	202'110	244'002	41'892	
Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2020	2021	2022	2023	2024	+/-
400 Direkte Steuern natürliche Personen	1'011'458	815'937	988'518	861'684	3'650'839	2'789'155	
401 Direkte Steuern juristische Personen	365'285	265'492	304'415	217'843	296'211	78'368	
402 Übrige Direkte Steuern	629'053	861'656	878'417	900'717	712'858	-187'859	
4021 Liegenschaftensteuern	313'324	309'175	346'631	348'783	231'514	-117'269	
4022 Grundstückgewinnsteuern, Mehrwertabschöpfung	3'906	161'188	138'157	315'050	347'337	32'287	
4023 Handänderungssteuern	311'823	391'293	393'629	232'949	134'006	-98'943	
4024 Erbschafts- und Schenkungssteuern	0	0	0	3'934	0	-3'934	
403 Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	157'209	72'591	166'486	163'191	140'115	-23'076	
Total Fiskalertrag	2'163'005	2'015'675	2'337'835	2'143'435	4'800'022	2'656'587	
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2020	2021	2022	2023	2024	+/-
0 Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0	0	204'436	204'436	
2 Bildung	48'612	704'143	70'548	0	0	0	
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	0	0	
4 Gesundheit	0	0	0	0	0	0	
5 Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	881'439	666'360	258'001	304'715	596'846	292'131	
7 Umweltschutz und Raumordnung	290'958	402'265	349'143	579'184	162'459	-416'725	
8 Volkswirtschaft	97'344	0	0	0	0	0	
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	
Total Ausgaben	1'318'353	1'772'767	677'692	883'899	963'741	79'842	
0 Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0	0	36'776	36'776	
2 Bildung	12'562	0	0	0	0	0	
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	0	0	
4 Gesundheit	0	0	0	0	0	0	
5 Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	32'388	225'418	0	462'195	173'310	-288'885	
7 Umweltschutz und Raumordnung	198'824	197'244	173'308	156'996	129'390	-27'606	
8 Volkswirtschaft	57'750	6'497	0	0	0	0	
9 Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	
Total Einnahmen	301'524	429'159	173'308	619'191	339'476	-279'715	
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)	1'016'829	1'343'609	504'383	264'708	624'265	359'556	

Schluein (AfG GEFIS HRM2 intern)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3582

Internet: www.schluein.ch

Erfolgsrechnung (2024)		Allgemeine Verwaltung	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	Bildung	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	Gesundheit	Soziale Sicherheit	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Umweltschutz und Raumordnung	Volkswirtschaft	Finanzen und Steuern
30	Personalaufwand	432'237	4'500	54'370	0	0	0	181'978	1'390	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	181'652	18'343	59'395	1'009	0	0	108'010	188'136	64'590	1'826
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'353	16'069	75'934	10'617	0	0	84'069	24'945	9'015	0
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3'993
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0	0	41'715	64'995	60'220	3'596
36	Transferaufwand	21'507	43'720	1'048'204	54'619	413'237	163'162	7'064	53'863	20'548	24'632
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	2'700'000	0	0
39	Interne Verrechnungen	8'400	1'980	510	9'995	0	0	86'270	75'624	71'001	11'282
Total Aufwand		647'149	84'611	1'238'414	76'240	413'237	163'162	509'107	3'108'953	225'374	45'329
40	Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	133'999	4'666'024
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193'983
42	Entgelte	29'591	27'732	5'805	0	0	64'952	57'634	203'923	16'862	544
43	Übrige Erträge	9'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	8'680	0	123'800	0	0	0	0	0	1'951	471'575
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	5'867	0	0	0	0	1'658	0	0	0
46	Transferertrag	14'321	17'351	0	0	0	14'344	0	67'338	17'277	71'185
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	24'242	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	31'850	0	300	0	0	0	218'350	14'562	0	0
Total Ertrag		93'443	50'950	154'147	0	0	79'296	277'642	285'823	170'089	5'403'309
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		-553'706	-33'661	-1'084'267	-76'240	-413'237	-83'866	-231'465	-2'823'130	-55'285	5'357'981