

Weitere Verbesserung der Finanzstruktur

ERGEBNISÜBERSICHT DER VERWALTUNGSRECHNUNG 2013

EG Die Verwaltungsrechnung 2013 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3.6 Mio. und einem Finanzierungsüberschuss von CHF 5.6 Mio. ab. Der Cashflow beträgt CHF 16.9 Mio. Es konnten Nettoinvestitionen von CHF 11.3 Mio. realisiert werden.

Damit erzielt die Gemeinde ein gutes Ergebnis, die Erwartungen des Voranschlags wurden um CHF 3.3 Mio. übertroffen:

- Der budgetierte Aufwand vor Abschreibungen und ohne Effekte der Spezialfinanzierung wurde um CHF 1.5 Mio. unterschritten
- Der Ertrag, ohne Effekte der Spezialfinanzierung, fiel um CHF 2.5 Mio. höher aus als budgetiert.
- Die erstmalige Anwendung der gesetzlich vorgeschriebenen Spezialfinanzierung verbesserte das Ergebnis der Laufenden Rechnung um CHF 3.0 Mio., die Bezüge der Spezialfinanzierung müssen nun in den nächsten 8 Jahren über die Rechnung der Abwasserentsorgung und Kehrichtentsorgung nachträglich wieder eingebracht werden.

- Es konnten nicht alle geplanten Investitionen getätigt werden, sodass die Nettoinvestitionen um CHF 5.3 Mio. tiefer ausfielen als budgetiert.
- Die Finanzen der Einwohnergemeinde Zermatt sind gesund. Allerdings ist ein grosser Nachholbedarf bei den Investitionen in die Infrastruktur vorhanden und geplant, z.B. Investitionen in das Gemeindestrassennetz und die Sanierung der Schulhäuser Walka. Zudem wird für die Investitionen zur Strategie 2018 der Destination Zermatt-Matterhorn mit einem hohen Investitionsvolumen in den kommenden Jahren gerechnet.

Investitionsrechnung

Die Bruttoinvestitionen betragen CHF 16.6 Mio., die Einnahmen beliefen sich auf CHF 5.4 Mio. Die Nettoinvestitionssumme beläuft sich damit auf CHF 11.3 Mio. Die höchsten Investitionen wurden im Bereich der Abwasserbeseitigung realisiert, insgesamt wurden dafür CHF 9.7 Mio.

aufgewendet. Für den Ausbau und Unterhalt des Strassennetzes wurden insgesamt CHF 2.7 Mio. eingesetzt. Für die Wasserversorgung wurden CHF 1.1 Mio. investiert. Die Kosten für den Umbau des Gemeindefaas beliefen sich auf CHF 0.6 Mio. Für die Schulinfrastruktur, Lawinenverbauungen, Gewässerverbauungen, Busbetrieb und Abfallentsorgung wurden je rund CHF 0.4 Mio. benötigt.

Bilanz

Der Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 3.6 Mio. wurde dem Eigenkapital gutgeschrieben. Das Eigenkapital erhöhte sich damit von CHF 61.6 Mio. auf CHF 65.2 Mio. Die Nettoverschuldung pro Kopf konnte im Laufe des Jahres 2013 abgebaut und in ein Nettovermögen umgewandelt werden. Betrug die Nettoverschuldung im 2012 noch CHF 217.– resultiert Ende 2013 nun erstmals ein Nettovermögen pro Kopf von CHF 238.–.

Laufende Rechnung

Laufende Rechnung 2013 (in CHF)	Rechnung 2013	Voranschlag 2013	Abweichungen
Ergebnis vor Abschreibungen und Spezialfinanzierung			
Aufwand	46 736 518.42	48 241 200.00	-1 504 681.58
Ertrag	60 580 330.13	58 064 500.00	2 515 830.13
Selbstfinanzierungsmarge 1	13 843 811.71	9 823 300.00	4 020 511.71
Ergebnis nach Spezialfinanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge 1	13 843 811.71	9 823 300.00	4 020 511.71
Einlage Spezialfinanzierung	525 771.38	0.00	525 771.38
Bezüge Spezialfinanzierung	3 550 368.41	0.00	3 550 368.41
Selbstfinanzierungsmarge inkl. Spezialfinanzierung	16 868 408.74	9 823 300.00	7 045 108.74
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge inkl. Spezialfinanzierung	16 868 408.71	9 823 300.00	7 045 108.71
Ordentliche Abschreibungen	8 537 000.00	9 439 000.00	-902 000.00
Zusätzliche Abschreibungen	4 692 274.09	0.00	4 692 274.09
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	0.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss	3 639 134.62	384 300.00	3 254 834.62
Investitionsrechnung			
Ausgaben	16 627 994.31	22 720 000.00	-6 092 005.69
Einnahmen	5 359 177.35	6 140 000.00	-780 822.65
Nettoinvestitionen	11 268 816.96	16 580 000.00	-5 311 183.04
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge	16 868 408.74	9 823 300.00	7 045 108.74
Nettoinvestitionen	11 268 816.96	16 580 000.00	-5 311 183.04
Finanzierungsüberschuss	5 599 591.78	-6 756 700.00	12 356 291.78

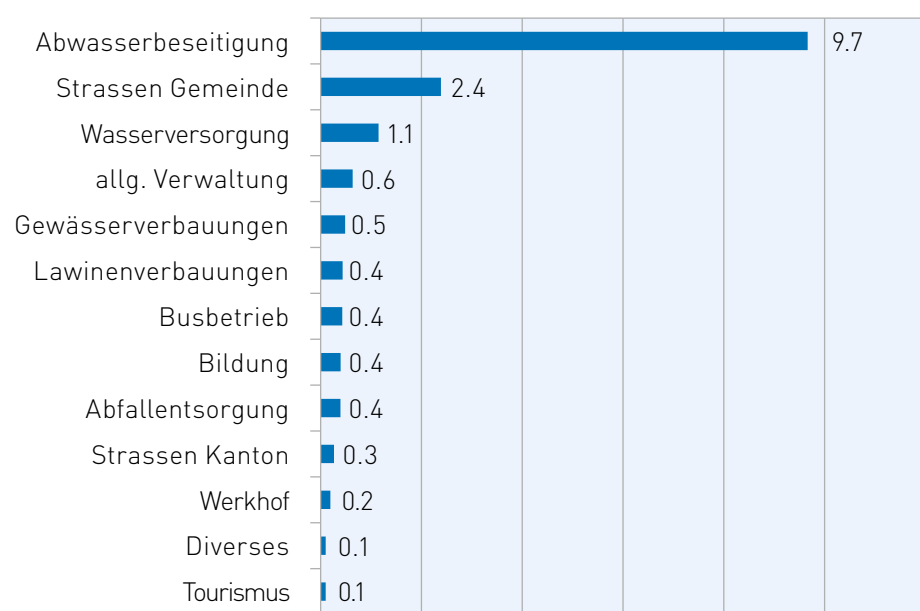
Ertrag nach Artengliederung in Mio. CHF

Ertrag	Rechnung 2012	Rechnung 2013
Steuern	29.5	30.3
Regalien und Konzessionen	3.2	3.4
Vermögenserträge	1.6	1.6
Entgelte	10.7	10.3
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0.3	1.2
Rückerstattungen von Gemeinwesen	0.3	0.4
Beiträge für eigene Rechnung	1.1	1.1
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	3.6
Interne Verrechnungen	11.9	12.2
Total	58.6	64.1

Aufwand nach Artengliederung in Mio. CHF

Aufwand	Rechnung 2012	Rechnung 2013
Personalaufwand	11.0	11.3
Sachaufwand	11.7	11.3
Passivzinsen	1.0	1.0
Abschreibungen	11.3	14.1
Entschädigungen an Gemeinwesen	2.7	3.0
Eigene Beiträge	7.3	7.0
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	0.5
Interne Verrechnungen	11.9	12.2
Total	56.9	60.4

Bruttoinvestitionen in Mio. CHF



Entwicklung der Nettoschuld/Nettovermögen pro Kopf in CHF

