

# Gemeinde Saas-Grund

---



## Kostenvoranschlag 2019

---

- Einwohnergemeinde
- Bürgergemeinde



## Inhaltsverzeichnis

<b>Einwohnergemeinde</b>	<b>Seite</b>
Bekanntmachung	4
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Zuständigkeit der Urversammlung	5
2. Steuerbeschlüsse 2019	5
3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2019	5
4. Kurzüberblick Voranschlag 2019	5
5. Laufende Rechnung	6 - 7
6. Investitionsrechnung	8
7. Schlussbemerkungen	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	18
Verkehr	18 - 19
Umwelt & Raumordnung	19 - 21
Volkswirtschaft	21
Finanzen & Steuern	22
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	23
Investitionsrechnung	24 - 25
Finanzplan 2020 – 2023	26
<b>Bürgergemeinde</b>	<b>27</b>
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Kurzüberblick Voranschlag 2019	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 2020 – 2023	35

## **Bekanntmachung**

Die Ur- und Burgerversammlung wird auf Mittwoch, 19. Dezember 2018 um 19.<sup>30</sup> Uhr in den Saal Fletschhorn (2. Stock), Mehrzweckgebäude einberufen.

### **Traktanden der Urversammlung:**

1. Begrüssung / Wahl der Stimmenzähler
2. Bergbahnen Hohsaas AG – Informationen über die aktuelle Situation
3. Protokoll der Urversammlung vom 25.06.2018 (liegt zur Einsichtnahme auf)
4. Kostenvoranschlag 2019
  - a. Orientierung
  - b. Genehmigung Investitions- & Laufende Rechnung
  - c. Genehmigung Finanzierung Investitionen
5. Finanzplan 2020 - 2023
6. Indexierung der Gemeindesteuern 2019  
Antrag auf Verzicht der automatischen Indexierung für 2019 (Beibehaltung 120 %)
7. Anträge und Verschiedenes

### **Traktanden der Burgerversammlung:**

1. Protokoll der ordentlichen Burgerversammlung vom 25.06.2018 (liegt zur Einsichtnahme auf)
2. Kostenvoranschlag 2019
  - a. Orientierung
  - b. Genehmigung
3. Finanzplan 2020 - 2023
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 sowie die Protokolle der letzten Versammlungen liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen vor der Versammlung auf der Gemeinde auf.

# Finanzbericht zum Voranschlag 2019

## 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 2019

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes vom 10. März 1976 hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2019 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 2019 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 2019

Grundlage für den Voranschlag 2019 bilden die Jahresrechnung 2017 und der Finanzplan. Ziel der Verwaltung ist es, eine ausgeglichene Laufende Rechnung zu erwirtschaften.

## 4. Kurzüberblick Voranschlag 2019

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2019 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung 2017	Voranschlag 2018	Voranschlag 2019
<b>Laufende Rechnung</b>			
Ertrag	5'683'191.69	5'437'084.00	5'379'106.00
Aufwand	5'013'359.67	4'686'000.00	4'507'580.00
<b>Cashflow</b>	<b>669'832.02</b>	<b>751'084.00</b>	<b>871'526.00</b>
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	1'011'923.68	746'500.00	1'193'100.00
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>342'091.66</b>		<b>321'574.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>4'584.00</b>	
<b>Investitionsrechnung</b>			
Ausgaben	910'625.62	1'392'100.00	1'941'900.00
Einnahmen	390'580.40	1'375'000.00	1'050'000.00
<b>Nettoinvestitionen ohne Finanzverm.</b>	<b>520'045.22</b>	<b>17'100.00</b>	<b>891'900.00</b>
<b>Finanzierung</b>			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	669'832.02	751'084.00	871'526.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	324'135.61	17'100.00	891'900.00
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>345'696.41</b>	<b>733'984.00</b>	
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>			<b>20'374.00</b>

## **5. Laufende Rechnung**

Die Laufende Rechnung 2019 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'700'680.00 und bei einem Ertrag von Fr. 5'379'106.00 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 321'574.00 ab. Der Aufwandüberschuss nimmt im Vergleich zur Jahresrechnung 2017 leicht um Fr. 20'517.66 ab. Der Cashflow fürs Jahr 2019 liegt bei Fr. 871'526.00 und hat gegenüber dem letzten Budget um Fr. 120'442.00 zugenommen.

### **5.1 Aufwand**

#### **Personalaufwand (Fr. 909'750.00)**

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 15'100.00 gestiegen. Bei den Personalkosten ist eine Teuerung von 1.0% berücksichtigt. Keine grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahr.

#### **Sachaufwand (Fr. 1'250'900.00)**

Wir verzeichnen gegenüber dem Vorjahresbudget Minderaufwand von Fr. 29'150.00. Bei einer näheren Analyse der grösseren Abweichungen im Sachaufwand finden wir diese unter den Rubriken Gemeindestrassen und Abwasserentsorgung.

#### **Passivzinsen (Fr. 196'100.00)**

Der Aufwand für die Passivzinsen steigt im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 23'000.00, dies aufgrund der Neuaufnahme von Krediten.

#### **Abschreibungen (Fr. 1'193'100.00)**

Das Verwaltungsvermögen ist von Gesetzes wegen jährlich mit 10 % abzuschreiben, was von der Gemeinde eingehalten wird. Auf das Verwaltungsvermögen wurden Fr. 696'700.00 und auf das Finanzvermögen Fr. 51'800.00 abgeschrieben. Die Abschreibungen des Finanzvermögens setzten sich wie folgt zusammen: Sportzentrum Wichel Fr. 46'800.00 & allfällige Steuerverluste Fr. 5'000.00. Aufgrund der Nachlassstundung der Bergbahnen Hohsaas AG werden zudem noch folgende Abschreibungen budgetiert: Fr. 154'600.00 (Aktien), Fr. 30'000.00 (Steuern), Fr. 200'000.00 (Darlehen) und Fr. 60'000.00 (Einmalfaktura).

#### **Beiträge ohne Zweckbindung (Fr. 25'000.00)**

Unter diese Rubrik fallen die Steuern Art. 188.

#### **Entschädigungen an Gemeinwesen (Fr. 499'300.00)**

Gegenüber der Jahresrechnung 2017 sind hier grössere Abweichungen im Bereich Tourismus festzustellen. Aufgrund der neuen Buchungsmethode, gemäss Weisungen des Kantons betreffend den Tourismusförderungstaxen, ist ein Mehraufwand zu verzeichnen. Im Vergleich zum Budget 2018 sind jedoch Minderausgaben von Fr. 19'900.00 ausgewiesen. Ebenfalls fallen darunter hauptsächlich die Positionen Interkommunale Schutzbehörde Region Stalden-Saas, Stützpunktfeuerwehr Saastal, Schulgelder OS, ARA Saastal, Jugendarbeit Saas & Beteiligung Nachtdienst Arzt.

#### **Eigene Beiträge (Fr. 1'420'580.00)**

Die positive Abweichung gegenüber dem Budget 2018 beträgt Fr. 171'320.00. Der im Budget 2018 unter Vorbehalt aufgeführte Marketingbeitrag an die Wintercard von Fr. 250'000.00 ist im Kostenvoranschlag 2019 nicht mehr budgetiert. Grössere Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget sind zudem in den Rubriken Orientierungsschule und Kantonsstrassen zu verzeichnen.

#### **Einlagen in Spezialfinanzierungen (Fr. 2'350.00)**

Die Bereiche Trinkwasser, Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2019 wird im Bereich Abwasser ein Überschuss von Fr. 2'350.00 erwirtschaftet. Mit diesem Überschuss kann das Defizit der letzten Jahre minim verringert werden.

#### **Interne Verrechnungen (Fr. 203'600.00)**

Bei den internen Verrechnungen handelt es sich um die Verrechnung des Personalaufwandes des Werkhofs für die einzelnen Dienstbereiche. Ebenfalls werden auch die Darlehenszinsen (Fr. 35'600.00) anteilmässig auf die Dienstbereiche Wasser, Abwasser & Abfall verteilt.

## 5.2 Ertrag

### **Steuern (Fr. 2'863'000.00)**

Die Steuereinnahmen sind auf Erfahrungszahlen der Gemeinde und auf der vom Kanton erarbeiteten Steuersimulation (Steuereinnahmen 2016) 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. 365'300.00)**

Es sind keine grösseren Veränderungen gegenüber dem Kostenvoranschlag 2018 zu verzeichnen.

### **Vermögenserträge (Fr. 100'500.00)**

Die Differenz gegenüber dem Budget 2018 wird mit Fr. 2'400.00 ausgewiesen. Kleine Abweichungen bei den Mieteinnahmen im Haus Apotheke.

### **Entgelte (Fr. 1'164'600.00)**

Gegenüber dem Kostenvoranschlag 2018 sind hier keine grösseren Abweichungen festzustellen. Hierunter fallen die allgemeinen Erträge, Rückerstattungen von Versicherungen, Feuerwehersatzgebühr, Parkplatzgebühren, Kehrrichtgebühren, Trink- & Abwassergebühren, Dienstleistungen an Dritte, Tourismusförderungs- taxen & Durchleitungsabgabe EV.

### **Anteile an Kantonseinnahmen (Fr. 389'856.00)**

Die grösste Position in dieser Rubrik sind die Einnahmen des neuen Finanzausgleiches mit Fr. 386'856.00. 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 2019 mit Fr. 110'596.00 (4. Jahr sinkend) aufgeführt. Der Ressourcenausgleich wurde gegenüber dem Budget 2018 um Fr. 99'277.00 verringert und der Lastenausgleich um Fr. 6'732.00 erhöht. Total sind mit Fr. 104'828.00 Mindereinnahmen zu rechnen.

### **Rückerstattung von Gemeinwesen (Fr. 206'500.00)**

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. Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2018 von Fr. 21'000.00.

### **Beiträge für eigene Rechnung (Fr. 59'500.00)**

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist hier eine kleine Abweichung von Fr. 800.00 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. 26'250.00)**

Die Bereiche Trinkwasser, Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2019 fehlen im Bereich Trinkwasser Fr. 8'700.00 und in der Abfallbewirtschaftung Fr. 17'550.00. 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. 203'600.00)**

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

## 6. Investitionsrechnung 2019

Die Investitionsrechnung weist Bruttoinvestitionen von Fr. 1'941'900.00 auf. An Subventionen, Rückvergütungen, Beiträge Dritter wurden Fr. 1'050'000.00 der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben, woraus sich Nettoinvestitionen von Fr. 891'900.00 ergeben. Im Finanzvermögen werden keine Investitionen vorgenommen.

Die nötigen Mittel werden bis auf Fr. 20'374.00 mit dem Cashflow gesichert. Um die jährlichen Amortisationen zu tätigen, soll ein neues Darlehen aufgenommen werden.

	Investitionen 2019		
	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Informatik / Anschaffung EDV	30'000.00		30'000.00
Neugestaltung Pauseplatz	120'000.00	30'000.00	90'000.00
Projekterarbeitung: Weg Tamatten - Zer Briggu	10'000.00		10'000.00
Finanzierung Rettungswesen Kanton	2'000.00		2'000.00
Investitionen Einrichtungen Behinderte/Soziale Kanton	4'000.00		4'000.00
Kantonsstrassen	21'000.00		21'000.00
Erschliessungsstrasse Nr. 1a "Brungji"		70'000.00	-70'000.00
Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	220'000.00	110'000.00	110'000.00
Neugestaltung Postplatz / Parkplatz Roby	180'000.00		180'000.00
Messstation Triftalp	5'000.00		5'000.00
Leitungen Unter den Bodmen	60'000.00	5'000.00	55'000.00
Leitung Trift - Saas-Grund	300'000.00		300'000.00
Wasserzähler	1'000.00		1'000.00
Trinkwasser-Anschlussgebühren		15'000.00	-15'000.00
Trinkwasser-Anschlussgebühren Triftalp		100'000.00	-100'000.00
ARA Saastal	51'900.00		51'900.00
Abwasserleitung Trift - Saas-Grund	80'000.00		80'000.00
Erneuerung Abwasserleitung Unter den Bodmen	40'000.00		40'000.00
Erneuerung Abwasserleitung Fährigen	30'000.00		30'000.00
ARA-Anschlussgebühren		40'000.00	-40'000.00
ARA-Anschlussgebühren Triftalp		100'000.00	-100'000.00
ARA-Anschlussgebühren Brunne		30'000.00	-30'000.00
Neugestaltung Friedhof	60'000.00		60'000.00
Beteiligung Investitionen Rhonekorrektur	7'000.00		7'000.00
Sicherheitsverbauung Unter dem Berg	200'000.00	100'000.00	100'000.00
Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	500'000.00	450'000.00	50'000.00
Umfahrungsstrasse Mistplatte Zen Lauinen	20'000.00		20'000.00
<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'941'900.00</b>	<b>1'050'000.00</b>	<b>891'900.00</b>

## 7. Schlussbemerkungen

Die Nachlassstundung der Bergbahnen Hohsaas AG haben auch eine grosse Auswirkung auf die Einwohnergemeinde Saas-Grund. In den letzten Jahren wurden die Aktien der Bergbahnen Hohsaas AG bereits jährlich abgeschrieben, jedoch muss voraussichtlich im Jahr 2020 eine grössere Restkorrektur vorgenommen werden. Im Budget 2019 werden die ausstehenden Rechnungen inkl. Steuern sowie das Restdarlehen (Total Fr. 290'000.00) abgeschrieben. Die Übernahme des Kredites (Walliser Kantonbank) der Bergbahnen Hohsaas AG aufgrund der Bürgschaft wird voraussichtlich im 2020 die finanzielle Lage der Einwohnergemeinde Saas-Grund sehr stark belasten. Um die genauen finanziellen Auswirkungen zu ermitteln, gilt es die definitive Nachlassstundung, welche bis spätestens 2020 durchgeführt werden muss, abzuwarten. Die Pro-Kopf-Verschuldung wird im Jahr 2019 wieder leicht zunehmen.

Aufgrund des grösseren Aufwandüberschusses von Fr. 321'574.00 reduziert sich das Eigenkapital.

Eigenkapital per 31.12.2017	Fr.	983'522.74
+ Ertragsüberschuss Budget 2018	Fr.	4'584.00
Eigenkapital per 31.12.2018	Fr.	988'106.74
- Aufwandüberschuss Budget 2019	Fr.	321'574.00
Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2019	Fr.	666'532.74



## Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung  
2017

Voranschlag  
2018

Voranschlag  
2019

### Laufende Rechnung

	Rechnung 2017	Voranschlag 2018	Voranschlag 2019
Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	5'295'638.13	4'757'200.00	4'803'980.00
Ertrag	5'683'191.69	5'437'084.00	5'379'106.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge (negativ)</b>	-	-	-
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>387'553.56</b>	<b>679'884.00</b>	<b>575'126.00</b>
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	387'553.56	679'884.00	575'126.00
Ordentliche Abschreibungen	729'645.22	675'300.00	896'700.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>342'091.66</b>	-	<b>321'574.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	-	<b>4'584.00</b>	-

### Investitionsrechnung

Ausgaben	910'625.62	1'392'100.00	1'941'900.00
Einnahmen	390'580.40	1'375'000.00	1'050'000.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>520'045.22</b>	<b>17'100.00</b>	<b>891'900.00</b>
<b>Nettoinvestitionen (negativ)</b>	-	-	-

### Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	387'553.56	679'884.00	575'126.00
Nettoinvestitionen	520'045.22	17'100.00	891'900.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>132'491.66</b>	-	<b>316'774.00</b>
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	-	<b>662'784.00</b>	-

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	6'025'283.35		5'432'500.00		5'700'680.00	
Total des Ertrages		5'683'191.69		5'437'084.00		5'379'106.00
<b>Ertragsüberschuss</b>	-		<b>4'584.00</b>		-	
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>342'091.66</b>		-		<b>321'574.00</b>
<b>Total</b>	<b>6'025'283.35</b>	<b>6'025'283.35</b>	<b>5'437'084.00</b>	<b>5'437'084.00</b>	<b>5'700'680.00</b>	<b>5'700'680.00</b>
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	910'625.62		1'392'100.00		1'941'900.00	
Total der Einnahmen		390'580.40		1'375'000.00		1'050'000.00
<b>Netto-Investitionen</b>		<b>520'045.22</b>		<b>17'100.00</b>		<b>891'900.00</b>
<b>Total</b>	<b>910'625.62</b>	<b>910'625.62</b>	<b>1'392'100.00</b>	<b>1'392'100.00</b>	<b>1'941'900.00</b>	<b>1'941'900.00</b>
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	520'045.22		17'100.00		891'900.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		729'645.22		675'300.00		896'700.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		-		4'584.00		-
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	342'091.66		-		321'574.00	
<b>Finanzierungsüberschuss</b>			<b>662'784.00</b>			
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>		<b>132'491.66</b>		-		<b>316'774.00</b>
<b>Total</b>	<b>862'136.88</b>	<b>862'136.88</b>	<b>679'884.00</b>	<b>679'884.00</b>	<b>1'213'474.00</b>	<b>1'213'474.00</b>
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		662'784.00		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	132'491.66		-		316'774.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		910'625.62		1'392'100.00		1'941'900.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	390'580.40		1'375'000.00		1'050'000.00	
Übertrag der Abschreibungen	-		675'300.00		896'700.00	
<b>Zunahme des Nettovermögens</b>	<b>387'553.56</b>		<b>4'584.00</b>			
<b>Abnahme des Nettovermögens</b>		-		-		<b>321'574.00</b>
<b>Total</b>	<b>910'625.62</b>	<b>910'625.62</b>	<b>2'054'884.00</b>	<b>2'054'884.00</b>	<b>2'263'474.00</b>	<b>2'263'474.00</b>

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	606'463.43	134'290.15	546'700.00	153'400.00	603'750.00	155'200.00
Öffentliche Sicherheit	256'025.06	52'036.00	275'450.00	62'100.00	272'750.00	59'500.00
Bildung	960'707.18	255'973.05	924'150.00	173'500.00	894'880.00	176'600.00
Kultur, Freizeit, Kultus	759'202.08	84'253.09	736'700.00	95'300.00	728'000.00	97'800.00
Gesundheit	126'378.40	-	115'850.00	-	123'950.00	-
Soziale Wohlfahrt	349'760.03	20'587.40	360'700.00	20'000.00	354'050.00	16'500.00
Verkehr	928'736.68	239'133.85	788'250.00	237'400.00	902'650.00	232'900.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	1'082'123.71	877'179.33	791'000.00	671'000.00	793'700.00	660'450.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	425'197.42	138'253.29	574'000.00	258'000.00	524'050.00	267'000.00
Finanzen, Steuern	530'689.36	3'881'485.53	319'700.00	3'766'384.00	502'900.00	3'713'156.00
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>6'025'283.35</b>	<b>5'683'191.69</b>	<b>5'432'500.00</b>	<b>5'437'084.00</b>	<b>5'700'680.00</b>	<b>5'379'106.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>342'091.66</b>		<b>-</b>		<b>321'574.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>-</b>		<b>4'584.00</b>		<b>-</b>	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	888'777.25		894'650.00		909'750.00	
Sachaufwand	1'768'281.72		1'300'550.00		1'250'900.00	
Passivzinsen	192'785.94		173'100.00		196'100.00	
Abschreibungen	1'011'923.68		746'500.00		1'193'100.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	20'012.70		30'000.00		25'000.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	356'270.98		498'700.00		499'300.00	
Eigene Beiträge	1'613'474.78		1'591'900.00		1'420'580.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		-		2'350.00	
Interne Verrechnungen	173'756.30		197'100.00		203'600.00	
Steuern		2'887'009.33		2'847'900.00		2'863'000.00
Regalien und Konzessionen		392'729.00		355'300.00		365'300.00
Vermögenserträge		102'423.05		102'900.00		100'500.00
Entgelte		996'756.03		1'159'100.00		1'164'600.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		499'184.55		494'684.00		389'856.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen		279'877.10		185'500.00		206'500.00
Beiträge für eigene Rechnung		227'225.85		60'300.00		59'500.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		124'230.48		34'300.00		26'250.00
Interne Verrechnungen		173'756.30		197'100.00		203'600.00
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>6'025'283.35</b>	<b>5'683'191.69</b>	<b>5'432'500.00</b>	<b>5'437'084.00</b>	<b>5'700'680.00</b>	<b>5'379'106.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>342'091.66</b>		<b>-</b>		<b>321'574.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>-</b>		<b>4'584.00</b>		<b>-</b>	

# Voranschlag 2019

## Laufende Rechnung

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>606'463.43</b>	<b>134'290.15</b>	<b>546'700.00</b>	<b>153'400.00</b>	<b>603'750.00</b>	<b>155'200.00</b>
<b>11 Legislative</b>	<b>9'410.55</b>	<b>0.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>0.00</b>
301.01 Entschädigung Wahlbüro	650.00		0.00		500.00	
315.01 Wartung Wahlprogramm	189.00		200.00		200.00	
315.02 Unterhalt Abstimmungsurnen	140.35		0.00		0.00	
317.01 Verpflegungsspesen	207.20		0.00		200.00	
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	
<b>12 Exekutive</b>	<b>108'913.96</b>	<b>0.00</b>	<b>104'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>98'800.00</b>	<b>0.00</b>
300.01 Besoldung Gemeindepräsident	41'490.60		41'900.00		44'300.00	
300.02 Besoldung & Sitzungen Gemeinderat	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
300.03 Kommissionsarbeit Gemeinderat	3'240.00		10'000.00		6'000.00	
303.01 Sozialleistungen	11'253.51		13'000.00		10'000.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	13'561.40		2'500.00		1'000.00	
317.01 Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	16'802.05		15'000.00		15'000.00	
317.02 Reise- und Repräsentationsspesen	6'566.40		6'500.00		6'500.00	
<b>20 Finanzen und Informatik</b>	<b>117'825.53</b>	<b>59'995.45</b>	<b>94'450.00</b>	<b>60'300.00</b>	<b>155'900.00</b>	<b>64'800.00</b>
310.04 Verbrauchsmaterial Informatik	556.20		1'500.00		1'000.00	
315.02 Wartung/Lizenzen EDV	24'744.85		25'000.00		25'000.00	
318.01 Erweiterung / Support EDV	26'792.35		10'000.00		10'000.00	
318.03 Inkassospesen, Gebühren	2'053.70		3'000.00		3'000.00	
318.04 EDV-Versicherung	208.80		150.00		200.00	
318.05 Kauf SBB-Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
318.07 Homepage Gemeinde Saas-Grund	592.35		10'000.00		2'000.00	
318.08 GIS Geoinformationssystem Lizenzgebühren	2'970.00		3'000.00		3'000.00	
318.09 Hostinggebühren Homepage/SBB-Tageskarten	1'571.53		1'500.00		2'000.00	
330.01 Ausbuchung Verlust Einmalfaktura	8'378.15		0.00		60'000.00	
331.01 Abschreibung EDV	21'957.60		12'300.00		21'700.00	
434.01 Kanzlei- und Amtsgebühren		855.00		1'000.00		1'000.00
434.02 Vergütung für Verwaltungsarbeit		20'771.75		14'000.00		18'000.00
434.03 Anteil AHV-Zweigstelle		3'974.55		4'200.00		4'200.00
434.05 Verkauf SBB-Tageskarten		27'256.00		30'000.00		30'000.00
436.01 Ertrag Kopien und Porti		3'584.05		3'000.00		3'500.00
436.02 Ertrag Inserate Infoblatt		2'140.00		2'400.00		2'400.00
436.03 Ertrag Plakatanschlag		552.00		600.00		600.00
436.04 Rückerstattung Inkassospesen		2'889.00		4'000.00		4'000.00
436.05 Diverser Ertrag		84.00		100.00		100.00
436.06 Anteil Softwarewartung TTaxe		989.10		1'000.00		1'000.00
436.1 Debitorenverluste Einmalfaktura		-3'100.00		0.00		0.00
<b>21 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>296'614.28</b>	<b>14'230.00</b>	<b>275'600.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>278'500.00</b>	<b>31'500.00</b>
301.01 Löhne Verwaltungspersonal	176'372.09		168'400.00		170'900.00	
301.02 Löhne Betriebspersonal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
303.01 Sozialleistungen	29'570.59		29'600.00		32'100.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	9'729.80		8'000.00		8'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	8'432.70		9'000.00		9'000.00	
310.02 Drucksachen, Publikationen	1'522.35		600.00		1'000.00	
310.03 Beitrag Allalin News	6'831.55		6'900.00		6'900.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	18'493.05		5'000.00		5'000.00	
314.01 Unterhalt Büroräumlichkeiten	1'258.85		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	12'870.65		8'500.00		8'500.00	
318.01 Allgemeine Haftpflichtversicherung	2'060.50		2'100.00		2'100.00	
318.02 Beratungs-, Prozess- & Verschreibungskosten	4'281.30		5'000.00		5'000.00	
318.03 Telefon-, Faxgebühren	3'717.90		6'000.00		5'000.00	
318.04 Porti, Versandspesen	15'146.05		14'000.00		14'000.00	
318.05 Sicherheitsbeauftragter Arbeitnehmerschutz	847.10		3'500.00		2'000.00	
318.07 Allgemeine Aufwände Talgemeinden Saastal	0.00		2'000.00		2'000.00	
319.01 Diverse Beiträge	1'479.80		2'000.00		2'000.00	
436.01 Beitrag Burgergemeinde		6'000.00		6'000.00		6'000.00
436.04 Mahnspesen		2'130.00		2'500.00		2'500.00
436.09 Rückerstattung Sachversicherung		1'100.00		0.00		0.00
490 Verrechnung Verwaltungsaufwand übrige Betriebe		5'000.00		23'000.00		23'000.00

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>29 Bauverwaltung und Liegenschaften</b>	<b>54'594.10</b>	<b>26'025.90</b>	<b>37'300.00</b>	<b>20'900.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>20'300.00</b>
300.01 Kommission Bauverwaltung	6'848.30		10'000.00		8'000.00	
300.02 Kommission Vermessungen	1'120.00		2'000.00		2'000.00	
300.03 Kommissison Schätzungen	6'107.00		3'500.00		3'500.00	
301.03 Sicherheitsbeauftragter	2'060.00		2'000.00		2'000.00	
301.04 Löhne Reinigungspersonal Liegenschaften	0.00		300.00		300.00	
303.01 Sozialleistungen	760.86		200.00		200.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	450.00		500.00		500.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	902.20		500.00		500.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Gemeindesaal	4'418.75		4'000.00		4'000.00	
312.02 Strom TT-Kabinen	99.25		100.00		100.00	
312.03 Wasser, Strom, Heizung Musiklokal TPV	1'412.95		1'000.00		1'200.00	
314.01 Unterhalt Gemeindesaal & Tourismusbüro	23'762.85		5'000.00		5'000.00	
314.02 Unterhalt Postautotaltestellen	0.00		500.00		500.00	
318.01 Publikationen Amtsblatt	1'326.24		1'500.00		1'500.00	
318.02 Telefon-, Fax- und Portigebühren	16.50		200.00		200.00	
318.03 Gebühren Beurteilung Baugesuche	4'343.25		4'000.00		4'000.00	
318.04 Sach-, Gebäudeversicherungen	965.95		1'000.00		1'000.00	
318.05 Leistungen Dritter (Notariatsgebühren, usw.)	0.00		1'000.00		1'000.00	
423.01 Mietertrag Tourismusbüro		5'298.45		5'400.00		5'300.00
427.02 Mietertrag Grundgüter, Tische und Bänke		400.00		1'000.00		500.00
431.01 Baubewilligungen		18'641.00		12'000.00		12'000.00
436.01 Rückerstattungen Dritter (Amtsblattgebühren)		1'436.45		1'500.00		1'500.00
436.02 Rückerstattung Dritter (Notariatsgebühren, usw.)		0.00		1'000.00		1'000.00
437.01 Baubussen		250.00		0.00		0.00
<b>90 Verwaltungsgebäude (Apotheke)</b>	<b>19'105.01</b>	<b>34'038.80</b>	<b>25'950.00</b>	<b>40'700.00</b>	<b>25'850.00</b>	<b>38'600.00</b>
301.01 Besoldung Abwärtspersonal	1'284.00		1'300.00		1'300.00	
303.01 Sozialleistungen	130.80		150.00		150.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	11'819.50		17'000.00		17'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	5.90		200.00		100.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	4'369.51		5'000.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	218.40		1'000.00		1'000.00	
318.01 Sachversicherungen	1'276.90		1'300.00		1'300.00	
427.01 Mieterträge Verwaltungsgebäude		33'460.00		40'000.00		38'000.00
436.01 Waschmaschinengeld		578.80		700.00		600.00
<b>1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>256'025.06</b>	<b>52'036.00</b>	<b>275'450.00</b>	<b>62'100.00</b>	<b>272'750.00</b>	<b>59'500.00</b>
<b>100 Grundbuch u. Kataster</b>	<b>34'594.86</b>	<b>4'826.10</b>	<b>38'800.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>30'300.00</b>	<b>8'000.00</b>
301.01 Gehalt Registerhalter	13'470.60		20'000.00		14'000.00	
301.02 Gehalt Registerhalter Stellvertreter	756.00		1'000.00		800.00	
303.01 Sozialleistungen	238.36		2'000.00		500.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	1'020.40		1'000.00		1'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	635.80		300.00		500.00	
315.01 Unterhalt Büromaschinen & Mobiliar	625.80		1'500.00		1'000.00	
316.01 Büromiete Registerhalter	3'000.00		0.00		0.00	
318.01 Mutationen, Nachführung Kataster	8'252.05		8'000.00		8'000.00	
318.02 Telefon & Porti Registerhalter	299.00		800.00		300.00	
318.03 EDV-Kosten	6'096.85		4'000.00		4'000.00	
365.01 Beiträge	200.00		200.00		200.00	
436.01 Rückerstattungen Gebäudenachführungen		4'826.10		8'000.00		8'000.00
<b>101 Übrige Rechtsaufsicht</b>	<b>0.00</b>	<b>505.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>
427.01 Platzgelder für Märkte		0.00		800.00		500.00
434.01 Tagespatente Alkoholausschank		505.00		300.00		500.00
<b>102 Einwohner- und Fremdenkontrolle</b>	<b>40'926.47</b>	<b>20'957.70</b>	<b>53'800.00</b>	<b>27'500.00</b>	<b>53'100.00</b>	<b>25'000.00</b>
301.01 Löhne Fremdenkontrolle	31'181.16		41'300.00		41'800.00	
303.01 Sozialleistungen	4'681.86		6'400.00		6'200.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	0.00		100.00		100.00	
310.01 Ankauf ID-Karten	3'149.10		3'000.00		3'000.00	
318.01 Aufwand Fremdenkontrolle	1'914.35		3'000.00		2'000.00	
431.01 Verkauf & Verlängerung ID-Karten		5'220.00		5'500.00		5'500.00
434.01 Einbürgerungsgebühren		0.00		2'000.00		2'000.00
436.01 Verwaltungsarbeit Gemeinde für Fremdenkontrolle		15'737.70		20'000.00		17'500.00
<b>113 Gemeindepolizei</b>	<b>60'000.00</b>	<b>4'494.90</b>	<b>60'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>61'200.00</b>	<b>4'000.00</b>
300.01 Kommissison Polizei	0.00		200.00		200.00	
351.01 Kommunikationsnetz Polycom	0.00		0.00		1'000.00	
362.01 Anteil Gemeindepolizei Saas	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
437.01 Polizeibussen und Verlängerungen		4'494.90		5'000.00		4'000.00

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>119 Sicherheit</b>	<b>5'090.95</b>	<b>0.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>
318.01 Interkommunaler Führungsstab	5'090.95		6'500.00		5'000.00	
<b>120 Friedensrichter</b>	<b>1'222.80</b>	<b>0.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>
310.01 Büromaterial, Drucksachen, Spesen	0.00		100.00		100.00	
318.01 Rechtsbeistand Gemeinderichter	1'222.80		1'500.00		1'500.00	
<b>122 KESB Stalden-Saas</b>	<b>17'012.74</b>	<b>0.00</b>	<b>20'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'100.00</b>	<b>0.00</b>
300.01 Kommission	30.00		200.00		200.00	
303.01 Sozialleistungen	3.06		0.00		0.00	
318.01 Verfahrens- & Spruchkosten KESB	0.00		200.00		200.00	
318.03 Mandatskosten Dritte - KESB	2'700.80		3'000.00		3'000.00	
352.01 Beitrag KESB Stalden-Saas	14'278.88		16'700.00		16'700.00	
<b>140 Feuerwehr</b>	<b>75'082.64</b>	<b>21'252.30</b>	<b>77'600.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>85'400.00</b>	<b>21'500.00</b>
300.01 Kommissio Feuerwehr	840.00		200.00		600.00	
301.03 Aufwand für Einsätze / Dienste	0.00		2'000.00		2'000.00	
303.01 Sozialleistungen	76.39		0.00		0.00	
312.01 Einstellhalle - Wasser, Strom, Heizung	4'821.65		1'000.00		3'000.00	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	3'471.75		1'000.00		1'000.00	
316.01 Miete Einstellhalle	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
352.01 Beteiligung Stützpunktfeuerwehr Saastal	55'872.85		63'400.00		68'800.00	
427.01 Mietertrag Einstellhalle - Anteil Stützpunktfeuerwehr		4'000.00		4'000.00		4'000.00
430.01 Feuerwehrersatzgebühr		17'252.30		16'500.00		17'500.00
<b>151 Schiessstand</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>
314 Unterhalt & Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>160 Zivilschutz</b>	<b>21'094.60</b>	<b>0.00</b>	<b>15'850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'050.00</b>	<b>0.00</b>
309.02 Verpflegungskosten	2'461.25		3'000.00		2'500.00	
312.01 Strom Sirenen	79.85		100.00		100.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge, Maschinen	1'426.45		1'800.00		1'500.00	
314.01 Unterhalt Zivilschutzlokale, Schutzräume	1'621.70		500.00		500.00	
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	15'221.30		10'000.00		10'000.00	
318.04 Alarmsystem POLYALERT	161.45		200.00		200.00	
<b>2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG</b>	<b>960'707.18</b>	<b>255'973.05</b>	<b>924'150.00</b>	<b>173'500.00</b>	<b>894'880.00</b>	<b>176'600.00</b>
<b>200 Kindergarten</b>	<b>19'790.02</b>	<b>4'832.50</b>	<b>20'400.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>19'900.00</b>	<b>2'650.00</b>
310.01 Spiel-, Beschäftigungsmaterial	1'168.52		1'000.00		1'000.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	3'001.15		2'000.00		2'500.00	
311.01 Schulmobiliar	0.00		1'000.00		500.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe	26.40		1'000.00		500.00	
318.01 Anteil Skischulunterricht	400.00		400.00		400.00	
318.02 Schülertransporte	15'193.95		15'000.00		15'000.00	
436.01 Anteil Eltern & Gemeinden Kindergartenschulbus		2'782.50		2'000.00		1'500.00
436.02 Anteil Eltern Schulkosten		2'050.00		2'000.00		1'150.00
<b>210 Primarschule</b>	<b>649'817.17</b>	<b>98'610.75</b>	<b>626'000.00</b>	<b>51'200.00</b>	<b>626'610.00</b>	<b>51'650.00</b>
300.01 Kommission Primarschule / IT	630.00		1'500.00		1'000.00	
301.01 Besoldung Abwartpersonal	123'175.90		110'800.00		114'800.00	
302.03 Gehälter Schuldirektion	39'696.90		41'500.00		41'500.00	
303.01 Sozialleistungen Kommission	64.24		100.00		100.00	
303.02 Sozialleistungen Abwartpersonal	19'198.45		18'200.00		18'100.00	
303.03 Sozialleistungen Schuldirektion	3'764.40		3'950.00		3'950.00	
304 Pensionskasse Primarschule/Schuldirektion	6'616.35		4'900.00		4'900.00	
305.01 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	767.55		950.00		950.00	
306.01 Dienstkleider Schulhausabwart	0.00		0.00		400.00	
309.01 Lehrerfortbildung, Kurse, Spesen	2'768.00		1'500.00		2'000.00	
310.01 Lehrmittel	6'794.17		8'000.00		7'000.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	3'391.20		4'000.00		3'500.00	
311.01 Kauf und Unterhalt Apparate und Geräte	3'917.65		1'000.00		2'000.00	
311.03 Anschaffung und Unterhalt Turngeräte	6'928.51		5'000.00		1'500.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	52'194.90		50'000.00		50'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	5'998.85		7'000.00		7'000.00	
313.02 Verbrauchsmaterial Werken / Handarbeit	2'165.45		3'000.00		2'500.00	
313.03 Material Werkraum	153.10		500.00		500.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Primarschulhaus	11'694.85		10'000.00		10'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen & Apparate	9'504.95		9'000.00		9'500.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe, Sporttage	2'180.80		4'000.00		3'000.00	

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
317.02 Pausekiosk	369.55		500.00		500.00	
318.01 Sachversicherungen	9'290.40		9'500.00		9'500.00	
318.02 Schülertransporte	8'577.00		9'000.00		9'000.00	
318.03 Telefon-, Radio-, TV-Gebühren	517.45		1'200.00		2'500.00	
318.04 Informatiksupport / EDV-Lizenzen	2'825.70		5'000.00		3'000.00	
318.05 Skischulunterricht	5'394.00		4'500.00		4'500.00	
318.06 Verkehrserziehungskurse / Kampagne Schulbeginn	0.00		0.00		500.00	
318.07 Spesen Kanton Bevorschussung Gehalt Schuldirektor	2'503.85		2'500.00		2'500.00	
331.01 Abschreibung Primarschulhaus	42'276.85		38'800.00		38'900.00	
331.03 Abschreibung Mobilier	4'100.00		3'300.00		2'600.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal KG & PS	269'229.65		264'650.00		266'760.00	
365 Beiträge	150.00		150.00		150.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	2'976.50		2'000.00		2'000.00	
427.02 Mietertrag Turnhalle		1'740.00		1'500.00		1'500.00
436.03 Taggelder von Versicherungen		35'942.90		0.00		0.00
436.05 Anteil Eltern Schulkosten		2'550.00		2'500.00		2'950.00
436.06 Anteil KG Skischulunterricht		400.00		400.00		400.00
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		46'202.20		40'000.00		40'000.00
461.02 Kantonsbeitrag Anschaffungen		5'948.30		1'000.00		1'000.00
461.04 Kantonsbeitrag Schuldirektion		5'827.35		5'800.00		5'800.00
<b>211 Orientierungsschule</b>	<b>248'565.95</b>	<b>134'271.80</b>	<b>240'350.00</b>	<b>101'600.00</b>	<b>212'620.00</b>	<b>106'600.00</b>
300.01 Kommisson Orientierungsschule	180.00		200.00		200.00	
302.02 Gehälter Schuldirektion	29'209.20		29'300.00		29'300.00	
303.01 Sozialleistungen Kommission	18.35		0.00		0.00	
303.02 Sozialleistungen Schuldirektion	2'771.65		2'800.00		2'800.00	
304 Pensionskasse Orientierungsschule/Schuldirektion	5'267.75		4'400.00		4'400.00	
305 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	710.75		600.00		600.00	
318.01 Schülertransporte	1'323.00		2'000.00		2'000.00	
318.03 Spesen Kanton Bevorschussung Gehalt Schuldirektor	1'862.50		1'800.00		1'800.00	
331.01 Abschreibung Regionalschulhaus	63'700.00		61'700.00		54'600.00	
331.02 Abschreibung Naturkundezimmer	4'600.00		3'700.00		3'000.00	
352.01 Schulgelder Orientierungsschule	25'133.90		30'000.00		25'000.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal OS	113'788.85		103'850.00		88'920.00	
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		120'600.30		95'000.00		100'000.00
461.03 Kantonsbeitrag Schuldirektion		13'671.50		6'600.00		6'600.00
<b>213 Handelsmittelschule &amp; Kollegium</b>	<b>8'274.00</b>	<b>4'137.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>4'000.00</b>
364.01 Transportkosten Schüler Sek II	8'274.00		10'000.00		8'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Schüler Sek II		4'137.00		5'000.00		4'000.00
<b>220 Sonderschulen</b>	<b>13'677.89</b>	<b>4'147.70</b>	<b>12'050.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>12'400.00</b>	<b>4'200.00</b>
311.01 Anschaffungen Mobilier	158.50		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Lokalitäten Schulpsychologie	3'159.50		500.00		500.00	
318.01 Telefon Schulpsychologie	420.20		400.00		300.00	
361.01 Anteil Betriebsausgaben spez. Institutionen	3'238.35		3'350.00		3'400.00	
361.02 Transportkosten Schüler mit Behinderung	5'611.34		5'600.00		6'000.00	
365.02 Sonderschulen	1'090.00		2'000.00		2'000.00	
436.01 Rückerstattung Telefon & Mietanteil Talgemeinden		4'147.70		4'200.00		4'200.00
<b>239 Übriges berufliches Bildungswesen</b>	<b>20'582.15</b>	<b>9'973.30</b>	<b>15'350.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>15'350.00</b>	<b>7'500.00</b>
300.01 Berufs- & Erwachsenenbildungskommission	300.00		300.00		300.00	
303.01 Sozialleistungen	2.55		50.00		50.00	
364.01 Transportkosten Lernende	20'279.60		15'000.00		15'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Lernende		9'973.30		7'500.00		7'500.00
<b>3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS</b>	<b>759'202.08</b>	<b>84'253.09</b>	<b>736'700.00</b>	<b>95'300.00</b>	<b>728'000.00</b>	<b>97'800.00</b>
<b>300 Bibliotheken</b>	<b>36'059.20</b>	<b>5'061.25</b>	<b>36'750.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>37'450.00</b>	<b>4'600.00</b>
301.01 Lohn Bibliothekar	21'382.50		21'100.00		21'700.00	
303.01 Sozialleistungen	2'248.40		2'200.00		2'300.00	
309.01 Übrige Personalkosten	233.00		400.00		500.00	
310.01 Ankäufe Bücher	7'133.20		8'500.00		8'500.00	
310.02 Büro- & Verbrauchsmaterial	752.90		750.00		750.00	
311 Mobilier & Einrichtungen	223.65		1'000.00		1'000.00	
313.01 Sonstiges Material	107.40		200.00		200.00	
315.01 Unterhalt Mobilier & EDV	2'269.85		1'500.00		1'500.00	
317.01 Ausgaben div. Anlässe	983.35		300.00		300.00	
318 Telefon & Porti	224.95		300.00		200.00	
365.01 Beiträge	500.00		500.00		500.00	

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
436.01 Leihgebühr Bücher		1'592.50		1'500.00		1'500.00
461.01 Kantonsbeiträge		2'686.00		2'700.00		2'700.00
469.01 Beiträge Dritter		120.75		200.00		200.00
469.02 Einnahmen div. Anlässe		662.00		0.00		200.00
<b>304 Musikschulen</b>	<b>9'116.50</b>	<b>0.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>0.00</b>
365.01 Beiträge Oberwalliser Musikschule	7'969.00		5'500.00		6'000.00	
365.02 Beiträge andere Musikschulen	1'147.50		1'000.00		1'000.00	
<b>306 Mehrzweckgebäude</b>	<b>126'120.38</b>	<b>8'208.05</b>	<b>138'100.00</b>	<b>9'700.00</b>	<b>133'800.00</b>	<b>8'700.00</b>
301 Löhne Abwartspersonal	42'411.65		44'100.00		44'500.00	
303 Sozialleistungen	8'333.10		8'800.00		8'600.00	
309 Übriger Personalaufwand	0.00		100.00		100.00	
311.01 Anschaffung Geschirr, Besteck & Küchenmaterial	0.00		200.00		200.00	
311.03 Ankauf Badge Schliessanlage	0.00		200.00		200.00	
311.05 Anschaffung Schränke Geschirr/Putzmaterial	2'808.00		0.00		0.00	
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	11'679.20		22'000.00		22'000.00	
313 Verbrauchsmaterial	339.50		2'000.00		2'000.00	
314 Unterhalt Gebäude	3'733.53		8'000.00		8'000.00	
315 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	1'572.60		2'500.00		2'500.00	
318 Versicherungen	4'142.80		4'200.00		4'200.00	
331 Abschreibungen MZG	51'100.00		46'000.00		41'500.00	
427 Mieterträge		2'612.50		2'000.00		2'000.00
436.01 Rückerstattung PTT - Anteil Unterhalt MZG		4'585.55		7'500.00		6'500.00
436.03 Depot Badge Schliessanlage		1'010.00		200.00		200.00
<b>309 Übrige Kulturförderung</b>	<b>111'094.20</b>	<b>5'150.00</b>	<b>119'050.00</b>	<b>22'500.00</b>	<b>103'950.00</b>	<b>23'000.00</b>
300.01 Kommission Kultur	990.00		0.00		300.00	
301.01 Betriebslöhne	0.00		0.00		800.00	
303.01 Sozialleistungen	101.00		0.00		100.00	
311.01 Neuer Gemeindefahnen	0.00		17'000.00		0.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung Kaplaneihaus	98.00		200.00		200.00	
312.02 Wasser, Strom, Heizung Saaserstübli	1'623.45		1'500.00		1'500.00	
314.01 Unterhalt Jugendlokal	1'079.00		500.00		500.00	
314.02 Unterhalt Wegkreuze	0.00		0.00		200.00	
314.03 Unterhalt Musiklokal Tambouren & Pfeifer	0.00		200.00		200.00	
314.04 Unterhalt Saaserstübli	184.30		1'000.00		1'000.00	
314.05 Unterhalt Kaplaneihaus	0.00		1'000.00		1'000.00	
314.06 Unterhalt Theatertribüne / Beleuchtung "Altes Dorf"	720.00		0.00		1'000.00	
316.01 Parzellenmiete Musiklokal Tambouren & Pfeifer	1'133.00		1'150.00		1'150.00	
318.01 Religiöse Veranstaltungen	927.20		1'200.00		1'200.00	
318.02 Gebäude- & Sachversicherungen	1'315.70		1'300.00		1'300.00	
318.03 Internetgebühren Saaserstübli/Platz	461.35		800.00		800.00	
331.01 Abschreibung Jugendlokal	4'400.00		4'000.00		3'700.00	
331.02 Abschreibung Saaserstübli	17'992.15		16'300.00		14'700.00	
331.03 Abschreibung Saastalhalle	22'254.80		8'200.00		5'400.00	
331.04 Abschreibung Theatertribüne / Beleuchtung "Altes Dorf"	27'734.85		24'500.00		28'700.00	
352.01 Beteiligung Archiv Saastal	1'750.00		1'500.00		1'500.00	
365.01 Vereinsbeiträge	6'450.00		22'000.00		22'000.00	
365.02 Fronleichnam	2'275.30		2'200.00		2'200.00	
365.03 Beitrag 1. Augustfeier	2'552.00		2'500.00		2'500.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	17'052.10		12'000.00		12'000.00	
427 Mietertrag Saaserstübli		5'150.00		4'500.00		5'000.00
436.02 Rückerstattung Saastal Tourismus - Vereinsbeiträge		0.00		18'000.00		18'000.00
<b>321 Kabelnetze, Kabelfernsehen</b>	<b>38'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'900.00</b>	<b>0.00</b>
331.01 Abschreibungen Glasfasernetz	38'100.00		34'300.00		30'900.00	
<b>330 Parkanlagen</b>	<b>10'751.80</b>	<b>0.00</b>	<b>8'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>0.00</b>
313.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Parkanlage	10'751.80		8'000.00		5'000.00	
<b>340 Spiel- und Sportanlagen</b>	<b>179'465.20</b>	<b>31'332.29</b>	<b>163'850.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>170'950.00</b>	<b>32'400.00</b>
301.01 Löhne Betriebspersonal	21'342.40		16'800.00		19'600.00	
303.01 Sozialleistungen	1'127.75		1'800.00		2'100.00	
311.01 Mobiliar, Maschinen und Apparate	0.00		1'000.00		100.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	42'485.35		44'000.00		44'000.00	
312.02 Anteil Wasser Kletterwand (Eisklettern)	1'425.50		0.00		500.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	0.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Sportplatz & Sportzentrum	43'240.15		20'000.00		25'000.00	
314.02 Unterhalt Tennisplätze & Clubhaus	5'907.40		1'500.00		1'500.00	



	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
314.03 Unterhalt Kinderspielplätze	0.00		2'000.00		2'000.00	
314.04 Unterhalt Beachvolleyballplatz	379.45		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Pistenfahrzeug & Skidoo	1'087.60		2'000.00		5'000.00	
315.02 Betriebsstoffe Pistenfahrzeug	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
315.03 Unterhalt Eismaschine	2'296.00		2'000.00		2'000.00	
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	5'615.20		5'800.00		5'800.00	
318.02 Telefongebühren	862.70		600.00		800.00	
331.01 Abschreibungen Fussballplatz & Tennisgebäude	8'300.00		7'600.00		6'800.00	
331.04 Abschreibungen Boden Sport- & Erholungszone	33'000.00		29'700.00		26'700.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	8'569.70		24'000.00		24'000.00	
427.01 Mietertrag Tennisgebäude		2'000.00		2'000.00		2'000.00
427.02 Mietertrag Buvette Sportzentrum		0.00		500.00		500.00
427.03 Verpachtung Gemeindegüter Wichel		1'827.10		1'800.00		1'800.00
436.01 Einnahmen Tennisplatz		7'524.88		7'500.00		7'500.00
436.02 Einnahmen Fussballplatz		200.00		500.00		500.00
436.03 Einnahmen Telefon, Münzautomat Strom, Schlüssel		10.00		100.00		100.00
436.05 Einnahmen Kunsteisbahn		19'770.31		20'000.00		20'000.00
<b>345 Wanderweg &amp; Loipen</b>	<b>33'878.62</b>	<b>34'501.50</b>	<b>30'400.00</b>	<b>26'300.00</b>	<b>34'100.00</b>	<b>29'100.00</b>
300.01 Kommisson Wanderwege/Loipe	1'050.00		300.00		500.00	
301.01 Löhne Betriebspersonal	5'375.15		5'000.00		8'000.00	
303.01 Sozialleistungen	669.27		500.00		900.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	14.00		0.00		100.00	
311.01 Anschaffungen Sitzbänke & Tische	2'527.20		0.00		0.00	
311.02 Errichtung Grillplatz	4'803.85		0.00		0.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Wanderwege & Loipen	9'786.75		8'000.00		8'000.00	
314.02 Unterhaltsarbeiten Sitzbänke	265.00		500.00		500.00	
365.01 Verschiedene Beiträge	0.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	9'387.40		16'000.00		16'000.00	
436.01 Beitrag Saastal Tourismus an Winterinfrastruktur		15'840.00		12'600.00		12'600.00
436.02 Beitrag Bergbahnen Unterhalt Rückfahrtpiste		16'260.00		10'000.00		12'000.00
436.03 Beitrag Gemeinde Saas-Balen - Unterhalt Loipe		0.00		1'500.00		2'000.00
436.04 Rückerstattung Mineralölsteuer Pistenfahrzeug		701.50		700.00		1'000.00
469.01 Spenden Dritter für Sitzbänke		1'700.00		1'500.00		1'500.00
<b>350 Ferienpass</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
317.01 Anteil Ferienpass	0.00		500.00		0.00	
<b>390 Römisch-katholische Kirche</b>	<b>209'200.38</b>	<b>0.00</b>	<b>193'950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>199'850.00</b>	<b>0.00</b>
300.01 Kommisson Pfarrei/Kirche	540.00		300.00		500.00	
303.01 Sozialleistungen	49.10		0.00		50.00	
362 Gemeindebeitrag	208'011.28		193'050.00		199'000.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	600.00		600.00		300.00	
<b>391 Evangelisch-refomiierte Kirche</b>	<b>5'415.80</b>	<b>0.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>0.00</b>
362 Gemeindebeitrag	5'415.80		5'100.00		4'800.00	
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>126'378.40</b>	<b>0.00</b>	<b>115'850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>123'950.00</b>	<b>0.00</b>
<b>440 Sozialmedizinisches Regionalzentrum</b>	<b>46'638.95</b>	<b>0.00</b>	<b>45'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>0.00</b>
300.01 Kommission SMZ	0.00		200.00		200.00	
362.01 Sozialmedizinisches Subzentrum	46'638.95		44'700.00		47'000.00	
365.01 Spende SMZ Saastal - Geschenk 90. Geburtstag	0.00		300.00		300.00	
<b>450 Krankheitsbekämpfung</b>	<b>2'323.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>0.00</b>
361.01 Finanzierung ambulante Suchtbehandlung	2'273.00		2'500.00		2'700.00	
365.02 Beiträge andere Institutionen	50.00		100.00		100.00	
<b>460 Schulzahnärztliche Pflege</b>	<b>25'865.85</b>	<b>0.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'300.00</b>	<b>0.00</b>
361.01 Finanzierung Schularzt	1'292.80		1'000.00		1'300.00	
366.01 Schulzahnpflege	24'573.05		17'000.00		20'000.00	
<b>490 Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>51'550.60</b>	<b>0.00</b>	<b>50'050.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'350.00</b>	<b>0.00</b>
315.01 Unterhalt AED Defibrillator	447.10		200.00		200.00	
319.01 Mitgliedsbeiträge	50.00		50.00		50.00	
331.01 Abschreibungen Rettungswesen	3'440.35		2'000.00		2'000.00	
352.01 Beteiligung Nachtdienst Arzt	29'268.00		29'300.00		29'300.00	
352.02 Beteiligung Rettungsstation Saastal	1'236.25		2'300.00		1'500.00	
361.01 Finanzierung Dispositiv Rettungswesen	17'108.90		15'700.00		18'800.00	
365.01 Beiträge Samariterverein	0.00		500.00		500.00	

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5 SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>349'760.03</b>	<b>20'587.40</b>	<b>360'700.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>354'050.00</b>	<b>16'500.00</b>
<b>530 Ergänzungsleistungen zur AHV / IV</b>	<b>50'779.34</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>52'100.00</b>	<b>0.00</b>
361.01 Ergänzungsleistungen zur AHV / IV	50'779.34		48'000.00		49'600.00	
361.02 Familienzulagen für Nichterwerbstätige	0.00		2'000.00		2'500.00	
<b>540 Jugendschutz</b>	<b>3'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>0.00</b>
361.01 Kosten Erziehungshilfen & Beistandschaften	3'300.00		7'200.00		3'300.00	
<b>541 Kinderheime und Kinderkrippen</b>	<b>13'028.70</b>	<b>0.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>0.00</b>
365.01 Kinderhort	12'579.70		20'000.00		15'000.00	
365.02 Elternbriefe Pro Juventute	449.00		500.00		500.00	
<b>542 Jugendarbeit</b>	<b>16'597.10</b>	<b>0.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>0.00</b>
352.01 Beitrag Jugendarbeit Saas	15'583.10		16'000.00		15'000.00	
364.01 Beitrag JAST Oberwallis	1'014.00		1'000.00		1'000.00	
<b>550 Behinderte</b>	<b>95'432.65</b>	<b>0.00</b>	<b>88'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>0.00</b>
331.01 Abschreibungen Investitionen Einrichtungen	12'731.81		4'200.00		4'000.00	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	82'700.84		84'000.00		85'000.00	
<b>570 Alters- und Pflegeheim St. Antonius</b>	<b>81'424.67</b>	<b>0.00</b>	<b>90'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>90'850.00</b>	<b>0.00</b>
300.01 Kommisson Altersheim	450.00		200.00		500.00	
303.01 Sozialleistungen	45.86		0.00		50.00	
364.01 Finanzierung der Pflegeheime - Langzeitpflege	80'928.81		90'000.00		90'000.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	0.00		300.00		300.00	
<b>580 Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe</b>	<b>75'603.34</b>	<b>20'587.40</b>	<b>72'200.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>72'700.00</b>	<b>16'500.00</b>
300.01 Kommisson Sozialhilfe	0.00		200.00		200.00	
366 Anteil Sozialhilfe Kanton	55'015.94		50'000.00		54'000.00	
366.01 Vorfinanzierung Unterstützungen / Sozialhilfe	20'587.40		20'000.00		16'500.00	
366.02 Übernahme Erziehungshilfen Mittellosigkeit Eltern	0.00		1'000.00		1'000.00	
366.03 Plazierungen	0.00		1'000.00		1'000.00	
451.01 Rückerstattung Kanton - Vorfinanzierung Sozialhilfe		20'587.40		20'000.00		16'500.00
<b>582 Kantonaler Beschäftigungsfonds</b>	<b>10'767.43</b>	<b>0.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>0.00</b>
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	10'767.43		10'500.00		11'000.00	
<b>590 Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>2'826.80</b>	<b>0.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.00</b>
365.01 Verschiedene Beiträge	1'201.00		3'000.00		2'000.00	
365.02 Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
365.03 Beitrag Verein RAV	625.80		600.00		600.00	
<b>6 VERKEHR</b>	<b>928'736.68</b>	<b>239'133.85</b>	<b>788'250.00</b>	<b>237'400.00</b>	<b>902'650.00</b>	<b>232'900.00</b>
<b>610 Kantonsstrassen</b>	<b>158'000.15</b>	<b>0.00</b>	<b>141'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>218'700.00</b>	<b>0.00</b>
331.01 Abschreibungen Neubauten Kantonsstrasse	38'035.95		42'900.00		34'700.00	
361.01 Anteil an Kantonsstrassen	119'964.20		98'700.00		184'000.00	
<b>620 Gemeindestrassennetz</b>	<b>433'100.39</b>	<b>43'548.10</b>	<b>314'000.00</b>	<b>35'500.00</b>	<b>333'200.00</b>	<b>35'500.00</b>
312.01 Strom Strassenbeleuchtung	15'636.05		16'000.00		15'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	88'773.85		80'000.00		80'000.00	
314.03 Schneeräumung	92'696.05		80'000.00		80'000.00	
314.04 Strassenmarkierung / Signalisation	5'358.10		4'000.00		25'000.00	
314.05 Weihnachtsbeleuchtung & Beflaggung	7'261.35		4'000.00		4'000.00	
314.07 Unterhalt Zäune	47'111.90		5'000.00		5'000.00	
314.08 Unterhalt Strassenbeleuchtung	9'863.20		5'000.00		5'000.00	
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	
318.02 Aufwand Strassen- und Gebäudekennzeichnung	29'874.95		2'000.00		1'000.00	
331.01 Abschreibungen Strassen	77'890.54		66'800.00		67'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	58'450.45		46'000.00		46'000.00	
430.01 Durchgangsgebühren Gemeindeboden		1'050.00		0.00		0.00
430.02 Näherbaurechte Gemeindeboden		2'250.00		0.00		0.00
436.01 Rückerstattungen Dritter		39'588.10		35'000.00		35'000.00
436.02 Verkauf Streusalz		660.00		500.00		500.00
<b>621 Parkhaus, Parkplätze und Parkanlagen</b>	<b>13'822.40</b>	<b>27'656.15</b>	<b>13'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>27'500.00</b>
312.01 Strom, Wasser Parkanlage	205.00		200.00		200.00	
313.01 Verbrauchsmaterial Parkanlagen	317.45		100.00		100.00	
314.01 Baulicher Unterhalt	1'188.00		100.00		500.00	
314.02 Unterhalt von Parkuhren	0.00		100.00		200.00	
316.01 Miete Parkplätze Dritter	11'937.50		12'000.00		12'000.00	

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
331.02 Abschreibungen Parkplätze/Plätze	0.00		0.00		18'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	174.45		500.00		500.00	
434.01 Parkplatzgebühren		27'656.15		29'000.00		27'500.00
<b>625 Werkhof</b>	<b>287'008.44</b>	<b>167'929.60</b>	<b>278'850.00</b>	<b>172'900.00</b>	<b>278'450.00</b>	<b>169'900.00</b>
300.01 Kommisson Werkhof/Infrastruktur	1'815.00		200.00		500.00	
301.01 Besoldung Betriebspersonal	146'816.30		151'400.00		152'600.00	
301.02 Besoldung Aushilfspersonal	0.00		0.00		5'000.00	
303.01 Sozialleistungen	27'263.39		26'100.00		27'600.00	
306.01 Dienstkleider Werkhofmitarbeiter	361.55		400.00		400.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	0.00		500.00		500.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen & Toner	0.00		500.00		500.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	1'458.80		5'000.00		3'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	7'249.40		7'000.00		7'000.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge	12'775.45		9'000.00		10'000.00	
313.02 Betriebsmaterialien	4'588.25		7'000.00		5'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	386.55		2'500.00		2'500.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	15'990.50		13'000.00		13'000.00	
315.02 EDV-Anlage	575.85		500.00		500.00	
318.01 Natelspesen, Telefongebühren	1'340.25		1'300.00		1'300.00	
318.02 Sachversicherungen	754.25		750.00		750.00	
318.03 Fahrzeugversicherungen	5'296.65		5'200.00		5'300.00	
318.04 Dienstleistungen Dritter	8'736.25		2'000.00		3'000.00	
331.01 Abschreibung Werkhalle	21'400.00		19'300.00		17'300.00	
331.02 Abschreibung Fahrzeuge	22'000.00		20'600.00		17'400.00	
331.04 Abschreibung Pistenfahrzeug Prinoth	8'200.00		6'600.00		5'300.00	
434.01 Vergütungen für Dienstleistungen		5'542.55		9'000.00		6'000.00
436.01 Lohnanteil Saastal Tourismus		23'760.00		18'900.00		18'900.00
436.02 Taggelder aus Versicherungen		770.75		0.00		0.00
436.03 Rückvergütungen Schäden Versicherung		1'722.65		0.00		0.00
490 Verrechnung Löhne übrige Betriebe		136'133.65		145'000.00		145'000.00
<b>650 Regionalverkehr</b>	<b>36'805.30</b>	<b>0.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>0.00</b>
361.01 Beteiligung Öffentlicher Regionalverkehr	33'700.30		35'000.00		35'000.00	
364.01 Beteiligung "Lonzabus"	3'105.00		0.00		0.00	
364.02 Beteiligung Abendverbindungen Postauto Saastal	0.00		5'800.00		5'800.00	
<b>7 UMWELT - RAUMORDNUNG</b>	<b>1'082'123.71</b>	<b>877'179.33</b>	<b>791'000.00</b>	<b>671'000.00</b>	<b>793'700.00</b>	<b>660'450.00</b>
<b>700 Wasserversorgung</b>	<b>281'019.25</b>	<b>281'019.25</b>	<b>231'200.00</b>	<b>231'200.00</b>	<b>240'400.00</b>	<b>240'400.00</b>
300.01 Wasserkommission	180.00		200.00		200.00	
303.01 Sozialleistungen	18.35		0.00		0.00	
306.01 Dienstkleider Wasserwart	420.35		400.00		400.00	
309.02 Übrige Personalkosten	0.00		200.00		200.00	
309.03 Ausbildungs- und Kurskosten	530.00		500.00		500.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	192.60		100.00		100.00	
310.02 Kopien, Porti	357.15		200.00		200.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	453.30		500.00		500.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	7'254.60		5'000.00		5'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	414.35		500.00		500.00	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge, Maschinen	1'683.65		1'600.00		1'500.00	
314.01 Unterhalt Brunnen	8'900.25		10'000.00		3'000.00	
314.02 Unterhalt Reservoire/Messstation	0.00		4'000.00		2'000.00	
314.03 Unterhalt Quelfassungen/Brunnenstuben	0.00		1'000.00		1'000.00	
314.04 Unterhalt Leitungsnetz	29'650.15		10'000.00		10'000.00	
314.05 Unterhalt Pumpstation	17'819.95		500.00		500.00	
314.06 Unterhalt Hydrantennetz	7'456.40		5'000.00		5'000.00	
314.07 Unterhalt & Ankauf Wasserzähler	0.00		200.00		0.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	2'944.95		1'500.00		1'000.00	
315.02 EDV-Anlage, Lizenzen, Fernsteuerung	1'080.00		1'000.00		1'000.00	
318.01 Analysen, Expertisen	5'313.80		2'500.00		2'500.00	
318.02 Gebäude-, Sach- & Fahrzeugversicherungen	5'632.90		6'000.00		6'000.00	
318.03 Natelspesen, Telefongebühren	1'451.45		2'000.00		2'000.00	
318.04 Steuern	0.00		1'500.00		1'500.00	
318.06 Ausstehende Übernahmekosten TWG	6'118.15		0.00		0.00	
331.01 Abschreibungen	130'310.95		128'700.00		142'200.00	
331.02 Abschreibungen Leitungen Triftalp	61.40		0.00		0.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	24'827.60		25'000.00		25'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	27'946.95		23'100.00		28'600.00	
434.02 Grundgebühren		87'893.50		90'000.00		90'000.00
434.03 Wasserverbrauchsgebühren		127'046.80		128'500.00		128'500.00

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
434.04 Zählermieten		12'182.90		12'000.00		12'500.00
434.05 Verkauf Unterzähler		500.00		0.00		0.00
434.1 Debitorenverluste Trinkwasser		-2'300.00		0.00		0.00
436.01 Rückerstattungen Wasseranalysen		1'430.60		200.00		200.00
436.02 Rückerstattungen Dienstleistungen/Material		2'777.80		500.00		500.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser		51'487.65		0.00		8'700.00
<b>710 Abwasserentsorgung</b>	<b>255'618.92</b>	<b>255'618.92</b>	<b>256'800.00</b>	<b>256'800.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>235'000.00</b>
300.01 Kommissison Abwasser / ARA	285.00		0.00		300.00	
303.01 Sozialeistungen	29.07		0.00		50.00	
311.02 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	0.00		0.00		500.00	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	12'949.00		40'000.00		10'000.00	
314.03 Unterhalt Klärgrube Triftalp	514.10		1'000.00		1'000.00	
318.01 Abwasserkanalfernsehaufnahmen	4'662.35		1'000.00		2'000.00	
331.01 Abschreibungen	19'785.75		32'000.00		34'000.00	
352.01 Betriebskosten ARA Saastal	194'055.25		160'000.00		170'000.00	
352.02 ARA-Benutzergebühren Tamatten Anteil Saas-Balen	4'807.20		5'000.00		5'000.00	
352.03 Finanzierung Mikroverunreinigung	9'387.00		9'000.00		0.00	
380 Einlage in Spezialfinanzierung Abwasser	0.00		0.00		2'350.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	4'912.65		3'000.00		3'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	4'231.55		5'800.00		6'800.00	
434.01 Abwassergebühren		230'774.55		235'000.00		235'000.00
434.1 Debitorenverluste ARA Gebühren		-1'200.00		0.00		0.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		26'044.37		21'800.00		0.00
<b>720 Abfallbewirtschaftung</b>	<b>141'154.31</b>	<b>141'154.31</b>	<b>119'500.00</b>	<b>119'500.00</b>	<b>122'050.00</b>	<b>122'050.00</b>
300.01 Kommissison Abfall	300.00		0.00		300.00	
303.01 Soziallasten	30.57		0.00		50.00	
314.01 Unterhalt Containerhäuschen / Abfallbewirtschaftung	502.20		500.00		500.00	
316.01 Nutzungsrechte Containerhäuschen	1'200.00		1'200.00		2'000.00	
316.02 Miete Einstellhalle	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
318.01 Separatsammlungen	84'389.64		65'000.00		65'000.00	
318.02 Gebührenschnur & Plomben	34'295.00		28'500.00		30'000.00	
318.03 Versicherungen	178.80		200.00		200.00	
331.01 Abschreibungen	1'100.00		1'000.00		900.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	14'313.95		18'500.00		18'500.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	444.15		200.00		200.00	
434.01 Kehrrichtgebühren, Bussen		53'214.55		57'000.00		56'000.00
434.02 Gebührenschnur, Plomben, Vignetten		32'212.50		32'000.00		33'000.00
436.01 Rückersattungen Dritter		9'028.80		17'500.00		15'000.00
437.01 Bussen Falschentsorgungen		0.00		500.00		500.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall		46'698.46		12'500.00		17'550.00
<b>740 Friedhof</b>	<b>14'962.70</b>	<b>3'400.00</b>	<b>15'400.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>20'950.00</b>	<b>3'000.00</b>
300.01 Kommissison Friedhof	0.00		0.00		300.00	
301.01 Löhne Betriebspersonal	400.00		500.00		500.00	
303.01 Sozialeistungen	0.00		0.00		50.00	
312.01 Energie, Heizung, Wasser	669.10		1'000.00		1'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterialien	9.50		200.00		200.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	473.85		1'000.00		1'000.00	
318.01 Bestattungsdienst	3'841.40		3'000.00		3'000.00	
331.01 Abschreibungen	9'100.00		8'200.00		13'400.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	468.85		1'500.00		1'500.00	
434.01 Bestattungsgebühren		3'400.00		3'000.00		3'000.00
<b>750 Gewässerverbauungen</b>	<b>151'906.86</b>	<b>68'487.20</b>	<b>54'000.00</b>	<b>30'500.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>30'000.00</b>
314.01 Unterhalt Flüsse & Wildbäche	91'037.90		18'000.00		20'000.00	
314.03 Unterhalt Kanäle und Gräben	5'780.25		8'000.00		5'000.00	
314.04 Nachführung Genereller Entwässerungsplan (GEP)	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.01 Enteignungsverfahren Vispa-Korrektion Opal	6'289.05		0.00		0.00	
318.03 Gefahrenkarte Hochwasser	1'706.96		0.00		0.00	
318.04 Ufergehölze Saaservispa	15'092.70		20'000.00		20'000.00	
318.05 Vorstudie Hochwasserschutz Triftbach	25'000.00		0.00		0.00	
331.02 Abschreibungen Rhonekorrektion	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
451.01 Kantonsbeiträge		54'831.10		13'000.00		12'500.00
451.02 Subventionen Ufergehölze Saaservispa		5'701.15		10'000.00		10'000.00
452.01 Anteil Talgemeinden Ufergehölze Saaservispa		7'954.95		7'500.00		7'500.00
<b>760 Lawinerverbauungen/Steinschlagdämme</b>	<b>200'676.67</b>	<b>127'499.65</b>	<b>75'900.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>84'900.00</b>	<b>30'000.00</b>
314.01 Unterhalt, Verbauungen	0.00		5'000.00		5'000.00	
314.03 Steinschläge / Felssicherungen	21'332.50		8'000.00		10'000.00	
318.01 Beitrag Regionaler Sicherheitsdienst Saastal	4'131.85		8'000.00		6'000.00	

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
318.02 Räumung Steinschlagdämme	0.00		2'000.00		2'000.00	
318.04 Überwachung Triftgletscher	129'086.45		40'000.00		40'000.00	
318.06 Intervention vom 09./10.09.2017 - Triftgletscher	19'925.50		0.00		0.00	
318.07 Versetzung IMIS-Station Schwarzsmies	23'228.15		0.00		0.00	
331.01 Abschr. Lawinverbauungen / Steinschlagdamm	2'972.22		12'900.00		21'900.00	
461.01 Kantonsbeiträge Überwachung Triftgletscher		54'830.00		20'000.00		20'000.00
461.02 Kantonsbeiträge Versetzung IMIS-Station Schwarzsmies		20'858.90		0.00		0.00
461.03 Kantonsbeiträge Steinschläge / Felssicherungen		10'666.25		0.00		0.00
462.02 Beitrag Bergbahnen Hohsaas - Triftgletscher		36'774.35		10'000.00		10'000.00
462.03 Beitrag RSD Saastal - Verseizung IMIS-Station Schwarzsmies		4'370.15		0.00		0.00
<b>781 Tierkörperbeseitigung</b>	<b>2'357.40</b>	<b>0.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>0.00</b>
318.01 Entsorgungsgebühren Tierkörpersammelstelle	129.40		200.00		200.00	
352.01 Beteiligung Tierkörpersammelstelle	2'228.00		2'200.00		2'200.00	
<b>790 Raumplanung</b>	<b>34'427.60</b>	<b>0.00</b>	<b>35'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>0.00</b>
318.01 Orts-, Zonen- und Nutzungsplanung	3'322.75		10'000.00		10'000.00	
318.02 GIS	356.40		1'000.00		1'000.00	
318.03 Zukunftskonferenz inkl. Projekte	15'225.95		10'000.00		10'000.00	
331.01 Abschreibung Ortsplanung	7'700.00		7'000.00		6'300.00	
364.01 Verein Region Oberwallis	6'258.00		6'300.00		6'200.00	
364.03 Beitrag Netzwerk Oberwalliser Berggemeinden (NOB)	1'564.50		1'500.00		1'500.00	
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>425'197.42</b>	<b>138'253.29</b>	<b>574'000.00</b>	<b>258'000.00</b>	<b>524'050.00</b>	<b>267'000.00</b>
<b>800 Landwirtschaft</b>	<b>26'693.84</b>	<b>9'759.45</b>	<b>25'900.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>9'000.00</b>
300.01 Kommissison Landwirtschaft	510.00		0.00		500.00	
301.02 Besoldung Ackerbauleiter/Landwirtschaft	1'515.00		2'500.00		2'000.00	
303.01 Soziallasten	207.04		250.00		250.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	20.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Mistplatte	12'907.05		10'000.00		10'000.00	
318.01 Ausfuhr Mistwasser Hofdüngeranlage	2'524.75		2'500.00		2'500.00	
331.01 Abschreibungen	4'200.00		3'800.00		5'400.00	
365.01 Beiträge landwirtschaftliche Vereine	250.00		250.00		250.00	
365.02 Besamungsbeiträge	4'230.00		6'000.00		5'000.00	
365.03 Beiträge	330.00		400.00		400.00	
436.01 Beiträge Bewirtschafter an Höfdüngeranlage		9'759.45		9'000.00		9'000.00
<b>810 Forstwirtschaft</b>	<b>67'953.63</b>	<b>3'130.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>60'850.00</b>	<b>8'000.00</b>
300.01 Kommissison Forstwirtschaft	675.00		0.00		500.00	
303.01 Sozialleistungen	68.78		0.00		50.00	
314.01 Unterhalt Forstwege & -Strassen	16'739.15		14'000.00		12'000.00	
314.02 Waldpflege, Holzschläge, Durchforstungen	14'536.55		12'000.00		14'000.00	
331.01 Abschreibung Forststrassen	24'200.00		21'900.00		20'700.00	
364.01 Allgemeiner Aufwand Forstrevier	11'634.15		12'000.00		12'000.00	
365.01 Beiträge	100.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	0.00		1'500.00		1'500.00	
434.01 Benutzungsgebühren Forststrasse		3'130.00		4'000.00		8'000.00
<b>830 Tourismus</b>	<b>330'549.95</b>	<b>55'000.00</b>	<b>486'600.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>436'700.00</b>	<b>180'000.00</b>
300.01 Kommissison Tourismus	0.00		0.00		200.00	
310.01 Banner, Drucksachen, Publikationen	1'587.00		0.00		0.00	
318.03 Verwaltungsratssuche Bergbahnen Hohsaas AG	26'292.95		0.00		0.00	
318.04 Porti, Versandspesen T*Taxe	0.00		400.00		400.00	
318.05 EDV-Lizenzen T*Taxe	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.06 Inkassospesen, Gebühren	0.00		200.00		200.00	
321.01 Kontokorrentzinsen & Bankspesen T*Taxe	0.00		400.00		400.00	
331.01 Abschreibungen Darlehen Bergbahnen Hohsaas AG	0.00		0.00		200'000.00	
352.01 Weiterleitung Tourismusförderungstaxen	0.00		160'000.00		160'000.00	
364.01 Marketingbeitrag Tourismus	52'920.00		53'000.00		53'000.00	
364.04 Unterstützungsbeiträge Dorflifte	0.00		2'000.00		2'000.00	
364.06 Marketingbeitrag WinterCARD (unter Vorbehalt)	248'400.00		250'000.00		0.00	
365.01 Uebrige touristische Beiträge	1'350.00		1'600.00		1'500.00	
390.01 Verrechnung Personalaufwand T*Taxe	0.00		18'000.00		18'000.00	
434.01 Tourismusförderungstaxen		0.00		180'000.00		180'000.00
462.01 Sanierungsbeitrag eGk		55'000.00		0.00		0.00
<b>861 Elektrizität</b>	<b>0.00</b>	<b>70'363.84</b>	<b>0.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>
436.01 Durchleitungsabgabe EV an Gemeinde		70'363.84		65'000.00		70'000.00

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9 FINANZEN - STEUERN</b>	<b>530'689.36</b>	<b>3'881'485.53</b>	<b>319'700.00</b>	<b>3'766'384.00</b>	<b>502'900.00</b>	<b>3'713'156.00</b>
<b>900 Steuern natürliche Personen</b>	<b>30'248.64</b>	<b>2'451'592.08</b>	<b>35'000.00</b>	<b>2'415'900.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>2'426'000.00</b>
330.01 Steuererlasse	777.60		0.00		0.00	
330.02 Steuerverluste	9'458.34		5'000.00		5'000.00	
341.01 Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	20'012.70		30'000.00		25'000.00	
400.01 Einkommenssteuern		1'706'459.28		1'750'000.00		1'750'000.00
400.02 Vermögenssteuern		339'927.80		340'000.00		340'000.00
400.03 Kopfsteuern		13'935.15		14'000.00		14'000.00
400.04 Quellensteuern		79'744.55		90'000.00		90'000.00
400.2 Debitorenverluste Steuern		1'100.00		0.00		0.00
402.01 Grundstücksteuern		13'466.45		13'500.00		13'500.00
402.02 Steuern überbaute Grundstücke		141'136.05		145'000.00		145'000.00
403.01 Grundstückgewinnsteuer		12'400.60		20'000.00		20'000.00
403.02 Liquidationsgewinnsteuer		8'668.30		2'000.00		2'000.00
403.03 Steuer auf Lotteriegewinne		65.00		0.00		0.00
403.04 Steuer auf Kapitalleistungen aus beruflicher Vorsorge		116'182.00		30'000.00		40'000.00
405 Erbschafts- & Schenkungssteuer		7'471.90		2'000.00		2'000.00
406 Hundesteuern		9'480.00		9'400.00		9'500.00
407 Steuerbussen		1'550.00		0.00		0.00
436.01 Depot Hundemarken		5.00		0.00		0.00
<b>901 Steuern juristische Personen</b>	<b>0.00</b>	<b>435'422.25</b>	<b>0.00</b>	<b>432'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>437'000.00</b>
330.02 Steuerverluste	0.00		0.00		30'000.00	
401.01 Gewinnsteuern		169'333.00		170'000.00		170'000.00
401.02 Kapitalsteuern		80'795.55		75'000.00		80'000.00
401.04 Steuerausfall KWM		27'000.00		27'000.00		27'000.00
402.01 Grundstücksteuern		158'293.70		160'000.00		160'000.00
<b>909 Andere Steuern</b>	<b>23'811.75</b>	<b>0.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>0.00</b>
318.01 Kantonssteuern	23'811.75		22'000.00		22'000.00	
<b>920 Finanzausgleich</b>	<b>0.00</b>	<b>496'291.00</b>	<b>0.00</b>	<b>491'684.00</b>	<b>0.00</b>	<b>386'856.00</b>
444.02 Lastenausgleich		123'472.00		125'457.00		132'189.00
444.03 Ressourcenausgleich		237'657.00		243'348.00		144'071.00
444.04 Härteausgleich		135'162.00		122'879.00		110'596.00
<b>930 Anteil Erträge Bund</b>	<b>0.00</b>	<b>529.80</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>
440.01 Einnahmen CO2-Abgabe		529.80		500.00		500.00
<b>932 Gemeindeanteile an Regalien und Patente</b>	<b>18'719.55</b>	<b>395'092.75</b>	<b>23'800.00</b>	<b>357'800.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>367'800.00</b>
319.01 Öffnung Fonds Gewässer & Deckung Elementarschä	16'049.00		20'500.00		20'500.00	
351.01 Landschaftsfranken konzederenden Gemeinden	2'670.55		3'300.00		3'300.00	
410.01 Wirtschaftspatente & Konzessionen		1'250.00		1'000.00		1'000.00
410.02 Wasserzinsen		377'124.00		340'000.00		350'000.00
410.03 Barentschädigung Konzessionsenergie		14'355.00		14'300.00		14'300.00
441.01 Anteil an Kantonseinnahmen Patente		2'363.75		2'500.00		2'500.00
<b>940 Kapitaldienst</b>	<b>192'785.94</b>	<b>78'557.65</b>	<b>172'700.00</b>	<b>68'500.00</b>	<b>195'700.00</b>	<b>75'000.00</b>
321.01 Vergütungszinse natürliche Personen	14'630.60		8'000.00		10'000.00	
321.02 Vergütungszinse juristische Personen	566.05		500.00		500.00	
321.03 Verzugszinsen	0.00		200.00		200.00	
321.04 Kontokorrentzinsen	23'831.79		18'000.00		25'000.00	
322.01 Darlehenszinsen	153'757.50		146'000.00		160'000.00	
421 Kontokorrentzinsen		17.35		0.00		0.00
421.01 Verzugszinsen		30'830.85		30'000.00		30'000.00
421.02 Zinsen Darlehen und Festgelder		10'627.80		5'000.00		5'000.00
422.01 Zinsen Wertschriften		4'459.00		4'400.00		4'400.00
491 Verrechnete Darlehenszinsen		32'622.65		29'100.00		35'600.00
<b>990 Abschreibungen</b>	<b>265'123.48</b>	<b>24'000.00</b>	<b>66'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>201'400.00</b>	<b>20'000.00</b>
319 Richtigstellung Differenzen & Abgrenzungen VJ	1'459.11		0.00		0.00	
330.01 Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	263'664.37		66'200.00		201'400.00	
452.02 Rückerstattung Allg. Verwaltungskosten Forstrevier		24'000.00		0.00		20'000.00
<b>Total Aufwand</b>	<b>6'025'283.35</b>		<b>5'432'500.00</b>		<b>5'700'680.00</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>5'683'191.69</b>		<b>5'437'084.00</b>		<b>5'379'106.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>342'091.66</b>				<b>321'574.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>			<b>4'584.00</b>			

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	36'657.60	-	5'000.00	-	30'000.00	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	86'067.85	10'091.00	85'000.00	20'000.00	120'000.00	30'000.00
Kultur, Freizeit, Kultus	477'981.80	170'000.00	105'000.00	25'000.00	10'000.00	-
Gesundheit	3'440.35	-	2'000.00	-	2'000.00	-
Soziale Wohlfahrt	12'731.81	-	4'200.00	-	4'000.00	-
Verkehr	55'900.84	63'974.35	210'000.00	160'000.00	421'000.00	180'000.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	237'845.37	146'515.05	980'900.00	920'000.00	1'334'900.00	840'000.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	-	-	-	250'000.00	20'000.00	-
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>910'625.62</b>	<b>390'580.40</b>	<b>1'392'100.00</b>	<b>1'375'000.00</b>	<b>1'941'900.00</b>	<b>1'050'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>520'045.22</b>		<b>17'100.00</b>		<b>891'900.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	871'917.51		1'358'900.00		1'907'900.00	
Darlehen und Beteiligungen	-		-		-	
Eigene Beiträge	38'708.11		33'200.00		34'000.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		-		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		110'130.40		265'000.00		285'000.00
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		250'000.00		-
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		280'450.00		860'000.00		765'000.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Aktivierungen		-		-		-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>910'625.62</b>	<b>390'580.40</b>	<b>1'392'100.00</b>	<b>1'375'000.00</b>	<b>1'941'900.00</b>	<b>1'050'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>520'045.22</b>		<b>17'100.00</b>		<b>891'900.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>	-		-		-	

# Voranschlag 2019

## Investitionsrechnung

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>36'657.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20 Finanzen und Informatik</b>	<b>36'657.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>
506.01 Informatik/ Anschaffungen EDV	5'409.20		5'000.00		30'000.00	
506.02 Internes Glasfasernetz	31'248.40		0.00		0.00	
<b>2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG</b>	<b>86'067.85</b>	<b>10'091.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>30'000.00</b>
<b>210 Primarschule</b>	<b>86'067.85</b>	<b>10'091.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>30'000.00</b>
501.01 Neugestaltung Pauseplatz	67'291.00		60'000.00		120'000.00	
506.03 Schliessanlage Schulhaus/Turnhalle	18'776.85		25'000.00		0.00	
661.01 Kantonsbeiträge		10'091.00		0.00		0.00
662.02 Beitrag Dritter Neugestaltung Pauseplatz		0.00		20'000.00		30'000.00
<b>3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS</b>	<b>477'981.80</b>	<b>170'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>309 Übrige Kulturförderung</b>	<b>455'727.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
503.03 Sanierung Saaserstübli	8'692.15		0.00		0.00	
506.01 Theatertribüne / Beleuchtung "Altes Dorf"	447'034.85		20'000.00		0.00	
669.03 Beiträge Dritter - Theatertribüne		170'000.00		0.00		0.00
<b>340 Spiel- und Sportanlagen</b>	<b>22'254.80</b>	<b>0.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
501.04 Saastalhalle	22'254.80		75'000.00		0.00	
661.03 Kantonsbeitrag Projektierung Saastalhalle		0.00		25'000.00		0.00
<b>345 Wanderweg &amp; Loipen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>
501.01 Erw. Weg Tamatten - Zer Briggu inkl. Beleuchtung	0.00		10'000.00		10'000.00	
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>3'440.35</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>490 Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>3'440.35</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>0.00</b>
561.01 Finanzierung Rettungswesen	3'440.35		2'000.00		2'000.00	
<b>5 SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>12'731.81</b>	<b>0.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>550 Behinderte</b>	<b>12'731.81</b>	<b>0.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>
561.01 Investitionen Einrichtungen (Behinderte/Soziale)	12'731.81		4'200.00		4'000.00	
<b>6 VERKEHR</b>	<b>55'900.84</b>	<b>63'974.35</b>	<b>210'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>421'000.00</b>	<b>180'000.00</b>
<b>610 Kantonsstrassen</b>	<b>15'535.95</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>0.00</b>
561.01 Beteiligung Strasseninvestitionen Kanton	15'535.95		20'000.00		21'000.00	
<b>620 Gemeindestrassennetz</b>	<b>40'364.89</b>	<b>63'974.35</b>	<b>190'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>180'000.00</b>
501.06 Erschliessungsstrasse Nr. 27c "Wüstenmatten"	33'120.00		0.00		0.00	
501.09 Erschliessungsstrasse Nr. 1a "Brungji"	5'084.89		10'000.00		0.00	
501.51 Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	2'160.00		180'000.00		220'000.00	
661.01 Kantonsbeitrag Beleuchtung Hauptstrasse		0.00		90'000.00		110'000.00
669.06 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 27c "Wüstenmatten"		63'974.35		0.00		0.00
669.09 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 1a "Brungji"		0.00		70'000.00		70'000.00
<b>621 Parkhaus, Parkplätze und Parkanlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>0.00</b>
500.01 Neugestaltung Postplatz / Parkplatz Roby	0.00		0.00		180'000.00	
<b>7 UMWELT - RAUMORDNUNG</b>	<b>237'845.37</b>	<b>146'515.05</b>	<b>980'900.00</b>	<b>920'000.00</b>	<b>1'334'900.00</b>	<b>840'000.00</b>
<b>700 Wasserversorgung</b>	<b>127'657.35</b>	<b>24'985.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>366'000.00</b>	<b>120'000.00</b>
501.03 Reservoir Gstein	0.00		50'000.00		0.00	
501.04 Messstation Triftalp	59'468.10		0.00		5'000.00	
501.07 Sanierung Filterbrunnen	6'855.70		0.00		0.00	
501.10 Leitung Unter den Bodmen	54'412.15		60'000.00		60'000.00	



	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
501.20 Leitungen Triftalp	6'161.40		0.00		0.00	
501.21 Leitung Trift - Saas-Grund	0.00		0.00		300'000.00	
506.01 Wasserzähler	760.00		2'000.00		1'000.00	
610.01 Anschlussgebühren Trinkwasser		24'985.00		15'000.00		15'000.00
610.02 Anschlussgebühren Trinkwasser Triftalp		0.00		100'000.00		100'000.00
661.03 Kantonsbeiträge Leitungen		0.00		5'000.00		5'000.00
<b>710 Abwasserentsorgung</b>	<b>73'931.15</b>	<b>85'145.40</b>	<b>161'900.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>201'900.00</b>	<b>170'000.00</b>
501.01 ARA Saastal	53'931.15		51'900.00		51'900.00	
501.04 Abwasserleitung Trift - Saas-Grund	0.00		80'000.00		80'000.00	
501.05 Abwasserleitungen Unter den Bodmen	20'000.00		30'000.00		40'000.00	
501.07 Abwasserleitungen Fährigen	0.00		0.00		30'000.00	
610.01 Anschlussgebühren Abwasser		85'145.40		50'000.00		40'000.00
610.02 Anschlussgebühren Triftalp		0.00		100'000.00		100'000.00
610.03 Anschlussgebühren Brunne		0.00		0.00		30'000.00
<b>740 Friedhof</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>0.00</b>
501.01 Neugestaltung Friedhof	0.00		0.00		60'000.00	
<b>750 Gewässerverbauungen</b>	<b>7'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>0.00</b>
561.01 Beteiligung Investitionen Rhonekorrektio	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
<b>760 Lawinenverbauungen/Steinschlagdämme</b>	<b>29'256.87</b>	<b>36'384.65</b>	<b>700'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>550'000.00</b>
501.03 Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	13'454.92		500'000.00		500'000.00	
501.06 Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"	15'801.95		200'000.00		200'000.00	
660.01 Subventionen Lawinenverbauungen		21'147.60		425'000.00		425'000.00
660.02 Subventionen Sicherheitsverbauung Unter dem Berg		15'237.05		150'000.00		50'000.00
662.01 Beitrag Patenschaft - Lawinenverbauung		0.00		25'000.00		25'000.00
662.02 Beitrag Patenschaft - Sicherheitsverbauung		0.00		50'000.00		50'000.00
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>800 Landwirtschaft</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>
501.02 Umfahrungsstrasse Mitstplatte Zen Lauinen	0.00		0.00		20'000.00	
<b>830 Tourismus</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
624.01 Rückzahlung Darlehen Bergbahnen Hohnsaas AG		0.00		250'000.00		0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>910'625.62</b>		<b>1'392'100.00</b>		<b>1'941'900.00</b>	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>390'580.40</b>		<b>1'375'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>
<b>Nettoinvestition</b>		<b>520'045.22</b>		<b>17'100.00</b>		<b>891'900.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>35'564.37</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Umbau Apotheke - Büroräumlichkeiten	35'564.37					
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>946'189.99</b>		<b>1'392'100.00</b>		<b>1'941'900.00</b>	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>390'580.40</b>		<b>1'375'000.00</b>		<b>1'050'000.00</b>
<b>Nettoinvestition</b>		<b>555'609.59</b>		<b>17'100.00</b>		<b>891'900.00</b>

## Finanzplan

Ergebnis	Rechnung		Voranschlag		Finanzplan			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
<b>Laufende Rechnung</b>								
Total Aufwand	5'295'638.13	4'757'200.00	4'803'980.00	5'280'000.00	4'565'000.00	4'560'000.00	4'560'000.00	
Total Ertrag	5'683'191.69	5'437'084.00	5'379'106.00	5'415'000.00	5'415'000.00	5'385'000.00	5'355'000.00	
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>387'553.56</b>	<b>679'884.00</b>	<b>575'126.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>850'000.00</b>	<b>825'000.00</b>	<b>795'000.00</b>	
Ordentliche Abschreibungen	729'645.22	675'300.00	896'700.00	670'000.00	670'000.00	650'000.00	650'000.00	
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-	
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-342'091.66</b>	<b>4'584.00</b>	<b>-321'574.00</b>	<b>-535'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>175'000.00</b>	<b>145'000.00</b>	

## Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	910'625.62	1'392'100.00	1'941'900.00	1'230'000.00	1'230'000.00	1'230'000.00	630'000.00
Total der Einnahmen	390'580.40	1'375'000.00	1'050'000.00	700'000.00	700'000.00	700'000.00	300'000.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>520'045.22</b>	<b>17'100.00</b>	<b>891'900.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>530'000.00</b>	<b>330'000.00</b>

## Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	520'045.22	17'100.00	891'900.00	530'000.00	530'000.00	530'000.00	330'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	387'553.56	679'884.00	575'126.00	135'000.00	850'000.00	825'000.00	795'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)</b>	<b>-132'491.66</b>	<b>662'784.00</b>	<b>-316'774.00</b>	<b>-395'000.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>465'000.00</b>

## Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	-342'091.66	4'584.00	-321'574.00	-535'000.00	180'000.00	175'000.00	145'000.00
<b>Eigenkapital</b>	<b>983'522.74</b>	<b>988'106.74</b>	<b>666'532.74</b>	<b>131'532.74</b>	<b>311'532.74</b>	<b>486'532.74</b>	<b>631'532.74</b>
<b>Bilanzfehlbetrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Veränderung der Verpflichtungen

Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	-132'491.66	662'784.00	-316'774.00	-395'000.00	320'000.00	295'000.00	465'000.00
<b>Verpflichtungen</b>	<b>13'490'171.52</b>	<b>12'827'387.52</b>	<b>13'144'161.52</b>	<b>13'539'161.52</b>	<b>13'219'161.52</b>	<b>12'924'161.52</b>	<b>12'459'161.52</b>

# Bürgergemeinde

---



## Kostenvoranschlag 2019

# Finanzbericht zum Voranschlag 2019

## 1. Kurzüberblick Voranschlag 2019

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2019 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag
	2017	2018	2019
<b>Laufende Rechnung</b>			
Ertrag	477'684.26	471'450.00	435'950.00
Aufwand	189'904.72	232'050.00	216'550.00
<b>Cashflow</b>	<b>287'779.54</b>	<b>239'400.00</b>	<b>219'400.00</b>
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	287'064.51	222'100.00	218'100.00
<b>Aufwandüberschuss</b>			
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>715.03</b>	<b>17'300.00</b>	<b>1'300.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b>			
Ausgaben	10'500.00	105'000.00	100'000.00
Einnahmen	-	66'000.00	66'000.00
<b>Nettoinvestitionen ohne Finanzverm.</b>	<b>10'500.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>34'000.00</b>
<b>Finanzierung</b>			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	287'779.54	239'400.00	219'400.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	19'963.51	74'000.00	109'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>267'816.03</b>	<b>165'400.00</b>	<b>110'400.00</b>
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>			

## 2. Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung wurde aufgrund der Jahresrechnung 2017 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. 75'000.00 vorgesehen. Fr. 100'000.00 werden in die Sennhütte / Alpstallung Triftalp investiert. An Subventionen für die Sanierung werden hierfür Fr. 66'000.00 wieder der Investitionsrechnung gutgeschrieben.

## 4. Finanzlage

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

Die Nachlassstundung der Bergbahnen Hohsaas AG haben auch eine Auswirkung auf die Burgergemeinde Saas-Grund. In den letzten Jahren wurden die Aktien der Bergbahnen Hohsaas AG bereits jährlich abgeschrieben. Um die genauen finanziellen Auswirkungen zu ermitteln, gilt es die definitive Nachlassstundung, welche bis spätestens 2020 durchgeführt werden muss, abzuwarten.

## Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung  
2017

Voranschlag  
2018

Voranschlag  
2019

### Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	463'168.23	437'750.00	416'550.00
Ertrag	477'684.26	471'450.00	435'950.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge (negativ)</b>	-	-	-
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>14'516.03</b>	<b>33'700.00</b>	<b>19'400.00</b>
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	14'516.03	33'700.00	19'400.00
Ordentliche Abschreibungen	13'801.00	16'400.00	18'100.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss</b>	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>715.03</b>	<b>17'300.00</b>	<b>1'300.00</b>

### Investitionsrechnung

Ausgaben	10'500.00	105'000.00	100'000.00
Einnahmen	-	66'000.00	66'000.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>10'500.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>34'000.00</b>
<b>Nettoinvestitionen (negativ)</b>	-	-	-

### Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	14'516.03	33'700.00	19'400.00
Nettoinvestitionen	10'500.00	39'000.00	34'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	-	<b>5'300.00</b>	<b>14'600.00</b>
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>4'016.03</b>	-	-

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	476'969.23	477'684.26	454'150.00	471'450.00	434'650.00	435'950.00
Total des Ertrages						
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>715.03</b>		<b>17'300.00</b>		<b>1'300.00</b>	
<b>Aufwandüberschuss</b>						
<b>Total</b>	<b>477'684.26</b>	<b>477'684.26</b>	<b>471'450.00</b>	<b>471'450.00</b>	<b>435'950.00</b>	<b>435'950.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>
Total der Ausgaben	10'500.00		105'000.00		100'000.00	
Total der Einnahmen		-		66'000.00		66'000.00
<b>Netto-Investitionen 3)</b>		<b>10'500.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>34'000.00</b>
<b>Total</b>	<b>10'500.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>
<b>Finanzierung</b>						
Übertrag der Netto-Investitionen	10'500.00		39'000.00		34'000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		13'801.00		16'400.00		18'100.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		715.03		17'300.00		1'300.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung						
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>4'016.03</b>					
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>						
<b>Total</b>	<b>14'516.03</b>	<b>14'516.03</b>	<b>39'000.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>14'600.00</b>
<b>Kapitalveränderung</b>						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		4'016.03		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages			5'300.00		14'600.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		10'500.00		105'000.00		100'000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen			66'000.00		66'000.00	
Übertrag der Abschreibungen			16'400.00		18'100.00	
<b>Zunahme des Nettovermögens</b>	<b>14'516.03</b>		<b>17'300.00</b>		<b>1'300.00</b>	
<b>Abnahme des Nettovermögens</b>						
<b>Total</b>	<b>14'516.03</b>	<b>14'516.03</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	9'578.60	1'397.10	11'300.00	1'500.00	11'300.00	1'500.00
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	74'980.17	455'987.50	99'350.00	453'150.00	110'850.00	416'450.00
Finanzen, Steuern	392'410.46	20'299.66	343'500.00	16'800.00	312'500.00	18'000.00
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>476'969.23</b>	<b>477'684.26</b>	<b>454'150.00</b>	<b>471'450.00</b>	<b>434'650.00</b>	<b>435'950.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>715.03</b>		<b>17'300.00</b>		<b>1'300.00</b>	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	1'377.10		1'500.00		1'500.00	
Sachaufwand	87'476.02		137'250.00		128'050.00	
Passivzinsen	85'761.88		87'600.00		76'300.00	
Abschreibungen	287'064.51		222'100.00		218'100.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	553.50		700.00		700.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	14'734.92		5'000.00		10'000.00	
Eigene Beiträge	-		-		-	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	1.30		-		-	
Interne Verrechnungen	-		-		-	
Steuern		-		-		-
Regalien und Konzessionen		-		-		-
Vermögenserträge		451'213.06		443'400.00		408'000.00
Entgelte		26'471.20		28'050.00		27'950.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
Rückerstattungen von Gemeinwesen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		-		-		-
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		-		-
Interne Verrechnungen		-		-		-
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>476'969.23</b>	<b>477'684.26</b>	<b>454'150.00</b>	<b>471'450.00</b>	<b>434'650.00</b>	<b>435'950.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>715.03</b>		<b>17'300.00</b>		<b>1'300.00</b>	

# Voranschlag 2019

## Laufende Rechnung

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>9'578.60</b>	<b>1'397.10</b>	<b>11'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>11'300.00</b>	<b>1'500.00</b>
<b>11 Verwaltungskosten</b>	<b>1'296.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>0.00</b>
3170.02 Anlässe, Veranstaltungen & Empfänge	0.00		200.00		200.00	
3180 Revisionskosten	1'296.00		1'300.00		1'300.00	
<b>20 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>8'282.60</b>	<b>1'397.10</b>	<b>9'800.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>1'500.00</b>
3030 Sozialleistungen	1'377.10		1'500.00		1'500.00	
3100 Büromaterial, Drucksachen & Buchhaltung	0.00		100.00		100.00	
3180.01 Beratungs-, Prozess- & Verschreibungskosten	0.00		1'000.00		1'000.00	
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	
3410.01 Beitrag Verband Burgergemeinden	200.00		200.00		200.00	
3410.02 Diverse Beiträge	338.00		400.00		400.00	
4360.01 Rückerstattung Soziallasten Triftalp		1'377.10		1'500.00		1'500.00
4360.02 Mahnungen		20.00		0.00		0.00
<b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>74'980.17</b>	<b>455'987.50</b>	<b>99'350.00</b>	<b>453'150.00</b>	<b>110'850.00</b>	<b>416'450.00</b>
<b>800 Landwirtschaft</b>	<b>647.85</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>
3140 Unterhalt Schaffärgle	632.35		200.00		200.00	
3410 Salz für Schafe	15.50		100.00		100.00	
<b>810 Forstwirtschaft</b>	<b>1.30</b>	<b>1.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3800 Einlage in Aufforstungsfonds	1.30		0.00		0.00	
4210 Zins Aufforstungsfonds		1.30		0.00		0.00
<b>820 Alpen &amp; Weiden</b>	<b>51'333.02</b>	<b>6'349.95</b>	<b>40'850.00</b>	<b>6'250.00</b>	<b>47'550.00</b>	<b>2'750.00</b>
3111.04 Mobililar Alphütten Trift	0.00		1'000.00		1'000.00	
3111.05 Zelte Alpaufzug	1'324.45		0.00		0.00	
3140.01 Unterhalt Alphütten	4'270.35		10'000.00		10'000.00	
3140.02 Unterhalt Weiden, Strassen, Wege, Brücken	13'844.15		5'000.00		5'000.00	
3140.05 Unterhalt Beregnungsanlage	1'657.30		1'500.00		1'500.00	
3180 Versicherungen Alpstallungen	1'700.85		1'750.00		1'750.00	
3189 Allgemeine Unkosten	0.00		200.00		200.00	
3310.01 Abschreibung Alphütten	12'700.00		15'000.00		16'800.00	
3310.02 Abschreibung Rundweg Stausee	1'101.00		1'400.00		1'300.00	
3520.01 Unterhalt Gemeinschaftsalpen	14'734.92		5'000.00		10'000.00	
4270 Mieteinnahmen		5'600.00		5'600.00		2'000.00
4340 Weidegeld		600.00		400.00		500.00
4390.02 Baurechtszins Triftalp		149.95		250.00		250.00
<b>831 Restaurant Kreuzboden</b>	<b>10'770.20</b>	<b>248'259.40</b>	<b>18'700.00</b>	<b>244'200.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>210'500.00</b>
3140 Unterhalt Restaurant Kreuzboden	7'108.30		15'000.00		15'000.00	
3180.01 Versicherungen	3'661.90		3'700.00		3'700.00	
4230.01 Abzahlung Kaufinventar Rest. Kreuzboden & Stübli		10'731.40		7'000.00		8'500.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Kreuzboden		235'000.00		235'000.00		200'000.00
4340 Wassergebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4360 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		1'020.40		1'200.00		1'000.00
4390 Übriger Ertrag		507.60		0.00		0.00
<b>832 Restaurant Hohaas</b>	<b>12'227.80</b>	<b>180'594.05</b>	<b>39'000.00</b>	<b>180'300.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>180'800.00</b>
3140 Unterhalt Restaurant Hohaas	8'486.35		35'000.00		40'000.00	
3180.01 Versicherungen	3'741.45		4'000.00		3'800.00	
4230 Abzahlung Kaufinventar		4'580.70		4'000.00		4'500.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Hohaas		175'000.00		175'000.00		175'000.00
4340 Wassergebühren		733.35		800.00		800.00
4360.02 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		0.00		500.00		500.00
4390 Übriger Ertrag		280.00		0.00		0.00



	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>840 Wasserversorgungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>
3140.03 Unterhalt Reservoir Hohsaas	0.00		500.00		500.00	
<b>860 Diverses</b>	<b>0.00</b>	<b>20'782.80</b>	<b>0.00</b>	<b>22'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'400.00</b>
4390.01 Entschädigung Dienstbarkeit Parz 635		0.00		1'750.00		1'750.00
4390.02 Baurechtszins Skilift Furggu		357.00		350.00		350.00
4390.03 Gebühren Durchfahrtsrechte		20'325.80		20'200.00		20'200.00
4390.05 Entschädigung Quelle Furggu		100.00		100.00		100.00
<b>9 FINANZEN, STEUERN</b>	<b>393'125.49</b>	<b>20'299.66</b>	<b>360'800.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>312'500.00</b>	<b>18'000.00</b>
<b>909 Steuern</b>	<b>24'613.60</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>0.00</b>
3190.01 Kantons- und direkte Bundessteuer	11'827.15		15'000.00		13'000.00	
3190.02 Gemeindesteuern	12'786.45		15'000.00		13'000.00	
<b>940 Zinsen</b>	<b>81'770.85</b>	<b>16.15</b>	<b>83'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72'300.00</b>	<b>0.00</b>
3183 Bankgebühren & Spesen	182.55		200.00		200.00	
3200 Verzugszinsen	0.00		100.00		100.00	
3210 Zinsen Kontokorrent und Festdarlehen	81'588.30		83'000.00		72'000.00	
4210.01 Kontokorrent & Darlehenszinsen		16.15		0.00		0.00
<b>942 Restaurant Mattmark</b>	<b>25'992.66</b>	<b>20'283.51</b>	<b>34'500.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>18'000.00</b>
3190 Übriger Aufwand Restaurant Mattmark	8'588.92		20'000.00		10'000.00	
3220 Zins Hypothek Restaurant Mattmark	4'173.58		4'500.00		4'200.00	
3300 Abschreibung Restaurant Mattmark	13'230.16		10'000.00		10'000.00	
4230 Pachtzins Restaurant Mattmark		10'000.00		10'800.00		10'000.00
4290 Übrige Ertäge Restaurant Mattmark		10'283.51		6'000.00		8'000.00
<b>990 Ausserordentlicher Aufwand &amp; Ertrag</b>	<b>260'033.35</b>	<b>0.00</b>	<b>195'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>0.00</b>
3300 Abschreibungen Finanzvermögen	260'033.35		195'700.00		190'000.00	
<b>999 Abschluss</b>	<b>715.03</b>	<b>0.00</b>	<b>17'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3890 Ertragsüberschuss	715.03		17'300.00		1'300.00	
<b>Total Aufwand</b>	<b>477'684.26</b>		<b>471'450.00</b>		<b>435'950.00</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>477'684.26</b>		<b>471'450.00</b>		<b>435'950.00</b>

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	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	10'500.00	-	105'000.00	66'000.00	10'000.00	66'000.00
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>10'500.00</b>	<b>-</b>	<b>105'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>66'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>10'500.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>34'000.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	10'500.00	-	105'000.00	-	100'000.00	-
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	-	-	-	66'000.00	-	66'000.00
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>10'500.00</b>	<b>-</b>	<b>105'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>66'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>10'500.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>34'000.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

## Investitionsrechnung Voranschlag 2019

	Rechnung 2017		Voranschlag 2018		Voranschlag 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>10'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>66'000.00</b>
<b>Alpen &amp; Weiden</b>	<b>10'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>66'000.00</b>
5010.03 - Wanderweg/Bikeweg Mattmarkgebiet	10'500.00	-	5'000.00	-	0.00	-
5030.01 - Alpstallung & Sennhütte Trift	0.00	-	100'000.00	-	100'000.00	-
6610.01 - Subventionen Sennhütte Trift	-	0.00	-	66'000.00	-	66'000.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>10'500.00</b>		<b>105'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>		<b>66'000.00</b>		<b>66'000.00</b>
<b>Nettoinvestition</b>		<b>10'500.00</b>		<b>39'000.00</b>		<b>34'000.00</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>9'463.51</b>	<b>0.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>0.00</b>
1023.01 - Restaurant Hohsaas - Mietinventar	0.00	-	10'000.00	-	50'000.00	-
1023.02 - Restaurant Hohsaas (Altbau)	0.00	-	0.00	-	0.00	-
1023.03 - Restaurant Kreuzboden - Mietinventar	3'000.00	-	10'000.00	-	10'000.00	-
1023.07 - Restaurant Mattmark	5'730.16	-	0.00	-	0.00	-
1024.02 - Restaurant Hohsaas - Kaufinventar	0.00	-	5'000.00	-	5'000.00	-
1024.03 - Restaurant Kreuzboden - Kaufinventar	733.35	-	10'000.00	-	10'000.00	-
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>19'963.51</b>		<b>140'000.00</b>		<b>175'000.00</b>	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>		<b>66'000.00</b>		<b>66'000.00</b>
<b>Nettoinvestition inkl. Finanzvermögen</b>		<b>19'963.51</b>		<b>74'000.00</b>		<b>109'000.00</b>

## Finanzplan

Ergebnis	Rechnung		Voranschlag		Finanzplan		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Laufende Rechnung</b>							
Total Aufwand	463'168.23	437'750.00	416'550.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	390'000.00
Total Ertrag	477'684.26	471'450.00	435'950.00	440'000.00	440'000.00	440'000.00	430'000.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>14'516.03</b>	<b>33'700.00</b>	<b>19'400.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>
Ordentliche Abschreibungen	13'801.00	16'400.00	18'100.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>715.03</b>	<b>17'300.00</b>	<b>1'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>

## Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	10'500.00	105'000.00	100'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Total der Einnahmen	-	66'000.00	66'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>10'500.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>

## Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	10'500.00	39'000.00	34'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	14'516.03	33'700.00	19'400.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)</b>	<b>4'016.03</b>	<b>-5'300.00</b>	<b>-14'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	715.03	17'300.00	1'300.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
<b>Eigenkapital</b>	<b>432'009.62</b>	<b>449'309.62</b>	<b>450'609.62</b>	<b>460'609.62</b>	<b>470'609.62</b>	<b>480'609.62</b>	<b>490'609.62</b>
<b>Bilanzfehlbetrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Veränderung der Verpflichtungen

Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	4'016.03	-5'300.00	-14'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Verpflichtungen</b>	<b>4'425'097.62</b>	<b>4'430'397.62</b>	<b>4'444'997.62</b>	<b>4'444'997.62</b>	<b>4'444'997.62</b>	<b>4'444'997.62</b>	<b>4'444'997.62</b>



[www.3910.ch](http://www.3910.ch)  
[info@3910.ch](mailto:info@3910.ch)