

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.ch

Allgemeine Daten	2015	2016	2017	2018	2019	+/-
Einwohner	7'880	8'043	8'070	8'038	8'132	94
Steuerfuss in %	90.000	90.000	90.000	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
Finanzkraftgruppe	3	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
RP-Index in %	93.9	81.9	83.1	86.0	86.8	0.8
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	94.2	84.6	85.3	87.5	88.2	0.7
Finanzkennzahlen	2015	2016	2017	2018	2019	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	3'821'193	10'850'408	9'376'205	5'433'157	2'403'107	-3'030'050
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	485	1'349	1'162	676	296	-380
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-33'817'671	-39'143'282	-42'825'426	-40'822'772	-29'478'893	11'343'879
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-4'292	-4'867	-5'307	-5'079	-3'625	1'454
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	49.68	172.09	172.10	72.92	17.95	-54.97
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	11.08	27.16	24.62	15.49	6.70	-8.79
(4) Kapitaldienstanteil in %	8.59	7.81	8.41	9.67	10.52	0.85
(5) Zinsbelastungsanteil in %	-0.04	-0.03	-0.07	-0.07	-0.01	0.06
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	15.33	16.68	15.99	18.44	30.79	12.35
(7) Investitionsanteil in %	23.46	28.98	24.50	28.21	32.80	4.59

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) Nettoszinsen 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	2015	2016	2017	2018	2019	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'688'427	5'211'675	6'942'557	5'145'195	1'523'115	-3'622'079
101 Forderungen	14'273'861	15'601'375	15'526'444	15'887'013	11'103'230	-4'783'783
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	11'801'023	13'216'010	12'331'852	12'756'891	13'411'169	654'278
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	89'003	85'916	72'195	76'725	42'841	-33'884
107 Langfristige Finanzanlagen	4'904'415	6'207'320	7'012'285	6'453'454	7'116'765	663'311
108 Sachanlagen Finanzvermögen	9'288'301	9'288'301	9'288'301	9'609'495	10'612'191	1'002'696
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	15'499	15'091	21'294	15'097	14'749	-347
Total Finanzvermögen	43'060'527	49'625'687	51'194'928	49'943'869	43'824'061	-6'119'808
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	32'142'603	35'683'044	38'151'873	42'309'489	51'379'315	9'069'826
142 Immaterielle Anlagen	818'031	716'473	730'950	724'293	646'317	-77'976
144 Darlehen	0	0	0	0	0	0
145 Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
146 Investitionsbeiträge	7'574'795	7'307'375	7'040'815	6'927'523	7'547'680	620'157
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	-2'500'000	-5'250'000	-5'326'389	-4'840'278	486'111
Total Verwaltungsvermögen	40'535'429	41'206'891	40'673'638	44'634'916	54'733'034	10'098'118
Total Aktiven	83'595'956	90'832'579	91'868'566	94'578'785	98'557'095	3'978'310
200 Laufende Verbindlichkeiten	2'286'561	3'664'947	3'088'023	3'466'841	3'048'255	-418'586
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	5'000'000	5'000'000
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	2'159'420	2'442'130	1'236'416	1'830'810	2'580'529	749'719
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	1'349'000	991'000	676'000	493'000	360'600	-132'400
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	447'876	384'329	369'063	330'446	355'785	25'339
Total Fremdkapital	9'242'856	10'482'406	8'369'502	9'121'097	14'345'168	5'224'071
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	12'804'351	12'929'750	12'335'546	11'784'973	10'999'950	-785'024
29001 Wasserversorgung	4'901'567	4'557'110	4'312'458	4'057'752	3'878'752	-179'001
29002 Abwasserbeseitigung	7'601'925	7'477'217	7'280'852	7'007'052	6'815'819	-191'234
29003 Abfallwirtschaft	-193'338	-315'963	-457'899	-456'640	-535'794	-79'155
29004 Energieversorgung	0	0	0	0	0	0
29009 Übrige	74'670	143'170	143'170	143'170	143'170	0
29099 Bodenerlöskonto	419'527	1'068'217	1'056'965	1'033'639	698'004	-335'635
291 Fonds	0	0	0	0	6'737	6'737
293 Vorfinanzierungen	837'012	1'817'912	2'789'712	3'961'512	3'641'612	-319'900
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	59'226'880	0	0	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'484'857	65'602'511	68'373'807	69'711'202	69'563'628	-147'574
Total Eigenkapital	74'353'100	80'350'173	83'499'065	85'457'688	84'211'926	-1'245'761
Total Passiven	83'595'956	90'832'579	91'868'566	94'578'785	98'557'095	3'978'310

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	3'640'574	3'851'229	3'943'125	3'840'836	4'207'704	366'869
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'339'547	700'323	599'319	795'553	671'084	-124'469
2	Bildung	15'652'514	15'806'576	15'825'850	16'209'945	16'466'592	256'647
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	359'178	540'840	553'148	453'943	578'018	124'075
4	Gesundheit	2'091'466	2'239'116	2'173'600	2'061'379	2'248'155	186'777
5	Soziale Sicherheit	2'803'759	3'394'921	3'394'773	3'403'182	3'128'512	-274'670
6	Verkehr	1'336'398	1'358'326	1'366'439	1'327'954	1'514'815	186'862
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'363'790	3'306'549	2'982'190	3'162'934	3'720'889	557'954
8	Volkswirtschaft	2'638'648	2'719'883	2'455'018	2'809'666	2'475'638	-334'028
9	Finanzen und Steuern	1'322'301	3'656'652	4'461'395	2'114'536	3'589'736	1'475'201
Total Aufwand		35'548'174	37'574'415	37'754'857	36'179'927	38'601'143	2'421'216
0	Allgemeine Verwaltung	1'031'998	1'054'955	1'060'714	1'011'114	1'129'057	117'943
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	749'442	631'483	720'654	635'838	596'660	-39'179
2	Bildung	3'315'004	2'085'837	2'335'997	2'393'571	2'365'155	-28'417
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	2'370	1'885	2'208	1'030	1'360	330
4	Gesundheit	45'283	51'772	44'680	66'418	61'814	-4'604
5	Soziale Sicherheit	1'784'496	1'501'602	1'314'883	1'241'579	1'044'448	-197'131
6	Verkehr	156'498	173'669	187'159	174'814	479'086	304'272
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'775'011	2'751'563	2'426'392	2'582'800	3'107'135	524'335
8	Volkswirtschaft	2'156'282	2'121'885	2'041'543	2'382'459	2'088'507	-293'951
9	Finanzen und Steuern	24'016'646	32'090'539	30'391'923	27'027'698	27'580'346	552'648
Total Ertrag		37'033'031	42'465'189	40'526'153	37'517'322	38'453'569	936'247
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		1'484'857	4'890'774	2'771'296	1'337'395	-147'574	-1'484'969
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
30	Personalaufwand	14'982'251	15'434'908	15'221'562	15'416'244	15'483'235	66'991
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'457'289	6'529'585	5'864'198	6'097'105	7'032'422	935'317
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'975'466	3'133'663	3'231'331	3'413'440	3'777'124	363'685
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	26'750	27'730	32'450	15'370	44'865	29'495
36	Transferaufwand	8'148'740	6'361'608	6'912'264	7'005'559	6'751'350	-254'209
Betrieblicher Aufwand		32'590'496	31'487'493	31'261'804	31'947'718	33'088'996	1'141'278
40	Fiskalertrag	20'925'041	28'520'996	26'250'587	25'451'785	24'068'240	-1'383'545
41	Regalien und Konzessionen	1'470'646	1'304'606	1'560'522	1'084'922	1'517'925	433'002
42	Entgelte	3'518'192	3'620'275	3'720'459	4'015'052	3'940'085	-74'966
43	Verschiedene Erträge	51'816	257'363	58'007	11'557	16'593	5'036
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	646'780	682'659	630'672	581'236	465'297	-115'939
46	Transferertrag	6'406'637	4'227'591	3'850'160	3'518'870	3'926'800	407'930
Betrieblicher Ertrag		33'019'112	38'613'490	36'070'406	34'663'422	33'934'940	-728'483
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		428'616	7'125'997	4'808'602	2'715'705	845'944	-1'869'761
34	Finanzaufwand	50'003	68'187	43'425	44'370	69'314	24'944
44	Finanzertrag	1'468'044	1'343'156	1'764'229	-15'881	1'457'946	1'473'827
Ergebnis aus Finanzierung		1'418'041	1'274'969	1'720'805	-60'252	1'388'632	1'448'884
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		1'846'657	8'400'966	6'529'406	2'655'453	2'234'576	-420'877
38	Ausserordentlicher Aufwand	380'900	3'529'292	4'036'310	1'769'869	3'188'433	1'418'564
48	Ausserordentlicher Ertrag	19'100	19'100	278'200	451'811	806'011	354'200
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		-361'800	-3'510'192	-3'758'110	-1'318'058	-2'382'422	-1'064'364
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		1'484'857	4'890'774	2'771'296	1'337'395	-147'846	-1'485'241
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	574'392	-489'761	5'519	-866	4'152	5'018
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	267'990	769'630	846'082	506'383	457'456	-48'927

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'975'466	3'133'663	3'231'331	3'413'440	3'777'124	363'685
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	0	2'500'000	3'000'000	500'000	0	-500'000
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		2'975'466	5'633'663	6'231'331	3'913'440	3'777'124	-136'315
Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	13'064'656	13'246'265	13'713'227	13'253'900	13'573'204	319'303
401	Direkte Steuern juristische Personen	5'143'127	11'873'272	9'377'142	9'162'272	7'017'851	-2'144'421
402	Übrige Direkte Steuern	2'679'656	3'361'707	3'119'009	2'994'147	3'434'992	440'845
4021	Liegenschaftsteuern	1'691'640	1'942'784	1'790'547	1'811'843	1'990'323	178'480
4022	Vermögensgewinnsteuern	347'633	357'477	676'970	352'996	680'812	327'816
4023	Vermögensverkehrssteuern	550'614	975'304	559'480	681'790	485'121	-196'669
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	89'769	86'141	92'011	147'518	278'736	131'218
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	37'601	39'751	41'209	41'466	42'194	728
Total Fiskalertrag		20'925'041	28'520'996	26'250'587	25'451'785	24'068'240	-1'383'545
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	101'389	296'959	61'179	1'018'318	3'124'460	2'106'143
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	886'451	0	0	175'163	0	-175'163
2	Bildung	2'259'410	3'915'723	4'492'309	2'237'485	4'014'735	1'777'250
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	0	0	114'893	252'745	137'852
4	Gesundheit	2'251'100	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	6'559	0	-6'559
6	Verkehr	531'353	1'176'038	715'414	903'655	2'247'637	1'343'982
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'551'059	5'758'373	3'297'607	5'634'239	4'199'433	-1'434'807
8	Volkswirtschaft	622'604	449'822	542'869	1'160'484	2'038'033	877'548
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		9'203'366	11'596'914	9'109'378	11'250'796	15'877'042	4'626'245
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	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	0	379'133	0	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'291'199	4'847'456	3'274'137	3'311'941	1'797'432	-1'514'510
8	Volkswirtschaft	220'367	65'200	387'163	487'749	690'479	202'730
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		1'511'566	5'291'789	3'661'300	3'799'690	2'487'911	-1'311'780
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		7'691'800	6'305'125	5'448'078	7'451'106	13'389'131	5'938'025

Domat/Ems (AfG GEFIS HRM2)



Region: Imboden

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3722

Internet: www.domat-ems.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	2'260'390	157'220	11'912'048	0	31'598	19'755	0	0	1'102'224	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	956'435	80'130	1'694'168	39'037	84'635	472'041	531'222	2'209'181	670'502	295'072
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	677'352	83'718	1'587'780	3'567	166'700	0	377'255	604'650	276'102	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69'314
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44'865
36 Transferaufwand	111'455	334'917	814'937	448'141	1'938'623	2'566'554	98'741	405'869	41'472	-9'357
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	3'188'433
39 Interne Verrechnungen	202'071	15'099	457'659	87'272	26'600	70'163	507'598	501'189	385'339	1'410
Total Aufwand	4'207'704	671'084	16'466'592	578'018	2'248'155	3'128'512	1'514'815	3'720'889	2'475'638	3'589'736
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24'068'240
41 Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	5'492	0	22'496	1'489'937
42 Entgelte	240'502	400'945	142'771	1'360	61'814	987'055	238'594	1'393'295	473'750	0
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16'593
44 Finanzertrag	41'745	0	25'500	0	0	0	0	0	22'880	1'367'821
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	465'297	0	0
46 Transferertrag	269'300	146'615	1'656'604	0	0	57'394	10'000	1'177'134	205'880	403'875
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	225'000	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	367'500	30'000	188'380	0	0	0	0	71'410	1'363'502	233'880
Total Ertrag	1'129'057	596'660	2'365'155	1'360	61'814	1'044'448	479'086	3'107'135	2'088'507	27'580'346
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-3'078'647	-74'424	-14'101'437	-576'658	-2'186'341	-2'084'064	-1'035'729	-613'753	-387'131	23'990'610