

Trimmis (Afg GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3945

Internet: www.trimmis.ch

Allgemeine Daten	2016	2017	2018	2019	+/-
Einwohner	3'301	3'283	3'304	3'310	6
Steuerfuss in %	90.000	90.000	90.000	90.000	0
Handänderungssteuer in %	1.500	1.500	1.500	1.500	0
Liegenschaftssteuer in ‰	0.500	0.500	0.500	0.500	0
RP-Index in %	73.8	72.8	72.5	72.7	0.3
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	79.5	78.6	78.4	78.5	0.1
Finanzkennzahlen	2016	2017	2018	2019	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	1'387'752	2'419'865	872'784	2'352'604	1'479'820
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	420	737	264	711	447
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-4'780'323	-6'222'460	-6'128'832	-8'761'669	-2'632'836
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-1'448	-1'895	-1'855	-2'647	-792
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	183.98	242.29	88.17	n/a	-88.17
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	11.55	17.40	6.86	17.04	10.18
(4) Kapitaldienstanteil in %	11.94	2.01	2.30	0.85	-1.45
(5) Zinsbelastungsanteil in %	0.49	0.29	0.13	0.05	-0.08
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	86.56	61.26	66.12	48.92	-17.20
(7) Investitionsanteil in %	18.57	25.45	20.47	12.12	-8.35

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

Trimmis (Afg GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3945

Internet: www.trimmis.ch

Bilanz	2016	2017	2018	2019	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'834'849	1'335'041	2'374'633	2'702'642	328'009
101 Forderungen	8'635'424	8'512'091	8'209'141	8'299'200	90'059
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	61'653	246'390	30'111	425'212	395'101
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0
107 Langfristige Finanzanlagen	323'814	324'159	326'489	368'788	42'299
108 Sachanlagen Finanzvermögen	5'094'000	5'094'000	5'094'000	5'094'000	0
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0	0	0
Total Finanzvermögen	15'949'740	15'511'681	16'034'374	16'889'841	855'468
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	2'671'542	2'681'010	2'783'021	1'067'494	-1'715'527
142 Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
144 Darlehen	0	0	0	0	0
145 Beteiligungen	0	0	0	0	0
146 Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	2'671'542	2'681'010	2'783'021	1'067'494	-1'715'527
Total Aktiven	18'621'282	18'192'691	18'817'394	17'957'336	-860'059
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'500'144	1'619'560	1'506'068	1'254'248	-251'820
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000	0	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	41'020	62'417	801'410	700'143	-101'267
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	7'900'000	6'900'000	6'900'000	5'500'000	-1'400'000
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	14'284	14'284	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	728'254	707'244	683'779	659'498	-24'281
Total Fremdkapital	11'169'417	9'289'221	9'905'541	8'128'173	-1'777'369
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0
29001 Wasserversorgung	0	0	0	0	0
29002 Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
29003 Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0
29004 Energieversorgung	0	0	0	0	0
29009 Übrige	0	0	0	0	0
29099 Bodenerlöskonto	0	0	0	0	0
291 Fonds	5'640	4'140	6'690	7'918	1'228
293 Vorfinanzierungen	2'285'000	3'485'000	3'285'000	3'953'540	668'540
295 Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0	0	0
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	5'128'095	5'161'225	5'414'330	5'620'163	205'833
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	33'129	253'105	205'833	247'541	41'708
Total Eigenkapital	7'451'865	8'903'470	8'911'853	9'829'163	917'310
Total Passiven	18'621'282	18'192'691	18'817'394	17'957'336	-860'059

Trimmis (AfG GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3945

Internet: www.trimmis.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	1'608'595	1'560'241	1'697'511	2'038'622	341'111
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	368'952	343'102	363'532	295'948	-67'584
2	Bildung	5'594'489	5'628'731	6'696'902	6'881'292	184'390
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	97'074	79'194	130'101	102'825	-27'276
4	Gesundheit	610'195	570'995	723'111	702'827	-20'284
5	Soziale Sicherheit	982'586	683'146	635'845	597'013	-38'831
6	Verkehr	993'224	2'941'312	1'026'122	1'983'171	957'049
7	Umweltschutz und Raumordnung	726'106	1'207'728	487'679	389'825	-97'854
8	Volkswirtschaft	1'355'207	1'316'389	1'309'080	1'003'797	-305'283
9	Finanzen und Steuern	134'429	108'215	107'404	158'908	51'505
Total Aufwand		12'470'856	14'439'051	13'177'286	14'154'228	976'943
0	Allgemeine Verwaltung	539'217	534'712	500'908	502'113	1'205
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	282'160	254'998	314'259	230'053	-84'206
2	Bildung	655'928	1'052'581	1'336'930	1'468'023	131'093
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	3'911	7'446	16'720	4'539	-12'181
5	Soziale Sicherheit	291'222	227'103	239'073	324'807	85'735
6	Verkehr	442'698	335'617	376'416	478'830	102'414
7	Umweltschutz und Raumordnung	339'867	813'226	97'546	74'218	-23'328
8	Volkswirtschaft	765'112	1'288'659	1'098'278	898'157	-200'120
9	Finanzen und Steuern	9'183'871	10'177'814	9'402'990	10'421'028	1'018'038
Total Ertrag		12'503'985	14'692'156	13'383'119	14'401'769	1'018'651
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		33'129	253'105	205'833	247'541	41'708
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2016	2017	2018	2019	+/-
30	Personalaufwand	6'105'667	6'404'682	6'783'739	6'947'070	163'331
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'327'605	2'844'637	2'660'848	2'365'522	-295'325
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'374'954	239'362	274'666	109'575	-165'091
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	131	345	3'146	2'402	-743
36	Transferaufwand	2'080'893	2'160'240	2'299'020	2'076'616	-222'404
Betrieblicher Aufwand		11'889'250	11'649'266	12'021'419	11'501'185	-520'233
40	Fiskalertrag	8'026'610	8'821'445	8'093'731	9'041'255	947'524
41	Regalien und Konzessionen	346'837	413'893	366'304	409'991	43'688
42	Entgelte	872'638	765'674	874'040	768'258	-105'782
43	Verschiedene Erträge	111'699	149'960	140'596	77'333	-63'263
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	20'462	22'855	24'061	25'456	1'394
46	Transferertrag	2'216'893	3'239'978	2'809'393	3'039'213	229'820
Betrieblicher Ertrag		11'595'140	13'413'803	12'308'125	13'361'506	1'053'382
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-294'110	1'764'536	286'706	1'860'321	1'573'615
34	Finanzaufwand	91'989	54'551	49'257	39'236	-10'021
44	Finanzertrag	389'072	385'026	405'553	422'488	16'935
Ergebnis aus Finanzierung		297'084	330'476	356'296	383'253	26'957
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		2'974	2'095'012	643'002	2'243'574	1'600'572
38	Ausserordentlicher Aufwand		2'349'907	637'168	2'018'540	1'381'372
48	Ausserordentlicher Ertrag	30'156	508'000	200'000	22'508	-177'492
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		30'156	-1'841'907	-437'168	-1'996'032	-1'558'864
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		33'129	253'105	205'833	247'541	41'708
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2016	2017	2018	2019	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	34'357	-1'186	-64	144	209
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	542'992	700'563	690'896	709'453	18'557

Trimmis (AfG GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3945

Internet: www.trimmis.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2016	2017	2018	2019	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'374'954	239'362	274'666	109'575	-165'091
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
383	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	749'907	613'200	1'350'000	736'800
387	Zusätzliche Abschreibungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
3876	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
Total Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		1'374'954	989'269	887'866	1'459'575	571'709

Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2016	2017	2018	2019	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	6'496'818	6'966'176	6'525'916	7'336'134	810'217
401	Direkte Steuern juristische Personen	565'227	658'225	568'703	619'343	50'640
402	Übrige Direkte Steuern	935'811	1'169'314	972'327	1'058'089	85'762
4021	Liegenschaftsteuern	375'911	402'262	373'256	412'690	39'434
4022	Vermögensgewinnsteuern	218'781	447'539	285'054	313'646	28'592
4023	Vermögensverkehrssteuern	337'550	281'265	312'407	331'753	19'346
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	3'569	38'248	1'610	0	-1'610
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	28'755	27'730	26'785	27'690	905
Total Fiskalertrag		8'026'610	8'821'445	8'093'731	9'041'255	947'524

Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	90'362	45'443	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	56'484	0	0	50'000	50'000
2	Bildung	560'838	136'828	36'987	194'106	157'119
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	181'530	0	0	0
6	Verkehr	395'916	669'360	455'393	448'073	-7'320
7	Umweltschutz und Raumordnung	135'042	275'963	22'901	64'155	41'254
8	Volkswirtschaft	1'180'166	2'604'125	2'526'549	820'440	-1'706'109
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		2'418'808	3'913'250	3'041'830	1'576'774	-1'465'056
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0	0	0
2	Bildung	9'090	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0
6	Verkehr	501'352	171'783	138'598	629'407	490'808
7	Umweltschutz und Raumordnung	0	184'000	34'212	0	-34'212
8	Volkswirtschaft	1'154'052	2'558'730	1'879'143	1'203'319	-675'824
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		1'664'494	2'914'513	2'051'953	1'832'726	-219'227
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		754'314	998'737	989'877	-255'952	-1'245'829

Trimmis (AfG GEFIS HRM2)



Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3945

Internet: www.trimmis.ch

Erfolgsrechnung (2019)	Allgemeine Verwaltung	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	Bildung	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	Gesundheit	Soziale Sicherheit	Verkehr	Umweltschutz und Raumordnung	Volkswirtschaft	Finanzen und Steuern
30 Personalaufwand	1'232'528	0	4'822'340	6'211	0	63'569	336'505	22'919	462'159	838
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	312'468	49'073	783'777	41'507	19'299	37'527	454'409	209'399	432'268	25'795
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'000	0	5'360	0	0	0	42'475	49'740	0	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39'236
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	2'000	0	0	300	0	102	0	0
36 Transferaufwand	42'899	233'875	435'100	28'875	683'527	480'617	85'507	43'243	20'859	22'114
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	373'000	0	761'000	0	0	0	816'000	0	0	68'540
39 Interne Verrechnungen	65'726	13'000	71'715	26'233	0	15'000	248'275	64'422	88'511	2'385
Total Aufwand	2'038'622	295'948	6'881'292	102'825	702'827	597'013	1'983'171	389'825	1'003'797	158'908
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9'041'255
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	409'991
42 Entgelte	117'618	151'009	19'499	0	4'539	103'595	95'424	3'101	258'791	14'681
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	77'333	0
44 Finanzertrag	30'556	1'600	5'503	0	0	118'423	28'873	102	4'700	232'733
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	24'384	1'072	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	283'939	53'061	1'399'950	0	0	102'790	105'000	71'014	307'092	716'368
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	22'508	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	70'000	0	42'000	0	0	0	227'025	0	250'242	6'000
Total Ertrag	502'113	230'053	1'468'023	0	4'539	324'807	478'830	74'218	898'157	10'421'028
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-1'536'509	-65'895	-5'413'269	-102'825	-698'288	-272'206	-1'504'341	-315'608	-105'640	10'262'120