

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.ch

Allgemeine Daten	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
Einwohner	8'043	8'070	8'038	8'132	8'161	29
Steuerfuss in %	90.000	90.000	87.000	87.000	87.000	0
Handänderungssteuer in %	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750	0
Liegenschaftssteuer in %	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
RP-Index in %	81.9	83.1	86.0	86.8	83.8	-3.1
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	84.6	85.3	87.5	88.2	85.8	-2.4
Finanzkennzahlen	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	10'850'408	9'376'205	5'433'157	2'403'107	6'267'784	3'864'677
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	1'349	1'162	676	296	768	473
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-39'143'282	-42'825'426	-40'822'772	-29'478'893	-23'964'558	5'514'335
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-4'867	-5'307	-5'079	-3'625	-2'936	689
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	172.09	172.10	72.92	17.95	91.99	74.04
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	27.16	24.62	15.49	6.70	16.83	10.13
(4) Kapitaldienstanteil in %	7.81	8.41	9.67	10.52	11.07	0.55
(5) Zinsbelastungsanteil in %	-0.03	-0.07	-0.07	-0.01	0.05	0.06
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	16.68	15.99	18.44	30.79	39.94	9.15
(7) Investitionsanteil in %	28.98	24.50	28.21	32.80	24.76	-8.04

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

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.ch

Bilanz	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'211'675	6'942'557	5'145'195	1'523'115	4'374'585	2'851'470
101 Forderungen	15'601'375	15'526'444	15'887'013	11'103'230	16'357'978	5'254'749
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	13'216'010	12'331'852	12'756'891	13'411'169	3'069'902	-10'341'267
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	85'916	72'195	76'725	42'841	63'180	20'339
107 Langfristige Finanzanlagen	6'207'320	7'012'285	6'453'454	7'116'765	7'801'452	684'687
108 Sachanlagen Finanzvermögen	9'288'301	9'288'301	9'609'495	10'612'191	9'491'085	-1'121'106
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	15'091	21'294	15'097	14'749	14'753	4
Total Finanzvermögen	49'625'687	51'194'928	49'943'869	43'824'061	41'172'936	-2'651'125
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	35'683'044	38'151'873	42'309'489	51'379'315	54'178'302	2'798'988
142 Immaterielle Anlagen	716'473	730'950	724'293	646'317	602'147	-44'170
144 Darlehen	0	0	0	0	0	0
145 Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
146 Investitionsbeiträge	7'307'375	7'040'815	6'927'523	7'547'680	7'502'705	-44'975
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	-2'500'000	-5'250'000	-5'326'389	-4'840'278	-4'354'167	486'111
Total Verwaltungsvermögen	41'206'891	40'673'638	44'634'916	54'733'034	57'928'988	3'195'954
Total Aktiven	90'832'579	91'868'566	94'578'785	98'557'095	99'101'924	544'829
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'664'947	3'088'023	3'466'841	3'048'255	3'869'584	821'329
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	5'000'000	8'000'000	3'000'000
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	2'442'130	1'236'416	1'830'810	2'580'529	1'893'558	-686'970
205 Kurzfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000	3'000'000	3'000'000	3'000'000	3'000'000	0
208 Langfristige Rückstellungen	991'000	676'000	493'000	360'600	63'198	-297'402
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	384'329	369'063	330'446	355'785	382'038	26'254
Total Fremdkapital	10'482'406	8'369'502	9'121'097	14'345'168	17'208'378	2'863'210
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	12'929'750	12'335'546	11'784'973	10'999'950	12'094'378	1'094'428
29001 Wasserversorgung	4'557'110	4'312'458	4'057'752	3'878'752	3'368'318	-510'434
29002 Abwasserbeseitigung	7'477'217	7'280'852	7'007'052	6'815'819	6'543'648	-272'171
29003 Abfallwirtschaft	-315'963	-457'899	-456'640	-535'794	-543'617	-7'823
29004 Energieversorgung	0	0	0	0	0	0
29009 Übrige	143'170	143'170	143'170	143'170	143'170	0
29099 Bodenerlöskonto	1'068'217	1'056'965	1'033'639	698'004	2'582'860	1'884'856
291 Fonds	0	0	0	6'737	32'811	26'075
293 Vorfinanzierungen	1'817'912	2'789'712	3'961'512	3'641'612	3'546'712	-94'900
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	-6'827'345	-6'827'345
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	65'602'511	68'373'807	69'711'202	69'563'628	73'046'989	3'483'361
Total Eigenkapital	80'350'173	83'499'065	85'457'688	84'211'926	81'893'545	-2'318'381
Total Passiven	90'832'579	91'868'566	94'578'785	98'557'095	99'101'924	544'829

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	3'851'229	3'943'125	3'840'836	4'207'704	3'996'518	-211'186
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	700'323	599'319	795'553	671'084	635'353	-35'731
2	Bildung	15'806'576	15'825'850	16'209'945	16'466'592	16'450'922	-15'670
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	540'840	553'148	453'943	578'018	506'665	-71'352
4	Gesundheit	2'239'116	2'173'600	2'061'379	2'248'155	2'362'149	113'994
5	Soziale Sicherheit	3'394'921	3'394'773	3'403'182	3'128'512	3'665'401	536'889
6	Verkehr	1'358'326	1'366'439	1'327'954	1'514'815	1'458'993	-55'822
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'306'549	2'982'190	3'162'934	3'720'889	3'347'635	-373'253
8	Volkswirtschaft	2'719'883	2'455'018	2'809'666	2'475'638	2'551'075	75'437
9	Finanzen und Steuern	3'656'652	4'461'395	2'114'536	3'589'736	1'159'631	-2'430'105
Total Aufwand		37'574'415	37'754'857	36'179'927	38'601'143	36'134'344	-2'466'800
0	Allgemeine Verwaltung	1'054'955	1'060'714	1'011'114	1'129'057	1'078'924	-50'134
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	631'483	720'654	635'838	596'660	539'379	-57'281
2	Bildung	2'085'837	2'335'997	2'393'571	2'365'155	2'484'679	119'524
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'885	2'208	1'030	1'360	270	-1'090
4	Gesundheit	51'772	44'680	66'418	61'814	57'510	-4'304
5	Soziale Sicherheit	1'501'602	1'314'883	1'241'579	1'044'448	1'638'867	594'418
6	Verkehr	173'669	187'159	174'814	479'086	133'989	-345'098
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'751'563	2'426'392	2'582'800	3'107'135	2'734'454	-372'681
8	Volkswirtschaft	2'121'885	2'041'543	2'382'459	2'088'507	2'068'209	-20'299
9	Finanzen und Steuern	32'090'539	30'391'923	27'027'698	27'580'346	28'881'424	1'301'078
Total Ertrag		42'465'189	40'526'153	37'517'322	38'453'569	39'617'704	1'164'135
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		4'890'774	2'771'296	1'337'395	-147'574	3'483'361	3'630'935
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
30	Personalaufwand	15'434'908	15'221'562	15'416'244	15'483'235	15'762'047	278'813
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'529'585	5'864'198	6'097'105	7'032'422	5'775'057	-1'257'365
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'133'663	3'231'331	3'413'440	3'777'124	4'103'537	326'413
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	27'730	32'450	15'370	44'865	206'343	161'479
36	Transferaufwand	6'361'608	6'912'264	7'005'559	6'751'350	7'353'512	602'161
Betrieblicher Aufwand		31'487'493	31'261'804	31'947'718	33'088'996	33'200'497	111'500
40	Fiskalertrag	28'520'996	26'250'587	25'451'785	24'068'240	25'209'786	1'141'546
41	Regalien und Konzessionen	1'304'606	1'560'522	1'084'922	1'517'925	1'399'357	-118'568
42	Entgelte	3'620'275	3'720'459	4'015'052	3'940'085	4'102'489	162'404
43	Verschiedene Erträge	257'363	58'007	11'557	16'593	858	-15'735
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	682'659	630'672	581'236	465'297	944'446	479'149
46	Transferertrag	4'227'591	3'850'160	3'518'870	3'926'800	3'395'502	-531'298
Betrieblicher Ertrag		38'613'490	36'070'406	34'663'422	33'934'940	35'052'438	1'117'498
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		7'125'997	4'808'602	2'715'705	845'944	1'851'941	1'005'998
34	Finanzaufwand	68'187	43'425	44'370	69'314	612'995	543'682
44	Finanzertrag	1'343'156	1'764'229	-15'881	1'457'946	1'693'201	235'255
Ergebnis aus Finanzierung		1'274'969	1'720'805	-60'252	1'388'632	1'080'205	-308'427
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		8'400'966	6'529'406	2'655'453	2'234'576	2'932'146	697'571
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'529'292	4'036'310	1'769'869	3'188'433	29'797	-3'158'636
48	Ausserordentlicher Ertrag	19'100	278'200	451'811	806'011	581'011	-225'000
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		-3'510'192	-3'758'110	-1'318'058	-2'382'422	551'214	2'933'636
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		4'890'774	2'771'296	1'337'395	-147'846	3'483'361	3'631'207
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	-489'761	5'519	-866	4'152	41	-4'111
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	769'630	846'082	506'383	457'456	633'147	175'691

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'133'663	3'231'331	3'413'440	3'777'124	4'103'537	326'413
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
383	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'500'000	3'000'000	500'000	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		5'633'663	6'231'331	3'913'440	3'777'124	4'103'537	326'413
Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	13'246'265	13'713'227	13'253'900	13'573'204	13'230'942	-342'261
401	Direkte Steuern juristische Personen	11'873'272	9'377'142	9'162'272	7'017'851	8'793'698	1'775'847
402	Übrige Direkte Steuern	3'361'707	3'119'009	2'994'147	3'434'992	3'141'034	-293'959
4021	Liegenschaftsteuern	1'942'784	1'790'547	1'811'843	1'990'323	1'882'180	-108'143
4022	Vermögensgewinnsteuern	357'477	676'970	352'996	680'812	386'238	-294'575
4023	Vermögensverkehrssteuern	975'304	559'480	681'790	485'121	808'579	323'458
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	86'141	92'011	147'518	278'736	64'037	-214'698
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	39'751	41'209	41'466	42'194	44'112	1'918
Total Fiskalertrag		28'520'996	26'250'587	25'451'785	24'068'240	25'209'786	1'141'546
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	296'959	61'179	1'018'318	3'124'460	1'334'057	-1'790'403
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	175'163	0	0	0
2	Bildung	3'915'723	4'492'309	2'237'485	4'014'735	679'258	-3'335'477
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	114'893	252'745	471'892	219'147
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	6'559	0	280'000	280'000
6	Verkehr	1'176'038	715'414	903'655	2'247'637	1'893'895	-353'741
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'758'373	3'297'607	5'634'239	4'199'433	1'612'976	-2'586'456
8	Volkswirtschaft	449'822	542'869	1'160'484	2'038'033	3'280'009	1'241'976
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		11'596'914	9'109'378	11'250'796	15'877'042	9'552'088	-6'324'954
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0	0	0	0	0	0
2	Bildung	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	0	192'199	192'199
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	379'133	0	0	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'847'456	3'274'137	3'311'941	1'797'432	458'092	-1'339'340
8	Volkswirtschaft	65'200	387'163	487'749	690'479	2'088'417	1'397'938
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		5'291'789	3'661'300	3'799'690	2'487'911	2'738'708	250'797
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		6'305'125	5'448'078	7'451'106	13'389'131	6'813'380	-6'575'751

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.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	2'213'417	162'996	12'151'405	0	32'299	19'455	0	0	1'182'475	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	815'779	88'801	1'523'043	61'698	112'137	538'408	353'412	1'469'945	500'303	311'531
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	681'275	83'718	1'608'763	3'567	166'700	0	503'028	699'823	356'663	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	612'995
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206'343
36 Transferaufwand	94'920	282'746	811'342	390'422	2'042'613	3'036'045	98'741	553'789	47'190	-4'295
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	29'797
39 Interne Verrechnungen	191'128	17'091	356'370	50'978	8'400	71'493	503'812	624'079	464'445	3'259
Total Aufwand	3'996'518	635'353	16'450'922	506'665	2'362'149	3'665'401	1'458'993	3'347'635	2'551'075	1'159'631
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25'209'786
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	21'274	1'378'083
42 Entgelte	187'641	401'490	127'015	270	57'510	1'631'174	123'989	1'257'025	316'375	0
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	858
44 Finanzertrag	76'944	0	25'458	0	0	0	0	0	22'921	1'567'878
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	944'446	0	0
46 Transferertrag	274'728	88'789	1'789'895	0	0	7'693	10'000	461'724	133'619	629'054
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	210'011	19'100	351'900	0	0	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	329'600	30'000	190'410	0	0	0	0	71'259	1'574'021	95'765
Total Ertrag	1'078'924	539'379	2'484'679	270	57'510	1'638'867	133'989	2'734'454	2'068'209	28'881'424
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-2'917'595	-95'974	-13'966'244	-506'395	-2'304'639	-2'026'535	-1'325'005	-613'181	-482'866	27'721'794