

# Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.ch

Allgemeine Daten	2015	2016	2017	2018	2019	+/-
Einwohner	4'695	4'736	4'704	4'756	4'757	1
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 %	70.2	76.7	75.5	75.0	73.0	-2.1
RP-Index nach Ausstattung / Finanzierung	77.6	81.2	80.1	79.9	78.7	-1.2
Finanzkennzahlen	2015	2016	2017	2018	2019	+/-
Selbstfinanzierung absolut in CHF	2'256'936	1'832'154	2'739'681	2'857'283	3'221'671	364'388
Selbstfinanzierung je Einwohner in CHF	481	387	582	601	677	76
Nettoschuld/-vermögen(-) absolut in CHF	-19'954'697	-18'141'921	-15'041'253	-14'411'462	-15'750'505	-1'339'043
(1) Nettoschuld/-vermögen(-) je Einwohner in CHF	-4'250	-3'831	-3'198	-3'030	-3'311	-281
(2) Selbstfinanzierungsgrad in %	41.60	50.27	46.26	81.72	164.31	82.59
(3) Selbstfinanzierungsanteil in %	7.55	6.34	9.14	9.21	10.55	1.34
(4) Kapitaldienstanteil in %	1.04	1.51	2.61	2.14	4.14	2.00
(5) Zinsbelastungsanteil in %	0.24	0.10	0.02	-0.24	-0.18	0.06
(6) Bruttoverschuldungsanteil in %	46.00	68.32	87.26	73.24	74.60	1.36
(7) Investitionsanteil in %	26.05	20.12	22.67	23.57	14.30	-9.27

## 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



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.ch

Bilanz	2015	2016	2017	2018	2019	+/-
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'920'043	10'872'924	12'923'038	7'258'489	10'185'496	2'927'007
101 Forderungen	13'340'741	12'573'613	4'839'729	4'246'164	4'083'754	-162'411
102 Kurzfristige Finanzanlagen	404'000	395'000	386'000	377'000	368'000	-9'000
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'487'961	1'399'560	10'714'702	12'588'566	11'985'795	-602'771
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	235'287	146'892	156'045	181'248	134'737	-46'510
107 Langfristige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
108 Sachanlagen Finanzvermögen	13'295'227	13'564'742	13'188'198	13'264'159	12'626'711	-637'448
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>34'683'259</b>	<b>38'952'731</b>	<b>42'207'712</b>	<b>37'915'626</b>	<b>39'384'492</b>	<b>1'468'867</b>
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	10'333'234	15'197'050	20'243'863	23'055'610	23'750'072	694'462
142 Immaterielle Anlagen	173'235	129'926	189'969	135'176	80'384	-54'792
144 Darlehen	0	0	0	0	0	0
145 Beteiligungen	3'375'171	3'364'819	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
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>13'881'640</b>	<b>18'691'795</b>	<b>23'853'338</b>	<b>26'610'293</b>	<b>27'249'963</b>	<b>639'670</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>48'564'899</b>	<b>57'644'526</b>	<b>66'061'050</b>	<b>64'525'919</b>	<b>66'634'455</b>	<b>2'108'537</b>
200 Laufende Verbindlichkeiten	3'605'174	3'282'616	4'097'670	2'965'148	3'378'610	413'461
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	463'882	558'022	535'401	311'232	449'055	137'823
205 Kurzfristige Rückstellungen	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	0
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	10'144'746	16'451'672	22'051'598	19'755'180	19'411'864	-343'316
208 Langfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	489'760	493'500	456'790	447'603	369'458	-78'145
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>14'728'563</b>	<b>20'810'810</b>	<b>27'166'458</b>	<b>23'504'163</b>	<b>23'633'987</b>	<b>129'824</b>
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	7'970'771	9'354'607	9'586'397	9'672'864	9'865'556	192'691
29001 Wasserversorgung	2'943'112	3'459'697	3'474'269	3'523'179	3'545'943	22'763
29002 Abwasserbeseitigung	4'364'006	5'311'256	5'545'426	5'662'984	5'912'912	249'928
29003 Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0	0
29004 Energieversorgung	0	0	0	0	0	0
29009 Übrige	663'653	583'653	566'702	486'702	406'702	-80'000
29099 Bodenerlöskonto	0	0	0	0	0	0
291 Fonds	0	0	0	0	0	0
293 Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	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	25'865'565	27'479'109	29'308'195	31'348'891	33'134'912	1'786'022
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>33'836'336</b>	<b>36'833'716</b>	<b>38'894'592</b>	<b>41'021'755</b>	<b>43'000'468</b>	<b>1'978'713</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>48'564'899</b>	<b>57'644'526</b>	<b>66'061'050</b>	<b>64'525'919</b>	<b>66'634'455</b>	<b>2'108'537</b>

# Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.ch

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	3'907'344	3'774'326	3'740'163	3'805'655	3'799'380	-6'275
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	814'795	934'679	992'110	1'138'275	1'093'934	-44'341
2	Bildung	11'238'700	11'223'025	11'009'358	10'860'202	10'765'563	-94'639
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	1'102'116	1'077'917	1'120'254	1'284'234	1'176'313	-107'921
4	Gesundheit	1'861'438	1'827'829	1'930'717	2'150'204	1'861'922	-288'282
5	Soziale Sicherheit	1'857'850	1'694'983	1'810'976	1'847'351	1'741'303	-106'048
6	Verkehr	3'441'615	3'781'062	4'207'939	4'105'505	4'362'556	257'051
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'874'853	1'923'111	2'439'978	2'985'162	3'041'486	56'324
8	Volkswirtschaft	3'026'966	3'072'183	2'888'699	2'686'015	2'810'805	124'791
9	Finanzen und Steuern	907'844	392'055	439'174	375'904	379'879	3'976
<b>Total Aufwand</b>		<b>30'033'522</b>	<b>29'701'169</b>	<b>30'579'369</b>	<b>31'238'507</b>	<b>31'033'141</b>	<b>-205'366</b>
0	Allgemeine Verwaltung	1'114'939	1'081'368	818'685	980'950	1'085'015	104'065
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	628'549	745'216	601'536	712'782	570'677	-142'105
2	Bildung	4'962'446	3'974'299	3'810'636	3'531'331	3'255'538	-275'793
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	493'344	388'771	462'538	480'836	398'057	-82'779
4	Gesundheit	30'089	22'697	32'275	23'277	27'346	4'069
5	Soziale Sicherheit	1'127'737	1'155'871	1'081'056	1'048'205	1'130'925	82'721
6	Verkehr	2'132'397	2'037'942	2'374'154	2'182'672	2'219'277	36'605
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'591'216	1'522'892	2'038'358	2'489'593	2'517'755	28'162
8	Volkswirtschaft	2'937'239	2'616'034	2'682'634	2'389'811	2'414'208	24'397
9	Finanzen und Steuern	17'136'911	17'769'623	18'506'584	19'439'746	19'200'364	-239'382
<b>Total Ertrag</b>		<b>32'154'867</b>	<b>31'314'714</b>	<b>32'408'455</b>	<b>33'279'203</b>	<b>32'819'163</b>	<b>-460'040</b>
<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>2'121'344</b>	<b>1'613'544</b>	<b>1'829'086</b>	<b>2'040'696</b>	<b>1'786'022</b>	<b>-254'674</b>
Erfolgsrechnung - Dreistufiger Erfolgsausweis		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
30	Personalaufwand	14'058'565	13'919'388	13'736'114	13'960'163	13'574'965	-385'199
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'722'659	6'752'375	7'138'901	7'604'230	7'670'334	66'104
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'804	390'279	816'052	739'306	1'321'102	581'796
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	211'817	39'629	311'790	276'734	341'144	64'410
36	Transferaufwand	6'314'846	5'942'058	5'755'134	6'147'937	5'612'644	-535'293
<b>Betrieblicher Aufwand</b>		<b>27'457'691</b>	<b>27'043'728</b>	<b>27'757'990</b>	<b>28'728'371</b>	<b>28'520'189</b>	<b>-208'181</b>
40	Fiskalertrag	13'906'247	13'784'559	14'046'593	15'325'291	14'788'675	-536'616
41	Regalien und Konzessionen	2'203'301	2'117'283	2'090'022	2'137'607	2'299'271	161'664
42	Entgelte	4'344'857	4'085'771	4'791'107	4'945'085	5'031'944	86'859
43	Verschiedene Erträge	400'681	267'699	305'474	245'638	156'626	-89'011
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	315'489	230'679	177'559	199'453	226'597	27'144
46	Transferertrag	7'577'831	7'245'483	7'050'208	6'988'189	6'729'703	-258'486
<b>Betrieblicher Ertrag</b>		<b>28'748'407</b>	<b>27'731'475</b>	<b>28'460'963</b>	<b>29'841'264</b>	<b>29'232'817</b>	<b>-608'447</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>1'290'716</b>	<b>687'747</b>	<b>702'973</b>	<b>1'112'893</b>	<b>712'628</b>	<b>-400'265</b>
34	Finanzaufwand	311'159	225'946	381'002	253'282	244'453	-8'829
44	Finanzertrag	1'141'788	1'078'414	1'507'115	1'181'085	1'264'087	83'002
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>830'629</b>	<b>852'469</b>	<b>1'126'114</b>	<b>927'803</b>	<b>1'019'634</b>	<b>91'831</b>
<b>Operatives Ergebnis (1.Stufe)</b>		<b>2'121'344</b>	<b>1'540'215</b>	<b>1'829'086</b>	<b>2'040'696</b>	<b>1'732'262</b>	<b>-308'434</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0					0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	73'329	0		53'760	53'760
<b>Ausserordentliches Ergebnis (2.Stufe)</b>		<b>0</b>	<b>73'329</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53'760</b>	<b>53'760</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3.Stufe)</b>		<b>2'121'344</b>	<b>1'613'544</b>	<b>1'829'086</b>	<b>2'040'696</b>	<b>1'786'022</b>	<b>-254'674</b>
Erfolgsrechnung - Finanz- und Lastenausgleich		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
362	Aufwand - Finanz- und Lastenausgleich	273'376	0	0	0	0	0
462	Ertrag - Finanz- und Lastenausgleich	1'422'729	2'623'343	2'562'320	2'423'138	2'406'835	-16'303

# Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)

Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2



BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-ghion.ch

Erfolgsrechnung - Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	149'804	390'279	816'052	739'306	1'321'102	581'796
36	Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	89'460	19'382	-39'687	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
<b>Total Abschreibungen / Wertberichtigungen Verwaltungsvermögen</b>		<b>239'264</b>	<b>409'661</b>	<b>776'365</b>	<b>739'306</b>	<b>1'321'102</b>	<b>581'796</b>
Erfolgsrechnung - Fiskalertrag		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
400	Direkte Steuern natürliche Personen	8'886'131	8'933'465	8'776'100	9'391'959	8'920'185	-471'774
401	Direkte Steuern juristische Personen	2'044'224	1'544'582	1'309'066	1'517'753	1'861'626	343'874
402	Übrige Direkte Steuern	2'132'999	2'509'316	3'154'153	3'604'456	3'228'403	-376'053
4021	Liegenschaftsteuern	1'266'008	1'331'588	1'203'582	1'450'463	1'456'941	6'478
4022	Vermögensgewinnsteuern	264'781	288'999	472'293	975'232	396'068	-579'164
4023	Vermögensverkehrssteuern	553'906	796'878	1'290'549	1'113'491	806'780	-306'711
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	48'304	91'851	187'729	65'270	568'614	503'344
403	Besitz- und Aufwandsteuern, Tourismusabgaben	842'893	797'197	807'274	811'124	778'461	-32'663
<b>Total Fiskalertrag</b>		<b>13'906'247</b>	<b>13'784'559</b>	<b>14'046'593</b>	<b>15'325'291</b>	<b>14'788'675</b>	<b>-536'616</b>
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung		2015	2016	2017	2018	2019	+/-
0	Allgemeine Verwaltung	141'221	0	0	0	90'413	90'413
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	206'970	256'341	593'986	1'249	86'234	84'985
2	Bildung	491'958	350'966	2'568'612	4'207'304	122'310	-4'084'993
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	305'484	141'699	100'828	47'143	70'592	23'449
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	1'200'000	0	0	0	0	0
6	Verkehr	1'726'277	2'168'432	1'979'250	2'084'733	1'779'739	-304'994
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'205'453	2'894'822	1'820'401	951'541	1'037'257	85'716
8	Volkswirtschaft	1'326'440	942'308	865'547	1'333'372	1'335'087	1'714
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>Total Ausgaben</b>		<b>9'603'802</b>	<b>6'754'568</b>	<b>7'928'624</b>	<b>8'625'341</b>	<b>4'521'631</b>	<b>-4'103'710</b>
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	89'358	111'554	206'910	40'000	17'523	-22'477
2	Bildung	10'440	0	21'900	2'100'000	117'000	-1'983'000
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	7'300	0	6'225	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr	0	619'042	418'432	1'040'031	323'401	-716'630
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'447'029	2'043'074	938'241	1'207'174	1'626'605	419'432
8	Volkswirtschaft	623'970	335'996	414'008	741'876	476'329	-265'547
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>Total Einnahmen</b>		<b>4'178'097</b>	<b>3'109'666</b>	<b>2'005'716</b>	<b>5'129'080</b>	<b>2'560'858</b>	<b>-2'568'222</b>
<b>Nettoinvestitionen/Überschuss aus Investitionseinnahmen (-)</b>		<b>5'425'705</b>	<b>3'644'903</b>	<b>5'922'908</b>	<b>3'496'261</b>	<b>1'960'772</b>	<b>-1'535'488</b>

# Ilanz/Glion (AfG GEFIS HRM2)



Region: Surselva

Rechnungslegungsmodell:

HRM 2

BFS Nr: 3619

Internet: www.ilanz-glion.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	2'888'107	318'185	7'532'312	290'653	0	0	1'317'196	531'554	696'957	0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	783'941	410'360	1'600'770	458'896	51'066	0	1'690'805	1'504'332	1'049'627	120'537
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'653	62'155	220'534	59'037	0	0	447'276	388'575	125'873	0
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	371	244'082
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	341'144	0	0
36 Transferaufwand	107'670	286'511	659'816	267'546	1'810'856	1'741'303	43'515	19'138	663'431	12'857
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	2'008	16'723	752'131	100'181	0	0	863'765	256'743	274'546	2'403
<b>Total Aufwand</b>	<b>3'799'380</b>	<b>1'093'934</b>	<b>10'765'563</b>	<b>1'176'313</b>	<b>1'861'922</b>	<b>1'741'303</b>	<b>4'362'556</b>	<b>3'041'486</b>	<b>2'810'805</b>	<b>379'879</b>
40 Fiskalertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	750'850	14'037'825
41 Regalien und Konzessionen	0	8'430	0	0	0	0	0	0	324'368	1'966'473
42 Entgelte	472'105	287'839	387'111	374'057	27'346	26'312	768'610	2'128'283	521'452	38'828
43 Verschiedene Erträge	85'476	180	0	0	0	0	0	1'321	-5'939	75'587
44 Finanzertrag	91'565	8'700	251'933	24'000	0	0	16'621	0	132'297	738'970
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	37'356	0	0	0	0	80'000	68'452	40'789	0
46 Transferertrag	373'328	159'272	1'941'393	0	0	1'104'613	0	247'707	560'710	2'342'681
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	53'760	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	62'540	68'900	675'100	0	0	0	1'300'286	71'992	89'680	0
<b>Total Ertrag</b>	<b>1'085'015</b>	<b>570'677</b>	<b>3'255'538</b>	<b>398'057</b>	<b>27'346</b>	<b>1'130'925</b>	<b>2'219'277</b>	<b>2'517'755</b>	<b>2'414'208</b>	<b>19'200'364</b>
<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-2'714'365</b>	<b>-523'257</b>	<b>-7'510'025</b>	<b>-778'256</b>	<b>-1'834'576</b>	<b>-610'378</b>	<b>-2'143'279</b>	<b>-523'731</b>	<b>-396'597</b>	<b>18'820'485</b>