

Gemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2017

- **Einwohnergemeinde**
- **Burgergemeinde**

Inhaltsverzeichnis

Einwohnergemeinde	Seite
Bekanntmachung	4
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Zuständigkeit der Urversammlung	5
2. Steuerbeschlüsse 2017	5
3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2017	5
4. Kurzüberblick Voranschlag 2017	5
5. Laufende Rechnung	6 - 7
6. Investitionsrechnung	8
Überblick der Verwaltungsrechnung	9
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	10
Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	11
Laufende Rechnung:	
Allgemeine Verwaltung	12 - 13
Öffentliche Sicherheit	13 - 14
Bildung	14 - 15
Kultur, Freizeit, Kultus	15 - 17
Gesundheit	17
Soziale Wohlfahrt	17 - 18
Verkehr	18 - 19
Umwelt & Raumordnung	19 - 20
Volkswirtschaft	21
Finanzen & Steuern	21 - 22
Investitionsrechnungen nach Funktionen und Arten	23
Investitionsrechnung	24 - 25
Finanzplan 2018 – 2021	26
Bürgergemeinde	27
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Kurzüberblick Voranschlag 2017	28
2. Laufende Rechnung	28
3. Investitionsrechnung	28
4. Finanzlage	28
Überblick der Verwaltungsrechnung	29
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	30
Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	31
Laufende Rechnung	32 - 33
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	34
Investitionsrechnung	34
Finanzplan 2018 – 2021	35

Bekanntmachung

Die Ur- und Burgerversammlung wird auf Montag, 12. Dezember 2016 um 19.³⁰ Uhr in den Saal Fletschhorn (2. Stock), Mehrzweckgebäude einberufen.

Traktanden der Urversammlung:

1. Begrüssung / Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Urversammlung vom 20.06.2016 sowie Protokoll der ausserordentlichen Urversammlung vom 11.08.2016 (liegt zur Einsichtnahme auf)
3. Anpassungen Kanalisationsreglement (Abwasser)
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
4. Kostenvoranschlag 2017
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
5. Finanzplan 2018 - 2021
6. Indexierung der Gemeindesteuern 2017
Antrag auf Verzicht der automatischen Indexierung für 2017 (Beibehaltung 120 %)
7. Organisation & Zusammenarbeit Tourismus
8. Anträge und Verschiedenes

Traktanden der Burgerversammlung:

1. Protokoll der ordentlichen Burgerversammlung vom 20.06.2016 (liegt zur Einsichtnahme auf)
2. Kostenvoranschlag 2017
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
3. Finanzplan 2018 - 2021
4. Anträge und Verschiedenes

Auflage der Rechnung

Gem. Art. 15 des Gemeindegesetzes vom 05. Februar 2004 ist die Rechnung und der Voranschlag vor der Urversammlung öffentlich aufzulegen.

Der Voranschlag der Einwohner- und Burgergemeinde, die Reglemente sowie die Protokolle der letzten Versammlungen liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen vor der Versammlung auf der Gemeinde auf.

Finanzbericht zum Voranschlag 2017

1. Zuständigkeit der Urversammlung

Die Zuständigkeit der Urversammlung betreffend Voranschlag ist im Gemeindegesetz vom 5. Februar 2004 festgehalten.

Durch die Änderungen des Gemeindegesetzes vom 14. September 2005 sieht das Gesetz vor, dass die Urversammlung die Annahme des Voranschlages und der Rechnung berät und beschliesst.

2. Steuerbeschlüsse 2017

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes vom 10. März 1976 hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2017 wie folgt gefasst:

1. Auf die in Artikel 178 & 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steueransätze ist der Koeffizient 1.30 anzuwenden.
2. Die Kopfsteuer wird auf Fr. 24.00 festgesetzt.
3. Die Hundesteuer wird auf Fr. 160.00 festgesetzt.
4. Verzugszins: 3.5 %
Vergütungszins: 3.5 %
Negativer Ausgleichszins: 3.5 %
Zinsgutschrift auf Vorauszahlungen 0.0 %
5. Die Indexierung der Gemeindesteuern wird auf 120 % festgelegt.
6. Die Gemeindesteuern 2017 werden in 5 Raten bezogen und sind wie folgt fällig: 1. Rate: 10. Februar; 2. Rate: 10. April; 3. Rate: 10. Juni; 4. Rate: 10. August; 5. Rate: 10. Oktober, zahlbar jeweils innert 30 Tagen ab deren Fälligkeit.

3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2017

Grundlage für den Voranschlag 2017 bilden die Jahresrechnung 2015 und der Finanzplan. Ziel der Verwaltung ist es, eine ausgeglichene Laufende Rechnung zu erwirtschaften.

4. Kurzüberblick Voranschlag 2017

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2017 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung 2015	Voranschlag 2016	Voranschlag 2017
Laufende Rechnung			
Ertrag	5'668'316.63	5'239'468.00	5'211'513.00
Aufwand	4'588'906.67	4'291'360.00	4'345'670.00
Cashflow	1'079'409.96	948'108.00	865'843.00
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	1'010'677.21	894'200.00	812'650.00
Aufwandüberschuss			
Ertragsüberschuss	68'732.75	53'908.00	53'193.00
Investitionsrechnung			
Ausgaben	2'579'009.51	1'561'900.00	1'530'900.00
Einnahmen	545'686.30	1'260'000.00	1'075'000.00
Nettoinvestitionen ohne Finanzverm.	2'033'323.21	301'900.00	455'900.00
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	1'079'409.96	948'108.00	865'843.00
Nettoinvestitionen	2'033'323.21	301'900.00	455'900.00
Finanzierungsüberschuss		646'208.00	409'943.00
Finanzierungsfehlbetrag	953'913.25		

5. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung 2017 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'158'320.00 und bei einem Ertrag von Fr. 5'211'513.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 53'193.00 ab. Der Ertragsüberschuss nimmt im Vergleich zum Budget 2015 um Fr. 715.00 ab. Der Cashflow fürs 2017 liegt bei Fr. 865'843.00.

5.1 Aufwand

Personalaufwand (Fr. 947'150.00)

Aufgrund der neuen Personalstrategie im Werkhof ist der Aufwand gegenüber dem Budget 2016 um Fr. 88'550.00 gestiegen. Bei den Personalkosten ist eine Teuerung von 1.0% berücksichtigt.

Sachaufwand (Fr. 1'264'950.00)

Wir verzeichnen gegenüber dem Budget 2016 hier einen Minderaufwand von Fr. 19'850.00. Bei einer näheren Analyse der grösseren Einsparungen im Sachaufwand finden wir diese unter den Rubriken Gewässerverbauungen & Gemeindestrassen.

Passivzinsen (Fr. 182'700.00)

Der Aufwand für die Passivzinsen sinkt im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 34'000.00, dies aufgrund der günstigen Konditionen und jährlichen Amortisationen.

Abschreibungen (Fr. 812'650.00)

Das Verwaltungsvermögen ist von Gesetzes wegen jährlich mit 10 % abzuschreiben, was von der Gemeinde eingehalten wird. Auf das Verwaltungsvermögen wurden Fr. 733'650.00 und auf das Finanzvermögen Fr. 79'000.00 abgeschrieben. Die Abschreibungen des Finanzvermögens setzten sich wie folgt zusammen: Sportzentrum Wichel Fr. 74'000.00 & allfällige Steuerverluste Fr. 5'000.00.

Beiträge ohne Zweckbindung (Fr. 26'000.00)

Unter diese Rubrik fallen die Steuern Art. 188. Mehraufwand gegenüber dem Budget 2016 von Fr. 6'000.00. Der Grosse Rat hat in seinen Sitzungen vom 10. September 2015 und 09. März 2016 den Art. 188 des Steuergesetzes angepasst. Der Steuersatz wurde von 2.0‰ auf 2.5‰ angehoben.

Entschädigungen an Gemeinwesen (Fr. 385'400.00)

Gegenüber der Jahresrechnung 2015 sowie dem Kostenvoranschlag 2016 sind hier keine grösseren Abweichungen festzustellen. Darunter fallen hauptsächlich die Positionen Interkommunale Schutzbehörde Region Stalden-Saas, Stützpunktfeuerwehr Saastal, Schulgelder OS, ARA Saastal, Jugendarbeit Saas & Beteiligung Nachtdienst Arzt.

Eigene Beiträge (Fr. 1'352'070.00)

Die positive Abweichung gegenüber dem Budget 2016 beträgt Fr. 32'890.00. Grössere Abweichungen sind festzustellen in den Bereichen Langzeitpflege Altersheim, Tourismus (eGK), Gemeindepolizei, Kantonsstrassen und Schule (PS & OS).

Interne Verrechnungen (Fr. 187'400.00)

Bei den internen Verrechnungen handelt es sich um die Verrechnung des Personalaufwandes des Werkhofs für die einzelnen Dienstbereiche. Ebenfalls werden auch die Darlehenszinsen (Fr. 32'400.00) anteilmässig auf die Dienstbereiche Wasser, Abwasser & Abfall verteilt.

5.2 Ertrag

Steuern (Fr. 2'745'300.00)

Die Steuereinnahmen sind auf Erfahrungszahlen der Gemeinde und auf der vom Kanton erarbeiteten Steuersimulation (Steuereinnahmen 2014) budgetiert, können sich aber sowohl positiv wie negativ entwickeln. Dies hängt von der allgemeinen Wirtschaftslage ab und vor allem dürfen wir nicht allzu viele potentielle Steuerzahler verlieren, die dann von neuen Steuerpflichtigen aufgefangen werden müssen.

Regalien und Konzessionen (Fr. 355'300.00)

Hier ist mit Mehreinnahmen von Wasserzinsen zu rechnen. Die Änderung zum Kostenvoranschlag 2016 wird mit Fr. 20'000.00 beziffert.

Vermögenserträge (Fr. 114'950.00)

Bei der Vermietung im Haus Apotheke ist mit weniger Einnahmen zu rechnen. Die Differenz gegenüber dem Budget 2016 wird mit Fr. 8'150.00 ausgewiesen.

Entgelte (Fr. 991'300.00)

Hierunter fallen die allgemeinen Erträge, Rückerstattungen von Versicherungen, Feuerwehrrersatzgebühr, Parkplatzgebühren, Kehrrichtgebühren, Trink- & Abwassergebühren, Dienstleistungen an Dritte & Durchleitungsabgabe EV. Aufgrund der geplanten Tarifanpassung bei den Abwassergebühren ist hier mit Mehreinnahmen gegenüber der Rechnung 2015 zu rechnen.

Anteile an Kantonseinnahmen (Fr. 449'413.00)

Die grösste Position in dieser Rubrik sind die Einnahmen des neuen Finanzausgleiches mit Fr. 446'413.00. Für den Übergang vom alten zum neuen Finanzausgleichssystem erhält die Gemeinde für eine Dauer von 16 Jahren (4 Jahre fix & 12 Jahre sinkend) einen Härteausgleichsbeitrag. Dieser wird im Budget 2017 mit Fr. 135'162.00 (2. Jahr sinkend) aufgeführt. Der Ressourcenausgleich wurde gegenüber dem Budget 2016 um Fr. 94'437.00 gesunken und der Lastenausgleich um Fr. 11'365.00 erhöht.

Rückerstattung von Gemeinwesen (Fr. 187'500.00)

Hierbei handelt es sich um die Rückerstattungen der Schulgelder für die Primar- & Orientierungsschule sowie um die Subventionen der Gewässerverbauungen und die Rückzahlung der Vorschüsse der Sozialhilfe. Keine grösseren Veränderungen gegenüber dem Budget 2016.

Beiträge für eigene Rechnung (Fr. 111'600.00)

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist hier eine Abweichung von lediglich Fr. 1'200.00 festzustellen. Die Subventionen von Kanton & Bund sowie der Beitrag der Bergbahnen Hohsaas AG für die Überwachung des Triftgletschers sind die Haupteinnahmen in dieser Rubrik.

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Fr. 68'750.00)

Die Bereiche Trinkwasser, Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2017 fehlen im Bereich Trinkwasser Erträge von Fr. 20'100.00, im Abwasser Fr. 27'000.00 und in der Abfallbewirtschaftung Fr. 21'650.00. Der Ausgleich wird über die Bilanz vollzogen. Sollte längerfristig ein Defizit in diesen Bereichen sein, muss eine allfällige Erhöhung der Gebühren in Betracht gezogen werden.

Interne Verrechnungen (Fr. 187'400.00)

Bei den internen Verrechnungen handelt es sich um die Verrechnung des Personalaufwandes des Werkhofs sowie der Darlehenszinsen für die einzelnen Dienstbereiche.

6. Investitionsrechnung 2017

Die Investitionsrechnung weist Bruttoinvestitionen von Fr. 1'530'900.00 auf. An Subventionen, Rückvergütungen, Beiträge Dritter wurden Fr. 1'075'000.00 der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben, woraus sich Nettoinvestitionen von Fr. 455'900.00 ergeben. Zusätzlich werden Nettoinvestitionen im Finanzvermögen von Fr. 300'000.00 (Depot-Areal Gstein & Umbau Apotheke Büroräumlichkeiten) vorgenommen.

Die nötigen Mittel werden mit einem Teil des Cashflows gesichert. Mit dem Rest-Cashflow sollen die jährlichen Amortisationen bezahlt werden.

	Investitionen 2017		
	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Internes Glasfasernetz	25'000.00		25'000.00
Neugestaltung Pauseplatz	120'000.00	20'000.00	100'000.00
Schliessanlage Schulhaus/Turnhalle	20'000.00		20'000.00
Theatertribüne	30'000.00	10'000.00	20'000.00
Saastalhalle	50'000.00		50'000.00
Rollen für Fussballkunstrasen	25'000.00		25'000.00
Projekterarbeitung: Weg Tamatten - Zer Briggu	10'000.00		10'000.00
Finanzierung Rettungswesen Kanton	3'800.00		3'800.00
Investitionen Einrichtungen Behinderte/Soziale Kanton	6'200.00		6'200.00
Kantonsstrassen	90'000.00		90'000.00
Erschliessungsstrasse Nr. 1a "Brungji"		50'000.00	-50'000.00
Erschliessungsstrasse Nr. 27c "Wüstenmatten"		40'000.00	-40'000.00
Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	70'000.00		70'000.00
Inneneinrichtung Lagerraum Werkhof UG Schulhaus	25'000.00		25'000.00
Stapler / Ameise Werkhof	15'000.00		15'000.00
Reservoir Gstein	50'000.00		50'000.00
Sanierung Filterbrunnen	15'000.00		15'000.00
Leitungen Unter den Bodmen	75'000.00	5'000.00	70'000.00
Wasserzähler	2'000.00		2'000.00
Trinkwasser-Anschlussgebühren		20'000.00	-20'000.00
ARA Saastal	51'900.00		51'900.00
Genereller Entwässerungsplan	10'000.00		10'000.00
Abwasserleitung Trift - Saas-Grund	80'000.00		80'000.00
Erneuerung Abwasserleitung Unter den Bodmen	50'000.00		50'000.00
ARA-Anschlussgebühren		30'000.00	-30'000.00
Beteiligung Investitionen Rhonekorrektio	7'000.00		7'000.00
Sicherheitsverbauung Unter dem Berg	200'000.00	200'000.00	0.00
Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	500'000.00	450'000.00	50'000.00
Rückzahlung Darlehen Bergbahnen Hohaas AG		250'000.00	-250'000.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	1'530'900.00	1'075'000.00	455'900.00
Umbau Apotheke - Büroräumlichkeiten	50'000.00		50'000.00
Depot-Areal Gstein	250'000.00		250'000.00
Total Investitionen	1'830'900.00	1'075'000.00	755'900.00

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2015

Voranschlag
2016

Voranschlag
2017

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	4'699'810.67	4'378'060.00	4'424'670.00
Ertrag	5'668'316.63	5'239'468.00	5'211'513.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	968'505.96	861'408.00	786'843.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	968'505.96	861'408.00	786'843.00
Ordentliche Abschreibungen	899'773.21	807'500.00	733'650.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	68'732.75	53'908.00	53'193.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	2'579'009.51	1'561'900.00	1'530'900.00
Einnahmen	545'686.30	1'260'000.00	1'075'000.00
Nettoinvestitionen	2'033'323.21	301'900.00	455'900.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	968'505.96	861'408.00	786'843.00
Nettoinvestitionen	2'033'323.21	301'900.00	455'900.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	1'064'817.25	-	-
Finanzierungsüberschuss	-	559'508.00	330'943.00

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	5'599'583.88		5'185'560.00		5'158'320.00	
Total des Ertrages		5'668'316.63		5'239'468.00		5'211'513.00
Ertragsüberschuss	68'732.75		53'908.00		53'193.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	5'668'316.63	5'668'316.63	5'239'468.00	5'239'468.00	5'211'513.00	5'211'513.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	2'579'009.51		1'561'900.00		1'530'900.00	
Total der Einnahmen		545'686.30		1'260'000.00		1'075'000.00
Netto-Investitionen		2'033'323.21		301'900.00		455'900.00
Total	2'579'009.51	2'579'009.51	1'561'900.00	1'561'900.00	1'530'900.00	1'530'900.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	2'033'323.21		301'900.00		455'900.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		899'773.21		807'500.00		733'650.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		68'732.75		53'908.00		53'193.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	-		-		-	
Finanzierungsüberschuss		1'064'817.25	559'508.00		330'943.00	
Finanzierungsfehlbetrag						
Total	2'033'323.21	2'033'323.21	861'408.00	861'408.00	786'843.00	786'843.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		559'508.00		330'943.00
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	1'064'817.25		-		-	
Übertrag der Investitionsausgaben		2'579'009.51		1'561'900.00		1'530'900.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	545'686.30		1'260'000.00		1'075'000.00	
Übertrag der Abschreibungen	53'908.00		807'500.00		733'650.00	
Zunahme des Nettovermögens	914'597.96		53'908.00		53'193.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	2'579'009.51	2'579'009.51	2'121'408.00	2'121'408.00	1'861'843.00	1'861'843.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	557'717.19	183'693.65	534'750.00	145'900.00	559'000.00	144'100.00
Öffentliche Sicherheit	245'849.10	65'613.90	235'500.00	59'100.00	267'250.00	60'600.00
Bildung	940'624.23	183'568.40	920'900.00	180'700.00	917'500.00	177'300.00
Kultur, Freizeit, Kultus	854'864.85	92'623.18	718'910.00	86'000.00	691'310.00	85'300.00
Gesundheit	115'493.55	-	120'950.00	-	122'350.00	-
Soziale Wohlfahrt	365'395.20	8'018.00	396'300.00	25'000.00	389'600.00	20'000.00
Verkehr	835'392.45	216'598.70	688'350.00	196'700.00	822'510.00	248'200.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	1'127'604.16	878'966.01	987'200.00	775'600.00	928'950.00	764'950.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	237'668.20	78'351.67	236'700.00	76'800.00	148'850.00	77'200.00
Finanzen, Steuern	318'974.95	3'960'883.12	346'000.00	3'693'668.00	311'000.00	3'633'863.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'599'583.88	5'668'316.63	5'185'560.00	5'239'468.00	5'158'320.00	5'211'513.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	68'732.75		53'908.00		53'193.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	922'786.40		858'600.00		947'150.00	
Sachaufwand	1'534'247.05		1'284'800.00		1'264'950.00	
Passivzinsen	188'869.15		216'700.00		182'700.00	
Abschreibungen	1'010'677.21		894'200.00		812'650.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	20'872.45		20'000.00		26'000.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	360'848.20		390'700.00		385'400.00	
Eigene Beiträge	1'385'117.02		1'384'960.00		1'352'070.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		-		-	
Interne Verrechnungen	176'166.40		135'600.00		187'400.00	
Steuern		2'899'989.54		2'724'000.00		2'745'300.00
Regalien und Konzessionen		444'779.00		335'300.00		355'300.00
Vermögenserträge		128'180.33		123'100.00		114'950.00
Entgelte		905'918.80		1'027'000.00		991'300.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		518'956.10		544'668.00		449'413.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen		253'231.05		195'000.00		187'500.00
Beiträge für eigene Rechnung		173'361.15		112'800.00		111'600.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		167'734.26		42'000.00		68'750.00
Interne Verrechnungen		176'166.40		135'600.00		187'400.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'599'583.88	5'668'316.63	5'185'560.00	5'239'468.00	5'158'320.00	5'211'513.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	68'732.75		53'908.00		53'193.00	

Voranschlag 2017

Laufende Rechnung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	557'717.19	183'693.65	534'750.00	145'900.00	559'000.00	144'100.00
11 Legislative	8'784.55	0.00	9'050.00	0.00	9'250.00	0.00
301.01 Entschädigung Wahlbüro	350.00		500.00		500.00	
315.01 Wartung Wahlprogramm	0.00		0.00		200.00	
317.01 Verpflegungsspesen	210.55		250.00		250.00	
318.01 Porti, Versandspesen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
318.02 Revision Verwaltungsrechnung	5'724.00		5'800.00		5'800.00	
12 Exekutive	99'070.90	0.00	99'100.00	0.00	110'500.00	0.00
300.01 Besoldung Gemeindepräsident	40'672.80		41'100.00		41'500.00	
300.02 Besoldung & Sitzungen Gemeinderat	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
300.03 Kommissionsarbeit Gemeinderat	9'149.45		8'500.00		10'000.00	
303.01 Sozialleistungen	12'152.20		12'000.00		13'000.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	0.00		0.00		8'500.00	
317.01 Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	14'878.95		15'000.00		15'000.00	
317.02 Reise- und Repräsentationsspesen	6'217.50		6'500.00		6'500.00	
20 Finanzen und Informatik	105'686.67	59'787.95	90'150.00	61'900.00	94'350.00	63'900.00
310.04 Verbrauchmaterial Informatik	1'563.85		1'300.00		1'500.00	
315.02 Wartung Informatik Hard- & Software	23'004.80		25'000.00		25'000.00	
318.01 Erweiterung / Support EDV-Programme	11'418.15		10'000.00		15'000.00	
318.03 Inkassospesen, Gebühren	3'787.25		4'000.00		3'500.00	
318.04 EDV-Versicherung	119.30		150.00		150.00	
318.05 Kauf SBB-Tageskarten	26'600.00		26'600.00		28'000.00	
318.07 Erweiterung Homepage Gemeinde Saas-Grund	54.00		500.00		500.00	
318.08 GIS Geoinformationssystem Lizenzgebühren	2'970.00		3'000.00		3'000.00	
318.09 Hostinggebühren Homepage/SBB-Tageskarten	1'498.82		1'500.00		1'500.00	
330.01 Ausbuchung Verlust Einmalfaktura	20'000.00		0.00		0.00	
331.01 Abschreibung EDV	14'670.50		18'100.00		16'200.00	
434.01 Kanzlei- und Amtsgebühren		970.00		1'000.00		1'000.00
434.02 Vergütung für Verwaltungsarbeit		14'594.00		16'000.00		16'000.00
434.03 Anteil AHV-Zweigstelle		4'113.65		4'200.00		4'200.00
434.05 Verkauf SBB-Tageskarten		28'000.00		28'000.00		30'500.00
436.01 Ertrag Kopien und Porti		3'707.10		3'500.00		3'500.00
436.02 Ertrag Inserate Infoblatt		2'830.00		3'500.00		3'000.00
436.03 Ertrag Plakatanschlag		564.00		600.00		600.00
436.04 Rückerstattung Inkassospesen		4'170.10		4'000.00		4'000.00
436.05 Diverser Ertrag		50.00		100.00		100.00
436.06 Anteil Softwarewartung T-Taxe		989.10		1'000.00		1'000.00
436.1 Debitorenverluste Einmalfaktura		-200.00		0.00		0.00
21 Allgemeine Verwaltung	268'304.81	15'578.40	266'000.00	13'000.00	273'600.00	13'500.00
301.01 Löhne Verwaltungspersonal	158'913.50		162'100.00		168'800.00	
301.02 Löhne Betriebspersonal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
303.01 Sozialleistungen	24'109.90		24'700.00		26'400.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	8'078.40		10'000.00		9'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	10'506.16		8'500.00		8'500.00	
310.02 Drucksachen, Publikationen	123.95		500.00		200.00	
310.03 Beitrag Allalin News	6'831.60		6'900.00		6'900.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	4'838.10		3'000.00		4'000.00	
314.01 Unterhalt Büroräumlichkeiten	11'056.55		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	10'747.50		11'000.00		11'000.00	
318.01 Allgemeine Haftpflichtversicherung	2'060.50		2'100.00		2'100.00	
318.02 Beratungs-, Prozess- & Verschreibungskosten	2'514.00		5'000.00		5'000.00	
318.03 Telefon-, Faxgebühren	4'068.90		5'500.00		5'000.00	
318.04 Porti, Versandspesen	14'933.90		14'000.00		14'000.00	
318.05 Sicherheitsbeauftragter Arbeitnehmerschutz	2'441.05		3'500.00		3'500.00	
318.07 Allgemeine Aufwände Talgemeinden Saastal	1'000.00		2'000.00		2'000.00	
319.01 Diverse Beiträge	2'080.80		2'200.00		2'200.00	
436.01 Beitrag Burgergemeinde		6'000.00		6'000.00		6'000.00
436.04 Mahnspesen		2'160.00		2'000.00		2'500.00
436.08 Rückerst. Überschussabrechnung Krankentaggeld		2'418.40		0.00		0.00
490 Verrechnung Verwaltungsaufwand übrige Betriebe		5'000.00		5'000.00		5'000.00

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
29 Bauverwaltung und Liegenschaften	54'792.76	50'825.00	45'100.00	25'000.00	46'450.00	25'700.00
301.01 Baukommission / Vermessungskommission	11'503.50		10'000.00		11'500.00	
301.02 Schatzungskommission	3'215.00		3'000.00		3'500.00	
301.03 Sicherheitsbeauftragter	9'442.00		2'500.00		2'500.00	
301.04 Löhne Reinigungspersonal Liegenschaften	700.00		700.00		300.00	
303.01 Sozialleistungen	163.25		150.00		200.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	1'295.20		300.00		300.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	280.00		500.00		300.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Gemeindesaal	3'678.30		4'000.00		4'000.00	
312.02 Strom TT-Kabinen	156.60		150.00		150.00	
312.03 Wasser, Strom, Heizung Musiklokal TPV	1'166.85		1'000.00		1'000.00	
314.01 Unterhalt Gemeindesaal & Tourismusbüro	1'250.85		10'000.00		10'000.00	
314.02 Unterhalt Postautohaltestellen	1'874.35		0.00		500.00	
318.01 Publikationen Amtsblatt	3'031.56		2'000.00		2'000.00	
318.02 Telefon-, Fax- und Portigebühren	198.00		100.00		200.00	
318.03 Gebühren Beurteilung Baugesuche	8'672.00		8'000.00		8'000.00	
318.04 Sach-, Gebäudeversicherungen	965.30		1'000.00		1'000.00	
318.05 Leistungen Dritter (Notariatsgebühren, usw.)	0.00		1'000.00		1'000.00	
331.01 Abschreibung Gemeindesaal	7'200.00		700.00		0.00	
423.01 Mietertrag Tourismusbüro		5'348.15		5'400.00		5'400.00
427.02 Mietertrag Grundgüter, Tische und Bänke		785.00		800.00		1'000.00
431.01 Baubewilligungen		25'294.00		15'000.00		15'000.00
436.01 Rückerstattungen Dritter (Amtsblattgebühren)		2'747.85		1'800.00		1'800.00
436.02 Rückerstattung Dritter (Notariatsgebühren, usw.)		0.00		1'000.00		1'000.00
436.03 Inspektionen Ferienhäuser		2'550.00		0.00		500.00
437.01 Baubussen		10'000.00		1'000.00		1'000.00
438.01 Eigenleistungen Umbau Jugendlokal		4'100.00		0.00		0.00
90 Verwaltungsgebäude (Apotheke)	21'077.50	57'502.30	25'350.00	46'000.00	24'850.00	41'000.00
301.01 Besoldung Abwartspersonal	1'284.00		1'300.00		1'300.00	
303.01 Sozialleistungen	134.40		150.00		150.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	16'921.80		16'000.00		16'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	45.25		100.00		100.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	777.60		5'000.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	638.35		1'500.00		1'000.00	
318.01 Sachversicherungen	1'276.10		1'300.00		1'300.00	
427.01 Mieterträge Verwaltungsgebäude		56'477.50		45'000.00		40'000.00
436.01 Waschmaschinengeld		1'024.80		1'000.00		1'000.00
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	245'849.10	65'613.90	235'500.00	59'100.00	267'250.00	60'600.00
100 Grundbuch u. Kataster	33'761.65	4'852.20	38'050.00	8'000.00	36'600.00	8'000.00
301.01 Gehalt Registerhalter	16'237.05		20'000.00		17'500.00	
301.02 Gehalt Registerhalter Stellvertreter	809.00		1'000.00		1'000.00	
303.01 Sozialleistungen	335.30		400.00		400.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	1'503.30		1'000.00		1'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	1'136.50		300.00		300.00	
315.01 Unterhalt Büromaschinen & Mobiliar	355.55		500.00		1'000.00	
316.01 Büromiete Registerhalter	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
318.01 Mutationen, Nachführung Kataster	6'018.75		8'000.00		8'000.00	
318.02 Telefon & Porti Registerhalter	697.95		700.00		700.00	
318.03 EDV-Kosten	3'518.25		3'000.00		3'500.00	
365.01 Beiträge	150.00		150.00		200.00	
436.01 Rückerstattungen Gebäudenachführungen		4'852.20		8'000.00		8'000.00
101 Übrige Rechtsaufsicht	0.00	1'160.00	0.00	1'100.00	0.00	1'100.00
427.01 Platzgelder für Märkte		910.00		800.00		800.00
434.01 Tagespatente Alkoholausschank		250.00		300.00		300.00
102 Einwohner- und Fremdenkontrolle	53'944.00	28'001.00	44'300.00	24'500.00	35'400.00	27'500.00
301.01 Löhne Fremdenkontrolle	38'368.55		31'200.00		25'200.00	
303.01 Sozialleistungen	7'937.00		7'100.00		4'100.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	0.00		500.00		100.00	
310.01 Ankauf ID-Karten	3'896.50		3'000.00		3'000.00	
318.01 Aufwand Fremdenkontrolle	3'741.95		2'500.00		3'000.00	
431.01 Verkauf & Verlängerung ID-Karten		5'570.00		5'500.00		5'500.00
434.01 Einbürgerungsgebühren		3'000.00		2'000.00		2'000.00
436.01 Verwaltungsarbeit Gemeinde für Fremdenkontrolle		19'431.00		17'000.00		20'000.00

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
113 Gemeindepolizei	42'499.95	12'886.70	42'500.00	5'000.00	60'000.00	5'000.00
362.01 Anteil Gemeindepolizei Saas	42'499.95		42'500.00		60'000.00	
437.01 Polizeibussen und Verlängerungen		12'886.70		5'000.00		5'000.00
119 Sicherheit	5'303.80	0.00	7'000.00	0.00	6'000.00	0.00
318.01 Interkommunaler Führungsstab	5'303.80		7'000.00		6'000.00	
120 Friedensrichter	1'943.60	0.00	1'700.00	0.00	1'600.00	0.00
310.01 Büromaterial, Drucksachen, Spesen	0.00		200.00		100.00	
318.01 Rechtsbeistand Gemeinderichter	1'943.60		1'500.00		1'500.00	
122 KESB Stalden-Saas	16'509.60	0.00	16'400.00	0.00	19'100.00	0.00
300.01 Kommission	0.00		200.00		200.00	
318.01 Verfahrens- & Spruchkosten KESB	0.00		200.00		200.00	
318.03 Mandatskosten Dritte - KESB	3'124.40		1'500.00		2'000.00	
352.01 Beitrag KESB Stalden-Saas	13'385.20		14'500.00		16'700.00	
140 Feuerwehr	68'286.25	18'714.00	84'100.00	20'500.00	84'000.00	19'000.00
301.03 Aufwand für Einsätze / Dienste	1'259.00		3'500.00		2'000.00	
312.01 Einstellhalle - Wasser, Strom, Heizung	2'411.55		2'000.00		2'000.00	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	0.00		2'000.00		1'000.00	
316.01 Miete Einstellhalle	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
352.01 Beteiligung Stützpunktfeuerwehr Saastal	54'615.70		66'600.00		69'000.00	
427.01 Mietertrag Einstellhalle - Anteil Stützpunktfeuerwehr		4'000.00		4'000.00		4'000.00
430.01 Feuerwehrersatzgebühr		14'714.00		16'500.00		15'000.00
151 Schiessstand	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
314 Unterhalt & Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
160 Zivilschutz	22'600.25	0.00	450.00	0.00	23'550.00	0.00
309.02 Verpflegungskosten	3'000.00		0.00		3'000.00	
312.01 Strom Sirenen	99.40		100.00		100.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge, Maschinen	2'356.80		0.00		2'500.00	
314.01 Unterhalt Zivilschutzlokale, Schutzräume	68.45		100.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	0.00		100.00		100.00	
318.01 Sachversicherungen	122.60		150.00		150.00	
318.03 Unternehmerleistungen Dritter	16'756.20		0.00		16'500.00	
318.04 Alarmsystem POLYALERT	196.80		0.00		200.00	
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	940'624.23	183'568.40	920'900.00	180'700.00	917'500.00	177'300.00
200 Kindergarten	23'019.25	3'480.00	19'600.00	3'200.00	20'400.00	3'200.00
310.01 Spiel-, Beschäftigungsmaterial	1'807.10		1'500.00		1'000.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	2'308.80		1'000.00		2'000.00	
311.01 Schulmobiliar	2'462.80		1'000.00		1'000.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe	1'217.55		700.00		1'000.00	
318.01 Anteil Skischulunterricht	400.00		400.00		400.00	
318.02 Schülertransporte	14'823.00		15'000.00		15'000.00	
436.01 Anteil Eltern & Gemeinden Kindergartenschulbus		1'680.00		1'500.00		1'500.00
436.02 Anteil Eltern Schulkosten		1'800.00		1'700.00		1'700.00
210 Primarschule	571'532.41	41'812.80	576'830.00	55'300.00	602'600.00	50'400.00
300.01 Schulkommission	1'618.45		2'000.00		2'000.00	
301.01 Besoldung Abwartspersonal	116'104.50		112'700.00		109'900.00	
302.03 Gehälter Schuldirektion	27'558.15		28'000.00		28'000.00	
303.01 Sozialleistungen Kommission	125.80		100.00		100.00	
303.02 Sozialleistungen Abwartspersonal	21'343.00		21'600.00		22'600.00	
303.03 Sozialleistungen Schuldirektion	2'701.80		2'700.00		2'700.00	
304 Pensionskasse Primarschule/Schuldirektion	3'009.35		4'000.00		3'100.00	
305.01 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	1'040.20		400.00		1'100.00	
309.01 Lehrerfortbildung, Kurse, Spesen	1'197.50		1'500.00		1'500.00	
310.01 Lehrmittel	6'516.05		7'000.00		7'500.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	5'973.20		4'000.00		4'500.00	
311.01 Kauf und Unterhalt Apparate und Geräte	137.90		1'000.00		1'000.00	
311.03 Anschaffung und Unterhalt Turngeräte	1'315.95		7'000.00		2'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	44'045.60		55'000.00		50'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	5'801.85		8'000.00		7'000.00	
313.02 Verbrauchsmaterial Werken / Handarbeit	4'462.55		3'000.00		3'500.00	
313.03 Material Werkraum	0.00		500.00		500.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Primarschulhaus	33'093.21		10'000.00		10'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen & Apparate	7'840.30		8'000.00		8'000.00	

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
317.01 Schulreisen, Anlässe, Sporttage	3'455.35		3'500.00		3'500.00	
317.02 Pausekiosk	53.85		500.00		500.00	
318.01 Sachversicherungen	9'284.90		9'500.00		9'300.00	
318.02 Schülertransporte	6'255.00		6'000.00		6'000.00	
318.03 Telefon-, Radio-, TV-Gebühren	578.45		900.00		600.00	
318.04 Informatiksupport / EDV-Lizenzen	10'043.60		5'000.00		5'000.00	
318.05 Skischulunterricht	4'152.25		4'000.00		4'500.00	
318.06 Verkehrserziehungskurse / Kampagne Schulbeginn	156.00		200.00		200.00	
318.07 Spesen Kanton Bevorschussung Schuldirektion	1'656.45		1'700.00		1'700.00	
318.08 Reorganisation Schule Saastal	9'729.65		0.00		0.00	
331.01 Abschreibung Primarschulhaus	33'300.00		37'000.00		46'000.00	
331.02 Abschreibung Informatik	11'000.00		5'500.00		2'800.00	
331.03 Abschreibung Mobiliar	6'400.00		5'100.00		4'100.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal KG & PS	191'201.60		219'780.00		251'250.00	
365 Beiträge	150.00		150.00		150.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	229.95		1'500.00		2'000.00	
427.02 Mietertrag Turnhalle		450.00		1'500.00		1'500.00
436.03 Taggelder von Versicherungen		3'834.00		0.00		0.00
436.05 Anteil Eltern Schulkosten		2'450.00		2'500.00		2'500.00
436.06 Anteil KG Skischulunterricht		400.00		400.00		400.00
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		30'067.60		45'000.00		40'000.00
461.02 Kantonsbeitrag Anschaffungen		0.00		1'400.00		1'400.00
461.04 Kantonsbeitrag Schuldirektion		4'611.20		4'500.00		4'600.00
211 Orientierungsschule	306'947.25	120'598.20	294'190.00	106'500.00	258'950.00	107'000.00
300.01 Schulkommission	214.00		200.00		200.00	
302.02 Gehälter Schuldirektion	45'844.25		43'500.00		45'800.00	
303 Sozialleistungen Orientierungsschule/Schuldirektion	4'331.20		4'200.00		4'300.00	
304 Pensionskasse Orientierungsschule/Schuldirektion	6'599.25		7'500.00		6'600.00	
305 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	1'564.20		600.00		1'500.00	
318.01 Schülertransporte	1'764.00		2'000.00		2'000.00	
318.03 Spesen Kanton Bevorschussung Schuldirektion	2'827.35		2'800.00		2'800.00	
331.01 Abschreibung Regionalschulhaus	78'600.00		72'800.00		65'700.00	
331.02 Abschreibung Naturkundezimmer	7'100.00		5'700.00		4'600.00	
352.01 Schulgelder Orientierungsschule	30'202.20		45'000.00		35'000.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal OS	127'900.80		109'890.00		90'450.00	
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		108'617.85		95'000.00		95'000.00
461.03 Kantonsbeitrag Schuldirektion		11'980.35		11'500.00		12'000.00
213 Handelsmittelschule & Kollegium	10'061.00	5'030.50	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
364.01 Transportkosten Schüler Sek II	10'061.00		10'000.00		10'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Schüler Sek II		5'030.50		5'000.00		5'000.00
220 Sonderschulen	10'561.32	4'199.40	7'080.00	4'200.00	10'250.00	4'200.00
318.01 Telefon Schulpsychologie	335.90		350.00		500.00	
361.01 Anteil Betriebsausgaben spez. Institutionen	3'257.60		3'330.00		3'350.00	
361.02 Transportkosten Schüler mit Behinderung	5'067.82		1'100.00		4'400.00	
365.02 Sonderschulen	1'900.00		2'300.00		2'000.00	
436.01 Rückerstattung Telefon & Mietanteil Talgemeinden		4'199.40		4'200.00		4'200.00
239 Übriges berufliches Bildungswesen	18'503.00	8'447.50	13'200.00	6'500.00	15'300.00	7'500.00
300.01 Berufs- & Erwachsenenbildungskommission	250.00		200.00		300.00	
364.01 Transportkosten Lernende	18'253.00		13'000.00		15'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Lernende		8'447.50		6'500.00		7'500.00
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	854'864.85	92'623.18	718'910.00	86'000.00	691'310.00	85'300.00
300 Bibliotheken	35'284.25	5'951.50	36'200.00	4'400.00	35'850.00	4'400.00
301.01 Lohn BibliothekarIn	18'132.30		20'500.00		20'700.00	
303.01 Sozialleistungen	1'897.95		2'200.00		2'200.00	
309.01 Übrige Personalkosten	367.20		500.00		400.00	
310.01 Ankäufe Bücher	8'987.80		8'500.00		8'500.00	
310.02 Büro- & Verbrauchsmaterial	934.15		750.00		750.00	
311 Mobiliar & Einrichtungen	1'948.20		1'000.00		1'000.00	
313.01 Sonstiges Material	593.95		200.00		200.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & EDV	1'023.00		1'200.00		1'200.00	
317.01 Ausgaben div. Anlässe	757.70		200.00		200.00	
318 Telefon & Porti	142.00		200.00		200.00	
365.01 Beiträge	500.00		950.00		500.00	

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
436.01 Leihgebühr Bücher		1'458.50		1'500.00		1'500.00
436.02 Taggelder aus Versicherungen		515.55		0.00		0.00
461.01 Kantonsbeiträge		2'675.00		2'700.00		2'700.00
469.01 Beiträge Dritter		269.25		200.00		200.00
469.02 Einnahmen div. Anlässe		1'033.20		0.00		0.00
304 Musikschulen	4'465.50	0.00	5'300.00	0.00	5'500.00	0.00
365.01 Beiträge Oberwalliser Musikschule	4'465.50		4'500.00		4'500.00	
365.02 Beiträge andere Musikschulen	0.00		800.00		1'000.00	
306 Mehrzweckgebäude	161'855.55	12'995.90	146'100.00	9'200.00	142'700.00	10'700.00
301 Löhne Abwartspersonal	41'299.70		41'700.00		42'100.00	
303 Sozialleistungen	8'101.60		7'700.00		8'200.00	
309 Übriger Personalaufwand	0.00		100.00		100.00	
311.01 Anschaffung Geschirr, Besteck & Küchenmaterial	1'059.35		200.00		200.00	
311.03 Ankauf Badge Schliessanlage	826.20		200.00		200.00	
311.05 Anschaffung Schränke Geschirr/Putzmaterial	3'780.00		0.00		0.00	
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	27'848.40		22'500.00		24'000.00	
313 Verbrauchsmaterial	1'065.50		2'500.00		2'000.00	
314 Unterhalt Gebäude	8'259.20		8'000.00		8'000.00	
315 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	2'375.45		2'000.00		2'500.00	
318 Versicherungen	4'140.15		4'200.00		4'200.00	
331 Abschreibungen MZG	63'100.00		57'000.00		51'200.00	
427 Mieterträge		3'500.00		1'500.00		2'000.00
436.01 Rückerstattung PTT - Anteil Unterhalt MZG		9'155.90		7'500.00		8'500.00
436.03 Depot Badge Schliessanlage		340.00		200.00		200.00
309 Übrige Kulturförderung	59'626.90	4'550.00	52'900.00	5'000.00	58'650.00	4'500.00
312.01 Wasser, Strom, Heizung Kaplaneihaus	98.45		200.00		200.00	
312.02 Wasser, Strom, Heizung Saaserstübli	829.15		1'000.00		1'500.00	
314.01 Unterhalt Jugendlokal	0.00		500.00		3'000.00	
314.03 Unterhalt Musiklokal Tambouren & Pfeifer	0.00		200.00		200.00	
314.04 Unterhalt Saaserstübli	1'007.10		1'000.00		1'000.00	
314.05 Unterhalt Kaplaneihaus	1'274.00		1'000.00		1'000.00	
316.01 Parzellenmiete Musiklokal Tambouren & Pfeifer	1'150.00		1'150.00		1'150.00	
318.01 Religiöse Veranstaltungen	1'138.70		0.00		1'200.00	
318.02 Gebäude- & Sachversicherungen	1'314.80		1'300.00		1'300.00	
331.01 Abschreibung Jugendlokal	5'502.90		5'500.00		4'400.00	
331.02 Abschreibung Saaserstübli	21'100.00		19'000.00		17'200.00	
352.01 Beteiligung Archiv Saastal	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
365.01 Beiträge an Vereine	8'450.00		5'850.00		6'500.00	
365.02 Fronleichnam	2'092.80		2'200.00		2'000.00	
365.03 Beitrag 1. Augustfeier	500.00		2'500.00		2'500.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	13'669.00		10'000.00		14'000.00	
427 Mietertrag Saaserstübli		4'550.00		5'000.00		4'500.00
321 Kabelnetze, Kabelfernsehen	46'982.00	0.00	39'000.00	0.00	38'100.00	0.00
331.01 Abschreibungen Glasfasernetz	46'982.00		39'000.00		38'100.00	
330 Parkanlagen	15'324.25	0.00	2'200.00	0.00	700.00	0.00
313.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	74.25		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Parkanlage	450.00		500.00		500.00	
331.01 Abschreibung Parkanlage	14'800.00		1'500.00		0.00	
340 Spiel- und Sportanlagen	261'909.04	41'345.78	207'050.00	33'600.00	166'450.00	35'400.00
301.01 Löhne Betriebspersonal	17'561.15		14'000.00		16'800.00	
303.01 Sozialleistungen	1'129.85		1'700.00		1'800.00	
311.01 Mobiliar, Maschinen und Apparate	0.00		500.00		500.00	
311.02 Ersatzanschaffung Eismaschine	5'400.00		0.00		0.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	37'054.70		38'000.00		37'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	76.80		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Sportplatz & Sportzentrum	38'391.34		10'000.00		10'000.00	
314.02 Unterhalt Tennisplätze & Clubhaus	259.20		1'500.00		1'500.00	
314.03 Unterhalt Kinderspielplätze	1'205.30		2'000.00		2'000.00	
314.04 Unterhalt Beachvolleyballplatz	0.00		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Pistenfahrzeug & Skidoo	5'238.30		2'000.00		2'000.00	
315.02 Betriebsstoffe Pistenfahrzeug	2'500.00		3'000.00		3'000.00	
315.03 Unterhalt Eismaschine	9'644.90		3'000.00		3'000.00	
316.01 Nutzungsrechte Tennisplatz	1'126.00		1'150.00		1'150.00	
316.02 Bodenmiete Kinderspielplatz Wüstenmatten	700.00		700.00		700.00	
318.01 Sachversicherungen Maschinen & Gebäude	5'783.65		5'700.00		5'700.00	

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
318.02 Telefongebühren	485.65		500.00		600.00	
331.01 Abschreibungen Fussballplatz & Tennisgebäude	10'300.00		9'300.00		8'400.00	
331.02 Abschreibung Beachvolleyballplatz	15'300.00		1'500.00		0.00	
331.03 Abschreibung Badesee	46'700.00		42'000.00		0.00	
331.04 Abschreibungen Boden Sport- & Erholungszone	40'700.00		36'700.00		33'100.00	
331.05 Abschreibungen Saastalhalle	0.00		0.00		5'000.00	
331.06 Abschreibungen Rollen Fussballteppich	0.00		7'600.00		5'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	22'352.20		25'000.00		28'000.00	
427.01 Mietertrag Tennisgebäude		2'000.00		2'000.00		2'000.00
427.02 Mietertrag Buvette Sportzentrum		200.00		500.00		500.00
427.03 Verpachtung Gemeindegüter Wichel		0.00		0.00		1'800.00
436.01 Einnahmen Tennisplatz		7'474.48		7'500.00		7'500.00
436.02 Einnahmen Fussballplatz		400.00		500.00		500.00
436.03 Einnahmen Telefon, Münzautomat Strom, Schlüssel		201.00		100.00		100.00
436.05 Einnahmen Kunsteisbahn		31'070.30		23'000.00		23'000.00
345 Wanderweg & Loipen	56'374.40	27'780.00	21'200.00	33'800.00	36'100.00	30'300.00
301.01 Löhne Betriebspersonal	3'783.25		6'000.00		5'000.00	
303.01 Sozialleistungen	408.65		600.00		500.00	
311.01 Anschaffungen Sitzbänke	10'818.90		0.00		0.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Wanderwege & Loipen	12'975.60		10'000.00		10'000.00	
314.02 Unterhaltsarbeiten Sitzbänke	0.00		500.00		500.00	
365.01 Verschiedene Beiträge	0.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	28'388.00		4'000.00		20'000.00	
436.01 Beitrag Saastal Tourismus an Winterinfrastruktur		15'840.00		15'800.00		15'800.00
436.02 Beitrag Bergbahnen Unterhalt Rückfahrtpiste		10'860.00		12'000.00		10'000.00
436.03 Beitrag Gemeinde Saas-Balen - Unterhalt Loipe		1'080.00		1'500.00		1'500.00
469.01 Spenden Dritter für Sitzbänke		0.00		4'500.00		3'000.00
350 Ferienpass	0.00	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00
317.01 Anteil Ferienpass	0.00		600.00		0.00	
390 Römisch-katholische Kirche	208'021.96	0.00	202'860.00	0.00	202'160.00	0.00
362 Gemeindebeitrag	207'721.96		202'260.00		201'860.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	300.00		600.00		300.00	
391 Evangelisch-reformierte Kirche	5'021.00	0.00	5'500.00	0.00	5'100.00	0.00
362 Gemeindebeitrag	5'021.00		5'500.00		5'100.00	
4 GESUNDHEIT	115'493.55	0.00	120'950.00	0.00	122'350.00	0.00
440 Sozialmedizinisches Regionalzentrum	50'517.65	0.00	51'800.00	0.00	51'900.00	0.00
300.01 Kommission SMZ	0.00		200.00		200.00	
362.01 Sozialmedizinisches Subzentrum	50'217.65		51'000.00		51'400.00	
365.01 Spende SMZ Saastal - Geschenk 90. Geburtstag	300.00		600.00		300.00	
450 Krankheitsbekämpfung	2'370.00	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
361.01 Finanzierung ambulante Suchtbehandlung	2'320.00		2'900.00		2'900.00	
365.02 Beiträge andere Institutionen	50.00		100.00		100.00	
460 Schulzahnärztliche Pflege	15'233.20	0.00	12'500.00	0.00	15'000.00	0.00
366.01 Schulzahnpflege	15'233.20		12'500.00		15'000.00	
490 Übriges Gesundheitswesen	47'372.70	0.00	53'650.00	0.00	52'450.00	0.00
319.01 Mitgliedsbeiträge	50.00		50.00		50.00	
331.01 Abschreibungen Rettungswesen	0.00		0.00		3'800.00	
352.01 Beteiligung Nachtdienst Arzt	29'268.00		29'300.00		29'300.00	
352.02 Beteiligung Rettungsstation Saastal	0.00		2'300.00		2'300.00	
361.01 Finanzierung Dispositiv Rettungswesen	17'622.70		21'500.00		16'500.00	
365.01 Beiträge Samariterverein	432.00		500.00		500.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	365'395.20	8'018.00	396'300.00	25'000.00	389'600.00	20'000.00
530 Ergänzungsleistungen zur AHV & IV	43'940.30	0.00	50'500.00	0.00	52'200.00	0.00
361.01 Ergänzungsleistungen zur AHV / IV	43'940.30		48'500.00		50'000.00	
361.02 Familienzulagen für Nichterwerbstätige	0.00		2'000.00		2'200.00	
540 Jugendschutz	7'200.00	0.00	2'500.00	0.00	7'200.00	0.00
361.01 Kosten Erziehungshilfen & Beistandschaften	7'200.00		2'500.00		7'200.00	

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
541 Kinderheime und Kinderkrippen	23'641.75	0.00	20'500.00	0.00	24'500.00	0.00
365.01 Kinderhort	23'139.75		20'000.00		24'000.00	
365.02 Elternbriefe Pro Juventute	502.00		500.00		500.00	
542 Jugendarbeit	15'027.85	0.00	15'100.00	0.00	16'100.00	0.00
352.01 Beitrag Jugendarbeit Saas	15'027.85		15'100.00		15'100.00	
364.01 Beitrag JAST Oberwallis	0.00		0.00		1'000.00	
550 Behinderte	82'496.14	0.00	90'000.00	0.00	93'200.00	0.00
331.01 Abschreibungen Investitionen Einrichtungen	4'776.46		5'000.00		6'200.00	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	77'719.68		85'000.00		87'000.00	
570 Alters- und Pflegeheim St. Antonius	118'732.15	0.00	120'600.00	0.00	100'300.00	0.00
364.01 Finanzierung der Pflegeheime - Langzeitpflege	118'732.15		120'000.00		100'000.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	0.00		600.00		300.00	
580 Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe	54'068.14	2'393.00	84'000.00	25'000.00	81'000.00	20'000.00
366 Anteil Sozialhilfe Kanton	51'525.14		56'000.00		59'000.00	
366.01 Vorfinanzierung Unterstützungen / Sozialhilfe	2'393.00		25'000.00		20'000.00	
366.02 Übernahme Erziehungshilfen & Spruchgebühren	150.00		1'000.00		1'000.00	
366.03 Plazierungen	0.00		2'000.00		1'000.00	
451.01 Rückerstattung Kanton - Vorfinanzierung Sozialhilfe		2'393.00		25'000.00		20'000.00
581 Beiträge an Sozialeinrichtung	5'625.00	5'625.00	0.00	0.00	0.00	0.00
366.01 Platzierung sozialpädagogische Institution	5'625.00		0.00		0.00	
436.01 Rückerstattung Eltern Platzierungen soz. Institution		5'625.00		0.00		0.00
582 Kantonaler Beschäftigungsfonds	11'659.67	0.00	9'500.00	0.00	10'500.00	0.00
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	11'659.67		9'500.00		10'500.00	
590 Hilfsaktionen im Inland	3'004.20	0.00	3'600.00	0.00	4'600.00	0.00
365.01 Verschiedene Beiträge	1'370.00		2'000.00		3'000.00	
365.02 Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
365.03 Beitrag Verein RAV	634.20		600.00		600.00	
6 VERKEHR	835'392.45	216'598.70	688'350.00	196'700.00	822'510.00	248'200.00
610 Kantonsstrassen	157'915.90	0.00	118'800.00	0.00	163'360.00	0.00
331.01 Abschreibungen Neubauten Kantonsstrasse	43'946.40		40'800.00		51'400.00	
361.01 Anteil an Kantonsstrassen	113'969.50		78'000.00		111'960.00	
620 Gemeindestrassennetz	308'849.94	12'662.15	282'800.00	35'500.00	290'500.00	35'500.00
314.01 Unterhaltsarbeiten	81'975.85		60'000.00		60'000.00	
314.03 Schneeräumung	54'795.55		80'000.00		80'000.00	
314.04 Strassenmarkierung / Signalisation	6'078.00		4'000.00		4'000.00	
314.05 Weihnachtsbeleuchtung & Beflaggung	2'569.85		4'000.00		4'000.00	
314.07 Unterhalt Zäune	9'590.95		15'000.00		5'000.00	
314.08 Strassenbeleuchtung	17'615.05		18'500.00		20'000.00	
314.09 Unterhalt Strasse Mattmark-Monte Moro	0.00		5'000.00		5'000.00	
318.01 Sachversicherung Strassenbeleuchtung	183.95		200.00		200.00	
331.01 Abschreibungen Strassen	86'264.84		64'100.00		62'300.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	49'775.90		32'000.00		50'000.00	
436.01 Rückerstattungen Dritter		12'212.15		35'000.00		35'000.00
436.02 Verkauf Streusalz		450.00		500.00		500.00
621 Parkhaus, Parkplätze und Parkanlagen	18'294.90	32'041.30	14'300.00	31'000.00	13'500.00	30'000.00
312.01 Strom, Wasser Parkanlage	205.00		200.00		200.00	
313.01 Verbrauchsmaterial Parkanlagen	86.40		300.00		100.00	
314.01 Baulicher Unterhalt	0.00		200.00		100.00	
314.02 Unterhalt von Parkuhren	0.00		200.00		100.00	
316.01 Miete Parkplätze Dritter	11'937.50		12'000.00		12'000.00	
331.01 Abschreibung Parkuhren	5'100.00		900.00		0.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	966.00		500.00		1'000.00	
434.01 Parkplatzgebühren		32'041.30		31'000.00		30'000.00
625 Werkhof	315'296.56	171'895.25	233'950.00	130'200.00	313'450.00	182'700.00
301.01 Besoldung Betriebspersonal	145'974.55		98'800.00		170'100.00	
303.01 Sozialleistungen	26'262.05		16'800.00		27'500.00	
306.01 Dienstkleider Werkhofmitarbeiter	0.00		1'500.00		1'500.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	320.00		500.00		500.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen & Toner	0.00		1'000.00		1'000.00	

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	6'589.75		3'300.00		5'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	6'355.45		5'000.00		6'000.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge	11'648.30		16'000.00		12'500.00	
313.02 Betriebsmaterialien	9'068.35		9'000.00		9'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	2'602.00		5'000.00		3'000.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	26'271.46		7'500.00		12'000.00	
315.02 EDV-Anlage	771.10		500.00		500.00	
318.01 Natelspesen, Telefongebühren	1'344.90		1'300.00		1'300.00	
318.02 Sachversicherungen	753.80		750.00		750.00	
318.03 Fahrzeugversicherungen	5'747.85		4'000.00		5'000.00	
331.01 Abschreibung Werkhalle	24'487.00		25'200.00		24'600.00	
331.02 Abschreibung Fahrzeuge	34'300.00		27'500.00		25'000.00	
331.04 Abschreibung Pistenfahrzeug Prinoth	12'800.00		10'300.00		8'200.00	
434.01 Vergütungen für Dienstleistungen		8'142.65		9'000.00		9'000.00
436.01 Lohnanteil Saastal Tourismus		23'760.00		23'700.00		23'700.00
490 Verrechnung Löhne übrige Betriebe		139'992.60		97'500.00		150'000.00
650 Regionalverkehr	35'035.15	0.00	38'500.00	0.00	41'700.00	0.00
361.01 Beteiligung Öffentlicher Regionalverkehr	35'035.15		38'500.00		38'800.00	
364.01 Beteiligung "Lonzaabus"	0.00		0.00		2'900.00	
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	1'127'604.16	878'966.01	987'200.00	775'600.00	928'950.00	764'950.00
700 Wasserversorgung	275'825.01	275'825.01	285'100.00	285'100.00	263'800.00	263'800.00
300.01 Wasserkommission	227.40		500.00		300.00	
301.01 Lohn Wasserwart	41'359.50		41'800.00		42'200.00	
303.01 Sozialleistungen	7'094.20		7'100.00		8'200.00	
306.01 Dienstkleider Wasserwart	155.55		400.00		400.00	
309.02 Übrige Personalkosten	120.00		200.00		200.00	
309.03 Ausbildungs- und Kurskosten	574.05		600.00		500.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	3.00		200.00		100.00	
310.02 Kopien, Porti	372.20		200.00		200.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	1'411.20		1'500.00		1'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	3'812.95		5'500.00		5'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	821.60		500.00		500.00	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge, Maschinen	1'615.75		1'600.00		1'600.00	
314.01 Unterhalt Brunnen	0.00		10'000.00		10'000.00	
314.02 Unterhalt Reservoir	0.00		500.00		1'000.00	
314.03 Unterhalt Quelfassungen/Brunnenstuben	1'750.00		1'000.00		1'000.00	
314.04 Unterhalt Leitungsnetz	6'517.00		10'000.00		10'000.00	
314.05 Unterhalt Pumpstation	625.00		500.00		500.00	
314.06 Unterhalt Hydrantennetz	4'442.50		5'000.00		5'000.00	
314.07 Unterhalt & Ankauf Wasserzähler	0.00		200.00		200.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	5'876.75		1'500.00		1'500.00	
315.02 EDV-Anlage, Lizenzen, Fernsteuerung	400.00		3'000.00		1'000.00	
318.01 Analysen, Expertisen	2'440.95		3'000.00		2'500.00	
318.02 Gebäude-, Sach- & Fahrzeugversicherungen	4'412.35		5'000.00		5'700.00	
318.03 Natelspesen, Telefongebühren	1'178.60		1'500.00		1'200.00	
318.04 Steuern	1'748.90		500.00		500.00	
331.01 Abschreibungen	157'837.41		154'500.00		134'600.00	
331.02 Abschreibungen Leitungen Triftalp	90.25		0.00		0.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	3'000.00		3'500.00		5'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	27'937.90		25'300.00		23'900.00	
434.02 Grundgebühren		87'737.30		92'000.00		90'000.00
434.03 Wasserverbrauchsgebühren		130'153.15		160'000.00		140'000.00
434.04 Zählermieten		11'250.40		11'000.00		11'500.00
434.05 Verkauf Unterzähler		1'750.00		1'000.00		0.00
434.1 Debitorenverluste Trinkwasser		4'200.00		0.00		0.00
436.01 Rückerstattungen Wasseranalysen		176.00		500.00		200.00
436.02 Rückerstattungen Dienstleistungen/Material		3'491.35		2'000.00		2'000.00
436.03 Rückerstattungen Entsorgung Wasserzähler		500.00		300.00		0.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser		36'566.81		18'300.00		20'100.00
710 Abwasserentsorgung	230'695.50	230'695.50	250'300.00	250'300.00	262'000.00	262'000.00
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	13'000.60		5'000.00		5'000.00	
314.03 Unterhalt Klärgrube Triftalp	0.00		0.00		1'500.00	
318.01 Abwasserkanalfenstehaufnahmen	0.00		1'500.00		1'500.00	
331.01 Abschreibungen	15'021.15		38'700.00		47'000.00	
352.01 Betriebskosten ARA Saastal	190'024.15		180'000.00		180'000.00	
352.02 ARA-Benutzergebühren Tamatten Anteil Saas-Balen	7'000.00		6'000.00		6'000.00	
352.03 Finanzierung Mikroverunreinigung	0.00		9'500.00		9'200.00	

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
390 Verrechnung Personalaufwand	2'998.30		2'000.00		3'500.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	2'651.30		7'600.00		8'300.00	
434.01 Abwassergebühren		134'611.05		250'300.00		235'000.00
434.1 Debitorenverluste ARA Gebühren		2'000.00		0.00		0.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		94'084.45		0.00		27'000.00
720 Abfallbewirtschaftung	132'178.75	132'178.75	130'700.00	130'700.00	128'650.00	128'650.00
314.01 Unterhalt Containerhäuschen / Abfallbewirtschaftung	0.00		500.00		500.00	
314.02 Unterhalt Deponien Gstei & Eyensand	10'476.55		8'000.00		0.00	
316.01 Nutzungsrechte Containerhäuschen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
316.02 Miete Einstellhalle	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
318.01 Separatsammlungen	68'778.15		64'000.00		65'000.00	
318.02 Gebührenschnur & Plomben	21'994.65		28'500.00		28'500.00	
318.03 Versicherungen	178.60		200.00		200.00	
331.01 Abschreibungen	1'300.00		1'200.00		1'150.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	23'266.20		22'500.00		27'500.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	584.60		200.00		200.00	
434.01 Kehrichtgebühren, Bussen		55'872.70		57'000.00		57'000.00
434.02 Gebührenschnur, Plomben, Vignetten		26'540.50		32'000.00		32'000.00
436.01 Rückersattungen Dritter		12'282.55		17'500.00		17'500.00
437.01 Bussen Falschentsorgungen		400.00		500.00		500.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall		37'083.00		23'700.00		21'650.00
740 Friedhof	10'750.50	5'000.00	14'500.00	3'000.00	16'500.00	3'000.00
312.01 Energie, Heizung, Wasser	1'076.50		500.00		1'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterialien	76.95		200.00		200.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.01 Bestattungsdienst	550.00		3'000.00		3'000.00	
331.01 Abschreibungen	8'700.00		9'300.00		9'300.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	347.05		500.00		2'000.00	
434.01 Bestattungsgebühren		5'000.00		3'000.00		3'000.00
750 Gewässerverbauungen	213'297.30	96'152.60	96'100.00	30'000.00	58'000.00	32'500.00
314.01 Unterhalt Flüsse & Wildbäche	126'207.40		60'000.00		20'000.00	
314.03 Unterhalt Kanäle und Gräben	19'196.90		5'000.00		10'000.00	
314.04 Nachführung Genereller Entwässerungsplan (GEP)	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.03 Gefahrenkarte Hochwasser	17'251.35		20'000.00		0.00	
318.04 Ufergehölze Saaservispa	17'341.65		0.00		20'000.00	
331.01 Abschreibung Triftbachkorrektur	33'300.00		3'100.00		0.00	
331.02 Abschreibungen Rhonekorrektur	0.00		7'000.00		7'000.00	
451.01 Kantonsbeiträge		89'649.50		30'000.00		25'000.00
452.01 Anteil Talgemeinden Ufergehölze Saaservispa		6'503.10		0.00		7'500.00
760 Lawinerverbauungen/Steinschlagdämme	215'182.35	139'114.15	131'500.00	76'500.00	133'100.00	75'000.00
314.01 Unterhalt, Verbauungen	0.00		5'000.00		5'000.00	
314.03 Steinschläge / Felssicherungen	0.00		0.00		5'000.00	
318.01 Beitrag Regionaler Sicherheitsdienst Saastal	8'258.50		8'000.00		8'000.00	
318.02 Räumung Steinschlagdämme	0.00		2'000.00		2'000.00	
318.04 Überwachung Triftgletscher	202'391.60		102'000.00		100'000.00	
331.01 Abschr. Lawinerverbauungen / Steinschlagdamm	4'532.25		14'500.00		13'100.00	
461.01 Kantonsbeiträge		96'617.35		51'000.00		50'000.00
462.02 Beitrag Bergbahnen Hohnsaas - Triftgletscher		42'496.80		25'500.00		25'000.00
781 Tierkörperbeseitigung	2'182.75	0.00	2'000.00	0.00	2'200.00	0.00
318.01 Entsorgungsgebühren Tierkörpersammelstelle	228.00		200.00		200.00	
352.01 Beteiligung Tierkörpersammelstelle	1'954.75		1'800.00		2'000.00	
789 Übriger Umweltschutz	15'101.00	0.00	16'500.00	0.00	16'500.00	0.00
351.01 Aöffnung Fonds Unterhalt & Korrektur Wasserläufe	15'101.00		16'500.00		16'500.00	
790 Raumplanung	32'391.00	0.00	60'500.00	0.00	48'200.00	0.00
318.01 Orts-, Zonen- und Nutzungsplanung	5'165.40		20'000.00		7'500.00	
318.02 GIS	1'014.25		5'000.00		5'000.00	
318.03 Zukunftskonferenz inkl. Projekte	10'301.30		20'000.00		20'000.00	
331.01 Abschreibung Ortsplanung	9'562.05		8'800.00		7'800.00	
364.01 Verein Region Oberwallis	6'348.00		6'500.00		6'400.00	
364.03 Beitrag Netzwerk Oberwalliser Berggemeinden (NOB)	0.00		200.00		1'500.00	

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8 VOLKSWIRTSCHAFT	237'668.20	78'351.67	236'700.00	76'800.00	148'850.00	77'200.00
800 Landwirtschaft	20'764.90	9'193.80	16'850.00	7'800.00	17'950.00	8'200.00
301.01 Lohn Viehinspektor	0.00		600.00		600.00	
301.02 Besoldung Ackerbauleiter	3'724.00		3'000.00		3'500.00	
303.01 Soziallasten	0.00		300.00		300.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	179.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Mistplatte	2'509.40		1'000.00		1'000.00	
318.01 Ausfuhr Mistwasser Höfdüngeranlage	2'552.50		1'500.00		2'500.00	
331.01 Abschreibungen	5'100.00		4'600.00		4'200.00	
365.01 Beiträge landwirtschaftliche Vereine	250.00		250.00		250.00	
365.02 Besamungsbeiträge	6'120.00		5'000.00		5'000.00	
365.03 Beiträge	330.00		400.00		400.00	
436.01 Beiträge Bewirtschafter an Höfdüngeranlage		8'993.80		7'800.00		8'000.00
461.01 Kantonsbeitrag Ackerbaustellenleiter		200.00		0.00		200.00
810 Forstwirtschaft	62'756.30	3'150.00	69'600.00	4'000.00	64'300.00	4'000.00
314.01 Unterhalt Forstwege & -Strassen	16'202.90		10'000.00		12'000.00	
314.02 Waldpflege, Holzschläge, Durchforstungen	5'118.50		17'500.00		12'000.00	
331.01 Abschreibung Forststrassen	29'900.00		28'000.00		26'200.00	
364.01 Allgemeiner Aufwand Forstrevier	11'434.90		13'000.00		12'000.00	
365.01 Beiträge	100.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	0.00		1'000.00		2'000.00	
434.01 Benutzungsgebühren Forststrasse		3'150.00		4'000.00		4'000.00
830 Tourismus	154'147.00	0.00	150'250.00	0.00	66'600.00	0.00
318.01 Projekt "Berghaus Saastal"	1'800.00		0.00		0.00	
318.02 Projekt "Zukunft Destination Saastal"	2'077.00		0.00		10'000.00	
364.01 Beitrag Tourismusgemeinschaft Saas	52'920.00		53'000.00		53'000.00	
364.04 Unterstützungsbeträge Dorflifte	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
364.05 Sanierungsbeitrag eGk	93'750.00		93'750.00		0.00	
365.01 Uebrige touristische Beiträge	1'600.00		1'500.00		1'600.00	
861 Elektrizität	0.00	66'007.87	0.00	65'000.00	0.00	65'000.00
436.01 Durchleitungsabgabe EV an Gemeinde		66'007.87		65'000.00		65'000.00
9 FINANZEN - STEUERN	318'974.95	3'960'883.12	346'000.00	3'693'668.00	311'000.00	3'633'863.00
900 Steuern natürliche Personen	20'872.45	2'432'339.14	25'000.00	2'292'000.00	31'000.00	2'288'300.00
330.02 Steuerverluste	0.00		5'000.00		5'000.00	
341.01 Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	20'872.45		20'000.00		26'000.00	
400.01 Einkommenssteuern		1'767'625.95		1'650'000.00		1'650'000.00
400.02 Vermögenssteuern		343'554.30		310'000.00		340'000.00
400.03 Kopfsteuern		14'461.85		14'000.00		14'000.00
400.04 Quellensteuern		77'691.64		110'000.00		80'000.00
400.2 Debitorenverluste Steuern		8'400.00		0.00		0.00
402.01 Grundstücksteuern		13'599.00		13'000.00		13'500.00
402.02 Steuern überbaute Grundstücke		141'582.40		130'000.00		140'000.00
403.01 Grundstückgewinnsteuer		12'004.20		10'000.00		10'000.00
403.02 Liquidationsgewinnsteuer		0.00		2'000.00		2'000.00
403.03 Steuer auf Lotteriegewinne		499.80		0.00		0.00
403.04 Steuer auf Kapitaleleistungen aus beruflicher Vorsorge		34'480.55		45'000.00		30'000.00
405 Erbschafts- & Schenkungssteuer		9'679.45		0.00		0.00
406 Hundesteuern		8'735.00		8'000.00		8'800.00
436.01 Depot Hundemarken		25.00		0.00		0.00
901 Steuern juristische Personen	0.00	467'675.40	0.00	432'000.00	0.00	457'000.00
401.01 Gewinnsteuern		200'080.15		190'000.00		190'000.00
401.02 Kapitalsteuern		81'454.40		70'000.00		80'000.00
401.04 Steuerausfall KWM		27'000.00		27'000.00		27'000.00
402.01 Grundstücksteuern		159'140.85		145'000.00		160'000.00
909 Andere Steuern	16'586.10	0.00	18'000.00	0.00	18'500.00	0.00
318.01 Kantonssteuern	16'586.10		18'000.00		18'500.00	
920 Finanzausgleich	0.00	515'610.00	0.00	541'768.00	0.00	446'413.00
444.02 Lastenausgleich		96'055.00		116'304.00		127'669.00
444.03 Ressourcenausgleich		259'827.00		278'019.00		183'582.00
444.04 Härteausgleich		159'728.00		147'445.00		135'162.00

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
930 Anteil Erträge Bund	0.00	453.10	0.00	400.00	0.00	500.00
440.01 Einnahmen CO2-Abgabe		453.10		400.00		500.00
932 Gemeindeanteile an Regalien und Patente	2'769.35	447'672.00	2'600.00	337'800.00	2'800.00	357'800.00
351.01 Wirtschaftsfranken konzederierenden Gemeinden	2'769.35		2'600.00		2'800.00	
410.01 Wirtschaftspatente & Konzessionen		1'600.00		1'000.00		1'000.00
410.02 Wasserzinsen		428'824.00		320'000.00		340'000.00
410.03 Barentschädigung Konzessionsenergie		14'355.00		14'300.00		14'300.00
441.01 Anteil an Kantonseinnahmen Patente		2'893.00		2'500.00		2'500.00
940 Kapitaldienst	188'869.15	81'133.48	216'700.00	79'700.00	182'700.00	73'850.00
321.01 Vergütungszinse natürliche Personen	13'888.20		16'000.00		12'000.00	
321.02 Vergütungszinse juristische Personen	172.15		500.00		500.00	
321.03 Verzugszinsen	242.60		200.00		200.00	
321.04 Kontokorrentzinsen	18'028.05		20'000.00		20'000.00	
322.01 Darlehenszinsen	156'538.15		180'000.00		150'000.00	
421 Kontokorrentzinsen		58.03		200.00		50.00
421.01 Verzugszinsen		33'442.65		35'000.00		30'000.00
421.02 Zinsen Darlehen und Festgelder		12'000.00		7'000.00		7'000.00
422.01 Zinsen Wertschriften		4'459.00		4'400.00		4'400.00
491 Verrechnete Darlehenszinsen		31'173.80		33'100.00		32'400.00
942 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	2'000.00	10'000.00	2'000.00	10'000.00
314.01 Unterhalt Depot-Areal Gstein	0.00		2'000.00		2'000.00	
423.01 Mieteinnahmen Depot-Areal Gstein		0.00		10'000.00		10'000.00
990 Abschreibungen	89'877.90	16'000.00	81'700.00	0.00	74'000.00	0.00
319 Richtigstellung Differenzen & Abgrenzungen VJ	-1'026.10		0.00		0.00	
330.01 Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	90'904.00		81'700.00		74'000.00	
452.02 Rückerstattung Allg. Verwaltungskosten Forstrevier		16'000.00		0.00		0.00
Total Aufwand	5'599'583.88		5'185'560.00		5'158'320.00	
Total Ertrag		5'668'316.63		5'239'468.00		5'211'513.00
Ertragsüberschuss	68'732.75		53'908.00		53'193.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	6'970.50	-	25'000.00	-	25'000.00	-
Öffentliche Sicherheit	80'291.15	145'229.10	-	-	-	-
Bildung	-	-	120'000.00	30'000.00	140'000.00	20'000.00
Kultur, Freizeit, Kultus	486'037.85	37'002.95	48'000.00	-	115'000.00	10'000.00
Gesundheit	-	-	-	-	3'800.00	-
Soziale Wohlfahrt	4'776.46	-	5'000.00	-	6'200.00	-
Verkehr	304'998.24	-	210'000.00	90'000.00	200'000.00	90'000.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	1'215'935.31	363'454.25	1'153'900.00	890'000.00	1'040'900.00	705'000.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	480'000.00	-	-	250'000.00	-	250'000.00
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	2'579'009.51	545'686.30	1'561'900.00	1'260'000.00	1'530'900.00	1'075'000.00
Ausgabenüberschuss		2'033'323.21		301'900.00		455'900.00
Einnahmenüberschuss						

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	1'536'154.65		1'474'900.00		1'423'900.00	
Darlehen und Beteiligungen	893'532.00		-		-	
Eigene Beiträge	149'322.86		87'000.00		107'000.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		-		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		43'289.15		230'000.00		50'000.00
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		250'000.00		250'000.00
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		502'397.15		780'000.00		775'000.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Aktivierungen		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	2'579'009.51	545'686.30	1'561'900.00	1'260'000.00	1'530'900.00	1'075'000.00
Ausgabenüberschuss		2'033'323.21		301'900.00		455'900.00
Einnahmenüberschuss						

Voranschlag 2017

Investitionsrechnung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'970.50	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
20 Finanzen und Informatik	6'970.50	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00
506.01 Informatik/ Anschaffungen EDV	6'970.50		0.00		0.00	
506.02 Internes Glasfasernetz	0.00		25'000.00		25'000.00	
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	80'291.15	145'229.10	0.00	0.00	0.00	0.00
100 Grundbuch u. Kataster	80'291.15	145'229.10	0.00	0.00	0.00	0.00
500.02 Amtliche Vermessung landw. Nutzflächen	80'291.15		0.00		0.00	
662.02 Beiträge Grundeigentümer landw. Vermessung		145'229.10		0.00		0.00
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	0.00	0.00	120'000.00	30'000.00	140'000.00	20'000.00
210 Primarschule	0.00	0.00	120'000.00	30'000.00	140'000.00	20'000.00
501.01 Neugestaltung Pauseplatz	0.00		100'000.00		120'000.00	
506.03 Schliessanlage Schulhaus/Turnhalle	0.00		20'000.00		20'000.00	
662.02 Beitrag Dritter Neugestaltung Pauseplatz		0.00		30'000.00		20'000.00
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	486'037.85	37'002.95	48'000.00	0.00	115'000.00	10'000.00
309 Übrige Kulturförderung	72'505.85	37'002.95	0.00	0.00	30'000.00	10'000.00
503.02 Jugendlokal Saas	72'505.85		0.00		0.00	
506.01 Theatertribüne	0.00		0.00		30'000.00	
662.02 Beitrag Talgemeinden an Jugendlokal		37'002.95		0.00		0.00
669.03 Beiträge Dritter - Theatertribüne		0.00		0.00		10'000.00
321 Kabelnetze, Kabelfernsehen	413'532.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524.01 Glasfasererschliessung	413'532.00		0.00		0.00	
340 Spiel- und Sportanlagen	0.00	0.00	38'000.00	0.00	75'000.00	0.00
501.04 Saastalhalle	0.00		0.00		50'000.00	
506.01 Rollen für Kunstrasen	0.00		38'000.00		25'000.00	
345 Wanderweg & Loipen	0.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
501.01 Erw. Weg Tamatten - Zer Briggu inkl. Beleuchtung	0.00		10'000.00		10'000.00	
4 GESUNDHEIT	0.00	0.00	0.00	0.00	3'800.00	0.00
490 Übriges Gesundheitswesen	0.00	0.00	0.00	0.00	3'800.00	0.00
561.01 Finanzierung Rettungswesen	0.00		0.00		3'800.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	4'776.46	0.00	5'000.00	0.00	6'200.00	0.00
550 Behinderte	4'776.46	0.00	5'000.00	0.00	6'200.00	0.00
561.01 Investitionen Einrichtungen (Behinderte/Soziale)	4'776.46		5'000.00		6'200.00	
6 VERKEHR	304'998.24	0.00	210'000.00	90'000.00	200'000.00	90'000.00
610 Kantonsstrassen	144'546.40	0.00	75'000.00	0.00	90'000.00	0.00
561.01 Beteiligung Strasseninvestitionen Kanton	144'546.40		75'000.00		90'000.00	
620 Gemeindestrassennetz	75'864.84	0.00	110'000.00	90'000.00	70'000.00	90'000.00
501.06 Erschliessungsstrasse Nr. 27c "Wüstenmatten"	-3'697.65		0.00		0.00	
501.07 Erschliessungsweg Nr. 20c "Ine Grinu"	70'598.85		0.00		0.00	
501.09 Erschliessungsstrasse Nr. 1a "Brungji"	1'463.64		85'000.00		0.00	
501.51 Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	7'500.00		25'000.00		70'000.00	
669.06 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 27c "Wüstenmatten"		0.00		40'000.00		40'000.00
669.09 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 1a "Brungji"		0.00		50'000.00		50'000.00

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
625 Werkhof	84'587.00	0.00	25'000.00	0.00	40'000.00	0.00
503.02 Umbau UG Schulhaus in Lagerraum Werkhof	84'587.00		25'000.00		25'000.00	
506.03 Stapler / Ameise	0.00		0.00		15'000.00	
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	1'215'935.31	363'454.25	1'153'900.00	890'000.00	1'040'900.00	705'000.00
700 Wasserversorgung	967'220.16	109'892.50	205'000.00	120'000.00	142'000.00	25'000.00
501.03 Reservoir Gstein	766'775.91		50'000.00		50'000.00	
501.07 Sanierung Filterbrunnen	0.00		0.00		15'000.00	
501.1 Leitung Unter den Bodmen	87'245.60		75'000.00		75'000.00	
501.11 Leitung Unter dem Berg - Reservoir	1'763.40		50'000.00		0.00	
501.2 Leitungen Triftalp	52'590.25		0.00		0.00	
506.01 Wasserzähler	58'845.00		30'000.00		2'000.00	
610.01 Anschlussgebühren Trinkwasser		14'292.50		10'000.00		20'000.00
610.02 Anschlussgebühren Trinkwasser Triftalp		0.00		100'000.00		0.00
661.01 Kantonsbeiträge Reservoir		50'000.00		0.00		0.00
661.03 Kantonsbeiträge Leitungen		0.00		10'000.00		5'000.00
661.04 Kantonsbeiträge Leitungen Triftalp		45'600.00		0.00		0.00
710 Abwasserentsorgung	65'820.80	61'499.65	226'900.00	120'000.00	191'900.00	30'000.00
501.01 ARA Saastal	15'088.80		51'900.00		51'900.00	
501.02 Genereller Entwässerungsplan	24'732.00		0.00		10'000.00	
501.04 Abwasserleitung Trift - Saas-Grund	0.00		100'000.00		80'000.00	
501.05 Erneuerung Abwasserleitung Unter den Bodmen	26'000.00		75'000.00		50'000.00	
610.01 Anschlussgebühren Abwasser		28'996.65		20'000.00		30'000.00
610.02 Anschlussgebühren Triftalp		0.00		100'000.00		0.00
661.01 Kantonsbeiträge GEP		32'503.00		0.00		0.00
740 Friedhof	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
501.01 Neugestaltung Friedhof	0.00		15'000.00		0.00	
750 Gewässerverbauungen	0.00	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00
561.01 Beteiligung Investitionen Rhonekorrektio	0.00		7'000.00		7'000.00	
760 Lawinerverbauungen/Steinschlagdämme	182'894.35	192'062.10	700'000.00	650'000.00	700'000.00	650'000.00
501.03 Lawinerverbauung Triftgräti-Hebord	15'581.20		500'000.00		500'000.00	
501.06 Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"	167'313.15		200'000.00		200'000.00	
660.01 Subventionen Lawinerverbauungen		5'000.00		425'000.00		425'000.00
660.02 Sub.Sicherheitsverbauung Unter dem Berg		142'062.10		170'000.00		150'000.00
662.01 Beitrag Patenschaft - Lawinerverbauung		0.00		25'000.00		25'000.00
662.02 Beitrag Patenschaft - Sicherheitsverbauung		45'000.00		30'000.00		50'000.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	480'000.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	250'000.00
830 Tourismus	0.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	250'000.00
624.01 Rückzahlung Darlehen Bergbahnen Hohaas AG		0.00		250'000.00		250'000.00
869 Übrige Energie	480'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524.01 Beteiligung Trinkwasserkraftwerk AG	480'000.00		0.00		0.00	
Total Investitionsausgaben	2'579'009.51		1'561'900.00		1'530'900.00	
Total Investitionseinnahmen		545'686.30		1'260'000.00		1'075'000.00
Nettoinvestition		2'033'323.21		301'900.00		455'900.00
Investitionen Finanzvermögen	0.00	0.00	250'000.00	0.00	300'000.00	0.00
Umbau Apotheke - Büroräumlichkeiten					50'000.00	
Depot-Areal Gstein			250'000.00		250'000.00	
Total Investitionsausgaben	2'579'009.51		1'811'900.00		1'830'900.00	
Total Investitionseinnahmen		545'686.30		1'260'000.00		1'075'000.00
Nettoinvestition		2'033'323.21		551'900.00		755'900.00

Finanzplan

Ergebnis	Voranschlag		Finanzplan		Finanzplan		Finanzplan	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	

Laufende Rechnung

Total Aufwand	4'699'810.67	4'378'060.00	4'424'670.00	4'400'000.00	4'400'000.00	4'350'000.00	4'350'000.00
Total Ertrag	5'668'316.63	5'239'468.00	5'211'513.00	5'200'000.00	5'200'000.00	5'150'000.00	5'150'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	968'505.96	861'408.00	786'843.00	800'000.00	800'000.00	800'000.00	800'000.00
Ordentliche Abschreibungen	899'773.21	807'500.00	733'650.00	760'000.00	720'000.00	680'000.00	640'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	68'732.75	53'908.00	53'193.00	40'000.00	80'000.00	120'000.00	160'000.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	2'579'009.51	1'561'900.00	1'530'900.00	850'000.00	750'000.00	600'000.00	600'000.00
Total der Einnahmen	545'686.30	1'260'000.00	1'075'000.00	300'000.00	250'000.00	200'000.00	200'000.00
Nettoinvestitionen	2'033'323.21	301'900.00	455'900.00	550'000.00	500'000.00	400'000.00	400'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	2'033'323.21	301'900.00	455'900.00	550'000.00	500'000.00	400'000.00	400'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	968'505.96	861'408.00	786'843.00	800'000.00	800'000.00	800'000.00	800'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	-1'064'817.25	559'508.00	330'943.00	250'000.00	300'000.00	400'000.00	400'000.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbeitrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	68'732.75	53'908.00	53'193.00	40'000.00	80'000.00	120'000.00	160'000.00
Eigenkapital	1'245'771.65	1'299'679.65	1'352'872.65	1'392'872.65	1'472'872.65	1'592'872.65	1'752'872.65
Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-

Bürgergemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2017

Finanzbericht zum Voranschlag 2017

1. Kurzüberblick Voranschlag 2017

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2017 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag
	2015	2016	2017
Laufende Rechnung			
Ertrag	483'843.86	425'250.00	473'550.00
Aufwand	224'587.20	207'950.00	216'200.00
Cashflow	259'256.66	217'300.00	257'350.00
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	245'980.55	193'000.00	253'200.00
Aufwandüberschuss			
Ertragsüberschuss	13'276.11	24'300.00	4'150.00
Investitionsrechnung			
Ausgaben	-	70'000.00	10'000.00
Einnahmen	-	40'000.00	-
Nettoinvestitionen	-	30'000.00	10'000.00
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	259'256.66	217'300.00	257'350.00
Nettoinvestitionen	-	30'000.00	10'000.00
Finanzierungsüberschuss	259'256.66	187'300.00	247'350.00
Finanzierungsfehlbetrag			

2. Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung wurde aufgrund der Jahresrechnung 2015 und des Finanzplanes erstellt.

3. Investitionsrechnung

Die Finanzlage der Burgergemeinde lässt vorläufig keine grösseren Investitionen mehr zu. Es können nur mehr die dringendsten Ersatzinvestitionen getätigt werden. Fürs Kauf- & Mietinventar der Bergrestaurants werden im Finanzvermögen Total Fr. 35'000.00 vorgesehen. Zudem werden Fr. 10'000.00 in die Wanderwege im Mattmarkgebiet (Gemeinschaftsgebiet) investiert.

4. Finanzlage

Aufgrund der notwendigen Investitionen in den letzten Jahren im Restaurant Kreuzboden hat sich die finanzielle Situation der Burgergemeinde sehr angespannt. In den nächsten Jahren können nur die notwendigsten Investitionen vorgenommen werden.

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2015

Voranschlag
2016

Voranschlag
2017

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	372'572.75	376'950.00	427'700.00
Ertrag	483'843.86	425'250.00	473'550.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	111'271.11	48'300.00	45'850.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	111'271.11	48'300.00	45'850.00
Ordentliche Abschreibungen	97'995.00	24'000.00	41'700.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	13'276.11	24'300.00	4'150.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	-	70'000.00	10'000.00
Einnahmen	-	40'000.00	-
Nettoinvestitionen	-	30'000.00	10'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	111'271.11	48'300.00	45'850.00
Nettoinvestitionen	-	30'000.00	10'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	-	-	-
Finanzierungsüberschuss	111'271.11	18'300.00	35'850.00

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	470'567.75	483'843.86	400'950.00	425'250.00	469'400.00	473'550.00
Total des Ertrages						
Ertragsüberschuss	13'276.11		24'300.00		4'150.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	483'843.86	483'843.86	425'250.00	425'250.00	473'550.00	473'550.00
Investitionsrechnung						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	-		70'000.00		10'000.00	
Total der Einnahmen		-		40'000.00		-
Netto-Investitionen 3)		-		30'000.00		10'000.00
Total	-	-	70'000.00	70'000.00	10'000.00	10'000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	-		30'000.00		10'000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		97'995.00		24'000.00		41'700.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		13'276.11		24'300.00		4'150.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung		-		-		-
Finanzierungsüberschuss	111'271.11		18'300.00		35'850.00	
Finanzierungsfehlbetrag		-		-		-
Total	111'271.11	111'271.11	48'300.00	48'300.00	45'850.00	45'850.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		111'271.11		18'300.00		35'850.00
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	-		-		-	
Übertrag der Investitionsausgaben		-		70'000.00		10'000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen			40'000.00			
Übertrag der Abschreibungen	24'300.00		24'000.00		41'700.00	
Zunahme des Nettovermögens	86'971.11		24'300.00		4'150.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	111'271.11	111'271.11	88'300.00	88'300.00	45'850.00	45'850.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	20'848.70	1'685.55	11'400.00	1'400.00	10'700.00	1'500.00
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	141'524.90	463'006.25	80'150.00	406'850.00	104'400.00	453'250.00
Finanzen, Steuern	308'194.15	19'152.06	309'400.00	17'000.00	354'300.00	18'800.00
Total von Aufwand und Ertrag	470'567.75	483'843.86	400'950.00	425'250.00	469'400.00	473'550.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	13'276.11		24'300.00		4'150.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	1'595.50		1'400.00		1'500.00	
Sachaufwand	97'586.95		100'900.00		116'400.00	
Passivzinsen	97'861.00		100'100.00		92'600.00	
Abschreibungen	267'224.45		193'000.00		253'200.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	569.00		500.00		700.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	5'730.85		5'000.00		5'000.00	
Eigene Beiträge	-		-		-	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		50.00		-	
Interne Verrechnungen	-		-		-	
Steuern		-		-		-
Regalien und Konzessionen		-		-		-
Vermögenserträge		452'300.46		396'650.00		445'400.00
Entgelte		31'543.35		28'600.00		28'150.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
Rückerstattungen von Gemeinwesen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		-		-		-
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		0.05		-		-
Interne Verrechnungen		-		-		-
Total von Aufwand und Ertrag	470'567.75	483'843.86	400'950.00	425'250.00	469'400.00	473'550.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	13'276.11		24'300.00		4'150.00	

Voranschlag 2017

Laufende Rechnung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	20'848.70	1'685.55	11'400.00	1'400.00	10'700.00	1'500.00
11 Verwaltungskosten	1'326.00	0.00	1'400.00	0.00	1'400.00	0.00
3170.02 Anlässe, Veranstaltungen & Empfänge	30.00		100.00		100.00	
3180 Revisionskosten	1'296.00		1'300.00		1'300.00	
20 Allgmeinde Verwaltung	19'522.70	1'685.55	10'000.00	1'400.00	9'300.00	1'500.00
3030 Sozialleistungen	1'595.50		1'400.00		1'500.00	
3100 Büromaterial, Drucksachen & Buchhaltung	0.00		100.00		100.00	
3180.01 Beratungs-, Prozess- & Verschreibungskosten	222.70		500.00		500.00	
3180.02 Haftpflichtversicherung	367.50		400.00		400.00	
3189 Sonstige Kosten	0.00		200.00		200.00	
3190.03 Anteil Verwaltungskosten Munizipalität	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3310.01 Abschreibungen Boden "alte Mühle"	10'799.00		1'000.00		0.00	
3410.01 Beitrag Verband Burgergemeinden	200.00		200.00		200.00	
3410.02 Diverse Beiträge	338.00		200.00		400.00	
4360.01 Rückerstattung Soziallasten Triftalp		1'595.55		1'400.00		1'500.00
4360.02 Mahnungen		90.00		0.00		0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	141'524.90	463'006.25	80'150.00	406'850.00	104'400.00	453'250.00
800 Landwirtschaft	31.00	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00
3410 Salz für Schafe	31.00		100.00		100.00	
810 Forstwirtschaft	0.05	0.05	50.00	50.00	0.00	0.00
3210 Zins Aufforstungsfonds	0.05		0.00		0.00	
3800 Einlage in Aufforstungsfonds	0.00		50.00		0.00	
4210 Zins Aufforstungsfonds		0.00		50.00		0.00
4800 Entnahme aus Aufforstungsfonds		0.05		0.00		0.00
820 Alpen & Weiden	57'896.11	6'351.10	36'000.00	5'900.00	66'100.00	6'250.00
3111.04 Mobililar Alphütten Trift	1'062.95		1'000.00		1'000.00	
3140.01 Unterhalt Alphütten	7'118.50		5'000.00		10'000.00	
3140.02 Unterhalt Weiden, Strassen, Wege, Brücken	3'630.26		3'000.00		5'000.00	
3140.05 Unterhalt Beregnungsanlage	1'555.75		1'500.00		1'500.00	
3180 Versicherungen Alpstallungen	1'699.80		1'800.00		1'700.00	
3189 Allgemeine Unkosten	0.00		200.00		200.00	
3310.01 Abschreibung Alphütten	38'598.00		17'500.00		39'800.00	
3310.02 Abschreibung Rundweg Stausee	0.00		1'000.00		1'900.00	
3520.01 Unterhalt Gemeinschaftsalpen	4'230.85		5'000.00		5'000.00	
4270 Mieteinnahmen		5'611.20		5'600.00		5'600.00
4340 Weidegeld		490.00		300.00		400.00
4390.02 Baurechtszins Triftalp		249.90		0.00		250.00
831 Restaurant Kreuzboden	16'603.99	230'545.30	18'700.00	197'500.00	18'700.00	244'200.00
3140 Unterhalt Restaurant Kreuzboden	12'944.29		15'000.00		15'000.00	
3180.01 Versicherungen	3'659.70		3'700.00		3'700.00	
4230.01 Abzahlung Kaufinventar Rest. Kreuzboden & Stübli		9'061.75		5'000.00		7'000.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Kreuzboden		219'222.20		190'000.00		235'000.00
4340 Wassergebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4360 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		1'261.35		1'500.00		1'200.00
832 Restaurant Hohnsaas	8'239.95	200'658.45	20'300.00	180'800.00	19'000.00	180'400.00
3140 Unterhalt Restaurant Hohnsaas	4'500.85		15'000.00		15'000.00	
3180.01 Versicherungen	3'739.10		3'800.00		4'000.00	
3180.02 Honorar Inventaraufnahme	0.00		1'500.00		0.00	
4230 Abzahlung Kaufinventar		4'086.65		4'000.00		4'000.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Hohnsaas		195'166.60		175'000.00		175'000.00
4340 Wassergebühren		800.00		800.00		800.00
4360.02 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		605.20		1'000.00		600.00

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
833 Elektrifizierung Hohsaas	35'699.00	0.00	3'300.00	0.00	0.00	0.00
3310 Abschreibung Elektrifizierung Hohsaas	35'699.00		3'300.00		0.00	
840 Wasserversorgungen	12'899.00	0.00	1'700.00	0.00	500.00	0.00
3140.03 Unterhalt Reservoir Hohsaas	0.00		500.00		500.00	
3310 Abschreibung Reservoir	12'899.00		1'200.00		0.00	
860 Diverses	10'155.80	25'451.35	0.00	22'600.00	0.00	22'400.00
3180.01 Vermarktung & Ersterhebung AV Los 2	10'155.80		0.00		0.00	
4390.01 Entschädigung Dienstbarkeit Parz 635		1'750.00		1'750.00		1'750.00
4390.02 Baurechtszins Skilift Furggu		357.00		350.00		350.00
4390.03 Gebühren Durchfahrtsrechte		20'244.35		20'400.00		20'200.00
4390.04 Einbürgerungsgebühren		3'000.00		0.00		0.00
4390.05 Entschädigung Quelle Furggu		100.00		100.00		100.00
9 FINANZEN, STEUERN	321'470.26	19'152.06	309'400.00	17'000.00	354'300.00	18'800.00
909 Steuern	31'599.30	0.00	25'000.00	0.00	30'000.00	0.00
3190.01 Kantons- und direkte Bundessteuer	16'033.95		12'500.00		15'000.00	
3190.02 Gemeindesteuern	15'565.35		12'500.00		15'000.00	
940 Zinsen	93'573.35	3.20	95'400.00	0.00	88'300.00	0.00
3183 Bankgebühren & Spesen	186.10		300.00		200.00	
3200 Verzugszinsen	0.00		100.00		100.00	
3210 Zinsen Kontokorrent und Festdarlehen	93'387.25		95'000.00		88'000.00	
4210.01 Kontokorrent & Darlehenszinsen		3.20		0.00		0.00
942 Restaurant Mattmark	24'292.05	19'148.86	30'000.00	17'000.00	34'500.00	18'800.00
3190 Übriger Aufwand Restaurant Mattmark	7'818.35		15'000.00		20'000.00	
3220 Zins Hypothek Restaurant Mattmark	4'473.70		5'000.00		4'500.00	
3300 Abschreibung Restaurant Mattmark	10'500.00		10'000.00		10'000.00	
3520 Defizit Restaurant Mattmark	1'500.00		0.00		0.00	
4230 Pachtzins Restaurant Mattmark		10'800.00		11'000.00		10'800.00
4290 Übrige Ertäge Restaurant Mattmark		8'348.86		6'000.00		8'000.00
990 Ausserordentlicher Aufwand & Ertrag	158'729.45	0.00	159'000.00	0.00	201'500.00	0.00
3300 Abschreibungen Finanzvermögen	158'729.45		159'000.00		201'500.00	
999 Abschluss	13'276.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3890 Ertragsüberschuss	13'276.11		24'300.00		4'150.00	
Total Aufwand	483'843.86		425'250.00		473'550.00	
Total Ertrag		483'843.86		425'250.00		473'550.00

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	-	-	70'000.00	40'000.00	10'000.00	-
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	70'000.00	40'000.00	10'000.00	-
Ausgabenüberschuss		-		30'000.00		10'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	-		70'000.00		10'000.00	
Darlehen und Beteiligungen	-		-		-	
Eigene Beiträge	-		-		-	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		-		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		-		-		-
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		-		-
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		-		40'000.00		-
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Aktivierungen		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	70'000.00	40'000.00	10'000.00	-
Ausgabenüberschuss		-		30'000.00		10'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung Voranschlag 2017

	Rechnung 2015		Voranschlag 2016		Voranschlag 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8 - VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	70'000.00	40'000.00	70'000.00	40'000.00
820 - Alpen & Weiden	0.00	0.00	70'000.00	40'000.00	10'000.00	0.00
5010.02 - Beregnungsanlage Kreuzboden - Triftalp	0.00		0.00		0.00	
5010.03 - Wanderweg Mattmarkgebiet	0.00		10'000.00		10'000.00	
5030.01 - Alpstallung & SennhütteTrift	0.00		60'000.00		0.00	
6620.02 - Beitrag Patenschaft Werkleitungen Triftalp		0.00		40'000.00		0.00
Total Investitionsausgaben	0.00		70'000.00		10'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		40'000.00		0.00
Nettoinvestition		0.00		30'000.00		10'000.00
Investitionen Finanzvermögen	58'866.15	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
1023.01 - Restaurant Hohsaas - Mietinventar	0.00		10'000.00		10'000.00	
1023.03 - Restaurant Kreuzboden - Mietinventar	0.00		10'000.00		10'000.00	
1023.07 - Restaurant Mattmark	7'336.70		0.00		0.00	
1024.02 - Restaurant Hohsaas - Kaufinventar	790.00		5'000.00		5'000.00	
1024.03 - Restaurant Kreuzboden - Kaufinventar	50'739.45		10'000.00		10'000.00	
Total Investitionsausgaben	58'866.15		105'000.00		45'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		40'000.00		0.00
Nettoinvestition inkl. Finanzvermögen		58'866.15		65'000.00		45'000.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag			Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	

Laufende Rechnung

Total Aufwand	372'572.75	376'950.00	427'700.00	410'000.00	410'000.00	400'000.00	390'000.00
Total Ertrag	483'843.86	425'250.00	473'550.00	450'000.00	450'000.00	440'000.00	440'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	111'271.11	48'300.00	45'850.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	50'000.00
Ordentliche Abschreibungen	97'995.00	24'000.00	41'700.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	13'276.11	24'300.00	4'150.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	20'000.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	-	70'000.00	10'000.00	40'000.00	40'000.00	35'000.00	35'000.00
Total der Einnahmen	-	40'000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-	30'000.00	10'000.00	40'000.00	40'000.00	35'000.00	35'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	-	30'000.00	10'000.00	40'000.00	40'000.00	35'000.00	35'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	111'271.11	48'300.00	45'850.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	50'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	111'271.11	18'300.00	35'850.00	0.00	0.00	5'000.00	15'000.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbeitrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	13'276.11	24'300.00	4'150.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	20'000.00
Eigenkapital	404'405.52	428'705.52	432'855.52	442'855.52	452'855.52	462'855.52	482'855.52
Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-



www.3910.ch
info@3910.ch