

Finanzbericht 2018 der Burgergemeinde

Im Hinblick auf die bevorstehende Burgerversammlung vom 17. Juni 2019 unterbreiten wir Ihnen hiermit die Bürgerrechnung 2018.

Die detaillierten Zahlen sind auf der Homepage der Gemeinde unter www.3906.ch aufgeschaltet.

Präsentation des Jahresergebnisses 2018		
Laufende Rechnung		
Ergebnis vor Abschreibungen	Rechnung 2018	Voranschlag 2018
Aufwand	5'041'940.99	5'224'500.00
Ertrag	7'352'830.25	7'730'400.00
Selbstfinanzierungsmarge	2'310'889.26	2'505'900.00
Ergebnis nach Abschreibungen	Rechnung 2018	Voranschlag 2018
Selbstfinanzierungsmarge	2'310'889.26	2'505'900.00
Ordentliche Abschreibungen	2'263'406.70	2'500'000.00
Ertragsüberschuss	47'482.56	5'900.00
Investitionsrechnung	Rechnung 2018	Voranschlag 2018
Ausgaben	626'928.13	2'500'000.00
Nettoinvestitionen	626'928.13	2'500'000.00
Finanzierung	Rechnung 2018	Voranschlag 2018
Selbstfinanzierungsmarge	2'310'889.26	2'505'900.00
Nettoinvestitionen	626'928.13	2'500'000.00
Finanzierungsüberschuss	1'683'961.13	5'900.00

Kommentar zur Rechnung 2018

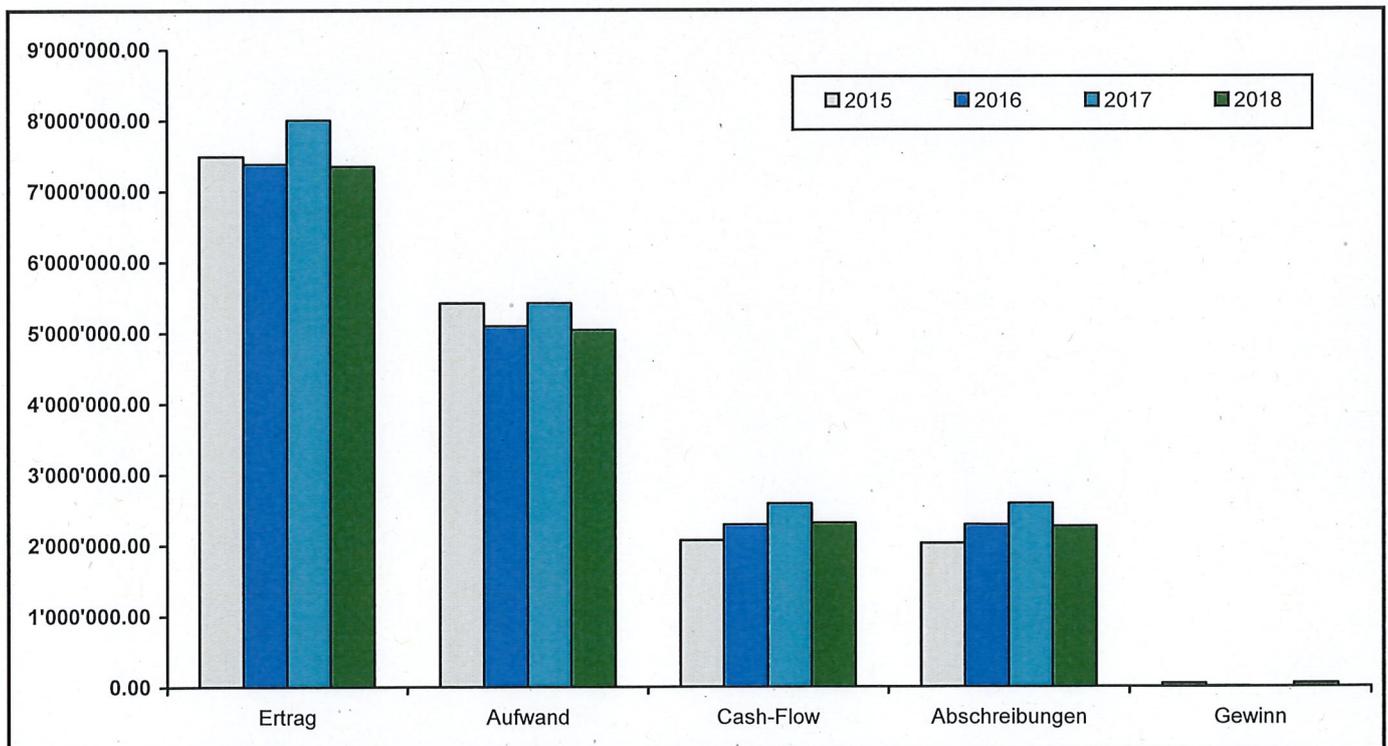
Der budgetierte Cashflow von chf 2'505'900.00 konnte nicht erreicht werden. Erzielt wurde ein Cashflow von chf 2'310'889.26 (chf – 195'010.74).

Die Laufende Rechnung der Burgergemeinde erzielte einen Ertragsüberschuss von chf 47'482.56, budgetiert war ein Ertragsüberschuss von chf 5'900.00.

Abschreibungen wurden ordentlich in der Höhe von chf 2'263'406.70 getätigt. Abgeschrieben wurden zusätzlich ausserordentlich die Aktien der Saastal Bergbahnen AG, der Wert einer Aktie ist somit per 31. Dezember 2018 mit chf 0.49 bilanziert. Um diese ausserordentlichen Abschreibungen vollumfänglich vornehmen zu können, mussten 2 Aktivposten in der Bilanz aufgewertet werden (Gebäude TO und Gebäude Ine Rose).

Bei den Abschreibungen sind die Gemeinden angehalten, das Verwaltungsvermögen zu amortisieren. Die Vorgaben des Kantons (10%) wurden eingehalten.

Gegenüber den Vorjahren präsentiert sich die Rechnung 2018 wie folgt:



Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	220'661.30		234'500.00		234'951.25	
Kultur, Freizeit, Kultus	45'500.40		40'000.00		31'939.25	
Verkehr	2'415'669.73	3'675'823.44	2'192'000.00	3'738'000.00	2'056'598.86	3'735'633.81
Volkswirtschaft	3'728'627.93	3'218'509.24	4'345'000.00	3'490'900.00	4'175'045.82	3'738'088.50
Finanzen, Steuern	2'694'888.33	2'258'497.57	913'000.00	501'500.00	1'504'463.99	531'261.33
Total Aufwand / Ertrag	9'105'347.69	9'152'830.25	7'724'500.00	7'730'400.00	8'002'999.17	8'004'983.64
Ertragsüberschuss	47'482.56		5'900.00		1'984.47	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	737'228.15		728'000.00		786'552.95	
Sachaufwand	2'603'409.81		2'974'500.00		3'092'412.06	
Passivzinsen	492'324.11		546'000.00		578'034.92	
Abschreibungen	4'063'406.70		2'500'000.00		2'584'166.75	
Anteile und Beiträge	684'532.10		415'000.00		378'276.60	
Eigene Beiträge	66'500.40		61'000.00		52'939.25	
Vermögenserträge		1'800'551.15		1'500.00		644.69
Entgelte		6'920'876.40		7'140'400.00		7'388'893.26
Beiträge eig. Rechnung		-26'543.72		88'500.00		84'829.05
Total Aufwand / Ertrag	9'105'347.69	9'152'830.25	7'724'500.00	7'730'400.00	8'002'999.17	8'004'983.64
Ertragsüberschuss	47'482.56		5'900.00		1'984.47	

Personalaufwand

Gegenüber dem Vorjahr wurde beim Personalaufwand chf 49'324.80 eingespart. Dies ist damit zu begründen, dass beim Transportdienst / Getränkehandel eine Stelle nicht mehr besetzt wurde.

Beiträge ohne Zweckbindung

Zu den Beiträgen ohne Zweckbindung ist die Tourismusförderungstaxe sowie der Marketingbeitrag an die WinterCard zu erwähnen. Insgesamt hat die Burgergemeinde dafür im Jahr 2018 chf 684'532.10 aufgewendet.

Bergrestaurants

Für den Unterhalt sind pauschal chf 300'000.00 budgetiert worden. Die effektiv getätigten Ausgaben für den Unterhalt belaufen sich auf chf 241'526.74 (Vorjahr chf 165'022.19).

Drehrestaurant Mittelallalin

Durch die Mietzinsreduktion resultierte im vergangenen Jahr ein Verlust von chf 26'543.72. Im Jahr 2017 wurde der Burgergemeinde noch ein Gewinn von chf 88'829.05 ausbezahlt.

Getränkehandel & Transportdienst

Im Jahr 2018 wurde ein positives Ergebnis erzielt (Cashflow chf 131'758.13). Durch die Umstrukturierung (Aufgabe Getränkehandel, Personalabbau) konnte dieses gute Resultat erreicht werden.

Einnahmen Parkverwaltung

In der Parkverwaltung konnte das Ergebnis vom Vorjahr nicht mehr wiederholt werden. Bei den Kurzparkierer gab es Mindereinnahmen von chf 93'768.36.

Einnahmen Parkverwaltung (Kurzparkierer):

2016: chf 2'609'219.18
2017: chf 3'041'600.25
2018: chf 2'947'831.99

Die grösste Ausgabe beim Unterhalt wurde für die Schneeräumung getätigt. Der Anteil der Parkverwaltung an der Tourismusförderungstaxe sowie der Anteil am Marketingbeitrag der WinterCard betragen chf 406'225.44.

Die durchschnittlichen Tageseinnahmen der Burgergemeinde Saas-Fee aus dem Erlös der Kurzparkierer beliefen sich im letzten Jahr auf chf 8'188 (Vorjahr chf 8'448).

Abschreibungen

Bezeichnung	Stand 31.12.2017	Investitionen	Abschreibung 2018	Abschreibung in %	Stand 31.12.2018
Verwaltungsvermögen					
Immobilie Parkhaus	6'478'000.00	327'755.65	647'755.65	9.52	6'158'000.00
Immobilie Garagierung Bus	114'000.00		11'400.00	10.00	102'600.00
Immobilie Autosilo	1'052'000.00	295'815.55	134'815.55	10.00	1'213'000.00
Minigolf	29'000.00		3'000.00	10.34	26'000.00
Alpen	7'000.00		1'000.00	14.29	6'000.00
Wasserversorgung Plattjen	69'000.00		7'000.00	10.14	62'000.00
Wasserversorgung Felskinn	154'000.00	3'356.93	17'356.93	11.03	140'000.00
Graben Saas-Fee - Maste 4	11'000.00		1'500.00	13.64	9'500.00
Wvsg Spielboden	41'000.00		4'500.00	10.98	36'500.00
Abwasser Mittelallalin	355'000.00		36'000.00	10.14	319'000.00
Neues Parksystem	152'000.00		31'000.00	20.39	121'000.00
Beschneigungsanlagen 2008	382'000.00		191'000.00	50.00	191'000.00
Beschneigungsanlagen 2009	572'400.00		191'400.00	33.44	381'000.00

ANLAGEN-TABELLE

Bezeichnung	Stand 31.12.2017	Investitionen / Aufwertungen	Abschreibung 2018	Abschreibung in %	Stand 31.12.2018
Finanzvermögen					
Immobilie Drehrestaurant	1'064'000.00	-32'310.35	57'689.65	5.59	974'000.00
Immobilie Terminus Plattjen	351'000.00		18'000.00	5.13	333'000.00
Immobilie Felskinn	195'000.00		10'000.00	5.13	185'000.00
Immobilie Morenia	2'304'000.00		116'000.00	5.03	2'188'000.00
Immobilie Berghaus Plattjen	389'000.00		20'000.00	5.14	369'000.00
Immobilie Längfluh	95'000.00		5'000.00	5.26	90'000.00
Immobilie Spielboden	12'000.00		1'000.00	8.33	11'000.00
Immobilie Gletschergrotte	242'000.00		13'000.00	5.37	229'000.00
Immobilie Hannig	342'000.00		18'000.00	5.26	324'000.00
Immobilie Haus Tankstelle	14'000.00		1'000.00	7.14	13'000.00
Immobilie TO Gebäude	66'000.00	700'000.00	4'000.00	6.06	762'000.00
Immobilie Polizeigebäude	104'000.00	1'100'000.00	6'000.00	5.77	1'198'000.00
Immobilie Tankanlage	57'000.00		3'000.00	5.26	54'000.00
Grundstücke Parkplätze	46'000.00		3'000.00	6.52	43'000.00
Immobilie Aqua Allalin	6'432'000.00	230'047.52	334'047.52	5.01	6'328'000.00
Immobilie Transportdienst	50'000.00		2'500.00	5.00	47'500.00
Güterumschlagshalle	84'000.00		5'000.00	5.95	79'000.00
Mobiliar Drehrestaurant	363'000.00		75'000.00	20.66	288'000.00
Mobiliar Hannig	22'000.00		5'000.00	22.73	17'000.00
Mobiliar Aqua Allalin	141'000.00		30'000.00	21.28	111'000.00
Mobiliar Felskinn	18'000.00		4'000.00	22.22	14'000.00
Mobiliar Morenia	92'000.00		20'000.00	21.74	72'000.00
Mobiliar Gletschergrotte	90'000.00		18'000.00	20.00	72'000.00
Elektrofahrzeuge	33'000.00		7'000.00	21.21	26'000.00
Aktien Bergbahnen	4'692'600.00		2'002'600.00		2'690'000.00

Bilanz und Finanzierung

Infolge der Inkraftsetzung des revidierten Gemeindegesetzes vom 5. Februar 2004 sind die Aktiven der Bilanz nach Finanz- und Verwaltungsvermögen zu unterteilen.

Überblick über die Bilanz		Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
1	Aktiven	25'754'343.44	27'634'406.16
	Finanzvermögen	16'988'743.44	18'218'006.16
10	Flüssige Mittel	69'890.38	59'921.42
11	Guthaben	297'379.35	671'986.64
12	Anlagen	16'517'500.00	17'298'600.00
13	Transitorische Aktiven	103'973.71	157'498.10
	Verwaltungsvermögen	8'765'600.00	9'416'400.00
14	Sachgüter	8'193'600.00	8'462'000.00
15	Darlehen und dauernde Beteiligungen	572'000.00	954'400.00
2	Passiven	25'754'343.44	27'446'667.79
	Verpflichtungen	25'519'122.51	27'446'667.79
20	Laufende Verpflichtungen	2'589'128.97	3'363'235.15
21	Kurzfristige Schulden	611'494.59	676'603.69
22	Mittel- und langfristige Schulden	22'112'631.95	23'244'508.95
24	Rückstellungen	50'000.00	95'000.00
25	Transitorische Passiven	155'867.00	67'320.00
	Spezialfinanzierungen	43'895.40	43'895.40
28	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	43'895.40	43'895.40
	Vermögen	191'325.53	43'895.40
29	Eigenkapital	191'325.53	43'895.40

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung (Finanz- und Verwaltungsvermögen) schliesst netto mit Ausgaben von chf 824'665.30, budgetiert waren chf 2'500'000.00.

Die grössten Investitionen 2018:

- Parkverwaltung	CHF	327'755.65
- Sanierung Autosilo	CHF	295'815.55
- Lüftung Aqua Allalin	CHF	230'047.52

Für die Sanierung der Wasserleitung ins Gebirge wurde im Jahr 2018 ein Betrag von chf 1.5 Mio budgetiert, diese Investition wurde nicht ausgeführt.

Investitionen nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Verwaltungsvermögen						
Verkehr	623'571.20		700'000.00		696'832.80	
Volkswirtschaft	3'356.93		1'800'000.00		397'633.95	
Total Ausgaben	626'928.13		2'500'000.00		1'094'466.75	
Ausgabenüberschuss		626'928.13		2'500'000.00		1'094'466.75

Investitionen nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Verwaltungsvermögen						
Sachgüter	626'928.13		2'500'000.00		1'094'466.75	
Total der Ausgaben	626'928.13		2'500'000.00		1'094'466.75	
Ausgabenüberschuss		626'928.13		2'500'000.00		1'094'466.75

Eventualverpflichtungen per 31. Dezember 2018

- Forstrevier Saastal
- Solidarbürgschaft Bergrestaurant Mattmark

Kennzahlen-Entwicklung	Rechnung	Rechnung	Durchschnitt
	2018	2017	

1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)	368.6%	236.3%	284.5%
	sehr gut	sehr gut	sehr gut

2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	33.5%	34.6%	34.1%
	sehr gut	sehr gut	sehr gut

3. Nettoschuld pro Kopf (I4)	5'342	5'641	5'493
	gross	gross	gross

4. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)	370.1%	367.2%	368.6%
	schlecht	schlecht	schlecht

