

Bericht zum Voranschlag 2016

Bericht zum Voranschlag 2016

Vorbemerkungen	9
Finanzbeschlüsse	9
Voranschlag Laufende Rechnung	9
Voranschlag Investitionsrechnung	12
Finanzbedarf	13
Finanzkennziffern	13
Antrag an die Urversammlung	14

Voranschlag 2016

Laufende Rechnung	15
Investitionsrechnung	27
Abschreibungstabelle	30

Bericht zum Voranschlag 2016

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 – trotz der Einführung des NFAII und der sinkenden Strommarktpreise- auch im Kostenvoranschlag 2016 dergestalt gehandhabt werden, insbesondere auch deshalb, da sich der Cashflow der Gemeinde Bitsch ab dem Jahre 2018 auf tieferem Niveau einpendeln wird. 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 2016 wurde der Verzugszinssatz und jener für Zinsgutschriften auf zurückzuerstattende Steuerbeträge auf 3.5%, der Vergütungszins auf Vorauszahlungen auf 0.5% 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 2016 auf dieser Höhe belassen.

3. Voranschlag Laufende Rechnung

3.1 Laufender Ertrag (Nettoertrag)

Die Haupteinnahmequellen der Gemeinde sind weiterhin die Wasserzinsen 66%. An zweiter Stelle figurieren die Einnahmen aus dem Steuerbezug der natürlichen Personen (35%), vor den Steuern der juristischen Personen (13%). 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.

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	in 1000 Fr.	in %	in 1000 Fr.	in %	in 1000 Fr.	in %
Steuern nat. Personen	1365	35.0	1394	35.9	1364	40.2
Steuern jur. Personen	516	13.2	559	14.4	526	15.5
Übrige Steuern	17	0.4	11	0.3	23	0.7
Einnahmenanteile/Wasserrechtskonzessionen/Gratisenergie usw.)	2572	65.9	2454	63.2	2016	59.3
Bruttoertrag	4470		4418		3929	
Abzüge (Steuerverluste, Finanzausgleich usw.)	570	-14.6	533	-13.7	532	-15.7
Total Nettoertrag	3900	100	3885	100	3397	100

3.2 Laufender Aufwand (Nettoaufwand)

Die Hauptaufwandposten bilden die Bereiche Bildung mit 27% des Nettoaufwandes, Verkehr (19%) und Allgemeine Verwaltung (18%). 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.

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		in %		in %		in %
Allgemeine Verwaltung	447	17.9	455	16.9	454	18.3
Öffentliche Sicherheit	64	2.6	65	2.4	68	2.7
Bildung, Erziehung	683	27.4	729	27.0	658	26.5
Kultur, Freizeit, Kultus	182	7.3	186	6.9	196	7.9
Gesundheit	22	0.9	18	0.7	21	0.8
Soz. Wohlfahrt	350	14.1	353	13.1	343	13.8
Verkehr	483	19.4	545	20.2	470	18.9
Umwelt, Raumordnung	270	10.8	349	12.9	267	10.7
Volkswirtschaft	-10	-0.4	0	0.0	9	0.4
Total Nettoaufwand	2491	100	2700	100	2486	100

3.3 Kapitaldienst (Nettozinsaufwand)

Eine Steigerung der historisch tiefen Zinssätze findet mittelfristig kaum statt, weshalb auch 2016 mit einem moderaten Zinssatz gerechnet wird.

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
Verkauf Wertschriften	0	0	0
Darlehens- und Anleihungszinsen	77	75	64
Verzugszinserträge und Zinsen Wertschriften und Darlehen	-8	-10	-11
Nettozinsaufwand	69	65	53

3.4 Selbstfinanzierung (Cashflow)

Der Cashflow ist eine wichtige Kennziffer des kommunalen Finanzhaushaltes. Das Budget 2016 hebt sich von der Rechnung 2014 - trotz des NFAI und den sinkenden Strompreisen, aber dank einer von den Revisoren geforderten buchhalterischen Abgrenzung bei den Wasserzinsen - positiv ab.

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		in %		in %		in %
Laufender Ertrag	5214	100	5143	100	4658	100
Laufender Aufwand	3801	73	3955	77	3744	80
Kapitaldienst	69	1	65	1	53	1
Selbstfinanzierung	1344	26	1123	22	861	18

3.5 Laufende Rechnung nach Funktionen (exkl. Abschreibungen)

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	651	204	646	189	634	179
Öffentliche Sicherheit	83	20	85	20	96	28
Bildung	693	10	746	17	666	8
Kultur, Freizeit, Kultus	185	3	189	3	200	4
Gesundheit	22	0	18	0	22	0
Soz. Wohlfahrt	350	0	353	0	343	0
Verkehr	524	42	610	65	529	59
Umwelt, Raumordnung	351	80	400	52	340	73
Volkswirtschaft	17	27	19	19	28	19
Finanzen, Steuern	993	4828	955	4779	941	4288
Total	3869	5214	4021	5144	3799	4658

Anhand dieser Tabelle wird ersichtlich, dass sich die Aufwands- und Ertragsschere - wie im letzten Bericht - nochmals etwas weiter geöffnet hat, was positiv zu werten ist.

3.6 Laufende Rechnung nach Arten gegliedert

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	708		745		716	
31 Sachaufwand	797		896		802	
32 Passivzinsen	79		78		66	
33 Abschreibungen	493		599		860	
34 Beiträge ohne Zweckbindung	512		488		470	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	219		211		195	
36 Eigene Beiträge	1555		1603		1548	
40 Steuern		2237		2304		2248
41 Regalien & Konzessionen		2572		2455		2016
42 Vermögenserträge		147		135		138
43 Entgelte		182		168		172
44 Beiträge ohne Zweckbindung		11		10		12
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		17		17		17
46 Beiträge für eigene Rechnung		48		55		55
Total Aufwand	4363		4620		4657	
Total Ertrag		5214		5144		4658
Ertragsüberschuss/Fehlbetrag	851		524		1	

Auf die führende Rubrik „Eigene Beiträge“ folgt der Bereich „Sachaufwand“ 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 43% bereits zum dritten Male in Folge nicht mehr die Hälfte des Gesamtertrages darstellen; diese wurden wiederum in der Rangliste durch die Rubrik Regalien und Konzessionen (vornehmlich Wasserzinsen) vom ersten Platz verdrängt. Die restlichen fünf Ertragsarten vereinigen lediglich noch 7% der Einnahmen des Bitscher Gemeindehaushaltes auf sich.

Nebst den ordentlichen Abschreibungen von CHF 492'900 tätigt die Gemeinde Bitsch im Jahre 2016 keine weitere Abschreibung (beispielsweise im Finanzvermögen). Damit werden vom Verwaltungsvermögen und vom Finanzvermögen insgesamt 17% abgeschrieben. Dies entspricht der selben Abschreibungssumme wie im letzten Jahr. In der vorherigen Legislaturperiode schrieb die Gemeinde jährlich 50% ab. Dadurch erreicht die Gemeinde im Jahre 2015 einen Gewinn von CHF 850'700.00.

4. Voranschlag Investitionsrechnung

Die Bruttoinvestitionen belaufen sich im Jahre 2016 auf CHF 1'168'500.00. An Investitionskostenbeiträgen erwartet der Gemeinderat CHF 367'500.00, was Nettoinvestitionen von CHF 801'000.00 gleichkommt.

4.1 Investitionsvorhaben

	Investitionen	in% (Brutto)	Investitionsbeiträge	in% (Netto)
Bildung	110	9.4%	0	0.0%
Primarschulhaus 1964	110			
Soziale Wohlfahrt	4	0.3%	0	0.0%
Einrichtungen (Behinderte/Soziales)	4			
Verkehr	608	52.0%	331	90.2%
Baukosten Strassennetz	25		0	
Strassenbeleuchtung	83			
Erschliessung Massboden	500		331	
Umwelt, Raumordnung	397	34.0%	20	5.4%
TW-Ringleitung Electra-Massa - Im Sand	250		20	
Trinkwasser Schlücht	36			
Trinkwasser Massaboden	33			
Kanalisation & Meteoleitungen	53			
Neuanschaffung Container, Standortoptimierung	25			
Volkswirtschaft	50	4.3%	16	4.4%
Wässerwasserleitung Bitscheri	50			
Zwischentotal	1'1169		367	
Finanzierungsfehlbetrag			802	
Total	1'169	100.0%	1'169	100.0%

Nebst den üblichen dringlichen Sachgeschäften richtet der Gemeinderat seinen Fokus in der Investitionsrechnung 2016 insbesondere auf die Erschliessung des Quartiers Massaboden.

4.2 Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung			38.0		139.3	
Öffentliche Sicherheit			47.0		28.8	
Bildung, Erziehung	110.0				0.0	
Kultur, Freizeit, Kultus			830.0	322.0	273.5	129.7
Gesundheit						
Soz. Wohlfahrt	3.5		5.6		4.7	
Verkehr	608.0	331.0	10.0		122.4	
Umwelt, Raumordnung	397.0	20.0	1200.0	150.0	657.9	429.4
Volkswirtschaft	50.0	16.5	50.0		49.8	
Finanzen, Steuern						
Ertragsüberschuss	1168.5	367.5	2180.6	472.0	1276.4	559.1

Die Hauptinvestitionsposten liegen - netto berechnet - im Bereich Umwelt und Raumordnung (Fertigstellung der Ringleitung Electra-Massa - Im Sand u.a.) mit 47.1%, gefolgt vom Bereich Verkehr mit 34.5% (Erschliessung Massaboden u.a.) und der Bildung und Erziehung (Bau der KiTa) mit 12.5%. Die restlichen Ressorts zusammen beanspruchen lediglich 5.9% der Nettoinvestitionen.

4.3 Investitionsrechnung nach Arten gegliedert

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 AUSGABEN						
50 Sachgüter						
5000 Grundstücke	1005.0		47.0		28.8	
5010 Tiefbauten	1005.0		2080.0		1008.1	
5030 Hochbauten	135.0				109.1	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			38.0		88.8	
5090 Übrige					23.3	
5610 Eigene Beiträge (Kanton)	28.5		15.6		41.6	
6 EINNAHMEN						
60 Abgang von Sachgütern						
6000 Grundstücke						
6010 Tiefbauten		367.5		472.0		543.1
6030 Hochbauten						
6610 Beiträge Kanton						13.0
Total Investitionsausgaben	1168.5		2180.6		1299.8	
Total Investitionseinnahmen		367.5		472.0		559.1
Nettoinvestitionen		801.0		1708.6		740.7

Im Bereich Sachgüter verteilen sich die Nettokosten mit knapp 80% auf die Rubrik Tiefbauten.

5. Finanzbedarf

Da der Cashflow der Laufenden Rechnung 1.34 Mio. CHF beträgt und sich die Nettoinvestitionen auf 0.80 Mio. CHF belaufen, darf die Gemeindeverwaltung im kommenden Kalenderjahr mit einem Finanzierungsüberschuss von 0.54 Mio. CHF kalkulieren und braucht sich nicht auf dem Finanzmarkt umzusehen.

6. Finanzkennziffern

6.1 Selbstfinanzierungsgrad

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
	167.7%	60.7%	120.0%
	sehr gut	genügend	sehr gut

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

6.2 Selbstfinanzierungskapazität

	Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
	25.8%	20.2%	18.5%
	sehr gut	sehr gut	gut

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

6.3 Ordentl. Abschreibungssatz

Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
17.0%	19.7%	17.0%
gut	gut	gut

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

6.4 Bruttoschuldenvolumenquote

Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 201
136%	149%	150%
sehr gut	sehr gut	sehr gut

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

6.5 Nettoschuld pro Kopf

Budget 2016	Budget 2015	Rechnung 2014
-1402	-846	-1673

7. Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat von Bitsch beantragt der Urversammlung vom 17. November 2015 den Voranschlag 2016 wie hier dargelegt zu genehmigen.

Gemeindeverwaltung Bitsch
Für die Sektion Finanzen

Karlen Anton
Gemeindepräsident

Schmidt Rico
Gemeindeschreiber

Laufende Rechnung nach Funktionen

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	651'450	204'450	645'650	189'200	633'835.58	179'525.60
11	LEGISLATIVE	7'000	0	6'500	0	5'140.80	0.00
3010	Besoldung Wahlhelfer	1'200		1'200		0.00	
3030	Sozialleistungen	200		200		0.00	
3170	Wahlbüro, Spesenentschädigung	1'000		1'300		0.00	
3184	Revision- und Treuhandkosten	4'600		3'800		5'140.80	
12	EXEKUTIVE	100'750	0	102'850	0	99'475.00	0.00
3010.01	Besoldung Präsident	23'250		23'250		23'250.00	
3010.02	Besoldung Gemeinderäte	40'500		40'500		40'500.00	
3030	Sozialleistungen	12'000		12'100		11'475.00	
3170	Reise- & Repräsentationsspesen	22'000		24'000		21'250.00	
3180	Rechtsberatung	3'000		3'000		3'000.00	
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	380'200	54'100	367'300	52'600	358'262.11	50'345.85
3010	Löhne Verwaltungspersonal	167'000		167'000		158'517.30	
3030	Sozialleistungen	51'000		47'000		55'701.63	
3090	Sonstige Personalkosten (Kurse)	400		400		0.00	
3100.01	Büromaterial & Drucksachen	17'000		17'000		10'789.77	
3100.03	Fachliteratur und Zeitschriften	700		700		499.00	
3100.04	Programme EDV	11'000		10'000		10'965.10	
3111	Maschinen	2'000		2'000		418.00	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'800		2'000		1'787.30	
3130	Verbrauchsmaterialien	10'000		12'000		9'286.35	
3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	5'000		5'000		3'098.30	
3171	Repräsentationen und Empfänge	11'000		10'000		12'037.20	
3173	Webseite	1'500		2'000		703.70	
3174	Inserate	1'000		1'000		922.30	
3175.01	Verladekarten	5'000		8'300		10'500.00	
3175.02	Tageskarten Gemeinde	26'800		27'400		26'087.28	
3175.03	Miete e-mob	10'000		0		0.00	
3176	Radioempfang	500		500		423.30	
3180	Versicherungen	21'000		20'000		20'634.95	
3181	Telefongebühren	3'200		3'000		3'612.50	
3182	Porto- & Postcheckspesen	10'000		10'000		8'688.58	
3510	Fremdenkontrolle	2'200		2'400		2'107.00	
3511	Pässe & ID-Karten	2'400		2'500		2'343.50	
3620	Beitrag Gemeindeverband	900		800		866.40	
3650	Beiträge	15'500		12'000		15'179.20	
3652	Personalessen	1'500		2'500		1'293.45	
3653	Weihnachtsgeschenke	1'800		1'800		1'800.00	
4310.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		2'500		2'500		2'853.00
4310.03	ID / CH-Pässe		3'800		4'000		3'703.00
4310.04	AHV-Zweigstellenleiter		2'900		2'900		2'854.85
4310.05	Fremdenkontrolle		3'200		3'200		3'399.00
4310.06	Abonnementdienste		8'500		9'000		8'478.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.07	Tageskarten		29'200		31'000		29'058.00
4310.08	Miete e-mob		4'000		0		0.00
29	BAUVERWALTUNG	108'600	15'000	110'100	15'000	102'623.22	6'775.75
3010	Löhne Verwaltungspersonal	72'000		72'000		71'780.80	
3030	Sozialleistungen	22'000		22'000		21'534.00	
3090	Sonstige Personalkosten	1'000		1'000		940.30	
3100	Büromaterial & Drucksachen	2'200		3'000		2'102.50	
3150	URE Mobilien, Maschinen, PC	1'200		800		1'190.95	
3181	Telefongebühren	1'200		300		407.25	
3182	Portospesen	1'000		1'000		954.00	
3184	Baubewilligungen	8'000		10'000		3'713.42	
4310	Baubewilligungen		15'000		15'000		6'775.75
90	VERWALTUNGSGEBÄUDE	54'900	135'350	58'900	121'600	68'334.45	122'404.00
3010	Löhne Abwärtspersonal MZA	4'000		4'000		12'191.54	
3030	Sozialleistungen	400		400		1'386.54	
3112	Einrichtungen	1'000		1'000		7'395.40	
3113	Miete PP Giro West	4'000		4'000		4'000.00	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	18'000		22'000		15'594.15	
3130	Verbrauchsmaterialien	500		500		802.45	
3140	Baulicher Unterhalt	24'000		23'000		24'485.37	
3150	Unterhalt Mobilien, Maschinen	3'000		4'000		2'479.00	
4270	Mieterträge Verwaltungsgebäude		125'000		111'000		111'760.00
4271	Mieteinnahmen Gemeindesaal		1'800		1'800		2'308.00
4272	Waschmaschinengeld MZA		1'000		800		1'196.00
4273	Mieteinnahmen Garage/PP		7'550		8'000		7'140.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	83'300	19'600	84'730	19'900	96'306.47	27'890.15
100	GRUNDBUCH, KATASTER	26'900	5'500	26'900	5'500	37'839.05	13'784.50
3010	Besoldung Registerhalter	13'500		13'500		13'500.00	
3030	Sozialleistungen	4'100		4'100		4'050.00	
3100.01	EDV	2'300		2'300		1'555.50	
3184	Kataster Nachführung	7'000		7'000		18'733.55	
4310	Registerhaltergebühren		2'500		2'500		3'156.00
4690	Rückerst. Katasterschätzungen		3'000		3'000		10'628.50
120	RECHTSSPRECHUNG	900	0	830	0	826.00	0.00
3010	Entschädigung Richter	700		700		700.00	
3030	Sozialleistungen	200		130		126.00	
140	FEUERWEHR	50'000	13'400	50'000	13'700	50'000.00	13'405.65
3520	Beteilig. an Stützpunktfeuerwehr	50'000		50'000		50'000.00	
4300	Feuerwehersatzgebühr		13'400		13'700		13'405.65
160	ZIVILSCHUTZ	0	700	0	700	191.65	700.00
3150	Unterhalt Mobilien, Maschinen	0		0		191.65	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610	Kantonsbeitrag		700		700		700.00
170	GEMEINDEFÜHRUNGSSTAB	5'500	0	7'000	0	7'449.77	0.00
3010	Besoldung Gemeindeführungsstab	3'000		3'000		3'349.50	
3030	Sozialleistungen	500		500		602.82	
3090	Sonstige Personalkosten	2'000		3'500		2'560.00	
3112	Einrichtungen	0		0		937.45	
2	BILDUNG	693'400	10'100	745'900	16'600	666'258.63	8'408.90
210	PRIMARSCHULE & KINDERGARTEN	479'400	600	484'700	600	438'635.96	525.00
3010.02	Besoldung Abwartpersonal	36'000		36'000		35'843.71	
3010.03	Besoldung Hausaufgabenhilfe	7'200		7'000		7'151.50	
3010.04	Schulkommission	1'000		1'000		1'000.00	
3010.05	Schuldirektion	35'000		40'000		0.00	
3030	Sozialleistungen	11'000		11'000		10'578.80	
3090	Sonstige Personalkosten	1'300		1'300		1'499.70	
3100	Schulmaterial & Lehrmittel	18'000		18'000		18'475.65	
3110	Möbilien	1'000		1'000		0.00	
3111	Maschinen	0		0		3'995.80	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	17'000		20'000		16'666.05	
3130	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'264.60	
3140	Baulicher Unterhalt	16'000		20'000		14'212.50	
3150	Unterhalt Möbilien, Maschinen	6'000		6'000		5'220.35	
3170.01	Sonstiger Schulsport	7'000		6'000		6'780.80	
3170.02	Schulspaziergang & and. Ausflüge	2'500		3'000		2'149.20	
3181	Telefongebühren	1'000		1'200		635.70	
3184	Schülertransporte	102'000		111'000		101'748.90	
3186	Schülertransport Oberried	10'000		0		4'101.20	
3610	Beteiligung Primarschule	204'400		199'200		205'311.50	
4330	Hausaufgabenhilfe		600		600		525.00
212	ORIENTIERUNGSSCHULE	178'000	0	200'000	0	202'012.25	0.00
3170	Anteil Mittagessen OS Mörel	0		0		3'049.75	
3610	Beteiligung Orientierungsschule	74'000		95'000		84'687.50	
3620.01	Beteiligung OS Betriebskosten	87'000		80'000		93'025.00	
3620.02	Beteiligung OS Investitionskosten	17'000		25'000		21'250.00	
213	STUDENTEN	9'000	4'500	9'000	4'000	6'536.00	3'268.00
3640	Fahrkosten der Studenten	9'000		9'000		6'536.00	
4610	Kantonsbeitrag der Fahrkosten		4'500		4'000		3'268.00
214	MUSIKSCHULEN	6'500	0	6'000	0	6'612.00	0.00
3650.01	Beitrag an Musikschule Oberwallis	6'500		6'000		6'612.00	
220	SONDERSCHULEN	10'500	0	15'200	0	2'856.42	0.00
3610	Beteiligung an Sonderschulen	4'000		10'200		-3'250.90	
3650	Beiträge an Sonderschulen	6'500		5'000		6'107.32	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
239	LEHRLINGE	10'000	5'000	31'000	12'000	9'606.00	4'615.90
3640	Fahrkosten der Lernenden	10'000		31'000		9'606.00	
4610	Kantonsbeitrag der Fahrkosten		5'000		12'000		4'615.90
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	184'900	3'200	189'370	3'300	200'313.31	4'082.50
300	KULTURFÖRDERUNG	21'600	0	28'000	0	23'320.00	0.00
3110.01	Ankauf Flaggen, Kunstobjekte etc.	700		0		1'558.60	
3110.02	Ankauf Weihnachtsbäumen u. ä.	2'500		2'000		3'378.00	
3170	Weltliche Feiern	2'000		3'500		0.00	
3171	Senioren Ausflug/Altgemeinderäte	3'000		8'000		2'886.30	
3175	ARBAG-Gutscheine	0		0		2'025.00	
3184	Jungbürgerfeier	1'500		1'500		1'460.80	
3650.01	Beiträge an kulturelle Vereine	4'200		5'000		4'700.00	
3650.03	Beiträge an Kulturveranstaltungen	700		1'000		566.10	
3650.04	Chronik	2'000		2'000		745.20	
3650.05	Beitrag an Burgerschaft	5'000		5'000		6'000.00	
330	FREIZEITANLAGEN, WANDERWEGE	14'500	3'200	23'170	3'300	29'931.39	4'082.50
3010	Löhne Abwartspersonal	1'000		1'000		1'113.10	
3030	Sozialleistungen	300		170		200.34	
3110	Mobilien	0		500		0.00	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	1'200		1'500		1'124.40	
3140	Baulicher Unterhalt	12'000		20'000		27'493.55	
4270	Mieteinnahmen KVL		3'000		3'000		4'002.50
4271	Mieteinnahmen Tische/Stühle		200		300		80.00
340	SPORT	15'300	0	18'750	0	14'547.80	0.00
3010	Löhne Abwartspersonal	2'200		1'000		2'080.65	
3030	Sozialleistungen	500		150		474.40	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'100		1'100		1'048.40	
3140	Baulicher Unterhalt	6'000		12'000		4'944.35	
3650.01	Beiträge an Sportvereine	3'500		2'000		3'500.00	
3650.02	Beitrag an Terpetch	2'000		2'500		2'500.00	
390	KIRCHE	133'500	0	119'450	0	132'514.12	0.00
3010	Löhne (Sakristan, Abwarte usw.)	9'000		8'800		8'914.05	
3030	Sozialleistungen	2'700		1'250		2'676.52	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	200		200		113.20	
3130	Verbrauchsmaterial	2'500		500		3'128.75	
3140	Baulicher Unterhalt	2'500		2'000		1'341.80	
3170	Religiöse Veranstaltungen	1'500		1'800		1'444.20	
3620.01	Anteil Pfarreirechnung	110'000		100'100		109'785.60	
3620.03	Beitrag evang.-ref. Kirchengemeinde	5'100		4'800		5'110.00	
4	GESUNDHEIT	21'800	0	17'700	0	21'616.60	0.00
450	BEHANDLUNGEN	2'100	0	0	0	0.00	0.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610	Suchtbehandlungen	2'100		0		0.00	
490	GESUNDHEITSWESEN	19'700	0	17'700	0	21'616.60	0.00
3650.01	Beitrag an div. Institutionen	700		700		650.00	
3660	Beiträge für Schulzahnpflege	19'000		17'000		20'966.60	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	350'100	0	352'800	0	342'850.27	0.00
530	SOZIALVERSICHERUNGEN	44'500	0	63'000	0	49'663.94	0.00
3610.02	Ergänzungsleistungen	38'000		63'000		49'663.94	
3610.03	FZ nicht Erwerbstätige	6'500		0		0.00	
540	JUGEND	45'000	0	6'500	0	1'005.00	0.00
3650.02	Beitrag an Kindertagesbetreuung	40'000		1'000		0.00	
3650.03	Beitrag an Mittagstisch	0		1'000		0.00	
3650.04	Erziehungseinrichtungen	5'000		4'500		1'005.00	
550	EINRICHTUNGEN	86'900	0	145'000	0	108'673.39	0.00
3610	Einrichtungen (Behinderte/Soziales)	71'900		120'000		93'673.39	
3611	Betrieb Alters- und Pflegeheime	15'000		25'000		15'000.00	
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	77'900	0	67'000	0	72'857.45	0.00
3620	Interkommunales Waisenamt	30'000		22'000		28'448.00	
3660	Sozialhilfe/Vorschüsse/Unterhaltsbeiträge	47'900		45'000		44'409.45	
581	ARMENUNTERSTÜTZUNG	11'000	0	9'000	0	11'803.55	0.00
3660.03	Unterstützungen	11'000		9'000		11'803.55	
582	ARBEITSLÖSENWESEN	8'400	0	16'000	0	14'351.14	0.00
3610	Kantonaler Beschäftigungsfonds	8'400		16'000		14'351.14	
588	SOZIALMEDIZINISCHES REGIONALZENTRUM	75'000	0	45'000	0	83'079.80	0.00
3650	Sozialmed. Regionalzentrum	75'000		45'000		83'079.80	
590	HILFSAKTIONEN	1'400	0	1'300	0	1'416.00	0.00
3650.02	Verschiedene Beiträge	1'400		1'000		1'416.00	
3650.03	Beiträge an Fürsorgeinstitutionen	0		300		0.00	
6	VERKEHR	524'400	41'600	609'800	65'100	529'140.49	58'751.45
610	KANTONSSTRASSEN	60'000	0	75'000	0	56'373.70	0.00
3610	URE Strassennetz	60'000		75'000		56'373.70	
620	GEMEINDESTRASSEN	46'000	3'600	77'000	26'100	34'933.29	20'433.00
3110	Strassensignalisation	2'000		2'000		2'705.75	
3120	Energie Öffentliche Beleuchtung	14'000		18'000		13'806.20	
3140.01	Strassenunterhalt	15'000		30'000		6'948.80	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'000		12'000		9'586.15	
3150.02	Schneeräumung	5'000		15'000		1'886.39	
4360.01	Anteile Dritter		2'000		6'000		0.00
4360.02	Allgemeine Plakatgesellschaft		1'600		1'600		1'600.00
4360.03	Rückzahlung Strassenbeleuchtung		0		18'500		18'833.00
625	WERKHOF	199'100	3'000	234'500	3'000	219'247.75	2'395.00
3010	Löhne Betriebspersonal	112'000		126'000		126'630.75	
3030	Sozialleistungen	32'500		37'000		40'336.70	
3090	Übrige Personalkosten (Kurse)	600		1'000		600.00	
3111	Maschinen	7'000		7'000		6'437.10	
3113	Fahrzeuge	15'000		20'000		7'885.85	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	1'800		2'000		1'787.30	
3130.01	Verbrauchsmaterial	7'000		10'000		6'774.70	
3130.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	9'000		10'500		8'107.70	
3140	Baulicher Unterhalt	0		1'000		0.00	
3160	Miete und Benutzungskosten	0		6'000		6'000.00	
3180	Versicherungen	13'000		13'000		13'412.30	
3181	Telefongebühren	1'200		1'000		1'275.35	
4360.01	Entgelte von Dritten		3'000		3'000		2'395.00
650	REGIONALVERKEHR	219'300	35'000	223'300	36'000	218'585.75	35'923.45
3650.01	Beitrag an Regionalverkehr	42'000		42'000		39'530.85	
3650.02	Abos für Schüler	30'000		30'000		30'000.00	
3650.03	Nacht-PubliCar	23'000		23'000		23'000.00	
3650.04	Tarifverbund	3'300		3'300		3'240.00	
3650.05	Ortbus	121'000		125'000		122'814.90	
4610	Beteiligung Dritter an Ortsbus		35'000		36'000		35'923.45
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	350'750	80'500	400'100	51'500	339'739.95	73'125.25
700	WASSERVERSORGUNG	110'800	37'500	149'900	22'500	128'967.40	34'076.70
3010	Löhne Betriebspersonal	27'000		41'000		39'544.15	
3030	Sozialleistungen	8'500		13'000		13'534.55	
3090	Sonstige Personalkosten (Kurse)	1'300		1'500		1'273.10	
3100	Büromaterial & Drucksachen	500		0		200.00	
3111	Maschinen	1'000		2'000		634.95	
3120.01	Energie	2'800		3'500		2'853.75	
3130	Verbrauchsmaterialien	1'000		2'000		675.70	
3140	Baulicher Unterhalt	27'000		47'000		34'032.25	
3150.02	Unterhalt Mobilien, Maschinen	10'000		10'000		8'467.20	
3181	Telefongebühren	3'300		2'500		3'263.60	
3182	Portospesen	900		900		812.30	
3184.02	Fremde Wasserlieferung	25'000		25'000		20'959.25	
3184.03	Analysen, Expertisen	2'500		1'500		2'716.60	
4340.01	Trinkwassergebühren		12'500		12'500		12'410.35
4340.03	Anschlussgebühren Trinkwasser		25'000		10'000		20'027.25
4360.01	Rückerstattung baulicher Unterhalt		0		0		1'639.10

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	ABWASSER	43'150	25'000	47'200	10'000	42'247.10	20'027.25
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	150		200		112.65	
3140	Baulicher Unterhalt	4'000		12'000		3'223.40	
3520	Unterhalts- & Betriebskosten ARA	39'000		35'000		38'911.05	
4340.01	Anschlussgebühren Abwasser		25'000		10'000		20'027.25
720	KEHRICHT	24'700	18'000	31'400	19'000	23'639.05	19'021.30
3110	Ankauf Container/Abfallbehälter	1'000		1'000		1'464.90	
3120	Wasser, Energie & Heizmaterial	700		400		688.15	
3140	Baulicher Unterhalt	1'500		1'000		1'155.10	
3184.01	Separatsammlungen	8'000		16'000		7'586.30	
3184.02	Sonstige Kosten	2'500		2'000		2'025.40	
3184.03	Häcksel & Grünabfuhr	11'000		11'000		10'719.20	
4370	Kehrichtbussen		1'000		2'000		2'400.00
4520	Rückerstattung Gebührenverbund		17'000		17'000		16'621.30
750	GEWÄSSER	127'100	0	122'100	0	100'833.80	0.00
3510	Unterhaltsarbeiten Rhone	125'000		120'000		100'833.80	
3610	3. Rhonekorrektur	2'100		2'100		0.00	
790	RAUMPLANUNG	45'000	0	49'500	0	44'052.60	0.00
3184.01	Ortsplanung	4'000		5'000		2'814.80	
3184.04	GIS Nachführung	6'000		8'000		3'686.25	
3184.05	Wohnbauförderung	20'000		20'000		23'937.60	
3610	Landschaftsfranken	15'000		16'500		13'613.95	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	16'800	26'600	19'300	19'600	27'780.88	18'984.20
800	LANDWIRTSCHAFT	16'000	26'600	18'500	19'600	23'394.48	18'984.20
3140.02	URE Bewässerungsanlagen	12'000		15'000		19'432.05	
3650.06	URE Gefrieranlage	1'500		1'500		1'519.93	
3660	Beiträge z.G. der Landwirtschaft	2'500		2'000		2'442.50	
4340.02	Gefrierfachmieten		5'000		0		5'012.20
4340.03	Vergütung Wasserwasser		17'000		15'000		9'372.00
4340.04	Vergütung Kehrwasser		4'600		4'600		4'600.00
810	FORSTWIRTSCHAFT	800	0	800	0	4'386.40	0.00
3140.02	Waldprojekte	0		0		3'587.20	
3520.01	Forstbetriebsgemeinschaft	800		800		799.20	
9	FINANZEN, STEUERN	1'486'400	4'827'950	1'553'855	4'778'600	1'800'786.00	4'287'860.13
900	STEUERN NATÜRLICHE PERSONEN	346'000	1'711'500	347'200	1'741'500	342'741.45	1'707'182.68
3200	Vergütungszinsen	2'000		3'000		1'589.05	
3400	Steuern überbaute Grundstücke	32'000		32'000		32'013.20	
3660	Abzüge für Verheiratete	310'000		310'000		307'032.75	
3670	Abzug konfiskatorische Vermögenssteuern	2'000		2'200		2'106.45	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.01	Einkommenssteuern		1'360'000		1'400'000		1'332'078.63
4000.02	Vermögenssteuern		150'000		145'000		153'391.30
4000.03	Quellensteuern		78'000		78'000		79'915.40
4000.04	Kopfsteuern		6'000		6'000		6'002.65
4000.05	Pauschalsteuern		11'000		11'000		11'196.90
4000.06	Kapitalabfindungen		15'000		10'000		29'808.55
4020.01	Gebäudesteuern		85'000		85'000		88'485.25
4020.02	Grundstücksteuern		6'500		6'500		6'304.00
901	STEUERN JURISTISCHE PERSONEN	0	516'600	0	558'600	0.00	526'541.05
4010.01	Gewinnsteuern		180'000		180'000		188'056.90
4010.02	Kapitalsteuern		78'000		120'000		77'704.75
4010.04	Steuern SBB		28'600		28'600		28'616.00
4020	Grundstücksteuern		230'000		230'000		232'163.40
903	VERMÖGENSGEWINNSTEUERN	0	7'000	0	2'000	0.00	13'109.35
4030	Grundstückgewinnsteuern		7'000		2'000		13'109.35
904	ERBSCHAFTS- & SCHENKUNGSSTEUERN	0	2'000	0	2'000	0.00	1'571.70
4050	Erbschafts- & Schenkungssteuern		2'000		2'000		1'571.70
907	STEUERERLASSE, STEUERVERLUSTE, STEUERBÜSSEN	15'000	0	12'000	0	18'523.60	0.00
3190.02	Steuererlasse	15'000		12'000		18'523.60	
909	KANTONSSTEUERN	75'000	0	65'000	0	74'886.77	0.00
3190	Kantonssteuern	75'000		65'000		74'886.77	
920	BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	480'000	0	455'600	0	438'524.65	0.00
3410	Beitrag Finanzausgleich	480'000		455'600		438'524.65	
930	EINNAHMEANTEIL GEBÜHREN	0	11'050	0	9'800	0.00	11'551.10
4410.01	Hundesteuern		8'000		7'000		8'425.00
4410.02	Wirtschaftspatente, Konzessionen		250		100		251.80
4410.03	Steuern auf Wasserzinsen (Rhône)		2'800		2'700		2'874.30
932	REGALIEN UND KONZESSIONEN	0	2'571'800	0	2'454'700	0.00	2'016'307.75
4100.01	Wasserrechtszinsen		2'500'000		2'400'000		1'774'902.50
4100.02	Kiesausbeutung		10'000		10'000		9'560.00
4100.04	Energieverkauf		30'000		30'000		28'919.75
4100.06	Baurechtszinsen		13'800		14'700		202'925.50
4100.07	Monopolabgabe EnBAG		18'000		0		0.00
940	ZINSEN	77'500	8'000	75'300	10'000	64'667.10	11'596.50
3183	Bankgebühren	500		300		527.10	
3220	Darlehenszinsen	77'000		75'000		64'140.00	
4200	Zinsen auf Kontokorrentguthaben		2'000		2'000		5'314.35
4210	Verzugszinsen		2'500		4'000		2'742.15
4220	Dividenden & Zinsen		3'500		4'000		3'540.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)			Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND/ERTRAG		492'900	0	598'755	0	859'830.12	0.00
3300.01	Abschreibungen Finanzvermögen		0		85'637		0.00	
3310	Ordentliche Abschreibungen		492'900		513'118		264'094.03	
3320	Zusätzliche Abschreibungen		0		0		595'736.09	
999	ABSCHLUSS		0	0	0	0	1'612.31	0.00
3890	Ertragsüberschuss		0		0		1'612.31	
	TOTAL AUFWAND		4'363'300		4'619'205		4'658'628.18	
	TOTAL ERTRAG			5'214'000		5'143'800		4'658'628.18
	ERTRAGSÜBERSCHUSS		850'700		524'595			

Laufende Rechnung nach Arten

Laufende Rechnung (nach Arten)		Voranschlag 2016 Aufwand	Ertrag	Voranschlag 2015 Aufwand	Ertrag	Rechnung 2014 Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	4'363'300		4'619'205		4'658'628.18	
30	PERSONALAUFWAND	708'050		744'650		715'617.45	
3010	Löhne & Gehälter	555'550		586'950		546'067.05	
3030	Sozialversicherungsbeiträge	145'900		149'000		162'677.30	
3090	Übriger Personalaufwand (Kurse)	6'600		8'700		6'873.10	
31	SACHAUFWAND	797'050		896'500		802'234.58	
3100	Büro-, Schul- & Druckmaterial	51'700		51'000		44'587.52	
3110	Mobilien	7'200		6'500		9'107.25	
3111	Maschinen	10'000		11'000		11'485.85	
3112	Einrichtungen (Archiv, Gdebüro, Bauamt)	1'000		1'000		8'332.85	
3113	Fahrzeuge	19'000		24'000		11'885.85	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	58'750		70'900		55'581.55	
3130	Verbrauchsmaterialien	33'000		38'500		32'040.25	
3140	Baulicher Unterhalt	130'000		195'000		150'442.52	
3150	Unterhalt Mobilien & Maschinen	30'200		40'800		22'533.84	
3160	Mieten & Benutzungskosten	0		6'000		6'000.00	
3170	Spesenentschädigungen	36'000		39'600		34'673.95	
3171	Repräsentationen	14'000		18'000		14'923.50	
3173	Webseite	1'500		2'000		703.7	
3174	Inserate	1'000		1'000		922.3	
3175	Abonnementsdienste	41'800		35'700		38'612.28	
3176	Radio-/TV-Gebühren	500		500		423.3	
3180	Versicherungen	37'000		36'000		37'047.25	
3181	Telefongebühren	9'900		8'000		9'194.40	
3182	Porto- & Postcheckspesen	11'900		11'900		10'454.88	
3183	Inkassospesen & Bankgebühren	500		300		527.1	
3184	Übrige Dienstleistungen Dritter	202'100		221'800		205'242.87	
3186	Dienstleistungen	10'000		0		4'101.20	
3190	Übriges	90'000		77'000		93'410.37	
32	PASSIVZINSEN	79'000		78'000		65'729.05	
3200	Laufende Verpflichtungen	2'000		3'000		1'589.05	
3220	Darlehenszinsen Schulden	77'000		75'000		64'140.00	
33	ABSCHREIBUNGEN	492'900		598'755		859'830.12	
3300	Finanzvermögen	0		85'637		0	
3310	Ordentliche Abschreibungen	492'900		513'118		264'094.03	
3320	Zusätzliche Abschreibungen	0		0		595'736.09	
34	BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG	512'000		487'600		470'537.85	
3400	Einnahmeanteile für Gemeinden	32'000		32'000		32'013.20	
3410	Beiträge an Gemeinden	480'000		455'600		438'524.65	

Laufende Rechnung (nach Arten)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	219'400		210'700		194'994.55	
3510	Kantone	127'200		122'400		102'940.80	
3511	Pässe & ID-Karten	2'400		2'500		2'343.50	
3520	Gemeinden	89'800		85'800		89'710.25	
36	EIGENE BEITRÄGE	1'554'900		1'603'000		1'548'072.27	
3610	Kantone	486'400		597'000		514'424.22	
3611	Beiträge Behinderte	15'000		25'000		15'000.00	
3620	Gemeinden (Gemeindeverband)	250'000		232'700		258'485.00	
3640	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	19'000		40'000		16'142.00	
3650	Private Institutionen	388'800		318'800		352'166.30	
3652	Gaben	1'500		2'500		1'293.45	
3653	Weihnachtsgeschenke	1'800		1'800		1'800.00	
3660	Abzüge für Verheiratete	390'400		383'000		386'654.85	
3670	Beiträge an das Ausland	2'000		2'200		2'106.45	
38	EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN, STIFTUNGEN	0		0		1'612.31	
3890	Ertragsüberschuss	0		0		1'612.31	
4	ERTRAG		5'214'000		5'143'800		4'658'628.18
40	STEUERN		2'237'100		2'304'100		2'248'404.78
4000	Steuern natürliche Personen		1'620'000		1'650'000		1'612'393.43
4010	Steuern juristische Personen		286'600		328'600		294'377.65
4020	Grundsteuern		321'500		321'500		326'952.65
4030	Vermögensgewinnsteuern		7'000		2'000		13'109.35
4050	Erbschafts- & Schenkungssteuern		2'000		2'000		1'571.70
41	REGALIEN & KONZESSIONEN		2'571'800		2'454'700		2'016'307.75
4100	Regalien & Konzessionen		2'571'800		2'454'700		2'016'307.75
42	VERMÖGENSERTRÄGE		146'550		134'900		138'083.00
4200	Banken		2'000		2'000		5'314.35
4210	Guthaben		2'500		4'000		2'742.15
4220	Anlagen des Finanzvermögens		3'500		4'000		3'540.00
4270	Liegenschaftserträge		128'000		114'000		115'762.50
4271	And. Einnahmen MZA		2'000		2'100		2'388.00
4272	Waschmaschinengeld		1'000		800		1'196.00
4273	Div. Einnahmen		7'550		8'000		7'140.00
43	ENTGELTE		182'300		167'600		172'524.40
4300	Ersatzabgaben		13'400		13'700		13'405.65
4310	Gebühren für Amtshandlungen		71'600		70'100		60'277.60
4330	Schulgelder		600		600		525
4340	Gebühren		89'100		52'100		71'449.05
4360	Rückerstattungen		6'600		29'100		24'467.10
4370	Bussen		1'000		2'000		2'400.00

Laufende Rechnung (nach Arten)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	BEITRÄGE OHNE ZWECKBINDUNG		11'050		9'800		11'551.10
4410	Anteile an Kantoneinnahmen		11'050		9'800		11'551.10
45	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		17'000		17'000		16'621.30
4520	Gemeinden		17'000		17'000		16'621.30
46	BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		48'200		55'700		55'135.85
4610	Kantone		45'200		52'700		44'507.35
4690	Übrige		3'000		3'000		10'628.50
	TOTAL AUFWAND	4'363'300		4'619'205		4'658'628.18	
	TOTAL ERTRAG		5'214'000		5'143'800		4'658'628.18
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	850'700		524'595			

Investitionsrechnung nach Funktionen

Investitionsrechnung (Funktionen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	38'000	0.00	139'326.43	0.00
20	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	38'000	0.00	79'608.68	0.00
5060.01	Installation Tel.-Zentrale	0		0		9'613.20	
5060.02	Möblien Gemeindebüro, Bauamt	0		20'000		69'995.48	
5060.04	PC-Anlage, Server	0		18'000		0.00	
90	VERWALTUNGSGEBÄUDE	0	0	0	0.00	59'717.75	0.00
5030.01	Sanierung MZA	0		0		59'717.75	
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	0	0	47'000	0.00	28'851.45	0.00
100	GRUNDBUCH, KATASTER	0	0	47'000	0.00	28'851.45	0.00
5000	Vermessungen	0		47'000		28'851.45	
2	BILDUNG	110'000	0	0	0.00	0.00	0.00
210	PRIMARSCHULE & KINDERGARTEN	110'000	0	0	0.00	0.00	0.00
5030.02	Primarschulhaus 1964	110'000		0		0.00	
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	0	0	830'000	322'000.00	273'547.05	129'714.15
330	FREIZEITANLAGEN, WANDERWEGE	0	0	830'000	322'000.00	260'417.90	129'714.15
5010.05	MGBahn-Trasse	0		0		128'153.95	
5010.06	Hängebrücke Biel - Aspen	0		80'000		0.00	
5010.07	Wanderweg Massa	0		0		11'659.25	
5010.08	Wanderweg Obers Thäl - Gibidum	0		0		47'329.85	
5010.1	Rote Meile Etappe B	0		750'000		36'930.76	
5030.01	KVL (Umgebungsarbeiten)	0		0		36'344.09	
6010.02	Beteiligung Dritter		0		60'000.00		0.00
6010.03	MGBahn-Trasse		0		0.00		97'000.00
6010.05	Rote Meile Etappe B		0		262'000.00		0.00
6010.07	Wanderweg Massa		0		0.00		9'714.15
6010.08	Wanderweg Obers Thäl - Gibidum		0		0.00		23'000.00
390	KIRCHE	0	0	0	0.00	13'129.15	0.00
5030.01	Kirche Bruder-Klaus	0		0		13'129.15	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	3'500	0	5'600	0.00	4'764.81	0.00
550	EINRICHTUNGEN	3'500	0	5'600	0.00	4'764.81	0.00
5610	Einrichtungen (Behinderte/soziale) - Investitionen	3'500		5'600		4'764.81	

Investitionsrechnung (Funktionen)		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	608'000	331'000	10'000	0.00	122'489.95	0.00
610	KANTONSSTRASSEN	25'000	0	10'000	0.00	36'885.50	0.00
5610	Baukosten Strassennetz	25'000		10'000		36'885.50	
620	GEMEINDESTRASSEN	583'000	331'000	0	0.00	76'322.10	0.00
5010.05	Strassenbeleuchtung	83'000		0		23'541.45	
5010.12	Erschliessung Massaboden	500'000		0		10'765.45	
5010.18	Verbreiterung Zufahrtstrasse Fläche	0		0		42'015.20	
6010.01	Erschliessung Massaboden		331'000		0.00		0.00
625	WERKHOF	0	0	0	0.00	9'282.35	0.00
5060.13	Anhänger IFOR	0		0		9'282.35	
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	397'000	20'000	1'200'000	150'000.00	657'987.26	429'416.15
700	WASSERVERSORGUNG	319'000	20'000	1'200'000	150'000.00	201'116.41	0.00
5010.09	Steuerungsanpassung	0		0		152'001.66	
5010.12	Trinkwasserversorgung Electra-Massa - Im Sand	250'000		0		0.00	
5010.16	Trinkwasserleitung Wasen - Ebnet	0		1'200'000		0.00	
5010.2	Ringleitung Biel - Sportplatz	0		0		49'114.75	
5010.21	Trinkwasser Schlüecht	36'000		0		0.00	
5010.23	Trinkwasserversorgung Massaboden	33'000		0		0.00	
6010.08	TWV Electra-Massa - Im Sand		20'000		0.00		0.00
6010.11	Trinkwasserleitung Wasen - Ebnet		0		150'000.00		0.00
710	ABWASSER	53'000	0	0	0.00	27'180.55	13'000.00
5010.01	Kanalisationen und Meteorleitungen	53'000		0		0.00	
5010.05	GEP	0		0		27'180.55	
6610	Kantonsbeiträge		0		0.00		13'000.00
720	KEHRICHT	25'000	0	0	0.00	0.00	0.00
5030.03	Neuanschaffung Container, Standortoptimierung	25'000		0		0.00	
750	GEWÄSSER	0	0	0	0.00	429'690.30	416'416.15
5010.03	Notfallplanung Gewässerschutz	0		0		17'714.95	
5010.06	HWS Schnitt- und Schrottgraben	0		0		411'975.35	
6010.03	Notfallplanung Gewässerschutz		0		0.00		16'800.00
6010.06	HWS Schnitt- und Schrottgraben		0		0.00		399'616.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'000	16'500	50'000	0.00	49'867.56	0.00
800	LANDWIRTSCHAFT	50'000	16'500	50'000	0.00	49'867.56	0.00
5010.02	Wässerwasserleitung Bitscheri	50'000		50'000		49'867.56	
6010.01	Wässerwasserleitung Bitscheri		16'500		0.00		0.00

Investitionsrechnung (Funktionen)	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
TOTAL INVESTITIONSAUSGABEN	1'168'500		2'180'600		1'276'834.51	
TOTAL INVESTITIONSEINNAHMEN		367'500		472'000.00		559'130.30
NETTOINVESTITION		801'000		1'708'600.00		717'704.21

Investitionsrechnung nach Arten

Investitionsrechnung (nach Arten)	Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 AUSGABEN	1'168'500		2'180'600		1'276'834.51	
50 SACHGÜTER	1'140'000		2'165'000		1'235'184.20	
5000 Grundstücke	0		47'000		28'851.45	
5010 Tiefbauten	1'005'000		2'080'000		1'008'250.73	
5030 Hochbauten	135'000		0		109'190.99	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	0		38'000		88'891.03	
56 EIGENE BEITRÄGE	28'500		15'600		41'650.31	
5610 Kanton	28'500		15'600		41'650.31	
6 EINNAHMEN		367'500		472'000		559'130.30
60 ABGANG VON SACHGÜTERN		367'500		472'000		546'130.30
6010 Tiefbauten		367'500		472'000		546'130.30
66 BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		0		0		13'000.00
6610 Kantone		0		0		13'000.00
TOTAL INVESTITIONSAUSGABEN	1'168'500		2'180'600		1'276'834.51	
TOTAL INVESTITIONSEINNAHMEN		367'500		472'000		559'130.30
NETTOINVESTITION		801'000		1'708'600		717'704.21

Abschreibungstabelle (nach Funktionen)

Bezeichnung	Stand 01.01.16	Nettoinvestitionen	Stand vor Abschreibung	Ansatz	Abschreibung	Stand 31.12.16
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
MZA (ZS, FW , Gde-Büro, Werkh.)	109'656.50	0.00	109'656.50	10%	10'965.65	98'690.85
MZA-Osterweiterung (OSM)	142'316.00	0.00	142'316.00	20%	28'463.20	113'852.80
Umbau Banklokal in Bistro	186'300.00	0.00	186'300.00	10%	18'630.00	167'670.00
Hochbau	1.00	0.00	1.00	0%	0.00	1.00
BEREICHSTOTAL					58'058.85	
2 BILDUNG						
Sanierung best. SH/Umbau 1964	0.00	110'000.00	110'000.00	10%	11'000.00	99'000.00
BEREICHSTOTAL					11'000.00	
3 KULTUR, FREIZEIT, KULTUS						
Rote Meile (Etappe A)	231'903.00	0.00	231'903.00	10%	23'190.30	208'712.70
Rote Meile (Etappe B)	390'400.00	0.00	390'400.00	10%	39'040.00	351'360.00
BEREICHSTOTAL					62'230.30	
5 SOZIALE WOHLFAHRT						
Einrichtungen (Beh. / Soz.)	0.00	3'500.00	3'500.00	100%	3'500.00	0.00
BEREICHSTOTAL					3'500.00	
6 VERKEHR						
Baukosten Strassennetz	0.00	25'000.00	25'000.00	100%	25'000.00	0.00
Strassenbeleuchtung	0.00	83'000.00	83'000.00	10%	8'300.00	74'700.00
Erschliessung Massaboden	0.00	169'000.00	169'000.00	10%	16'900.00	152'100.00
BEREICHSTOTAL					50'200.00	
7 UMWELT, RAUMORDNUNG						
Ringleitung Biel - Sportplatz	20'000.00	0.00	20'000.00	100%	20'000.00	0.00
Steuerungsanpassung	99'504.80	0.00	99'504.80	10%	9'940.85	89'563.95
Kanalisation & Meteorleitungen	0.00	53'000.00	53'000.00	100%	53'000.00	0.00
Neuanschaffung Container	0.00	25'000.00	25'000.00	100%	25'000.00	0.00
TW Electra-Massa - Im Sand	0.00	230'000.00	230'000.00	10%	23'000.00	207'000.00
TW Massaboden	0.00	33'000.00	33'000.00	100%	33'000.00	0.00
Trinkwasser Schlüecht	0.00	36'000.00	36'000.00	100%	36'000.00	0.00
Ringleitung Wasen - Ebnet	892'500.00	0.00	892'500.00	10%	89'250.00	803'250.00
BEREICHSTOTAL					289'190.85	
8 VOLKSWIRTSCHAFT						
Wässerwasserleitung Bitscheri	25'000.00	33'500.00	58'500.00	32%	18'720.00	39'780.00
BEREICHSTOTAL					18'720.00	
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	2'925'406.50	801'000.00	2'898'581.30		492'900	3'233'506.50