

Bericht zum Voranschlag 2018

Inhaltsverzeichnis

Einladung Urversammlung	2
Bericht zum Voranschlag 2018	
Titelblatt mit Inhaltsverzeichnis	3
Bericht zum Voranschlag	4
Laufende Rechnung	10
Investitionsrechnung	22

Urversammlung

Die (Budget-)Urversammlung der Gemeinde Bitsch wird wie folgt einberufen:

Datum	Donnerstag, 30. November 2017
Zeit	19.30 Uhr
Ort	Gemeindesaal Massaboden

Traktanden

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmzähler
3. Protokoll der letzten Urversammlung vom 30. Mai 2017
4. Orientierung Finanzplan 2018 - 2021
5. Orientierung Voranschlag 2018
6. Genehmigung Voranschlag 2018
7. Orientierung über die Umsetzung Parkplatzreglement
8. Orientierung über die Umsetzung der Raumplanungsgesetzgebung
9. Verschiedenes

Das Protokoll der Urversammlung vom 30. Mai 2017, der Kostenvoranschlag 2018, der Finanzplan 2018 bis 2021 liegen mitsamt den entsprechenden Berichten während der gesetzlichen Frist von zwanzig Tagen vor der Urversammlung zu den Schalteröffnungszeiten auf dem Gemeindebüro zur Einsichtnahme auf. Das Protokoll der Urversammlung vom 30. Mai 2017, welches an der Urversammlung nicht mehr verlesen wird, ist im Niiws va Bitsch 2017-II eingerückt. Den Kostenvoranschlag 2018, der Finanzplan 2018 - 2021 sowie das Niiws 2017-II finden Sie ebenso auf der Internetseite der Gemeinde Bitsch. Ausgedruckte Exemplare können auf der Gemeindeganzlei bezogen werden.

Nach der Urversammlung wird ein kleiner Imbiss serviert.

Für die Teilnahme an der Urversammlung danken wir zum Voraus bestens.

Bitsch, 05. November 2017

Mit freundlichen Grüßen:
GEMEINDEVERWALTUNG BITSCH

Bericht zum Voranschlag 2018

Bericht zum Voranschlag 2018

Vorbemerkungen	4
Finanzbeschlüsse	4
Voranschlag Laufende Rechnung	4
Voranschlag Investitionsrechnung	7
Finanzbedarf	8
Finanzkennziffern	8
Antrag an die Urversammlung	9

Voranschlag 2018

Laufende Rechnung	10
Investitionsrechnung	22
Abschreibungstabelle	25

Bericht zum Voranschlag 2018

1. Vorbemerkungen

Da der Gemeinderat die Planungsjahre jeweils eher vorsichtig kalkuliert, konnten dem Souverän in den letzten Jahren jeweils bessere Rechnungs- als Planungsjahre vorgelegt werden. Dies soll auch im Kostenvoranschlag 2018 dergestalt gehandhabt werden, insbesondere auch deshalb, da sich der Cashflow der Gemeinde Bitsch ab dem Jahre 2018 auf tieferem Niveau einpendeln wird. Ab 2020 droht weiteres Ungemach: Die Wasserzinsen werden neu beurteilt - alles andere als eine Senkung wäre eine Überraschung. Der besseren Übersicht halber werden alle Beträge in Tausend Franken angezeigt.

2. Finanzbeschlüsse

Für das kommende Jahr hat der Gemeinderat die nebenstehenden, im Voranschlag berücksichtigten Steuergrundlagen beschlossen.

- Die Kopfsteuer verbleibt bei CHF 12.00.
- Die Hundesteuer der Gemeinde beträgt weiterhin CHF 145.00.
- Für das Steuerjahr 2018 wurde der Verzugszinssatz und jener für Zinsgutschriften auf zurückzuerstattende Steuerbeträge auf 3.5%, der Vergütungszins auf Vorauszahlungen auf 0.0% und der negative Ausgleichszins auf 3.5% festgelegt.
- Auf die in Art. 178 und 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steueransätze ist unverändert der Koeffizient 1.0 anzuwenden.
- Die Steuerindexierung wurde im Jahre 2011 auf 170% festgesetzt und wird auch im Jahre 2018 auf dieser Höhe belassen.

3. Voranschlag Laufende Rechnung

3.1 Laufender Ertrag (Nettoertrag)

Die Haupteinnahmequellen der Gemeinde sind weiterhin die Wasserrechtskonzessionen (48%). An zweiter Stelle figurieren die Einnahmen aus dem Steuerbezug der natürlichen Personen (43%), vor den Steuern der juristischen Personen (16%). Letztere haben seit dem Kostenvoranschlag 2013 eine massive Korrektur nach unten erfahren, obwohl die Rangliste dieselbe Reihenfolge aufweist. Dies ist vorab auf die sinkenden Grosshandels-Strommarktpreise zurückzuführen. Die Steuern der natürlichen Personen nähert sich jährlich den Wasserrechtskonzessionen und Regalien an.

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	in 1000 Fr.	in %	in 1000 Fr.	in %	in 1000 Fr.	in %
Steuern nat. Personen	1469	43.2	1471	36.7	1432	40.5
Steuern jur. Personen	534	15.7	543	13.5	535	15.1
Übrige Steuern	12	0.4	17	0.4	29	0.8
Einnahmenanteile/Wasserrechtskonzessionen/Gratisenergie usw.)	1655	48.7	2602	64.9	2103	59.4
Bruttoertrag	3670		4633		4099	
Abzüge (Steuerverluste, Finanzausgleich usw.)	272	-8.0	622	-15.5	559	-15.8
Total Nettoertrag	3398	100	4011	100	3540	100

3.2 Laufender Aufwand (Nettoaufwand)

Die Hauptaufwandposten bilden die Bereiche Bildung mit 28.6% des Nettoaufwandes, Allgemeine Verwaltung (20.7%) und Verkehr (20.3%). Darin enthalten sind nach wie vor die Transferaufgaben, welche zur Finanzierung fremder Haushalte dienen. Auf diese Aufwendungen hat der Rat keinen Einfluss; diese müssen von Gesetzes wegen bezahlt werden. Die Soziale Wohlfahrt beansprucht einen Zehntel des Haushalts.

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		in %		in %		in %
Allgemeine Verwaltung	491	20.7	445	18.2	497	20.7
Öffentliche Sicherheit	57	2.4	60	2.5	79	3.3
Bildung, Erziehung	680	28.6	657	26.8	686	28.5
Kultur, Freizeit, Kultus	202	8.5	205	8.4	207	8.6
Gesundheit	23	1.0	25	1.0	21	0.9
Soz. Wohlfahrt	248	10.4	271	11.1	235	9.8
Verkehr	482	20.3	479	19.6	468	19.5
Umwelt, Raumordnung	208	8.8	313	12.8	226	9.4
Volkswirtschaft	-14	-0.6	-8	-0.3	-14	-0.6
Total Nettoaufwand	2377	100	2447	100	2405	100

3.3 Kapitaldienst (Nettozinsaufwand)

Eine Steigerung der historisch tiefen Zinssätze findet mittelfristig kaum statt, weshalb auch 2018 mit einem moderaten Zinssatz gerechnet wird.

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
Verkauf Wertschriften	0	0	0
Darlehens- und Anleihungszinsen	67	68	64
Verzugszinserträge und Zinsen Wertschriften und Darlehen	-7	-9	-7
Nettozinsaufwand	60	59	57

3.4 Selbstfinanzierung (Cashflow)

Der Cashflow - eine wichtige Kennziffer des kommunalen Finanzhaushaltes - unterschreitet die Millionengrenze und wird in den nächsten Jahren bis auf ca. 0.65 Mio. Franken sinken.

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		in %		in %		in %
Laufender Ertrag	4533	100	5372	100	4969	100
Laufender Aufwand	3501	77	3805	71	3823	3823
Kapitaldienst	60	1	60	1	57	1
Selbstfinanzierung	972	21	1507	28	1089	22

3.5 Laufende Rechnung nach Funktionen (exkl. Abschreibungen)

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	715	224	661	216	701	205
Öffentliche Sicherheit	77	19	79	19	97	17
Bildung	701	21	667	9	699	13
Kultur, Freizeit, Kultus	205	3	209	3	209	3
Gesundheit	23	0	25	0	21	0
Soz. Wohlfahrt	248	0	271	0	235	0
Verkehr	520	38	520	41	507	38
Umwelt, Raumordnung	278	71	383	70	295	69
Volkswirtschaft	17	32	17	25	18	33
Finanzen, Steuern	777	4125	1034	4989	1097	4591
Total	3561	4533	3866	5372	3879	4969

3.6 Laufende Rechnung nach Arten gegliedert

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	756		717		727	
31 Sachaufwand	939		837		1026	
32 Passivzinsen	69		70		66	
33 Abschreibungen	767		1061		1068	
34 Beiträge ohne Zweckbindung	212		536		473	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	117		212		138	
36 Eigene Beiträge	1468		1493		1449	
40 Steuern		2350		2367		2327
41 Regalien & Konzessionen		1757		2602		2245
42 Vermögenserträge		191		162		160
43 Entgelte		159		166		163
44 Beiträge ohne Zweckbindung		11		11		11
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		18		17		18
46 Beiträge für eigene Rechnung		47		47		44
Total Aufwand	4328		4926		4947	
Total Ertrag		4533		5372		4968
Ertragsüberschuss/Fehlbetrag	205		446		21	

Auf die führende Rubrik „Eigene Beiträge“ folgen die Bereiche „Sachaufwand“, „Abschreibungen“ sowie der „Personalaufwand“. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Lehrergehälter nicht unter dem Personalaufwand sondern unter der Rubrik „Eigene Beiträge“ aufzufinden sind.

Die Artengliederung zeigt zudem auf, dass die Steuern mit 52% nach vier Jahren zum ersten Mal wiederum mehr als die Hälfte des Gesamtertrages darstellen; diese haben in der Rangliste die Rubrik Regalien und Konzessionen (vornehmlich Wasserzinsen) vom ersten Platz verdrängt. Die restlichen fünf Ertragsarten vereinigen lediglich gut 9% der Einnahmen des Bitscher Gemeindehaushaltes auf sich.

Nebst den ordentlichen Abschreibungen von CHF 230'000.00 (15%) tätigt die Gemeinde Bitsch im Jahre 2018 noch ausserordentliche Abschreibungen von CHF 537'000.00 (35%). Im Finanzvermögen werden keine Abschreibungen vorgenommen. Damit werden vom Verwaltungsvermögen insgesamt 50% abgeschrieben. Dies entspricht der selben Abschreibungssumme wie in der vorherigen Legislaturperiode. Dadurch erreicht die Gemeinde im Jahre 2018 noch einen Reingewinn von CHF 205'050.00.

4. Voranschlag Investitionsrechnung

Die Bruttoinvestitionen belaufen sich im Jahre 2018 auf CHF 760'000.00. Da keine Investitionskostenbeiträge zu erwarten sind, entspricht diese Summe ebenso den Nettoinvestitionen.

4.1 Investitionsvorhaben

	Investitionen	in% (Brutto)	Investitionsbeiträge	in% (Netto)
Allgemeine Verwaltung	170	22.4%	0	0.0%
Sanierung MZA	63			
Bistro	13			
Sanierung Gemeindegüche	30			
Sanierung GIRO-Konsum	64			
Bildung	20	2.6%	0	0.0%
Primarschulhaus 2003	20			
Kultur, Freizeit, Kultus	95	12.5%	0	0.0%
Wanderweg	30			
Sportplatz	10			
Kapelle Wasen	55			
Verkehr	120	15.8%	0	0.0%
Baukosten Strassennetz	25			
Strassenbeleuchtung	60			
PP Hennebique-Kanal	20			
Raupenfahrzeug	15			
Umwelt, Raumordnung	340	44.7%	0	0.0%
TW Ausbau Termen-Bitsch	300			
Reservoir Tiefenboden	20			
Nutzungsplan	20			
Volkswirtschaft	15	4.3%	0	0.0%
Wässerwasserleitung Bitscheri	15			
Zwischentotal	760		0	
Finanzierungsfehlbetrag			0	
Total	760	100.0%	0	0.0%

Nebst den üblichen dringlichen Sachgeschäften richtet der Gemeinderat seinen Fokus in der Investitionsrechnung 2018 insbesondere auf den Ausbau der Trinkwasserversorgung Richtung Termen. Ansonsten sind keine grösseren Projekte geplant.

4.2 Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	170.0	0.0	32.0	0.0	37.7	0.0
Öffentliche Sicherheit	0.0	0.0	80.0	0.0	0.0	0.0
Bildung, Erziehung	20.0	0.0	0.0	0.0	125.2	0.0
Kultur, Freizeit, Kultus	95.0	0.0	35.0	0.0	140.9	0.0
Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Soz. Wohlfahrt	0.0	0.0	3.0	0.0	1.8	0.0
Verkehr	120.0	0.0	315.5	331.0	385.9	140.0
Umwelt, Raumordnung	340.0	0.0	175.0	20.0	544.2	37.7
Volkswirtschaft	15.0	0.0	160.0	13.5	67.0	17.0
Finanzen, Steuern						
Ertragsüberschuss	760.0	0.0	800.5	364.5	1302.7	194.7

Der Hauptinvestitionsposten liegt im Bereich Umwelt und Raumordnung (Erweiterung der Trinkwasserversorgung Richtung Termen) was ca. 40% des Budgets entspricht.

4.3 Investitionsrechnung nach Arten gegliedert

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 AUSGABEN						
50 Sachgüter						
5000 Grundstücke	0.0		0.0		0.0	
5010 Tiefbauten	435.0		545.5		1104.9	
5030 Hochbauten	265.0		87.0		175.0	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	15.0		140.0		0.0	
5090 Übrige	20.0		0.0		0.0	
5610 Eigene Beiträge (Kanton)	25.0		28.0		22.8	
6 EINNAHMEN						
60 Abgang von Sachgütern		0.0		0.0		0.0
6000 Grundstücke		0.0		0.0		0.0
6010 Tiefbauten		0.0		13.5		194.7
6030 Hochbauten		0.0		0.0		0.0
6610 Beiträge Kanton		0.0		0.0		0.0
Total Investitionsausgaben	760.0		800.5		1302.7.2	
Total Investitionseinnahmen		0.0		13.5		197.7
Nettoinvestitionen		760.0		787.0		1108.0

Im Bereich Sachgüter verteilen sich die Nettokosten mit 57% auf die Rubrik Tiefbauten sowie mit 35% auf die Hochbauten.

5. Finanzbedarf

Da der Cashflow der Laufenden Rechnung 0.972 Mio. CHF beträgt und sich die Nettoinvestitionen auf 0.760 Mio. CHF belaufen, darf die Gemeindeverwaltung im kommenden Kalenderjahr mit einem Finanzierungsüberschuss von 0.212 Mio. CHF kalkulieren und braucht sich nicht auf dem Finanzmarkt umzusehen.

6. Finanzkennziffern

6.1 Selbstfinanzierungsgrad

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
	127.9%	191.6%	98.3%
	sehr gut	sehr gut	gut

Richtwerte	0 - 60%	ungenügend
	60 - 80%	genügend
	80 - 100%	gut
	mehr als 100%	sehr gut

6.2 Selbstfinanzierungskapazität

Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
21.4%	28.1%	21.9%
sehr gut	sehr gut	sehr gut

Richtwerte	0 - 8%	ungenügend
	8 - 15%	genügend
	15 - 20%	gut
	mehr als 20%	sehr gut

6.3 Ordentl. Abschreibungssatz

Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
14.8%	17.2%	15.0%
gut	gut	gut

Richtwerte	0 - 5%	ungenügend
	5 - 8%	schwach
	8 - 10%	mittelmässige
	mehr als 10%	gut

6.4 Bruttoschuldenvolumenquote

Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
125%	110%	133%
sehr gut	sehr gut	sehr gut

Richtwerte	mehr als 250%	ungenügend
	200 - 250%	genügend
	150 - 200%	gut
	weniger als 150%	sehr gut

6.5 Nettovermögen pro Kopf

Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
2'807	2'586	1'932

7. Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat von Bitsch beantragt der Urversammlung vom 30. November 2017 den Voranschlag 2018 wie hier dargelegt zu genehmigen.

Gemeindeverwaltung Bitsch

Für die Sektion Finanzen

Kuonen Edgar
Gemeindepräsident

Schmidt Rico
Gemeindeschreiber

Laufende Rechnung nach Funktionen

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	714'850.00	224'200.00	661'050.00	216'000.00	701'320.53	204'763.70
11	LEGISLATIVE	5'500.00	0.00	8'250.00	0.00	4'271.40	0.00
3010	Besoldung Wahlhelfer	0.00		2'500.00		0.00	
3030	Sozialleistungen	0.00		150.00		0.00	
3170	Wahlbüro, Spesenentschädigung	1'000.00		1'000.00		167.40	
3184	Revision- und Treuhandkosten	4'500.00		4'600.00		4'104.00	
12	EXEKUTIVE	127'200.00	0.00	101'950.00	0.00	102'221.12	0.00
3010.01	Besoldung Präsident	32'400.00		23'250.00		24'872.90	
3010.02	Besoldung Gemeinderäte	61'800.00		40'500.00		44'396.90	
3030	Sozialleistungen	8'000.00		13'200.00		6'597.92	
3170	Reise- & Repräsentationsspesen	22'000.00		22'000.00		21'250.00	
3180	Rechtsberatung	3'000.00		3'000.00		5'103.40	
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	402'650.00	46'800.00	379'850.00	51'400.00	427'511.35	52'661.15
3010	Löhne Verwaltungspersonal	198'000.00		162'000.00		192'794.10	
3030	Sozialleistungen	43'500.00		59'000.00		42'134.72	
3090	Sonstige Personalkosten (Kurse)	400.00		400.00		13'900.00	
3100.01	Büromaterial & Drucksachen	15'000.00		17'000.00		10'725.00	
3100.03	Fachliteratur und Zeitschriften	700.00		700.00		644.00	
3100.04	Programme EDV	16'000.00		13'000.00		23'338.30	
3111	Maschinen	2'000.00		2'000.00		5'038.70	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'300.00		2'500.00		2'013.80	
3130	Verbrauchsmaterialien	11'000.00		10'000.00		12'695.15	
3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	6'000.00		6'000.00		4'215.10	
3171	Repräsentationen und Empfänge	13'000.00		10'000.00		13'778.00	
3173	Webseite	1'000.00		1'000.00		1'024.00	
3174	Inserate	500.00		1'000.00		0.00	
3175.01	Verladekarten	3'000.00		4'000.00		3'000.00	
3175.02	Tageskarten Gemeinde	26'800.00		26'800.00		26'887.28	
3175.03	Miete e-mob	6'000.00		5'000.00		5'894.14	
3176	Radioempfang	450.00		450.00		417.85	
3180	Versicherungen	21'000.00		21'000.00		20'178.65	
3181	Telefongebühren	3'500.00		3'400.00		3'562.40	
3182	Porto- & Postcheckspesen	7'500.00		9'000.00		6'888.56	
3510	Fremdenkontrolle	1'200.00		2'000.00		1'096.00	
3511	Pässe & ID-Karten	2'600.00		2'600.00		2'646.90	
3620	Beitrag Gemeindeverband	900.00		900.00		890.90	
3650	Beiträge	16'000.00		16'000.00		15'093.90	
3651	Re-Audit Energiestadt	0.00		0.00		13'986.00	
3652	Personalesen	2'500.00		2'300.00		2'867.90	
3653	Weihnachtsgeschenke	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
4310.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		1'700.00		2'000.00		1'612.00
4310.03	ID / CH-Pässe		4'000.00		4'000.00		4'091.00
4310.04	AHV-Zweigstellenleiter		2'800.00		2'900.00		2'705.85
4310.05	Fremdenkontrolle		1'800.00		3'000.00		1'781.00

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.06	Abonnementdienste		4'500.00		8'500.00		4'558.30
4310.07	Tageskarten		31'000.00		30'000.00		31'062.00
4310.08	Vermietung e-mob		1'000.00		1'000.00		1'851.00
4360	Rückerstattungen Dritter		0.00		0.00		5'000.00
29	BAUVERWALTUNG	105'600.00	8'000.00	109'300.00	15'000.00	103'780.32	7'229.15
3010	Löhne Verwaltungspersonal	79'000.00		72'000.00		78'811.95	
3030	Sozialleistungen	16'000.00		23'000.00		15'835.13	
3090	Sonstige Personalkosten	500.00		1'000.00		488.40	
3100	Büromaterial & Drucksachen	1'800.00		2'000.00		1'613.45	
3150	URE Mobilien, Maschinen, PC	1'300.00		1'300.00		939.45	
3181	Telefongebühren	1'000.00		1'000.00		998.00	
3182	Portospesen	1'000.00		1'000.00		932.00	
3184	Baubewilligungen	5'000.00		8'000.00		4'161.94	
4310	Baubewilligungen		8'000.00		15'000.00		7'229.15
90	VERWALTUNGSGEBÄUDE	73'900.00	169'400.00	61'700.00	149'600.00	63'536.34	144'873.40
3010	Löhne Abwartspersonal MZA	8'800.00		8'200.00		8'752.06	
3030	Sozialleistungen	900.00		1'500.00		874.27	
3111	Maschinen	2'000.00		0.00		4'551.75	
3112	Einrichtungen	1'000.00		1'000.00		0.00	
3113	Miete PP Giro West	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3114	PP-Polizeiaktionen	10'000.00		0.00		0.00	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'200.00		18'200.00		20'204.60	
3130	Verbrauchsmaterialien	0.00		800.00		0.00	
3140	Baulicher Unterhalt	24'000.00		24'000.00		22'592.36	
3150	Unterhalt Mobilien, Maschinen	3'000.00		4'000.00		2'561.30	
4270	Mieterträge Verwaltungsgebäude		132'000.00		135'000.00		131'910.00
4271	Mieteinnahmen Gemeindesaal		1'800.00		1'600.00		2'113.40
4272	Waschmaschinengeld MZA		600.00		1'000.00		580.00
4273	Einnahmen Garagen/PP		35'000.00		12'000.00		10'270.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	76'700.00	19'300.00	78'900.00	19'300.00	96'534.13	16'970.45
100	GRUNDBUCH, KATASTER	26'000.00	6'000.00	27'000.00	5'500.00	25'221.18	3'800.15
3010	Besoldung Registerhalter	13'500.00		13'500.00		13'500.00	
3030	Sozialleistungen	2'700.00		4'200.00		2'646.58	
3100.01	EDV	2'300.00		2'300.00		1'663.40	
3184	Kataster Nachführung	7'500.00		7'000.00		7'411.20	
4310	Registerhaltergebühren		3'000.00		2'500.00		3'312.00
4690	Rückerst. Katasterschätzungen		3'000.00		3'000.00		488.15
120	RECHTSSPRECHUNG	900.00	0.00	900.00	0.00	820.12	0.00
3010	Entschädigung Richter	800.00		700.00		748.80	
3030	Sozialleistungen	100.00		200.00		71.32	
140	FEUERWEHR	45'000.00	13'300.00	45'000.00	13'800.00	65'895.60	13'170.30
3520	Beteilig. an Stützpunktfeuerwehr	45'000.00		45'000.00		65'895.60	

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4300	Feuerwehersatzgebühr		13'300.00		13'800.00		13'170.30
160	ZIVILSCHUTZ	1'500.00	0.00	0.00	0.00	1'871.00	0.00
3140	Baulicher Unterhalt	1'000.00		0.00		1'052.30	
3150	Unterhalt Mobilien, Maschinen	500.00		0.00		818.70	
170	GEMEINDEFÜHRUNGSSTAB	3'300.00	0.00	6'000.00	0.00	2'726.23	0.00
3010	Besoldung Gemeindeführungsstab	2'000.00		3'000.00		1'562.50	
3030	Sozialleistungen	200.00		600.00		148.88	
3090	Sonstige Personalkosten	1'100.00		2'400.00		1'014.85	
2	BILDUNG	700'800.00	21'000.00	666'700.00	9'300.00	699'071.55	13'477.70
210	PRIMARSCHULE & KINDERGARTEN	479'900.00	12'600.00	461'200.00	600.00	480'700.91	5'500.00
3010.02	Besoldung Abwartspersonal	42'200.00		37'000.00		42'135.18	
3010.03	Besoldung Hausaufgabenhilfe	7'000.00		7'200.00		6'897.80	
3010.04	Schulkommission / Bibliothek	600.00		0.00		1'599.60	
3030	Sozialleistungen	5'100.00		13'500.00		5'052.24	
3090	Sonstige Personalkosten	1'300.00		1'300.00		1'098.95	
3100	Schulmaterial & Lehrmittel	15'200.00		16'000.00		14'973.15	
3110	Mobilien / Maschinen	2'000.00		1'000.00		6'502.55	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	18'800.00		17'000.00		18'843.00	
3130	Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		1'608.85	
3140	Baulicher Unterhalt	20'000.00		16'000.00		22'920.52	
3150	Unterhalt Mobilien, Maschinen	5'000.00		6'000.00		4'173.40	
3170.01	Sonstiger Schulsport	8'000.00		7'000.00		9'336.85	
3170.02	Schulspaziergang & and. Ausflüge	2'000.00		3'500.00		1'717.40	
3181	Telefongebühren	700.00		700.00		544.50	
3184	Schülertransporte	101'000.00		102'000.00		99'370.30	
3186	Schülertransport Oberried	9'000.00		9'000.00		8'556.00	
3610	Beteiligung Primarschule	220'000.00		221'000.00		218'732.55	
3620	Beteiligung KiTa Gletscherfloh	20'000.00		0.00		16'638.07	
4270	Miet- und Administrationseinnahmen KiTa		12'000.00		0.00		5'000.00
4330	Hausaufgabenhilfe		600.00		600.00		500.00
212	ORIENTIERUNGSSCHULE	189'000.00	0.00	172'000.00	0.00	188'118.80	0.00
3610	Beteiligung Orientierungsschule	63'000.00		71'000.00		61'637.00	
3620	Beteiligung Schulzentrum Aletsch	26'000.00		0.00		25'891.80	
3620.01	Beteiligung OS Betriebskosten	87'000.00		84'000.00		87'000.00	
3620.02	Beteiligung OS Investitionskosten	13'000.00		17'000.00		13'590.00	
213	STUDENTEN	5'300.00	2'800.00	7'000.00	3'100.00	5'170.00	2'670.00
3640	Fahrkosten Schüler	5'300.00		7'000.00		5'170.00	
4610	Kantonsbeitrag der Fahrkosten		2'800.00		3'100.00		2'670.00
214	MUSIKSCHULEN	5'600.00	0.00	5'500.00	0.00	5'558.75	0.00
3650.01	Beitrag an Musikschule Oberwallis	5'600.00		5'500.00		5'558.75	

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	SONDERSCHULEN	11'000.00	0.00	10'000.00	0.00	9'586.29	0.00
3610	Beteiligung an Sonderschulen	8'000.00		7'000.00		7'938.29	
3650	Beiträge an Sonderschulen	3'000.00		3'000.00		1'648.00	
239	LEHRLINGE	10'000.00	5'600.00	11'000.00	5'600.00	9'936.80	5'307.70
3640	Fahrkosten der Lernenden	10'000.00		11'000.00		9'936.80	
4610	Kantonsbeitrag der Fahrkosten		5'600.00		5'600.00		5'307.70
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	205'100.00	2'700.00	208'600.00	3'200.00	209'350.22	2'530.00
300	KULTURFÖRDERUNG	18'400.00	0.00	25'900.00	0.00	17'746.50	0.00
3110.01	Ankauf Flaggen, Kunstobjekte etc.	700.00		700.00		1'907.15	
3110.02	Ankauf Weihnachtsbäumen u. ä.	2'400.00		2'000.00		2'377.20	
3170	Weltliche Feiern	2'000.00		2'000.00		2'707.10	
3171	Seniorenausflug/Altgemeinderäte	3'000.00		9'000.00		659.00	
3184	Jungbürgerfeier	500.00		500.00		390.00	
3650.01	Beiträge an kulturelle Vereine	4'000.00		4'000.00		3'900.00	
3650.03	Beiträge an Kulturveranstaltungen	800.00		700.00		806.05	
3650.04	Chronik	0.00		2'000.00		0.00	
3650.05	Beitrag an Burgerschaft	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
330	FREIZEITANLAGEN, WANDERWEGE	32'500.00	2'700.00	19'200.00	3'200.00	38'684.69	2'530.00
3010	Löhne Abwartspersonal	1'000.00		1'000.00		908.85	
3030	Sozialleistungen	100.00		200.00		102.62	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	1'400.00		1'000.00		1'398.10	
3140	Baulicher Unterhalt	30'000.00		17'000.00		36'275.12	
4270	Mieteinnahmen KVL		2'500.00		3'000.00		2'410.00
4271	Mieteinnahmen Tische/Stühle		200.00		200.00		120.00
340	SPORT	15'300.00	0.00	16'800.00	0.00	12'992.55	0.00
3010	Löhne Abwartspersonal	1'400.00		3'000.00		1'287.00	
3030	Sozialleistungen	200.00		700.00		0.00	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'200.00		1'100.00		1'183.95	
3140	Baulicher Unterhalt	8'000.00		8'000.00		6'017.20	
3650.01	Beiträge an Sportvereine	2'500.00		2'000.00		2'504.40	
3650.02	Beitrag an Terpetsch	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
390	KIRCHE	138'900.00	0.00	146'700.00	0.00	139'926.48	0.00
3010	Löhne (Sakristan, Abwarte usw.)	11'800.00		9'500.00		11'788.15	
3030	Sozialleistungen	1'400.00		3'000.00		1'388.18	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	200.00		200.00		152.75	
3130	Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'500.00		520.20	
3140	Baulicher Unterhalt	4'000.00		4'000.00		5'200.45	
3170	Religiöse Veranstaltungen	1'500.00		1'500.00		2'248.50	
3620.01	Anteil Pfarreirechnung	113'000.00		120'000.00		112'678.25	
3620.03	Beitrag evang.-ref. Kirchgemeinde	6'000.00		6'000.00		5'950.00	

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	22'700.00	0.00	25'200.00	0.00	21'212.60	0.00
450	BEHANDLUNGEN	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'011.95	0.00
3610	Suchtbehandlungen	1'500.00		1'500.00		1'011.95	
460	SCHULARZT	0.00	0.00	0.00	0.00	830.75	0.00
3610	Schulärztl. Dienst	0.00		0.00		830.75	
490	GESUNDHEITSWESEN	21'200.00	0.00	23'700.00	0.00	19'369.90	0.00
3650.01	Beitrag an div. Institutionen	3'200.00		700.00		3'221.00	
3660	Beiträge für Schulzahnpflege	18'000.00		23'000.00		16'148.90	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	248'400.00	0.00	270'800.00	0.00	235'135.41	0.00
530	SOZIALVERSICHERUNGEN	21'000.00	0.00	25'000.00	0.00	19'928.16	0.00
3610.02	Ergänzungsleistungen	21'000.00		25'000.00		19'928.16	
540	JUGEND	6'000.00	0.00	26'000.00	0.00	8'987.60	0.00
3650.02	Beitrag an Kindertagesbetreuung	0.00		25'000.00		2'947.60	
3650.04	Erziehungseinrichtungen	6'000.00		1'000.00		6'040.00	
550	EINRICHTUNGEN	56'000.00	0.00	60'000.00	0.00	55'814.86	0.00
3610	Einrichtungen (Behinderte/Soziales)	41'000.00		45'000.00		40'814.86	
3611	Betrieb Alters- und Pflegeheime	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	54'000.00	0.00	65'000.00	0.00	54'876.64	0.00
3620	KESB	26'000.00		25'000.00		27'788.20	
3660	Sozialhilfe/Vorschüsse Unterhaltsbeiträge	28'000.00		40'000.00		27'088.44	
581	ARMENUNTERSTÜTZUNG	19'000.00	0.00	27'000.00	0.00	18'515.75	0.00
3660.03	Unterstützungen	19'000.00		27'000.00		18'515.75	
582	ARBEITLOSENWESEN	5'500.00	0.00	6'500.00	0.00	4'336.70	0.00
3610	Kantonaler Beschäftigungsfonds	5'500.00		6'500.00		4'336.70	
588	SOZIALMEDIZINISCHES REGIONALZENTRUM	80'000.00	0.00	60'000.00	0.00	65'824.90	0.00
3650	Sozialmed. Regionalzentrum	80'000.00		60'000.00		65'824.90	
590	HILFSAKTIONEN	6'900.00	0.00	1'300.00	0.00	6'850.80	0.00
3650.02	Verschiedene Beiträge	1'400.00		1'300.00		1'416.00	
3650.04	Finanzierung Rettungswesen	5'500.00		0.00		5'434.80	
6	VERKEHR	520'600.00	38'300.00	519'700.00	40'600.00	506'585.48	38'344.40
610	KANTONSSTRASSEN	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	53'702.15	0.00
3610	URE Strassennetz	55'000.00		55'000.00		53'702.15	

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
620	GEMEINDESTRASSEN	36'000.00	1'600.00	38'500.00	3'600.00	35'049.08	1'600.00
3110	Strassensignalisation	2'000.00		2'000.00		0.00	
3120	Energie Öffentliche Beleuchtung	12'500.00		12'500.00		12'070.60	
3140.01	Strassenunterhalt	12'000.00		12'000.00		14'218.33	
3140.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	7'000.00		7'000.00		7'138.10	
3150.02	Schneeräumung	2'500.00		5'000.00		1'622.05	
4360.01	Anteile Dritter		0.00		2'000.00		0.00
4360.02	Allgemeine Plakatgesellschaft		1'600.00		1'600.00		1'600.00
625	WERKHOF	208'800.00	1'200.00	204'900.00	2'000.00	203'288.30	1'187.50
3010	Löhne Betriebspersonal	132'000.00		114'000.00		126'181.03	
3030	Sozialleistungen	27'000.00		38'500.00		25'703.84	
3090	Übrige Personalkosten (Kurse)	600.00		600.00		0.00	
3111	Maschinen	3'000.00		7'000.00		1'908.60	
3113	Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		18'690.05	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	2'700.00		0.00		2'608.80	
3130.01	Verbrauchsmaterial	8'500.00		7'000.00		8'462.93	
3130.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	6'000.00		9'000.00		5'725.05	
3180	Versicherungen	13'100.00		13'000.00		13'101.00	
3181	Telefongebühren	900.00		800.00		907.00	
4360.01	Entgelte von Dritten		1'200.00		2'000.00		1'187.50
650	REGIONALVERKEHR	220'800.00	35'500.00	221'300.00	35'000.00	214'545.95	35'556.90
3650.01	Beitrag an Regionalverkehr	42'000.00		42'000.00		41'013.70	
3650.02	Abos für Schüler	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3650.03	Nacht-PubliCar	27'500.00		23'000.00		23'000.00	
3650.04	Tarifverbund	3'300.00		3'300.00		3'240.00	
3650.05	Ortsbus	118'000.00		123'000.00		117'292.25	
4610	Beteiligung Dritter an Ortsbus		35'500.00		35'000.00		35'556.90
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	278'200.00	70'700.00	383'000.00	69'900.00	294'832.52	68'670.56
700	WASSERVERSORGUNG	146'900.00	32'500.00	127'700.00	32'500.00	149'031.27	31'867.46
3010	Löhne Betriebspersonal	45'000.00		40'000.00		44'648.32	
3030	Sozialleistungen	8'600.00		15'000.00		8'530.51	
3090	Sonstige Personalkosten (Kurse)	800.00		1'300.00		580.00	
3100	Büromaterial & Drucksachen	700.00		500.00		620.00	
3111	Maschinen	4'000.00		2'000.00		5'411.40	
3120.01	Energie	3'600.00		2'800.00		3'581.20	
3130	Verbrauchsmaterialien	1'000.00		1'000.00		739.50	
3140	Baulicher Unterhalt	35'000.00		27'000.00		37'391.11	
3150.02	Unterhalt Mobilien, Maschinen	12'000.00		10'000.00		12'393.48	
3181	Telefongebühren	4'200.00		4'200.00		4'011.60	
3182	Portospesen	1'000.00		900.00		993.20	
3184.02	Fremde Wasserlieferung	28'000.00		20'000.00		27'667.00	
3184.03	Analysen, Expertisen	3'000.00		3'000.00		2'463.95	
4340.01	Trinkwassergebühren		12'500.00		12'500.00		11'334.26
4340.03	Anschlussgebühren Trinkwasser		20'000.00		20'000.00		18'040.30
4360.01	Rückerstattung baulicher Unterhalt		0.00		0.00		2'492.90

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	ABWASSER	53'200.00	20'000.00	45'200.00	20'000.00	55'050.95	18'540.30
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	200.00		200.00		235.50	
3140	Baulicher Unterhalt	3'000.00		3'000.00		5'199.35	
3520	Unterhalts- & Betriebskosten ARA	50'000.00		42'000.00		49'616.10	
4340.01	Anschlussgebühren Abwasser		20'000.00		20'000.00		18'540.30
720	KEHRICHT	29'100.00	18'200.00	28'600.00	17'400.00	29'570.85	18'262.80
3110	Ankauf Container/Abfallbehälter	1'500.00		1'000.00		1'561.65	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	600.00		600.00		451.90	
3140	Baulicher Unterhalt	1'500.00		1'500.00		340.00	
3184.01	Separatsammlungen	13'000.00		13'000.00		12'968.15	
3184.02	Sonstige Kosten	2'500.00		2'500.00		2'714.95	
3184.03	Häcksel & Grünabfuhr	10'000.00		10'000.00		11'534.20	
4370	Kehrichtbussen		200.00		400.00		200.00
4520	Rückerstattung Gebührenverbund		18'000.00		17'000.00		18'062.80
750	GEWÄSSER	2'000.00	0.00	120'000.00	0.00	4'492.95	0.00
3140	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	2'000.00		0.00		4'492.95	
3510	Unterhaltsarbeiten Rhone	0.00		120'000.00		0.00	
790	RAUMPLANUNG	47'000.00	0.00	61'500.00	0.00	56'686.50	0.00
3173	GIS Internetkosten	0.00		0.00		5'686.85	
3184.01	Ortsplanung	4'000.00		4'000.00		2'322.00	
3184.04	GIS Nachführung	8'000.00		7'500.00		8'058.85	
3184.05	Wohnbauförderung	35'000.00		35'000.00		40'618.80	
3610	Landschaftsfranken	0.00		15'000.00		0.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	17'300.00	31'700.00	16'800.00	24'600.00	18'134.80	32'531.45
800	LANDWIRTSCHAFT	16'500.00	31'700.00	16'000.00	24'600.00	17'327.40	32'531.45
3140.02	URE Bewässerungsanlagen	13'000.00		12'000.00		13'340.30	
3650.05	Ernteausfallentschädigungen	0.00		0.00		940.00	
3650.06	URE Gefrieranlage	1'000.00		1'000.00		597.10	
3660	Beiträge z.G. der Landwirtschaft	2'500.00		3'000.00		2'450.00	
4340.02	Gefrierfachmieten		5'100.00		0.00		5'131.45
4340.03	Vergütung Wässerwasser		22'000.00		20'000.00		22'800.00
4340.04	Vergütung Kehrwasser		4'600.00		4'600.00		4'600.00
810	FORSTWIRTSCHAFT	800.00	0.00	800.00	0.00	807.40	0.00
3520.01	Forstbetriebsgemeinschaft	800.00		800.00		807.40	
9	FINANZEN, STEUERN	1'543'600.00	4'125'400.00	2'095'300.00	4'989'150.00	2'186'509.88	4'591'398.86
900	STEUERN NATÜRLICHE PERSONEN	334'700.00	1'803'700.00	343'800.00	1'814'600.00	331'326.40	1'763'442.45
3200	Vergütungszinsen	2'300.00		2'500.00		2'230.50	
3400	Steuern überbaute Grundstücke	29'700.00		29'000.00		29'637.20	
3660	Abzüge für Verheiratete	300'000.00		310'000.00		296'851.05	
3670	Abzug konfiskatorische Vermögenssteuern	2'700.00		2'300.00		2'607.65	

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.01	Einkommenssteuern		1'450'000.00		1'450'000.00		1'402'270.00
4000.02	Vermögenssteuern		175'000.00		167'000.00		174'540.70
4000.03	Quellensteuern		70'000.00		70'000.00		71'325.85
4000.04	Kopfsteuern		6'200.00		6'200.00		6'241.50
4000.05	Pauschalsteuern		0.00		11'200.00		7'182.20
4000.06	Kapitalabfindungen		12'000.00		17'000.00		12'000.00
4020.01	Gebäudesteuern		85'000.00		86'700.00		84'486.25
4020.02	Grundstücksteuern		5'500.00		6'500.00		5'395.95
901	STEUERN JURISTISCHE PERSONEN	0.00	534'600.00	0.00	543'600.00	0.00	535'219.15
4010.01	Gewinnsteuern		185'000.00		190'000.00		185'003.40
4010.02	Kapitalsteuern		89'000.00		85'000.00		89'237.85
4010.04	Steuern SBB		28'600.00		28'600.00		28'616.00
4020	Grundstücksteuern		232'000.00		240'000.00		232'361.90
903	VERMÖGENSGEWINNSTEUERN	0.00	10'000.00	0.00	7'000.00	0.00	26'214.05
4030	Grundstückgewinnsteuern		10'000.00		7'000.00		26'214.05
904	ERBSCHAFTS- & SCHENKUNGSSTEUERN	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'696.50
4050	Erbschafts- & Schenkungssteuern		2'000.00		2'000.00		2'696.50
907	STEUERERLASSE, STEUERVERLUSTE UND STEUERBUSSEN	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'104.71	0.00
3190.02	Steuerverluste / Betreuungsspesen	15'000.00		15'000.00		15'104.71	
909	KANTONSSTEUERN	75'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'661.90	0.00
3190	Kantonssteuern	75'000.00		100'000.00		100'661.90	
920	BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG ZWECKBINDUNG	182'000.00	0.00	506'900.00	0.00	443'226.00	0.00
3410	Beitrag Finanzausgleich	182'000.00		506'900.00		443'226.00	
930	EINNAHMEANTEIL GEBÜHREN	0.00	11'000.00	0.00	10'950.00	0.00	10'963.25
4410.01	Hundesteuern		8'000.00		8'000.00		8'025.00
4410.02	Wirtschaftspatente, Konzessionen		200.00		150.00		138.55
4410.03	Steuern auf Wasserzinsen (Rhone)		2'800.00		2'800.00		2'799.70
932	REGALIEN UND KONZESSIONEN	102'500.00	1'757'500.00	0.00	2'602'100.00	142'618.80	2'245'391.76
3190	Beteiligung Gewässerfond	85'000.00		0.00		125'118.70	
3510	Landschaftsfranken	17'500.00		0.00		17'500.10	
4100.01	Wasserrechtszinsen		1'700'000.00		2'400'000.00		2'198'783.35
4100.02	Kiesausbeutung		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4100.04	Energieverkauf		7'000.00		20'000.00		6'214.86
4100.06	Baurechtszinsen		24'000.00		154'100.00		13'928.55
4100.07	Monopolabgabe EnBAG		16'500.00		18'000.00		16'465.00
940	ZINSEN	67'400.00	6'600.00	68'000.00	8'900.00	64'429.05	7'471.70
3183	Bankgebühren	400.00		1'000.00		289.05	
3220	Darlehenszinsen	67'000.00		67'000.00		64'140.00	

Laufende Rechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4200	Zinsen auf Kontokorrentguthaben		100.00		2'300.00		68.95
4210	Verzugszinsen		3'000.00		2'100.00		3'857.20
4220	Dividenden & Zinsen		3'500.00		4'500.00		3'545.55
990	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND & ERTRAG	767'000.00	0.00	1'061'600.00	0.00	1'068'141.65	0.00
3310	Ordentliche Abschreibungen	230'000.00		318'500.00		320'442.50	
3320	Zusätzliche Abschreibungen	537'000.00		743'100.00		747'699.15	
999	ABSCHLUSS	0.00	0.00	0.00	0.00	21'001.37	0.00
3890	Ertragsüberschuss	0.00		0.00		21'001.37	
	TOTAL AUFWAND	4'328'250.00		4'926'050.00		4'968'687.12	
	TOTAL ERTRAG		4'533'300.00		5'372'050.00		4'968'687.12
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	205'050.00		446'000.00			

Laufende Rechnung nach Arten

Laufende Rechnung (nach Arten)		Voranschlag 2018 Aufwand	2018 Ertrag	Voranschlag 2017 Aufwand	2017 Ertrag	Rechnung 2016 Aufwand	2016 Ertrag
3	AUFWAND	4'328'250.00		4'926'050.00		4'968'687.12	
30	PERSONALAUFWAND	755'800.00		717'100.00		727'053.55	
3010	Löhne & Gehälter	637'300.00		537'350.00		600'885.14	
3030	Sozialversicherungsbeiträge	113'800.00		172'750.00		109'086.21	
3090	Übriger Personalaufwand (Kurse)	4'700.00		7'000.00		17'082.20	
31	SACHAUFWAND	938'850.00		836'750.00		1'026'434.18	
3100	Büro-, Schul- & Druckmaterial	51'700.00		51'500.00		53'577.30	
3110	Möbilien	8'600.00		6'700.00		12'348.55	
3111	Maschinen	11'000.00		11'000.00		16'910.45	
3112	Einrichtungen (Archiv, Gdebüro, Bauamt)	1'000.00		1'000.00		0.00	
3113	Fahrzeuge	19'000.00		19'000.00		22'690.05	
3114	PP-Kontrollen	10'000.00		0.00		0.00	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	63'700.00		56'100.00		62'744.20	
3130	Verbrauchsmaterialien	29'500.00		33'300.00		29'751.68	
3140	Baulicher Unterhalt	160'500.00		131'500.00		176'178.09	
3150	Unterhalt Möbeln & Maschinen	30'300.00		32'300.00		26'723.48	
3170	Spesenentschädigungen	36'500.00		37'000.00		37'427.25	
3171	Repräsentationen	16'000.00		19'000.00		14'437.00	
3173	Webseite	1'000.00		1'000.00		6'710.85	
3174	Inserate	500.00		1'000.00		0.00	
3175	Abonnementsdienste	35'800.00		35'800.00		35'781.42	
3176	Radio-/TV-Gebühren	450.00		450.00		417.85	
3180	Versicherungen	37'100.00		37'000.00		38'383.05	
3181	Telekommunikation	10'300.00		10'100.00		10'023.50	
3182	Porto- & Postcheckspesen	9'500.00		10'900.00		8'813.76	
3183	Inkassospesen & Bankgebühren	400.00		1'000.00		289.05	
3184	Übrige Dienstleistungen Dritter	222'000.00		217'100.00		223'785.34	
3186	Dienstleistungen	9'000.00		9'000.00		8'556.00	
3190	Übriges	175'000.00		115'000.00		240'885.31	
32	PASSIVZINSEN	69'300.00		69'500.00		66'370.50	
3200	Laufende Verpflichtungen	2'300.00		2'500.00		2'230.50	
3220	Darlehenszinsen Schulden	67'000.00		67'000.00		64'140.00	
33	ABSCHREIBUNGEN	767'000.00		1'061'600.00		1'068'141.65	
3310	Ordentliche Abschreibungen	230'000.00		318'500.00		320'442.50	
3320	Zusätzliche Abschreibungen	537'000.00		743'100.00		747'699.15	
34	BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	211'700.00		535'900.00		472'863.20	
3400	Einnahmeanteile für Gemeinden	29'700.00		29'000.00		29'637.20	
3410	Beiträge an Gemeinden	182'000.00		506'900.00		443'226.00	
35	ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	117'100.00		212'400.00		137'562.10	
3510	Kantone	18'700.00		122'000.00		18'596.10	

Laufende Rechnung (nach Arten)		Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3511	Pässe & ID-Karten	2'600.00	2'600.00	2'646.90
3520	Gemeinden	95'800.00	87'800.00	116'319.10
36	EIGENE BEITRÄGE	1'468'500.00	1'492'800.00	1'449'260.57
3610	Kantone	415'000.00	447'000.00	408'932.41
3611	Beiträge Behinderte	15'000.00	15'000.00	15'000.00
3620	Gemeinden (Gemeindeverband)	291'900.00	252'900.00	290'427.22
3640	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	15'300.00	18'000.00	15'106.80
3650	Private Institutionen	356'800.00	350'500.00	337'478.45
3651	Re-Audit	0.00	0.00	13'986.00
3652	Gaben	2'500.00	2'300.00	2'867.90
3653	Weihnachtsgeschenke	1'800.00	1'800.00	1'800.00
3660	Abzüge für Verheiratete	367'500.00	403'000.00	361'054.14
3670	Beiträge an das Ausland	2'700.00	2'300.00	2'607.65
38	EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN, STIFTUNGEN	0.00	0.00	21'001.37
3890	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	21'001.37
4	ERTRAG	4'533'300.00	5'372'050.00	4'968'687.12
40	STEUERN	2'350'300.00	2'367'200.00	2'327'572.15
4000	Steuern natürliche Personen	1'713'200.00	1'721'400.00	1'673'560.25
4010	Steuern juristische Personen	302'600.00	303'600.00	302'857.25
4020	Grundsteuern	322'500.00	333'200.00	322'244.10
4030	Vermögensgewinnsteuern	10'000.00	7'000.00	26'214.05
4050	Erbschafts- & Schenkungssteuern	2'000.00	2'000.00	2'696.50
41	REGALIEN & KONZESSIONEN	1'757'500.00	2'602'100.00	2'245'391.76
4100	Regalien & Konzessionen	1'757'500.00	2'602'100.00	2'245'391.76
42	VERMÖGENSERTRÄGE	190'700.00	161'700.00	159'875.10
4200	Banken	100.00	2'300.00	68.95
4210	Guthaben	3'000.00	2'100.00	3'857.20
4220	Anlagen des Finanzvermögens	3'500.00	4'500.00	3'545.55
4270	Liegenschaftserträge	146'500.00	138'000.00	139'320.00
4271	And. Einnahmen MZA	2'000.00	1'800.00	2'233.40
4272	Waschmaschinengeld	600.00	1'000.00	580
4273	Div. Einnahmen	35'000.00	12'000.00	10'270.00
43	ENTGELTE	158'900.00	166'400.00	162'799.31
4300	Ersatzabgaben	13'300.00	13'800.00	13'170.30
4310	Gebühren für Amtshandlungen	57'800.00	68'900.00	58'202.30
4330	Schulgelder	600.00	600.00	500
4340	Gebühren	84'200.00	77'100.00	80'446.31
4360	Rückerstattungen	2'800.00	5'600.00	10'280.40
4370	Bussen	200.00	400.00	200

Laufende Rechnung (nach Arten)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG		11'000.00		10'950.00		10'963.25
4410	Anteile an Kantoneinnahmen		11'000.00		10'950.00		10'963.25
45	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		18'000.00		17'000.00		18'062.80
4520	Gemeinden		18'000.00		17'000.00		18'062.80
46	BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		46'900.00		46'700.00		44'022.75
4610	Kantone		43'900.00		43'700.00		43'534.60
4690	Übrige		3'000.00		3'000.00		488.15
	TOTAL AUFWAND	4'328'250.00		4'926'050.00		4'968'687.12	
	TOTAL ERTRAG		4'533'300.00		5'372'050.00		4'968'687.12
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	205'050.00		446'000.00			

Investitionsrechnung nach Funktionen

Investitionsrechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	170'000.00	0.00	32'000.00	0.00	37'692.09	0.00
90	VERWALTUNGSGEBÄUDE	170'000.00	0.00	32'000.00	0.00	37'692.09	0.00
5030.01	Sanierung MZA	63'000.00		32'000.00		22'518.39	
5030.03	Erweiterung Bistro	13'000.00		0.00		15'173.70	
5030.08	Sanierung Gemeindegüche	30'000.00		0.00		0.00	
5030.09	Sanierung GIRO-Konsum	64'000.00		0.00		0.00	
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	0.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00
140	FEUERWEHR	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
5030.05	Brandschutzanlage (Baletscha Süd)	0.00		30'000.00		0.00	
160	ZIVILSCHUTZ	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
5010	Zivilschutzräume	0.00		50'000.00		0.00	
2	BILDUNG	20'000.00	0.00	0.00	0.00	125'219.05	0.00
210	PRIMARSCHULE & KINDERGARTEN	20'000.00	0.00	0.00	0.00	125'219.05	0.00
5030.01	Primarschulhaus 2003	20'000.00		0.00		0.00	
5030.03	Turnhalle Massaboden	0.00		0.00		10'135.55	
5030.07	Kita Gletscherfloh	0.00		0.00		115'083.50	
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	95'000.00	0.00	35'000.00	0.00	140'905.30	0.00
330	FREIZEITANLAGEN, WANDERWEGE	30'000.00	0.00	35'000.00	0.00	140'905.30	0.00
5010.1	Rote Meile Etappe B	0.00		0.00		140'905.30	
5010.11	Wanderwege allgemein	30'000.00		35'000.00		0.00	
340	SPORT	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5010	Sportplatz	10'000.00		0.00		0.00	
390	KIRCHE	55'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5030.02	Kapelle Wasen	55'000.00		0.00		0.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	0.00	0.00	3'000.00	0.00	1'818.71	0.00
550	EINRICHTUNGEN	0.00	0.00	3'000.00	0.00	1'818.71	0.00
5610	Einrichtungen (Behinderte/soziale)	0.00		3'000.00		1'818.71	
6	VERKEHR	120'000.00	0.00	315'500.00	0.00	385'945.50	140'000.00
610	KANTONSSTRASSEN	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	20'999.55	0.00
5610	Baukosten Strassennetz	25'000.00		25'000.00		20'999.55	
620	GEMEINDESTRASSEN	80'000.00	0.00	150'500.00	0.00	364'945.95	140'000.00
5010.01	Sanierungsarbeiten Flurstrassen	0.00		0.00		15'000.00	

Investitionsrechnung (nach Funktionen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5010.03	Steinschlag Grosser Kehr	0.00		0.00		49'794.00	
5010.05	Strassenbeleuchtung	60'000.00		0.00		59'917.15	
5010.12	Erschliessung Massaboden	0.00		0.00		201'587.20	
5010.13	Dorfstrasse Wasen	0.00		120'000.00		0.00	
5010.17	Zufahrtsstrasse Obers Ebnet	0.00		17'500.00		0.00	
5010.21	Fahrradunterstand	0.00		13'000.00		0.00	
5010.22	Fussgängerstreifen	0.00		0.00		38'647.60	
5010.24	PP Hennebiquekanal	20'000.00		0.00		0.00	
6010.01	Erschliessung Massaboden		0.00		0.00		140'000.00
625	WERKHOF	15'000.00	0.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00
5060.08	Kommunalfahrzeug	0.00		102'000.00		0.00	
5060.12	Böschungsmähgerät	0.00		38'000.00		0.00	
5060.14	Raupenfahrzeug	15'000.00		0.00		0.00	
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	340'000.00	0.00	175'000.00	0.00	544'168.88	37'693.58
700	WASSERVERSORGUNG	320'000.00	0.00	175'000.00	0.00	502'241.08	37'693.58
5010.05	Trinkwasserleitung Kinn (CHY)	0.00		0.00		53'335.80	
5010.12	Trinkwasserversorgung Electra-Massa - Im Sand	0.00		0.00		221'190.00	
5010.14	Beschaffung Wasserzähler	0.00		150'000.00		0.00	
5010.16	Trinkwasserleitung Wasen - Ebnet	0.00		0.00		143'417.82	
5010.23	Trinkwasserversorgung Massaboden	0.00		0.00		47'477.82	
5010.24	Druckreduzierventil	0.00		0.00		24'660.75	
5010.25	Ausbau Termen - Bitsch	300'000.00		0.00		0.00	
5030.02	Reservoir Eichen	0.00		25'000.00		12'158.89	
5030.03	Reservoir Tiefenboden	20'000.00		0.00		0.00	
6010.05	Trinkwasserleitung Kinn (CHY)		0.00		0.00		37'693.58
710	ABWASSER	0.00	0.00	0.00	0.00	41'927.80	0.00
5010.01	Kanalisationen / Meteoleitungen	0.00		0.00		20'327.80	
5010.14	Leitungsumlegung MFH Walker	0.00		0.00		21'600.00	
790	RAUMPLANUNG	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5800.01	Nutzungsplanung	20'000.00		0.00		0.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'000.00	0.00	160'000.00	13'500.00	67'019.35	17'000.00
800	LANDWIRTSCHAFT	15'000.00	0.00	160'000.00	13'500.00	67'019.35	17'000.00
5010.02	Wässerwasserleitung Bitscheri	15'000.00		0.00		52'603.75	
5010.03	Kleinbecken Fleschen / Schaftola	0.00		160'000.00		14'415.60	
6010.01	Wässerwasserleitung Bitscheri		0.00		0.00		17'000.00
6010.02	Kleinbecken Fleschen		0.00		13'500.00		0.00
	TOTAL INVESTITIONSAUSGABEN	760'000.00		800'500.00		1'302'768.88	
	TOTAL INVESTITIONSEINNAHMEN		0.00		13'500.00		194'693.58
	NETTOINVESTITION		760'000.00		787'000.00		1'108'075.30

Investitionsrechnung nach Arten

Investitionsrechnung (nach Arten)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	AUSGABEN	760'000.00		800'500.00		1'302'768.88	
50	SACHGÜTER	715'000.00		772'500.00		1'279'950.62	
5010	Tiefbauten	435'000.00		545'500.00		1'104'880.59	
5030	Hochbauten	265'000.00		87'000.00		175'070.03	
5060	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	15'000.00		140'000.00		0.00	
56	EIGENE BEITRÄGE	25'000.00		28'000.00		22'818.26	
5610	Kanton	25'000.00		28'000.00		22'818.26	
58	ÜBRIGE ZU AKTIVIERENDE AUSGABEN	20'000.00		0.00		0.00	
5800	Orts- & Raumplanung	20'000.00		0.00		0.00	
6	EINNAHMEN		0.00		13'500.00		194'693.58
60	ABGANG VON SACHGÜTERN		0.00		13'500.00		194'693.58
6010	Tiefbauten		0.00		13'500.00		194'693.58
	TOTAL INVESTITIONSAUSGABEN	760'000.00		800'500.00		1'302'768.88	
	TOTAL INVESTITIONSEINNAHMEN		0.00		13'500.00		194'693.58
	NETTOINVESTITION		760'000.00		787'000.00		1'108'075.30

Abschreibungstabelle (nach Funktionen)

Bezeichnung	Stand 01.01.18	Nettoinvestitionen	Stand vor Abschreibung	Ansatz	Abschreibung	Stand 31.12.18
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
MZA (ZS, FW , Gde-Büro, Werkh.)	90'000.00	63'000.00	153'000.00	40%	61'200.00	91'800.00
Sanierung Gemeindegüche	0.00	30'000.00	30'000.00	100%	30'000.00	0.00
Bistro	50'000.00	13'000.00	63'000.00	50%	31'500.00	31'500.00
GIRO-Konsum	0.00	64'000.00	64'000.00	100%	64'000.00	0.00
Hochbau	1.00	0.00	1.00	0%	0.00	1.00
BEREICHSTOTAL					186'700.00	
1 BILDUNG						
Erw. Schulhausanlage	0.00	20'000.00	20'000.00	100%	20'000.00	0.00
KiTa Gletscherfloh	48'000.00	0.00	48'000.00	100%	48'000.00	0.00
BEREICHSTOTAL					68'000.00	
3 KULTUR, FREIZEIT, KULTUS						
Wanderwege	0.00	30'000.00	30'000.00	100%	30'000.00	0.00
Kapelle Wasen	0.00	55'000.00	55'000.00	100%	55'000.00	0.00
Sportplatz	0.00	10'000.00	10'000.00	100%	10'000.00	0.00
Rote Meile (Etappe B)	200'000.00	0.00	200'000.00	30%	60'000.00	140'000.00
BEREICHSTOTAL					155'000.70	
6 VERKEHR						
Strassenbeleuchtung	0.00	60'000.00	60'000.00	100%	60'000.00	0.00
Baukosten Strassennetz	0.00	25'000.00	25'000.00	100%	25'000.00	0.00
PP-Hennebiquekanal	0.00	20'000.00	20'000.00	100%	20'000.00	0.00
Raupenfahrzeug	0.00	15'000.00	15'000.00	100%	15'000.00	0.00
BEREICHSTOTAL					120'000.00	
7 UMWELT, RAUMORDNUNG						
TW Electra-Massa - Im Sand	124'000.00	0.00	124'000.00	40%	49'600.00	74'400.00
Ausbau TW Termen-Bitsch	0.00	300'000.00	300'000.00	30%	90'000.00	210'000.00
Reservoir Tiefenboden	0.00	20'000.00	20'000.00	100%	20'000.00	0.00
Ringleitung Wasen - Ebnet	262'000.00	0.00	262'000.00	30%	78'600.00	183'400.00
Nutzungsplanung	0.00	20'000.00	20'000.00	100%	20'000.00	0.00
BEREICHSTOTAL					258'200.50	
8 VOLKSWIRTSCHAFT						
Wässerwasserleitung Bitscheri	0.00	15'000.00	15'000.00	100%	15'000.00	0.00
BEREICHSTOTAL					15'000.00	
9 FINANZEN UND STEUERN						
Kauf von Grundstücken	827'825.20	0.00	827'825.20	0%	0.00	827'825.20
BEREICHSTOTAL					0.00	
GESAMTTOTAL (ohne Finanzvermögen)	774'001.00.00	760'000.00	1'534'001.00		802'900.00	731'101.00