

Untervaz (AfG GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3946

Internet: www.untervaz.ch

Allgemeine Daten	2018	2019	+/-
Einwohner	2'521	2'521	0
Steuerfuss in %	95.000	90.000	-5.000
Handänderungssteuer in %	1.000	1.000	0
Liegenschaftssteuer in ‰	0.600	0.600	0
RP-Index in %	66.7	66.7	0.0
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	75.3	75.3	0.0
Finanzkennzahlen	2018	2019	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	5'518'399	3'058'722	-2'459'677
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	2'189	1'213	-976
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-14'415'846	-15'642'219	-1'226'373
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-5'718	-6'205	-486
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	2'639.53	166.93	-2'472.60
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	28.48	18.62	-9.86
(4) Kapitaldienstanteil in %	5.59	6.77	1.18
(5) Zinsbelastungsanteil in %	0.51	0.28	-0.23
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	56.06	47.00	-9.06
(7) Investitionsanteil in %	5.33	19.13	13.80

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

Untervaz (AfG GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3946

Internet: www.untervaz.ch

Bilanz	2018	2019	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'085'687	5'117'444	31'757
101 Forderungen	10'155'126	8'276'609	-1'878'517
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	143'218	178'903	35'685
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0
107 Langfristige Finanzanlagen	670'202	702'802	32'600
108 Sachanlagen Finanzvermögen	9'751'489	9'751'489	0
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0
Total Finanzvermögen	25'805'722	24'027'247	-1'778'476
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	13'635'218	14'401'793	766'574
142 Immaterielle Anlagen	0	0	0
144 Darlehen	0	0	0
145 Beteiligungen	111'500	111'500	0
146 Investitionsbeiträge	1	1	0
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	13'746'719	14'513'294	766'574
Total Aktiven	39'552'441	38'540'540	-1'011'901
200 Laufende Verbindlichkeiten	2'861'020	2'719'601	-141'419
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	349'949	486'520	136'570
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8'000'000	5'000'000	-3'000'000
208 Langfristige Rückstellungen	111'928	111'928	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	66'979	66'979	0
Total Fremdkapital	11'389'876	8'385'028	-3'004'848
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	1'956'661	2'181'887	225'226
29001 Wasserversorgung	130'028	146'634	16'607
29002 Abwasserbeseitigung	104'654	137'576	32'922
29003 Abfallwirtschaft	148'892	168'805	19'913
29004 Energieversorgung	1'573'088	1'728'871	155'783
29009 Übrige	0	0	0
29099 Bodenerlöskonto	0	0	0
291 Fonds	39'469	44'384	4'915
293 Vorfinanzierungen	0	0	0
295 Aufwertungsreserve aus der Umstellung auf HRM2	0	0	0
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0
298 Übriges Eigenkapital	19'950'246	19'982'846	32'600
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	6'216'189	7'946'395	1'730'206
Total Eigenkapital	28'162'565	30'155'512	1'992'947
Total Passiven	39'552'441	38'540'540	-1'011'901

Untervaz (AfG GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3946

Internet: www.untervaz.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	1'159'823	1'205'635	45'812
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	259'519	213'253	-46'266
2	Bildung	4'865'674	4'688'205	-177'469
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	115'576	151'313	35'737
4	Gesundheit	576'945	576'758	-187
5	Soziale Sicherheit	357'438	388'219	30'781
6	Verkehr	736'438	783'969	47'532
7	Umweltschutz und Raumordnung	663'857	692'792	28'935
8	Volkswirtschaft	6'214'899	6'365'881	150'981
9	Finanzen und Steuern	3'526'071	3'11'704	-3'214'367
Total Aufwand		18'476'240	15'377'729	-3'098'511
0	Allgemeine Verwaltung	536'007	583'317	47'310
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	173'079	145'828	-27'250
2	Bildung	759'070	859'170	100'099
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0
4	Gesundheit	14'240	16'345	2'105
5	Soziale Sicherheit	95'515	126'777	31'262
6	Verkehr	142'400	158'988	16'588
7	Umweltschutz und Raumordnung	587'364	562'217	-25'147
8	Volkswirtschaft	5'956'127	6'299'301	343'174
9	Finanzen und Steuern	11'826'530	8'355'992	-3'470'538
Total Ertrag		20'090'331	17'107'935	-2'982'396
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		1'614'091	1'730'206	116'115
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2018	2019	+/-
30	Personalaufwand	5'009'913	5'001'888	-8'024
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'008'703	6'686'442	-322'260
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	984'211	1'065'775	81'564
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	87'461	233'026	145'565
36	Transferaufwand	1'609'876	1'578'250	-31'626
Betrieblicher Aufwand		14'700'163	14'565'382	-134'781
40	Fiskalertrag	6'359'768	6'059'885	-299'883
41	Regalien und Konzessionen	1'191'711	1'011'891	-179'820
42	Entgelte	6'499'301	6'752'610	253'309
43	Verschiedene Erträge	111'986	124'167	12'181
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	18'713	2'885	-15'828
46	Transferertrag	1'742'084	1'978'662	236'578
Betrieblicher Ertrag		15'923'564	15'930'101	6'538
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		1'223'401	1'364'720	141'319
34	Finanzaufwand	208'125	96'973	-111'152
44	Finanzertrag	3'350'802	494'211	-2'856'591
Ergebnis aus Finanzierung		3'142'677	397'238	-2'745'440
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		4'366'078	1'761'957	-2'604'121
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'906'950	32'600	-2'874'350
48	Ausserordentlicher Ertrag	154'963	849	-154'114
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		-2'751'987	-31'751	2'720'236
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		1'614'091	1'730'206	116'115
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2018	2019	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	16'501	11'179	-5'321
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	961'989	1'116'197	154'208

Untervaz (AfG GEFIS HRM2)

Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3946

Internet: www.untervaz.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2018	2019	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	984'211	1'065'775	81'564
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	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		984'211	1'065'775	81'564

Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2018	2019	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	4'913'865	4'751'899	-161'966
401	Direkte Steuern juristische Personen	640'387	675'474	35'087
402	Übrige Direkte Steuern	783'815	609'854	-173'960
4021	Liegenschaftsteuern	316'706	314'787	-1'919
4022	Vermögensgewinnsteuern	352'544	80'860	-271'684
4023	Vermögensverkehrssteuern	98'537	142'777	44'241
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	16'028	71'430	55'402
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	21'702	22'658	957
Total Fiskalertrag		6'359'768	6'059'885	-299'883

Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0
2	Bildung	194'677	439'533	244'856
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	42'752	0	-42'752
4	Gesundheit	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0
6	Verkehr	112'791	578'705	465'914
7	Umweltschutz und Raumordnung	171'807	656'434	484'627
8	Volkswirtschaft	244'426	1'485'893	1'241'467
9	Finanzen und Steuern	0	0	0
Total Ausgaben		766'453	3'160'565	2'394'112
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	247'400	370'005	122'605
7	Umweltschutz und Raumordnung	179'600	582'561	402'961
8	Volkswirtschaft	118'015	375'650	257'634
9	Finanzen und Steuern	12'370	0	-12'370
Total Einnahmen		557'385	1'328'216	770'830
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		209'068	1'832'349	1'623'281

Untervaz (AfG GEFIS HRM2)



Region: Landquart

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3946

Internet: www.untervaz.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	778'343	16'311	3'497'480	36'896	8'630	0	109'912	6'071	548'246	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	275'027	62'365	466'559	19'288	6'296	0	289'010	347'137	5'142'988	77'774
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	96'811	0	448'168	6'144	0	0	150'882	28'593	335'177	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96'973
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'800	0	0	0	0	0	0	69'442	155'783	3'000
36 Transferaufwand	37'412	123'990	275'854	37'748	561'833	388'219	15'783	108'492	9'241	19'680
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	32'600
39 Interne Verrechnungen	13'243	10'587	145	51'237	0	0	218'383	133'056	174'446	81'677
Total Aufwand	1'205'635	213'253	4'688'205	151'313	576'758	388'219	783'969	692'792	6'365'881	311'704
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6'059'885
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1'011'891
42 Entgelte	204'684	99'220	39'033	0	3'139	121'777	48'098	543'026	5'679'074	14'561
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	14'216	0	109'951	0
44 Finanzertrag	40'655	0	0	0	0	0	0	0	0	453'556
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2'885
46 Transferertrag	61'978	46'608	783'137	0	13'206	5'000	0	19'095	245'366	804'272
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	849
49 Interne Verrechnungen	276'000	0	37'000	0	0	0	96'675	96	264'909	8'093
Total Ertrag	583'317	145'828	859'170	0	16'345	126'777	158'988	562'217	6'299'301	8'355'992
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-622'318	-67'425	-3'829'035	-151'313	-560'413	-261'442	-624'981	-130'575	-66'580	8'044'288