

Domleschg (AfG GEFIS HRM2)

Region: Viamala

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3673

Internet: www.domleschg.ch

Allgemeine Daten	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
Einwohner	1'954	1'991	2'067	2'113	2'160	47
Steuerfuss in %	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	0
Handänderungssteuer in %	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0
Liegenschaftssteuer in %	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
RP-Index in %	60.8	60.5	60.6	62.3	62.2	-0.1
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	73.6	72.6	72.7	73.3	73.3	0.0
Finanzkennzahlen	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	608'531	1'417'643	662'184	284'063	683'165	399'102
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	311	712	320	134	316	182
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-13'112'743	-13'393'791	-12'124'942	-11'692'921	-11'697'220	-4'299
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-6'711	-6'727	-5'866	-5'534	-5'415	118
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	11.66	123.01	33.86	38.51	101.38	62.87
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	6.14	13.22	6.07	2.57	6.07	3.50
(4) Kapitaldienstanteil in %	1.68	3.03	3.29	3.91	5.86	1.95
(5) Zinsbelastungsanteil in %	-0.01	-0.06	-0.10	-0.14	-0.10	0.04
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	29.99	19.20	20.69	17.15	21.59	4.44
(7) Investitionsanteil in %	40.67	19.13	20.62	10.95	13.75	2.80

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

Domleschg (AfG GEFIS HRM2)

Region: Viamala

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3673

Internet: www.domleschg.ch

Bilanz	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'978'389	2'708'089	1'019'208	830'221	771'522	-58'699
101 Forderungen	5'688'598	6'623'681	7'164'724	6'658'817	7'380'795	721'978
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	224'416	50'139	380'048	101'823	27'577	-74'246
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0	0
107 Langfristige Finanzanlagen	170'200	170'200	185'200	185'200	185'200	0
108 Sachanlagen Finanzvermögen	6'375'680	6'278'988	6'004'955	6'082'952	6'082'952	0
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
Total Finanzvermögen	16'437'283	15'831'097	14'754'134	13'859'013	14'448'046	589'033
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	7'820'739	8'611'788	9'916'127	10'161'450	10'070'148	-91'302
142 Immaterielle Anlagen	0	2'505	61'897	95'748	294'788	199'040
144 Darlehen	249'600	249'600	249'600	249'600	249'600	0
145 Beteiligungen	18'305	18'305	18'305	28'305	8	-28'297
146 Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	8'088'644	8'882'198	10'245'930	10'535'102	10'614'544	79'442
Total Aktiven	24'525'927	24'713'295	25'000'064	24'394'115	25'062'589	668'475
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'836'842	1'899'173	2'173'588	1'856'068	2'030'032	173'965
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	400'000	400'000
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	44'444	85'311	101'881	19'990	68'359	48'369
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'133'900	159'300	84'700	42'600	0	-42'600
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	309'354	293'521	269'023	247'434	252'434	5'000
Total Fremdkapital	3'324'540	2'437'306	2'629'192	2'166'092	2'750'825	584'734
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	3'335'310	3'451'080	3'498'406	3'327'914	3'364'413	36'499
29001 Wasserversorgung	1'938'662	1'927'788	1'992'559	1'850'108	1'783'607	-66'501
29002 Abwasserbeseitigung	1'452'913	1'618'687	1'637'692	1'649'273	1'766'585	117'312
29003 Abfallwirtschaft	4'102	-9'071	-49'434	-72'894	-71'302	1'592
29004 Energieversorgung	29'345	29'345	29'345	29'345	29'345	0
29009 Übrige	-89'712	-115'669	-111'755	-127'918	-143'822	-15'904
29099 Bodenerlöskonto	0	0	0	0	0	0
291 Fonds	877'348	937'941	1'141'198	1'102'483	945'974	-156'509
293 Vorfinanzierungen	1'090'000	945'000	724'000	724'000	724'000	0
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	15'898'729	16'941'969	17'007'268	17'073'626	17'277'377	203'751
Total Eigenkapital	21'201'387	22'275'990	22'370'872	22'228'023	22'311'764	83'741
Total Passiven	24'525'927	24'713'295	25'000'064	24'394'115	25'062'589	668'475

Domleschg (AfG GEFIS HRM2)

Region: Viamala

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3673

Internet: www.domleschg.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	1'323'857	1'310'740	1'341'863	1'462'413	1'483'460	21'047
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	346'955	295'367	267'266	322'634	243'210	-79'424
2	Bildung	4'296'857	4'720'568	5'062'783	5'188'607	5'155'301	-33'307
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	182'981	125'829	101'348	122'748	126'404	3'656
4	Gesundheit	549'671	561'689	622'197	716'656	944'061	227'405
5	Soziale Sicherheit	310'979	402'554	372'421	380'361	347'733	-32'628
6	Verkehr	1'134'542	1'185'269	1'200'081	1'224'489	1'099'779	-124'711
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'027'210	788'197	1'212'886	967'628	1'195'945	228'317
8	Volkswirtschaft	889'003	866'255	1'127'856	1'115'762	977'550	-138'213
9	Finanzen und Steuern	201'889	125'909	165'160	206'240	219'883	13'643
Total Aufwand		10'263'943	10'382'376	11'473'861	11'707'539	11'793'325	85'786
0	Allgemeine Verwaltung	467'612	450'626	447'111	486'690	576'623	89'933
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	397'573	185'660	192'086	226'600	166'936	-59'665
2	Bildung	960'465	1'456'923	1'396'761	1'597'490	1'666'215	68'725
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	5'550	0	0	0
4	Gesundheit	14'787	11'006	7'835	9'668	14'474	4'805
5	Soziale Sicherheit	43'167	40'774	6'049	6'580	7'345	765
6	Verkehr	586'053	588'228	496'864	520'964	487'894	-33'070
7	Umweltschutz und Raumordnung	936'729	717'451	1'002'956	876'587	1'136'213	259'626
8	Volkswirtschaft	841'913	949'288	1'062'844	1'084'954	864'577	-220'377
9	Finanzen und Steuern	6'318'558	7'025'661	6'921'104	6'964'364	7'076'799	112'436
Total Ertrag		10'566'857	11'425'616	11'539'160	11'773'897	11'997'075	223'178
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		302'914	1'043'240	65'299	66'358	203'751	137'392
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
30	Personalaufwand	4'997'265	5'234'633	5'434'266	5'560'018	5'444'853	-115'165
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'128'275	2'092'822	2'651'325	2'732'837	2'394'665	-338'172
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	166'733	331'433	370'800	448'500	642'058	193'558
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	275'332	108'808	325'551	11'581	151'756	140'175
36	Transferaufwand	1'886'409	1'839'230	1'953'350	2'082'530	2'251'239	168'709
Betrieblicher Aufwand		9'454'015	9'606'927	10'735'292	10'835'466	10'884'571	49'105
40	Fiskalertrag	5'459'314	5'842'761	5'918'922	5'805'734	6'083'326	277'592
41	Regalien und Konzessionen	171'253	160'966	160'549	160'061	167'518	7'457
42	Entgelte	1'371'122	1'345'230	1'526'819	1'273'654	1'427'653	153'999
43	Verschiedene Erträge	35'293	13'096	41'875	3'875	3'000	-875
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	136'449	65'837	99'467	242'376	342'697	100'321
46	Transferertrag	2'513'598	3'102'194	2'908'014	3'331'086	3'033'793	-297'293
Betrieblicher Ertrag		9'687'029	10'530'084	10'655'646	10'816'785	11'057'987	241'202
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		233'014	923'157	-79'646	-18'680	173'416	192'097
34	Finanzaufwand	148'856	72'942	112'838	166'103	165'409	-694
44	Finanzertrag	218'756	193'024	204'895	218'486	172'380	-46'106
Ergebnis aus Finanzierung		69'900	120'082	92'056	52'383	6'971	-45'412
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		302'914	1'043'240	12'410	33'702	180'387	146'685
48	Ausserordentlicher Ertrag			52'889	32'656	23'363	-9'293
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		0	0	52'889	32'656	23'363	-9'293
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		302'914	1'043'240	65'299	66'358	203'751	137'392
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	0	0	0	0	0	0
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	1'099'596	1'504'054	1'375'536	1'518'836	1'534'047	15'211

Domleschg (AfG GEFIS HRM2)

Region: Viamala

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3673

Internet: www.domleschg.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	166'733	331'433	370'800	448'500	642'058	193'558
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	28'297	28'297
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		166'733	331'433	370'800	448'500	670'355	221'855
Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	3'961'023	4'466'734	4'355'744	4'469'240	4'551'669	82'429
401	Direkte Steuern juristische Personen	300'235	324'672	339'854	168'538	353'256	184'718
402	Übrige Direkte Steuern	1'025'246	875'406	1'041'990	980'625	994'239	13'614
4021	Liegenschaftsteuern	424'093	442'096	458'559	572'414	470'235	-102'179
4022	Vermögensgewinnsteuern	465'435	190'364	467'410	208'752	304'133	95'381
4023	Vermögensverkehrssteuern	104'915	192'290	114'655	193'422	217'751	24'329
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	30'802	50'656	1'366	6'037	2'120	-3'917
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	172'810	175'949	181'334	187'331	184'163	-3'168
Total Fiskalertrag		5'459'314	5'842'761	5'918'922	5'805'734	6'083'326	277'592
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	13'100	0	1'133'895	65'585	212'932	147'348
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	25'600	1'797	14'927	13'130
2	Bildung	3'956'791	135'731	50'890	49'989	0	-49'989
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	108'935	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	841'535	773'533	483'176	530'200	526'792	-3'408
7	Umweltschutz und Raumordnung	386'498	715'562	440'910	586'381	822'815	236'434
8	Volkswirtschaft	972'044	561'236	502'126	61'774	53'494	-8'281
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		6'278'905	2'186'063	2'636'597	1'295'726	1'630'960	335'234
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	0	14'760	0	15'940	0	-15'940
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	30'082	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	495	0	234'161	223'962	131'763	-92'199
7	Umweltschutz und Raumordnung	773'676	258'933	250'412	225'287	733'742	508'456
8	Volkswirtschaft	257'686	759'941	196'493	92'865	91'589	-1'276
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		1'061'938	1'033'634	681'066	558'054	957'094	399'041
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		5'216'966	1'152'428	1'955'532	737'672	673'866	-63'807

Domleschg (AfG GEFIS HRM2)



Region: Viamala

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3673

Internet: www.domleschg.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	912'084	78'156	3'769'903	0	0	0	510'695	8'712	153'785	11'518
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	269'090	104'554	775'751	31'717	8'937	0	344'266	275'546	576'314	8'490
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'300	5'100	253'348	2'700	0	0	62'600	254'610	16'400	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165'409
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	5'000	146'756	0	0
36 Transferaufwand	105'153	35'308	317'142	67'594	934'481	304'733	9'776	290'387	185'971	694
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	149'833	20'092	39'156	24'393	642	43'000	167'443	219'934	45'080	33'771
Total Aufwand	1'483'460	243'210	5'155'301	126'404	944'061	347'733	1'099'779	1'195'945	977'550	219'883
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	100'800	163'671	5'818'855
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167'518
42 Entgelte	120'012	113'888	254'250	0	12'651	7'265	37'956	719'367	162'264	0
43 Verschiedene Erträge	3'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	1'600	0	25'740	0	0	0	0	0	32'312	112'728
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	315'261	27'436	0
46 Transferertrag	224'452	47'406	1'355'545	0	0	80	4'991	132	471'076	930'111
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	23'363
49 Interne Verrechnungen	227'559	5'642	30'680	0	1'823	0	444'947	653	7'818	24'223
Total Ertrag	576'623	166'936	1'666'215	0	14'474	7'345	487'894	1'136'213	864'577	7'076'799
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-906'837	-76'274	-3'489'086	-126'404	-929'587	-340'388	-611'885	-59'732	-112'972	6'856'916