

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Allgemeine Daten	2018	2019	+/-
Einwohner	1'430	1'414	-16
Steuerfuss in %	100.000	100.000	0
Handänderungssteuer in %	2.000	2.000	0
Liegenschaftssteuer in %	1.000	1.000	0
RP-Index in %	74.7	77.1	2.4
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	79.7	81.2	1.5
Finanzkennzahlen	2018	2019	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	1'099'135	1'053'851	-45'284
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	769	745	-23
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-904'535	-1'400'198	-495'663
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-633	-990	-358
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	37.08	n/a	-37.08
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	14.65	13.12	-1.53
(4) Kapitaldienstanteil in %	13.50	11.27	-2.23
(5) Zinsbelastungsanteil in %	0.52	0.47	-0.05
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	139.76	134.33	-5.43
(7) Investitionsanteil in %	42.72	21.02	-21.70

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	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'131'281	3'079'547	948'266
101 Forderungen	1'403'346	1'354'700	-48'646
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	3'891'048	3'862'113	-28'935
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0	28'821	28'821
107 Langfristige Finanzanlagen	1'976'478	1'911'098	-65'380
108 Sachanlagen Finanzvermögen	2'419'000	2'479'000	60'000
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0
Total Finanzvermögen	11'821'154	12'715'279	894'125
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	8'032'164	8'406'009	373'845
142 Immaterielle Anlagen	0	0	0
144 Darlehen	0	0	0
145 Beteiligungen	838'692	646'941	-191'751
146 Investitionsbeiträge	0	0	0
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	8'870'857	9'052'950	182'094
Total Aktiven	20'692'010	21'768'229	1'076'219
200 Laufende Verbindlichkeiten	973'226	507'592	-465'634
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	433'393	524'888	91'496
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	9'510'000	10'280'000	770'000
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	2'600	2'600
Total Fremdkapital	10'916'619	11'315'081	398'462
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	900'537	1'418'467	517'929
29001 Wasserversorgung	244'688	485'408	240'720
29002 Abwasserbeseitigung	551'008	849'110	298'102
29003 Abfallwirtschaft	74'667	53'774	-20'893
29004 Energieversorgung	0	0	0
29009 Übrige	0	0	0
29099 Bodenerlöskonto	30'174	30'174	0
291 Fonds	16'056	16'056	0
293 Vorfinanzierungen	0	0	0
295 Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	8'858'798	9'018'626	159'828
Total Eigenkapital	9'775'391	10'453'148	677'757
Total Passiven	20'692'010	21'768'229	1'076'219

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	794'807	863'639	68'832
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	117'218	128'356	11'138
2	Bildung	2'872'912	2'794'262	-78'650
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	80'648	124'704	44'057
4	Gesundheit	299'477	313'770	14'293
5	Soziale Sicherheit	252'195	223'374	-28'821
6	Verkehr	1'456'976	1'411'136	-45'841
7	Umweltschutz und Raumordnung	859'005	770'445	-88'560
8	Volkswirtschaft	731'823	1'246'250	514'427
9	Finanzen und Steuern	564'045	584'472	20'427
Total Aufwand		8'029'106	8'460'407	431'301
0	Allgemeine Verwaltung	158'310	168'431	10'122
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	167'639	159'303	-8'336
2	Bildung	300'874	498'859	197'985
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	14'361	32'866	18'505
4	Gesundheit	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	25'281	40'042	14'761
6	Verkehr	630'292	611'663	-18'629
7	Umweltschutz und Raumordnung	742'944	709'001	-33'943
8	Volkswirtschaft	395'483	965'752	570'269
9	Finanzen und Steuern	5'693'347	5'434'318	-259'029
Total Ertrag		8'128'529	8'620'235	491'705
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		99'423	159'828	60'405
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2018	2019	+/-
30	Personalaufwand	2'346'801	2'389'268	42'467
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'799'756	2'090'192	290'436
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	873'800	767'100	-106'700
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	60'694	120'696	60'002
36	Transferaufwand	1'851'141	2'000'584	149'443
Betrieblicher Aufwand		6'932'192	7'367'840	435'648
40	Fiskalertrag	4'762'076	4'601'705	-160'371
41	Regalien und Konzessionen	425'921	703'903	277'982
42	Entgelte	1'035'994	1'267'949	231'956
43	Verschiedene Erträge		28'821	28'821
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	34'782	20'893	-13'889
46	Transferertrag	933'875	990'971	57'096
Betrieblicher Ertrag		7'192'647	7'614'243	421'596
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		260'455	246'403	-14'053
34	Finanzaufwand	469'254	503'165	33'910
44	Finanzertrag	308'222	334'626	26'404
Ergebnis aus Finanzierung		-161'032	-168'539	-7'506
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		99'423	77'864	-21'559
48	Ausserordentlicher Ertrag		81'964	81'964
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		0	81'964	81'964
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		99'423	159'828	60'405
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2018	2019	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	0	5'693	5'693
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	246'033	206'674	-39'359

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2018	2019	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	873'800	767'100	-106'700
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	100'000	100'000	0
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0
383	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0
387	Zusätzliche Abschreibungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0
3876	Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0
Total Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		973'800	867'100	-106'700

Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2018	2019	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'629'613	3'345'246	-284'367
401	Direkte Steuern juristische Personen	152'255	233'975	81'720
402	Übrige Direkte Steuern	972'858	1'014'823	41'965
4021	Liegenschaftsteuern	422'044	463'917	41'873
4022	Vermögensgewinnsteuern	180'534	227'331	46'797
4023	Vermögensverkehrssteuern	324'879	271'072	-53'807
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	45'401	52'503	7'102
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	7'350	7'661	311
Total Fiskalertrag		4'762'076	4'601'705	-160'371

Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0
2	Bildung	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	59'280	0	-59'280
4	Gesundheit	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0
6	Verkehr	252'259	228'247	-24'012
7	Umweltschutz und Raumordnung	415'615	176'614	-239'001
8	Volkswirtschaft	3'728'326	1'370'347	-2'357'980
9	Finanzen und Steuern	292'802	0	-292'802
Total Ausgaben		4'748'283	1'775'208	-2'973'075
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0
2	Bildung	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0
6	Verkehr	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	352'345	418'126	65'782
8	Volkswirtschaft	1'431'919	1'390'263	-41'656
9	Finanzen und Steuern	0	0	0
Total Einnahmen		1'784'263	1'808'389	24'126
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		2'964'020	-33'181	-2'997'201

Trin (AfG GEFIS HRM2)

Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3734

Internet: www.trin.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	484'963	35'756	1'486'949	0	4'433	0	377'168	0	0	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	237'066	69'879	326'940	81'052	179	0	500'015	396'411	478'649	0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6'000	0	306'100	7'400	0	0	257'900	5'400	184'300	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	27'916	475'249
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	120'696	0	0
36 Transferaufwand	36'932	22'721	664'106	30'494	309'158	223'374	28'000	90'930	486'142	108'728
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	0
39 Interne Verrechnungen	98'678	0	10'167	5'758	0	0	248'053	157'007	69'244	495
Total Aufwand	863'639	128'356	2'794'262	124'704	313'770	223'374	1'411'136	770'445	1'246'250	584'472
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4'601'705
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	288'178	415'725
42 Entgelte	66'407	72'039	50'617	32'866	0	40'042	68'560	676'716	246'410	14'293
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	28'821	0
44 Finanzertrag	52'087	0	0	0	0	0	0	0	90'000	192'540
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	20'893	0	0
46 Transferertrag	36'937	87'264	338'005	0	0	0	0	6'903	312'343	209'519
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	72'880	0	0	0	9'084	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	13'000	0	37'357	0	0	0	534'020	4'489	0	536
Total Ertrag	168'431	159'303	498'859	32'866	0	40'042	611'663	709'001	965'752	5'434'318
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-695'207	30'946	-2'295'403	-91'838	-313'770	-183'332	-799'472	-61'444	-280'498	4'849'846