

Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.ch

Allgemeine Daten	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
Einwohner	4'736	4'704	4'756	4'757	4'797	40
Steuerfuss in %	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0
Handänderungssteuer in %	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
Liegenschaftssteuer in ‰	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0
RP-Index in %	76.7	75.5	75.0	73.0	77.1	4.1
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	81.2	80.1	79.9	78.7	81.2	2.5
Finanzkennzahlen	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	1'832'154	2'739'681	2'857'283	3'221'671	3'539'602	317'932
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	387	582	601	677	738	61
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-18'141'921	-15'041'253	-14'411'462	-15'750'505	-16'910'462	-1'159'956
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-3'831	-3'198	-3'030	-3'311	-3'525	-214
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	50.27	46.26	81.72	164.31	145.73	-18.58
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	6.34	9.14	9.21	10.55	11.21	0.66
(4) Kapitaldienstanteil in %	1.51	2.61	2.14	4.14	2.95	-1.19
(5) Zinsbelastungsanteil in %	0.10	0.02	-0.24	-0.18	-0.16	0.02
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	68.32	87.26	73.24	74.60	68.86	-5.74
(7) Investitionsanteil in %	20.12	22.67	23.57	14.30	18.56	4.26

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

Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.ch

Bilanz	2016	2017	2018	2019	2020	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	10'872'924	12'923'038	7'258'489	10'185'496	8'784'722	-1'400'775
101 Forderungen	12'573'613	4'839'729	4'246'164	4'083'754	6'843'218	2'759'465
102 Kurzfristige Finanzanlagen	395'000	386'000	377'000	368'000	364'000	-4'000
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'399'560	10'714'702	12'588'566	11'985'795	10'791'870	-1'193'924
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	146'892	156'045	181'248	134'737	118'895	-15'842
107 Langfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
108 Sachanlagen Finanzvermögen	13'564'742	13'188'198	13'264'159	12'626'711	12'549'551	-77'160
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
Total Finanzvermögen	38'952'731	42'207'712	37'915'626	39'384'492	39'452'256	67'764
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	15'197'050	20'243'863	23'055'610	23'750'072	25'336'786	1'586'713
142 Immaterielle Anlagen	129'926	189'969	135'176	80'384	68'900	-11'484
144 Darlehen	0	0	0	0	0	0
145 Beteiligungen	3'364'819	3'419'506	3'419'506	3'419'506	3'419'506	0
146 Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Total Verwaltungsvermögen	18'691'795	23'853'338	26'610'293	27'249'963	28'825'192	1'575'229
Total Aktiven	57'644'526	66'061'050	64'525'919	66'634'455	68'277'448	1'642'993
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'282'616	4'097'670	2'965'148	3'378'610	2'710'427	-668'183
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	558'022	535'401	311'232	449'055	452'083	3'028
205 Kurzfristige Rückstellungen	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'451'672	22'051'598	19'755'180	19'411'864	19'034'048	-377'816
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	493'500	456'790	447'603	369'458	320'236	-49'222
Total Fremdkapital	20'810'810	27'166'458	23'504'163	23'633'987	22'541'794	-1'092'192
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	9'354'607	9'586'397	9'672'864	9'865'556	10'145'542	279'987
29001 Wasserversorgung	3'459'697	3'474'269	3'523'179	3'545'943	3'963'538	417'595
29002 Abwasserbeseitigung	5'311'256	5'545'426	5'662'984	5'912'912	5'617'998	-294'913
29003 Abfallwirtschaft	0	0	0	0	-10'718	-10'718
29004 Energieversorgung	0	0	0	0	0	0
29009 Übrige	583'653	566'702	486'702	406'702	574'725	168'023
29099 Bodenerlöskonto	0	0	0	0	0	0
291 Fonds	0	0	0	0	0	0
293 Vorfinanzierungen	0	0	0	0	2'000'000	2'000'000
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	27'479'109	29'308'195	31'348'891	33'134'912	33'590'111	455'199
Total Eigenkapital	36'833'716	38'894'592	41'021'755	43'000'468	45'735'654	2'735'186
Total Passiven	57'644'526	66'061'050	64'525'919	66'634'455	68'277'448	1'642'993

Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)

Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	3'774'326	3'740'163	3'805'655	3'799'380	4'160'383	361'003
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	934'679	992'110	1'138'275	1'093'934	1'007'779	-86'155
2	Bildung	11'223'025	11'009'358	10'860'202	10'765'563	10'074'149	-691'414
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'077'917	1'120'254	1'284'234	1'176'313	1'131'830	-44'483
4	Gesundheit	1'827'829	1'930'717	2'150'204	1'861'922	1'915'887	53'965
5	Soziale Sicherheit	1'694'983	1'810'976	1'847'351	1'741'303	1'667'648	-73'655
6	Verkehr	3'781'062	4'207'939	4'105'505	4'362'556	5'736'591	1'374'035
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'923'111	2'439'978	2'985'162	3'041'486	3'676'698	635'212
8	Volkswirtschaft	3'072'183	2'888'699	2'686'015	2'810'805	3'487'301	676'496
9	Finanzen und Steuern	392'055	439'174	375'904	379'879	297'113	-82'766
Total Aufwand		29'701'169	30'579'369	31'238'507	31'033'141	33'155'380	2'122'239
0	Allgemeine Verwaltung	1'081'368	818'685	980'950	1'085'015	966'984	-118'030
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	745'216	601'536	712'782	570'677	766'142	195'465
2	Bildung	3'974'299	3'810'636	3'531'331	3'255'538	2'786'145	-469'392
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	388'771	462'538	480'836	398'057	380'256	-17'801
4	Gesundheit	22'697	32'275	23'277	27'346	48'823	21'477
5	Soziale Sicherheit	1'155'871	1'081'056	1'048'205	1'130'925	691'342	-439'583
6	Verkehr	2'037'942	2'374'154	2'182'672	2'219'277	2'047'299	-171'978
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'522'892	2'038'358	2'489'593	2'517'755	3'188'191	670'435
8	Volkswirtschaft	2'616'034	2'682'634	2'389'811	2'414'208	2'907'887	493'678
9	Finanzen und Steuern	17'769'623	18'506'584	19'439'746	19'200'364	19'827'510	627'146
Total Ertrag		31'314'714	32'408'455	33'279'203	32'819'163	33'610'579	791'416
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)		1'613'544	1'829'086	2'040'696	1'786'022	455'199	-1'330'823
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
30	Personalaufwand	13'919'388	13'736'114	13'960'163	13'574'965	13'314'809	-260'156
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'752'375	7'138'901	7'604'230	7'670'334	8'139'425	469'091
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	390'279	816'052	739'306	1'321'102	983'016	-338'086
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	39'629	311'790	276'734	341'144	536'240	195'096
36	Transferaufwand	5'942'058	5'755'134	6'147'937	5'612'644	6'004'107	391'463
Betrieblicher Aufwand		27'043'728	27'757'990	28'728'371	28'520'189	28'977'598	457'409
40	Fiskalertrag	13'784'559	14'046'593	15'325'291	14'788'675	15'965'280	1'176'606
41	Regalien und Konzessionen	2'117'283	2'090'022	2'137'607	2'299'271	2'197'605	-101'666
42	Entgelte	4'085'771	4'791'107	4'945'085	5'031'944	5'461'984	430'039
43	Verschiedene Erträge	267'699	305'474	245'638	156'626	438'001	281'375
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	230'679	177'559	199'453	226'597	434'853	208'256
46	Transferertrag	7'245'483	7'050'208	6'988'189	6'729'703	5'941'196	-788'507
Betrieblicher Ertrag		27'731'475	28'460'963	29'841'264	29'232'817	30'438'920	1'206'103
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		687'747	702'973	1'112'893	712'628	1'461'322	748'694
34	Finanzaufwand	225'946	381'002	253'282	244'453	145'609	-98'844
44	Finanzertrag	1'078'414	1'507'115	1'181'085	1'264'087	1'138'740	-125'347
Ergebnis aus Finanzierung		852'469	1'126'114	927'803	1'019'634	993'131	-26'503
Operatives Ergebnis (1.Stufe)		1'540'215	1'829'086	2'040'696	1'732'262	2'454'453	722'191
38	Ausserordentlicher Aufwand					2'000'000	2'000'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	73'329	0		53'760	746	-53'014
Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)		73'329	0	0	53'760	-1'999'254	-2'053'014
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)		1'613'544	1'829'086	2'040'696	1'786'022	455'199	-1'330'823
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	2'623'343	2'562'320	2'423'138	2'406'835	2'283'447	-123'388

Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-ghion.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	390'279	816'052	739'306	1'321'102	983'016	-338'086
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	19'382	-39'687	0	0	0	0
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		409'661	776'365	739'306	1'321'102	983'016	-338'086
Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	8'933'465	8'776'100	9'391'959	8'920'185	10'739'038	1'818'853
401	Direkte Steuern juristische Personen	1'544'582	1'309'066	1'517'753	1'861'626	1'282'867	-578'759
402	Übrige Direkte Steuern	2'509'316	3'154'153	3'604'456	3'228'403	3'097'825	-130'578
4021	Liegenschaftsteuern	1'331'588	1'203'582	1'450'463	1'456'941	1'447'261	-9'680
4022	Vermögensgewinnsteuern	288'999	472'293	975'232	396'068	320'993	-75'076
4023	Vermögensverkehrssteuern	796'878	1'290'549	1'113'491	806'780	1'056'768	249'988
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	91'851	187'729	65'270	568'614	272'804	-295'810
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	797'197	807'274	811'124	778'461	845'550	67'089
Total Fiskalertrag		13'784'559	14'046'593	15'325'291	14'788'675	15'965'280	1'176'606
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2016	2017	2018	2019	2020	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	90'413	84'578	-5'834
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	256'341	593'986	1'249	86'234	290'483	204'249
2	Bildung	350'966	2'568'612	4'207'304	122'310	223'573	101'263
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	141'699	100'828	47'143	70'592	85'727	15'136
4	Gesundheit	0	0	0	0	600'000	600'000
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	2'168'432	1'979'250	2'084'733	1'779'739	1'662'804	-116'935
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'894'822	1'820'401	951'541	1'037'257	1'768'687	731'431
8	Volkswirtschaft	942'308	865'547	1'333'372	1'335'087	1'576'153	241'067
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		6'754'568	7'928'624	8'625'341	4'521'631	6'292'006	1'770'375
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	111'554	206'910	40'000	17'523	60'925	43'401
2	Bildung	0	21'900	2'100'000	117'000	0	-117'000
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0	6'225	0	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	619'042	418'432	1'040'031	323'401	852'194	528'793
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'043'074	938'241	1'207'174	1'626'605	1'944'116	317'511
8	Volkswirtschaft	335'996	414'008	741'876	476'329	1'005'903	529'575
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		3'109'666	2'005'716	5'129'080	2'560'858	3'863'138	1'302'280
Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)		3'644'903	5'922'908	3'496'261	1'960'772	2'428'868	468'095

Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.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	2'903'618	287'619	7'269'362	316'658	24'605	0	1'269'169	585'035	654'820	3'924
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	978'102	585'515	1'603'220	454'112	53'625	16'497	1'320'265	1'747'926	1'247'544	132'621
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	52'651	33'173	236'235	26'985	0	0	377'371	141'993	114'608	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145'609
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	417'595	118'645	0
36 Transferaufwand	223'833	84'339	720'268	196'313	1'813'267	1'651'151	63'412	475'109	763'841	12'573
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	2'000'000	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	2'179	17'133	245'064	137'762	24'391	0	706'374	309'040	587'843	2'386
Total Aufwand	4'160'383	1'007'779	10'074'149	1'131'830	1'915'887	1'667'648	5'736'591	3'676'698	3'487'301	297'113
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	817'845	15'147'435
41 Regalien und Konzessionen	0	5'770	0	0	0	0	0	0	370'189	1'821'646
42 Entgelte	315'766	383'272	273'260	356'256	38'823	451'230	547'409	2'539'438	539'024	17'506
43 Verschiedene Erträge	125'988	0	0	0	0	0	0	66'616	114'844	130'553
44 Finanzertrag	91'448	9'450	233'662	24'000	0	0	10'746	0	134'269	635'164
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	39'673	0	0	0	0	9'549	305'632	80'000	0
46 Transferertrag	382'323	253'577	2'098'532	0	10'000	240'113	0	205'298	676'148	2'075'206
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	746	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	51'460	74'400	180'691	0	0	0	1'478'849	71'206	175'567	0
Total Ertrag	966'984	766'142	2'786'145	380'256	48'823	691'342	2'047'299	3'188'191	2'907'887	19'827'510
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-3'193'399	-241'637	-7'288'004	-751'574	-1'867'064	-976'306	-3'689'293	-488'507	-579'415	19'530'397