

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Allgemeine Daten	2018	2019	2020	+/-
Einwohner	1'430	1'414	1'479	65
Steuerfuss in %	100.000	100.000	100.000	0
Handänderungssteuer in %	2.000	2.000	2.000	0
Liegenschaftssteuer in ‰	1.000	1.000	1.000	0
RP-Index in %	74.7	77.1	79.7	2.7
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	79.7	81.2	82.9	1.8
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	1'099'135	1'053'851	1'082'480	28'629
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	769	745	732	-13
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-904'535	-1'400'198	-1'721'886	-321'688
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-633	-990	-1'164	-174
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	37.08	n/a	142.11	142.11
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	14.65	13.12	14.13	1.01
(4) Kapitaldienstanteil in %	13.50	11.27	10.45	-0.82
(5) Zinsbelastungsanteil in %	0.52	0.47	0.33	-0.14
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	139.76	134.33	116.35	-17.98
(7) Investitionsanteil in %	42.72	21.02	14.80	-6.22

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

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Bilanz	2018	2019	2020	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'131'281	3'079'547	2'015'252	-1'064'295
101 Forderungen	1'403'346	1'354'700	1'468'025	113'325
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'891'048	3'862'113	3'846'936	-15'177
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0	28'821	31'900	3'079
107 Langfristige Finanzanlagen	1'976'478	1'911'098	1'838'962	-72'136
108 Sachanlagen Finanzvermögen	2'419'000	2'479'000	2'479'000	0
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0	0
Total Finanzvermögen	11'821'154	12'715'279	11'680'075	-1'035'204
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	8'032'164	8'406'009	8'492'610	86'600
142 Immaterielle Anlagen	0	0	95'843	95'843
144 Darlehen	0	0	0	0
145 Beteiligungen	838'692	646'941	546'941	-100'000
146 Investitionsbeiträge	0	0	0	0
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	8'870'857	9'052'950	9'135'394	82'443
Total Aktiven	20'692'010	21'768'229	20'815'469	-952'761
200 Laufende Verbindlichkeiten	973'226	507'592	66'003	-441'590
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	433'393	524'888	1'039'586	514'698
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	9'510'000	10'280'000	8'850'000	-1'430'000
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	2'600	2'600	0
Total Fremdkapital	10'916'619	11'315'081	9'958'189	-1'356'892
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	900'537	1'418'467	1'625'724	207'257
29001 Wasserversorgung	244'688	485'408	473'392	-12'016
29002 Abwasserbeseitigung	551'008	849'110	1'010'972	161'862
29003 Abfallwirtschaft	74'667	53'774	111'186	57'411
29004 Energieversorgung	0	0	0	0
29009 Übrige	0	0	0	0
29099 Bodenerlöskonto	30'174	30'174	30'174	0
291 Fonds	16'056	16'056	16'056	0
293 Vorfinanzierungen	0	0	0	0
295 Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0	0
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	8'858'798	9'018'626	9'215'500	196'874
Total Eigenkapital	9'775'391	10'453'148	10'857'280	404'131
Total Passiven	20'692'010	21'768'229	20'815'469	-952'761

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	794'807	863'639	893'079	29'440
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	117'218	128'356	124'899	-3'457
2	Bildung	2'872'912	2'794'262	2'691'837	-102'425
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	80'648	124'704	213'680	88'975
4	Gesundheit	299'477	313'770	313'360	-409
5	Soziale Sicherheit	252'195	223'374	262'719	39'345
6	Verkehr	1'456'976	1'411'136	1'344'496	-66'640
7	Umweltschutz und Raumordnung	859'005	770'445	815'211	44'766
8	Volkswirtschaft	731'823	1'246'250	1'218'180	-28'070
9	Finanzen und Steuern	564'045	584'472	231'559	-352'912
Total Aufwand		8'029'106	8'460'407	8'109'021	-351'386
0	Allgemeine Verwaltung	158'310	168'431	204'645	36'213
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	167'639	159'303	155'154	-4'148
2	Bildung	300'874	498'859	343'429	-155'430
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	14'361	32'866	45'340	12'474
4	Gesundheit	0	0	446	446
5	Soziale Sicherheit	25'281	40'042	5'238	-34'804
6	Verkehr	630'292	611'663	745'212	133'549
7	Umweltschutz und Raumordnung	742'944	709'001	720'294	11'294
8	Volkswirtschaft	395'483	965'752	838'555	-127'196
9	Finanzen und Steuern	5'693'347	5'434'318	5'247'581	-186'737
Total Ertrag		8'128'529	8'620'235	8'305'894	-314'340
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		99'423	159'828	196'874	37'046
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2018	2019	2020	+/-
30	Personalaufwand	2'346'801	2'389'268	2'506'116	116'848
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'799'756	2'090'192	1'894'072	-196'120
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	873'800	767'100	675'253	-91'847
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	60'694	120'696	123'284	2'588
36	Transferaufwand	1'851'141	2'000'584	2'114'969	114'385
Betrieblicher Aufwand		6'932'192	7'367'840	7'313'695	-54'145
40	Fiskalertrag	4'762'076	4'601'705	4'460'104	-141'601
41	Regalien und Konzessionen	425'921	703'903	739'993	36'090
42	Entgelte	1'035'994	1'267'949	1'287'868	19'919
43	Verschiedene Erträge		28'821	3'079	-25'742
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	34'782	20'893	12'016	-8'877
46	Transferertrag	933'875	990'971	820'670	-170'301
Betrieblicher Ertrag		7'192'647	7'614'243	7'323'730	-290'513
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		260'455	246'403	10'035	-236'368
34	Finanzaufwand	469'254	503'165	152'257	-350'908
44	Finanzertrag	308'222	334'626	338'186	3'560
Ergebnis aus Finanzierung		-161'032	-168'539	185'929	354'467
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		99'423	77'864	195'964	118'100
38	Ausserordentlicher Aufwand			5	5
48	Ausserordentlicher Ertrag		81'964	915	-81'048
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		0	81'964	910	-81'053
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		99'423	159'828	196'874	37'046
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2018	2019	2020	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	0	5'693	0	-5'693
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	246'033	206'674	171'947	-34'727

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2018	2019	2020	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	873'800	767'100	675'253	-91'847
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	100'000	100'000	100'000	0
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0
383	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0
387	Zusätzliche Abschreibungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0
3876	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0
Total Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		973'800	867'100	775'253	-91'847
Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2018	2019	2020	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'629'613	3'345'246	3'343'513	-1'733
401	Direkte Steuern juristische Personen	152'255	233'975	212'775	-21'199
402	Übrige Direkte Steuern	972'858	1'014'823	895'441	-119'382
4021	Liegenschaftsteuern	422'044	463'917	435'307	-28'610
4022	Vermögensgewinnsteuern	180'534	227'331	147'554	-79'777
4023	Vermögensverkehrssteuern	324'879	271'072	302'517	31'445
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	45'401	52'503	10'063	-42'440
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	7'350	7'661	8'375	714
Total Fiskalertrag		4'762'076	4'601'705	4'460'104	-141'601
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	200'000	200'000
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	55'402	55'402
2	Bildung	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	59'280	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0
6	Verkehr	252'259	228'247	181'720	-46'528
7	Umweltschutz und Raumordnung	415'615	176'614	673'006	496'392
8	Volkswirtschaft	3'728'326	1'370'347	29'258	-1'341'088
9	Finanzen und Steuern	292'802	0	0	0
Total Ausgaben		4'748'283	1'775'208	1'139'385	-635'822
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0	0
2	Bildung	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0
6	Verkehr	0	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	352'345	418'126	346'628	-71'498
8	Volkswirtschaft	1'431'919	1'390'263	31'050	-1'359'213
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0
Total Einnahmen		1'784'263	1'808'389	377'678	-1'430'711
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		2'964'020	-33'181	761'707	794'889

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Erfolgsrechnung (2020)	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	522'455	40'369	1'497'079	0	4'613	0	441'600	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	236'620	58'079	222'903	155'980	743	0	428'349	423'672	367'725	0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'000	1'700	306'100	7'400	0	0	152'553	17'300	184'200	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	23'463	128'794
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	123'284	0	0
36 Transferaufwand	33'500	23'413	656'681	33'363	308'004	262'719	28'546	82'688	583'917	102'137
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
39 Interne Verrechnungen	94'504	1'338	9'073	16'937	0	0	293'448	168'267	58'875	622
Total Aufwand	893'079	124'899	2'691'837	213'680	313'360	262'719	1'344'496	815'211	1'218'180	231'559
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4'460'104
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	330'145	409'847
42 Entgelte	77'927	66'971	33'034	10'582	346	5'238	186'514	696'913	205'465	4'879
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	3'079	0
44 Finanzertrag	48'642	0	0	0	0	0	0	0	90'000	199'544
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	12'016	0	0
46 Transferertrag	40'076	88'184	267'751	34'758	100	0	0	6'963	209'866	172'973
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	884	0	0	0	0	0	0	31
49 Interne Verrechnungen	38'000	0	41'760	0	0	0	558'698	4'403	0	203
Total Ertrag	204'645	155'154	343'429	45'340	446	5'238	745'212	720'294	838'555	5'247'581
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-688'434	30'255	-2'348'408	-168'339	-312'915	-257'482	-599'284	-94'916	-379'625	5'016'021