

Gemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2021

- Einwohnergemeinde
- Bürgergemeinde

Inhaltsverzeichnis

Einwohnergemeinde	Seite
Bekanntmachung	3
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Zuständigkeit der Urversammlung	4
2. Steuerbeschlüsse 2021	4
3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2021	4
4. Kurzüberblick Voranschlag 2021	4
5. Laufende Rechnung	5 - 6
6. Investitionsrechnung	7
7. Schlussbemerkungen	7
Überblick der Verwaltungsrechnung	8
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	9
Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	10
Laufende Rechnung:	
Allgemeine Verwaltung	11 - 12
Öffentliche Sicherheit	12 - 13
Unterrichtswesen & Bildung	13 - 14
Kultur, Freizeit, Kultus	14 - 16
Gesundheit	16 - 17
Soziale Wohlfahrt	17 - 18
Verkehr	18
Umwelt & Raumordnung	18 - 20
Volkswirtschaft	20 - 21
Finanzen & Steuern	21 - 22
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	23
Investitionsrechnung	24 - 29
Finanzplan 2022 – 2025	30
Bürgergemeinde	31
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Kurzüberblick Voranschlag 2020	31
2. Laufende Rechnung	31
3. Investitionsrechnung	31
4. Finanzlage	31
Überblick der Verwaltungsrechnung	32
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	33
Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	34
Laufende Rechnung	35 - 36
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	37
Investitionsrechnung	38
Finanzplan 2022 – 2025	39

Bekanntmachung

Die Ur- und Burgerversammlung wird auf Donnerstag, 18. Februar 2021 um 19.³⁰ Uhr in den Saal Fletschhorn (2. Stock), Mehrzweckgebäude einberufen.

Traktanden der Urversammlung:

1. Begrüssung / Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Urversammlung vom 11.09.2020 (liegt zur Einsichtnahme auf)
3. Kostenvoranschlag 2021
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung Investitions- & Laufende Rechnung
4. Finanzplan 2022-2025
5. Wahl der Revisionsstelle für die Periode 2021-2024
6. Indexierung der Gemeindesteuern 2021
Antrag auf Verzicht der automatischen Indexierung für 2021 (Beibehaltung 120 %)
7. Anträge und Verschiedenes

Traktanden der Burgerversammlung:

1. Protokoll der ordentlichen Burgerversammlung vom 11.09.2020 (liegt zur Einsichtnahme auf)
2. Kostenvoranschlag 2021
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
3. Finanzplan 2022-2025
4. Wahl der Revisionsstelle für die Periode 2021-2024
5. 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.

COVID-19

Gemäss Staatsratsbeschluss vom 02. Dezember 2020 können Ur- & Burgerversammlungen weiterhin einberufen und durchgeführt werden. Die entsprechenden COVID-19 Vorschriften bzw. Massnahmen werden eingehalten. Aufgrund der aktuellen Situation hat der Gemeinderat beschlossen, auf das anschliessende Apéro zu verzichten. Vielen Dank für Ihr Verständnis.

Finanzbericht zum Voranschlag 2021

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 2021

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes vom 10. März 1976 hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2020 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 2021 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 2021

Grundlage für den Voranschlag 2021 bilden die Jahresrechnung 2019 und der Finanzplan.

4. Kurzüberblick Voranschlag 2021

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2021 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag
	2019	2020	2021
Laufende Rechnung			
Ertrag	11'547'229.21	6'193'585.00	6'082'819.00
Aufwand	7'927'452.74	4'684'310.00	4'644'890.00
Cashflow	3'619'776.47	1'509'275.00	1'437'929.00
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	4'019'409.34	1'362'000.00	1'434'400.00
Aufwandüberschuss	399'623.87		
Ertragsüberschuss		147'275.00	3'529.00
Investitionsrechnung			
Ausgaben	7'747'356.38	1'214'000.00	1'965'100.00
Ertrag	505'146.00	795'000.00	1'398'750.00
Nettoinvestitionen	7'242'210.38	419'000.00	566'350.00
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	3'619'776.47	1'509'275.00	1'437'929.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	7'242'210.38	419'000.00	566'350.00
Finanzierungsüberschuss		1'090'275.00	871'579.00
Finanzierungsfehlbetrag	3'622'433.91		

5. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung 2021 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 6'079'290.00 und bei einem Ertrag von Fr. 6'082'819.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'529.00 ab. In der Erfolgsrechnung sind die Mieteinnahmen der Anlagen Bergbahnen Hohsaas AG von CHF 750'000.00 sowie die entsprechenden Abschreibungen der Anlagen berücksichtigt. Der Cashflow fürs Jahr 2021 liegt bei Fr. 1'437'929.00 und hat gegenüber dem letzten Budget um Fr. 71'346.00 abgenommen.

5.1 Aufwand

Personalaufwand (Fr. 822'600.00)

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Budget 2020 um Fr. 10'400.00 gesunken. Bei den Personalkosten ist eine Teuerung von 1.0% berücksichtigt. Aufgrund der Umstrukturierung bzw. Zusammenarbeit mit den Bergbahnen Hohsaas AG kann der Personalaufwand im Werkhof nochmals reduziert werden. In den übrigen Bereich sind keine grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Sachaufwand (Fr. 1'405'150.00)

Wir verzeichnen gegenüber dem Vorjahresbudget einen Mehraufwand von Fr. 27'500.00. Bei einer näheren Analyse der grösseren Abweichungen im Sachaufwand finden wir diese unter den Rubriken Exekutive (Erarbeitung Prüfung Fusion Talgemeinden) und Werkhof (Dienstleistungen durch Bergbahnen).

Passivzinsen (Fr. 171'200.00)

Der Aufwand für die Passivzinsen kann im Vergleich zur Jahresrechnung 2019 um Fr. 12'116.04 gesunken werden. Aufgrund der aktuellen Zinslage können die Kredite zu günstigen Konditionen abgeschlossen bzw. erneuert werden.

Abschreibungen (Fr. 1'434'400.00)

Das Verwaltungsvermögen ist von Gesetzes wegen jährlich mit 10 % abzuschreiben, was von der Gemeinde eingehalten wird. Auf das Verwaltungsvermögen wurden Fr. 694'900.00 und auf das Finanzvermögen Fr. 53'300.00 (Sportzentrum Wichel Fr. 48'300.00 & allfällige Steuerverluste Fr. 5'000.00) abgeschrieben. Die Abschreibungen der Anlagen Bergbahnen Hohsaas AG betragen Fr. 686'200.00.

Beiträge ohne Zweckbindung (Fr. 25'000.00)

Unter diese Rubrik fallen die Steuern Art. 188.

Entschädigungen an Gemeinwesen (Fr. 575'800.00)

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist der Aufwand um Fr. 29'800.00 gesunken. Grössere Abweichungen im Bereich Gesundheitswesen (Beteiligung Nachtdienst Arzt). Ebenfalls fallen darunter hauptsächlich die Positionen KESB Stalden-Saas, Gemeindepolizei, Stützpunktfeuerwehr Saastal, Schulgelder OS, ARA Saastal, Jugendarbeit Saas & Weiterleitung Tourismusförderungstaxen.

Eigene Beiträge (Fr. 1'389'440.00)

Die leichte Abweichung gegenüber dem Budget 2020 beträgt Fr. 9'270.00. Grössere Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget sind in den Rubriken Kantonsbeitrag Lehrpersonal, Kultusbeitrag Pfarrei, Langzeitpflege Altersheime & Sozialhilfe zu verzeichnen.

Einlagen in Spezialfinanzierungen (Fr. 58'400.00)

Die Bereiche Trinkwasser, Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2021 wird im Bereich Wasser ein Überschuss von Fr. 28'850.00 und im Bereich Abwasser ein Überschuss von Fr. 2'350.00 erwirtschaftet. Aufgrund des neuen Abfallreglements bzw. Schaffung einer Grundgebühr wird auch im Bereich Abfall ein Überschuss von Fr. 27'200.00 erzielt. Mit diesen Überschüssen können die Defizite der letzten Jahre minim verringert werden.

Interne Verrechnungen (Fr. 197'300.00)

Bei den internen Verrechnungen handelt es sich um die Verrechnung des Personalaufwandes des Werkhofs für die einzelnen Dienstbereiche. Ebenfalls werden auch die Darlehenszinsen (Fr. 66'800.00) anteilmässig auf die Dienstbereiche Wasser, Abwasser, Abfall & Anlagen Bergbahnen Hohsaas AG verteilt.

5.2 Ertrag

Steuern (Fr. 2'727'500.00)

Die Steuereinnahmen sind auf Erfahrungszahlen der Gemeinde und auf der vom Kanton erarbeiteten Steuersimulation (Steuereinnahmen 2018) budgetiert, können sich aber sowohl positiv wie negativ entwickeln. Ebenfalls wurden aufgrund der aktuellen COVID-19 Situation die Steuereinnahmen gegenüber den Vorjahren reduziert.

Regalien und Konzessionen (Fr. 395'300.00)

Im Budget 2021 werden die Einnahmen aus den Wasserzinsen mit Fr. 380'000.00 aufgeführt.

Vermögenserträge (Fr. 838'350.00)

Keine grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahr. Aufgrund der Vermögensübertragung im Jahr 2020 bezahlen die Bergbahnen Hohsaas AG für die Anlagen eine jährliche Miete von Fr. 750'000.00.

Entgelte (Fr. 1'239'300.00)

Gegenüber dem Kostenvoranschlag 2020 rechnen wir mit Mehreinnahmen von Fr. 74'600.00. Aufgrund der Einführung von Grundgebühren im Bereich Abfall sind im Budget 2021 entsprechende Mehreinnahmen von rund Fr. 67'000.00 vorgesehen. In den übrigen Bereichen sind keine grösseren Abweichungen festzustellen. Hierunter fallen die allgemeinen Erträge, Rückerstattungen von Versicherungen, Feuerwehersatzgebühr, Parkplatz-gebühren, Trink- & Abwassergebühren, Dienstleistungen an Dritte, Tourismusförderungstaxen & Durchleitungsabgabe EV.

Anteile an Kantonseinnahmen (Fr. 405'769.00)

Die grösste Position in dieser Rubrik sind die Einnahmen des neuen Finanzausgleiches mit Fr. 402'469.00. 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 2021 mit Fr. 83'030.00 (6. Jahr sinkend) aufgeführt. Total Mindereinnahmen gegenüber Vorjahr von Fr. 14'766.00.

Rückerstattung von Gemeinwesen (Fr. 228'000.00)

Hierbei handelt es sich um die Rückerstattungen der Schulgelder für die Primar- & Orientierungsschule sowie um die Subventionen der Gewässerverbauungen und die Rückzahlung der Vorschüsse der Sozialhilfe. Keine grösseren Abweichungen zum Vorjahr.

Beiträge für eigene Rechnung (Fr. 51'300.00)

Gegenüber dem Vorjahresbudget verzeichnen wir Mindereinnahmen von Fr. 30'100.00. Die Überwachung des Triftgletschers wird nicht mehr subventioniert. Die anfallenden Kosten, welche nochmals reduziert werden konnten, werden je zur Hälfte von den Bergbahnen Hohsaas AG und der Gemeinde getragen.

Interne Verrechnungen (Fr. 197'300.00)

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

6. Investitionsrechnung 2021

Die Investitionsrechnung weist Bruttoinvestitionen von Fr. 1'965'100.00 auf. An Subventionen, Rückvergütungen, Beiträge Dritter wurden Fr. 1'398'750.00 der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben, woraus sich Nettoinvestitionen von Fr. 566'350.00 ergeben. Die nötigen Mittel werden mit dem Cashflow gesichert.

	Ausgaben	Einnahmen	Nettoinvestition
Informatik / Anschaffung EDV	35'000.00		35'000.00
Schliessanlage Schulhäuser	40'000.00		40'000.00
Kinderspielplätze	50'000.00		50'000.00
Biketrails	450'000.00	350'000.00	100'000.00
Finanzierung Rettungswesen Kanton	1'900.00		1'900.00
Ärztzentrum – Rückzahlung Darlehen		18'750.00	-18'750.00
Einrichtungen Behinderte/Soziale Kanton	3'600.00		3'600.00
Kantonsstrassen	9'200.00		9'200.00
Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	70'000.00		70'000.00
Wasserzähler	1'000.00		1'000.00
Trinkwasser-Anschlussgebühren		20'000.00	-20'000.00
ARA Saastal	51'900.00		51'900.00
Abwasserleitung Trift – Saas-Grund	50'000.00		50'000.00
ARA-Anschlussgebühren		40'000.00	-40'000.00
ARA-Anschlussgebühren Triftalp		50'000.00	-50'000.00
ARA-Anschlussgebühren Brunne		20'000.00	-20'000.00
Rhonekorrektur Kanton	2'500.00		2'500.00
Lawinverbauung Triftgrätji-Hebord	500'000.00	450'000.00	50'000.00
Schutzmassnahmen Zingelstapfen	200'000.00	100'000.00	100'000.00
Instandsetzung & Ausbau Forststrasse	500'000.00	350'000.00	150'000.00
Investitionen Verwaltungsvermögen	1'965'100.00	1'398'750.00	566'350.00

7. Schlussbemerkungen

Die Nachlassstundung sowie der Aktienkapitalschnitt der Bergbahnen Hohsaas AG hatten eine grosse Auswirkung auf die Einwohnergemeinde Saas-Grund. Das Sanierungskonzept wurde sorgfältig ausgearbeitet, damit nach durchgeführtem Nachlassverfahren und Umsetzung des Konzeptes sowohl die Bergbahnen Hohsaas AG wie auch die Gemeinde als Hauptaktionärin und aufgrund der Bürgerschaftspflichten auch als Hauptgläubigerin der Bergbahnen Hohsaas AG, finanziell gesund dastehen.

Die Pro-Kopf-Verschuldung hat im 2019 aufgrund der Vermögensübertragung stark zugenommen. Diese wird sich jedoch in den nächsten Jahren kontinuierlich wieder abbauen.

Die Eigenkapitalentwicklung sieht wie folgt aus:

Eigenkapital per 31.12.2019	Fr. 828'027.03
+ Ertragsüberschuss Budget 2020	Fr. 147'275.00
Eigenkapital per 31.12.2020	Fr. 975'302.03
- Ertragsüberschuss Budget 2020	Fr. 3'529.00
Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2021	Fr. 978'831.03

In den nächsten Jahren ist mit dem Haushalt sparsam umzugehen.

Überblick der Verwaltungsrechnung	Rechnung 2019	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021
-----------------------------------	------------------	---------------------	---------------------

Laufende Rechnung			
Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	11'008'089.84	4'743'010.00	4'698'190.00
Ertrag	11'547'229.21	6'193'585.00	6'082'819.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	539'139.37	1'450'575.00	1'384'629.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	539'139.37	1'450'575.00	1'384'629.00
Ordentliche Abschreibungen	713'772.24	654'200.00	694'900.00
Zusätzliche Abschreibungen	225'000.00	649'100.00	686'200.00
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	399'632.87	-	-
Ertragsüberschuss	-	147'275.00	3'529.00

Investitionsrechnung			
Ausgaben	7'727'226.83	1'214'000.00	1'965'100.00
Einnahmen	505'146.00	795'000.00	1'398'750.00
Nettoinvestitionen	7'222'080.83	419'000.00	566'350.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	539'139.37	1'450'575.00	1'384'629.00
Nettoinvestitionen	7'222'080.83	419'000.00	566'350.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	6'682'941.46	-	-
Finanzierungsüberschuss	-	1'031'575.00	818'279.00

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	11'946'862.08		6'046'310.00		6'079'290.00	
Total des Ertrages	-	11'547'229.21		6'193'585.00		6'082'819.00
Ertragsüberschuss			147'275.00		3'529.00	
Aufwandüberschuss		399'632.87				
Total	11'946'862.08	11'946'862.08	6'193'585.00	6'193'585.00	6'082'819.00	6'082'819.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	7'727'226.83		1'214'000.00		1'965'100.00	
Total der Einnahmen		505'146.00		795'000.00		1'398'750.00
Netto-Investitionen		7'222'080.83		419'000.00		566'350.00
Total	7'727'226.83	7'727'226.83	1'214'000.00	1'214'000.00	1'965'100.00	1'965'100.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	7'222'080.83		419'000.00		566'350.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		713'772.24		654'200.00		694'900.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		225'000.00		649'100.00		686'200.00
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		-		147'275.00		3'529.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	399'632.87					
Finanzierungsüberschuss			1'031'575.00		818'279.00	
Finanzierungsfehlbetrag		6'682'941.46				
Total	7'621'713.70	7'621'713.70	1'450'575.00	1'450'575.00	1'384'629.00	1'384'629.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		1'031'575.00		818'279.00
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	6'682'941.46					
Übertrag der Investitionsausgaben		7'727'226.83		1'214'000.00		1'965'100.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	505'146.00		795'000.00		1'398'750.00	
Übertrag der Abschreibungen	-		1'303'300.00		1'381'100.00	
Zunahme des Nettovermögens	539'139.37		147'275.00		3'529.00	
Abnahme des Nettovermögens						
Total	7'727'226.83	7'727'226.83	2'245'575.00	2'245'575.00	2'783'379.00	2'783'379.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	527'624.33	154'146.75	555'800.00	142'500.00	590'200.00	136'400.00
Öffentliche Sicherheit	257'710.28	51'166.28	288'000.00	66'000.00	292'850.00	65'000.00
Bildung	960'447.54	217'740.95	941'210.00	195'900.00	933'440.00	194'800.00
Kultur, Freizeit, Kultus	777'330.18	107'822.22	743'600.00	99'400.00	759'200.00	92'450.00
Gesundheit	130'422.67	-	126'650.00	-	104'350.00	-
Soziale Wohlfahrt	429'799.12	52'039.95	406'950.00	25'500.00	395'100.00	35'500.00
Verkehr	963'980.01	267'177.65	807'550.00	208'400.00	810'950.00	228'900.00
Umwelt, Raumordnung, Wasser, Abwasser, Kehricht	788'079.40	677'106.87	818'900.00	661'850.00	827'250.00	674'700.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	2'566'878.86	274'519.07	1'014'750.00	1'019'000.00	1'068'250.00	1'016'500.00
Finanzen, Steuern	4'544'589.69	9'745'509.47	342'900.00	3'775'035.00	297'700.00	3'638'569.00
Total von Aufwand und Ertrag	11'946'862.08	11'547'229.21	6'046'310.00	6'193'585.00	6'079'290.00	6'082'819.00
Aufwandüberschuss		399'632.87		-		-
Ertragsüberschuss	-		147'275.00		3'529.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	851'814.20		833'000.00		822'600.00	
Sachaufwand	4'595'192.89		1'377'650.00		1'405'150.00	
Passivzinsen	183'316.04		215'700.00		171'200.00	
Abschreibungen	4'019'409.34		1'362'000.00		1'434'400.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	23'677.20		25'000.00		25'000.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	573'789.08		605'600.00		575'800.00	
Eigene Beiträge	1'499'855.32		1'398'710.00		1'389'440.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	11'666.36		18'850.00		58'400.00	
Interne Verrechnungen	188'141.65		209'800.00		197'300.00	
Steuern		3'056'962.75		2'857'500.00		2'727'500.00
Regalien und Konzessionen		436'649.00		365'300.00		395'300.00
Vermögenserträge		5'882'931.62		845'200.00		838'350.00
Entgelte		1'212'852.52		1'164'700.00		1'239'300.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		381'445.85		420'535.00		405'769.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen		261'236.20		225'500.00		228'000.00
Beiträge für eigene Rechnung		77'001.20		81'400.00		51'300.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		50'008.42		23'650.00		-
Interne Verrechnungen		188'141.65		209'800.00		197'300.00
Total von Aufwand und Ertrag	11'946'862.08	11'547'229.21	6'046'310.00	6'193'585.00	6'079'290.00	6'082'819.00
Aufwandüberschuss		399'632.87		-		-
Ertragsüberschuss	-		147'275.00		3'529.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	527'624.33	154'146.75	555'800.00	142'500.00	590'200.00	136'400.00
01	Legislative & Exekutive	96'563.92	2'062.65	102'250.00		126'400.00	
011	Legislative	8'616.20		9'350.00		9'000.00	
3010.00	Entschädigungen Wahlbüro	300.00		500.00		300.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen			250.00		100.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien & Maschinen	188.50		200.00		200.00	
3170.01	Anlässe, Veranstaltungen & Empfänge	419.60		200.00		200.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	7'708.10		8'200.00		8'200.00	
012	Exekutive	87'947.72	2'062.65	92'900.00		117'400.00	
3000.00	Besoldung Gemeinderat	62'634.70		64'400.00		64'900.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	5'679.54		5'000.00		5'000.00	
3110.00	Mobilien & Maschinen			2'000.00		1'000.00	
3170.00	Reise- & Repräsentationsspesen	6'161.70		6'500.00		6'500.00	
3170.01	Anlässe, Veranstaltungen & Empfänge	13'471.78		15'000.00		15'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare					25'000.00	
4360.00	Rückerstattungen von Gemeinwesen		2'062.65				
02	Allgemeine Verwaltung	404'123.71	114'733.25	422'150.00	103'900.00	432'300.00	97'900.00
020	Finanzen & Informatik	102'181.50	57'567.45	108'600.00	61'900.00	117'300.00	58'900.00
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	1'382.05		1'000.00		1'000.00	
3110.00	Mobilien & Maschinen					1'000.00	
3150.00	Wartung & Lizenzen EDV	25'007.80		28'000.00		33'600.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	51'218.75		50'700.00		49'700.00	
3300.00	Ausbuchungen Zahlungstoleranz & Verlust Einmalfaktura	2'123.80					
3310.00	Abschreibungen	22'449.10		28'900.00		32'000.00	
4310.00	Kanzlei- & Amtsgebühren						1'000.00
4340.00	Verwaltungsarbeiten & SBB-Tageskarten		49'101.25		51'200.00		47'200.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		8'466.20		10'700.00		10'700.00
021	Allgemeine Verwaltung	277'389.11	25'176.95	277'600.00	19'000.00	277'900.00	20'000.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	174'019.75		176'500.00		181'000.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	30'778.51		31'500.00		32'200.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand	5'812.30		8'000.00		9'500.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	10'929.45		11'000.00		11'000.00	
3110.00	Mobilien & Maschinen	5'675.05		7'000.00		5'000.00	
3130.00	Reinigungs- & Verbrauchsmaterialien					100.00	
3140.00	Unterhalt Büroräumlichkeiten	45.75		1'000.00		1'000.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien & Maschinen	7'616.95		10'500.00		8'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	40'892.45		30'100.00		28'100.00	
3190.00	Diverse Beiträge	1'618.90		2'000.00		2'000.00	
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		7'618.65		8'000.00		8'000.00
4900.00	Verrechnung Löhne übrige Betriebe		17'558.30		11'000.00		12'000.00
029	Bauverwaltung & Liegenschaften	24'553.10	31'988.85	35'950.00	23'000.00	37'100.00	19'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	5'308.20		11'000.00		8'500.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	4'002.45		3'000.00		4'000.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	661.29		300.00		600.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand	200.00		300.00		300.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	266.50		500.00		300.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	5'993.15		5'300.00		6'900.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	1'514.65		5'700.00		5'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten & Benützungskosten			1'150.00		3'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	6'606.86		8'700.00		8'500.00	
4230.00	Mieterträge "altes Tourismusbüro"		4'920.70		6'000.00		2'000.00
4270.00	Mieterträge Grundgüter, Tische & Bänke		505.00		500.00		500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00	Baubewilligungen		14'585.50		14'000.00		14'000.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		11'477.65		2'500.00		2'500.00
4370.00	Baubussen		500.00				
09	Verwaltungsgebäude (Apotheke)	26'936.70	37'350.85	31'400.00	38'600.00	31'500.00	38'500.00
090	Verwaltungsgebäude (Apotheke)	26'936.70	37'350.85	31'400.00	38'600.00	31'500.00	38'500.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	1'842.00		3'600.00		3'600.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	186.60		300.00		400.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	20'032.80		20'000.00		20'000.00	
3130.00	Reinigungs- & Verbrauchsmaterialien	194.70		200.00		200.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	2'658.70		5'000.00		5'000.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien & Maschinen	761.50		1'000.00		1'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	1'260.40		1'300.00		1'300.00	
4270.00	Mieterträge		36'806.65		38'000.00		38'000.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		544.20		600.00		500.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	257'710.28	51'166.28	288'000.00	66'000.00	292'850.00	65'000.00
10	Rechtsaufsicht	73'017.62	22'390.10	95'600.00	43'000.00	96'300.00	38'500.00
100	Grundbuch & Kataster	19'427.18	3'888.60	28'500.00	7'000.00	28'800.00	5'000.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	9'227.05		12'800.00		10'000.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	375.03		500.00		500.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand	75.00		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	391.60		500.00		500.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien & Maschinen	88.30		1'000.00		500.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	9'070.20		13'000.00		12'000.00	
3310.00	Abschreibungen					4'600.00	
3650.00	Beiträge	200.00		200.00		200.00	
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		3'888.60		7'000.00		5'000.00
101	Übrige Rechtspflege		350.00		1'000.00		1'000.00
4270.00	Platzgelder für Märkte				500.00		500.00
4340.00	Tagespatente Alkoholausschank		350.00		500.00		500.00
102	Einwohner- & Fremdenkontrolle	53'590.44	18'151.50	67'100.00	35'000.00	67'500.00	32'500.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	41'772.90		43'400.00		43'800.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	6'183.04		6'600.00		6'600.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Ausstellungskosten ID-Karten	2'453.00		2'000.00		2'500.00	
3100.01	Ausstellungskosten Aufenthaltsbewilligungen			15'000.00		12'000.00	
3180.00	Aufwand Fremdenkontrolle	3'181.50				2'500.00	
4310.00	Rückerstattungen ID-Karten		3'570.00		5'500.00		4'000.00
4310.01	Rückerstattungen Aufenthaltsbewilligungen				25'000.00		24'000.00
4340.00	Einbürgerungsgebühren				2'000.00		2'000.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		14'581.50				
4520.00	Gemeindebeiträge				2'500.00		2'500.00
11	Polizei	70'221.12	7'374.88	66'700.00	5'000.00	68'200.00	5'000.00
113	Gemeindepolizei	63'008.32	7'374.88	61'200.00	5'000.00	61'200.00	5'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen			200.00		200.00	
3110.00	Anschaffung DSD Geschwindigkeitsanzeige	2'706.95					
3510.00	Kommunikationsnetz Polycom	301.37		1'000.00		1'000.00	
3520.00	Anteil Gemeindepolizei Saas	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4370.00	Polizeibussen & Verlängerungen		7'374.88		5'000.00		5'000.00
119	Führungsstab	7'212.80		5'500.00		7'000.00	
3520.00	Anteil Interkommunaler Führungsstab	7'212.80		5'500.00		7'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtsprechung	35'870.66		29'800.00		33'550.00	
120	Friedensrichter	529.00		2'100.00		1'600.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen			100.00		100.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	529.00		2'000.00		1'500.00	
122	Kindes- & Erwachsenenschutzbehörde	35'341.66		27'700.00		31'950.00	
3000.00	Besoldung Kommissionen	30.00		200.00		200.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	3.05				50.00	
3180.00	Mandats-, Verfahrens- & Spruchkosten	21'244.10		10'500.00		15'200.00	
3520.00	Anteil KESB Stalden-Saas	14'064.51		17'000.00		16'500.00	
14	Feuerwehr	73'118.03	21'401.30	89'500.00	18'000.00	88'400.00	21'500.00
140	Feuerwehr	73'118.03	21'401.30	89'500.00	18'000.00	88'400.00	21'500.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	1'065.00		1'000.00		1'000.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	9.48				100.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	2'512.85		3'000.00		2'500.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	1'300.00		1'000.00		1'000.00	
3160.00	Miete Einstellhalle	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3180.00	Einsatzkosten / Dienste Feuerwehr	2'284.00		2'000.00		2'000.00	
3520.00	Anteil Stützpunktfeuerwehr Saastal	55'946.70		72'500.00		71'800.00	
4270.00	Mieterträge Einstellhalle		4'000.00		4'000.00		4'000.00
4300.00	Feuerwehersatzgebühren		17'401.30		14'000.00		17'500.00
15	Militärische Landesverteidigung	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
151	Schiessstand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
16	Bevölkerungs- & Kulturgüterschutz	4'482.85		5'400.00		5'400.00	
160	Zivilschutz	4'482.85		5'400.00		5'400.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	79.90		100.00		100.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	4'105.45		5'000.00		5'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	297.50		300.00		300.00	
2	UNTERRICHTSWESEN & BILDUNG	960'447.54	217'740.95	941'210.00	195'900.00	933'440.00	194'800.00
20	Kindergarten	18'705.90	513.30	20'400.00	1'500.00	19'400.00	500.00
200	Kindergarten	18'705.90	513.30	20'400.00	1'500.00	19'400.00	500.00
3100.00	Spiel- & Beschäftigungsmaterialien	3'355.70		4'000.00		3'000.00	
3110.00	Möbilien & Maschinen			500.00		500.00	
3170.01	Schulreisen & Anlässe	147.80		500.00		500.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	15'202.40		15'400.00		15'400.00	
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		513.30		1'500.00		500.00
21	Obligatorische Schule	903'448.04	200'944.45	893'290.00	182'900.00	880'530.00	180'300.00
210	Primarschule	620'357.26	86'685.70	632'070.00	63'700.00	637'290.00	61'200.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	540.00		1'500.00		500.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	122'254.85		115'700.00		118'800.00	
3020.00	Löhne Schuldirektion	31'058.10		30'800.00		32'800.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	30'399.70		21'700.00		21'900.00	
3040.00	Vorsorge- und Pensionskasse Schuldirektion			5'000.00		5'400.00	
3050.00	Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion			800.00		600.00	
3060.00	Dienstkleider	560.00		400.00		400.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand	2'232.90		2'000.00		2'000.00	
3100.00	Schulmaterialien & Drucksachen	15'616.14		17'000.00		17'000.00	
3110.00	Möbilien, Maschinen & Geräte	4'190.35		3'500.00		3'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	62'186.70		55'000.00		60'000.00	
3130.00	Reinigungs- & Verbrauchsmaterialien	9'814.87		10'000.00		10'000.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	9'370.70		30'000.00		30'000.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen & Geräte	8'567.10		10'000.00		10'000.00	
3170.01	Schulreisen, Anlässe & Sporttage	6'369.65		4'500.00		4'500.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	33'799.05		32'900.00		33'000.00	
3310.00	Abschreibungen	32'640.00		29'200.00		38'600.00	
3610.00	Gemeindeanteil Lehrpersonal KG & PS	248'166.80		259'920.00		245'640.00	
3650.00	Beiträge	150.00		150.00		150.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	2'440.35		2'000.00		2'500.00	
4270.00	Mieterträge		800.00		500.00		500.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		16'344.45		400.00		400.00
4520.00	Schulgelder der Auswärtigen		63'368.45		50'000.00		50'000.00
4610.00	Kantonsbeiträge		6'172.80		12'800.00		10'300.00
211	Orientierungsschule	275'265.38	110'346.05	253'220.00	115'200.00	235'240.00	115'100.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	60.00		200.00		200.00	
3020.00	Löhne Schuldirektion	43'732.45		46'900.00		47'700.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	13'245.83		4'400.00		4'500.00	
3040.00	Vorsorge- und Pensionskasse Schuldirektion			8'600.00		9'100.00	
3050.00	Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion			1'100.00		1'100.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	3'674.35		4'500.00		4'500.00	
3310.00	Abschreibungen	57'400.00		51'500.00		47'700.00	
3520.00	Anteil Schulgelder Orientierungsschule	36'269.45		30'000.00		35'000.00	
3610.00	Gemeindeanteil Lehrpersonal OS	120'883.30		106'020.00		85'440.00	
4520.00	Schulgelder der Auswärtigen		98'929.80		100'000.00		100'000.00
4610.00	Kantonsbeiträge		11'416.25		15'200.00		15'100.00
213	Handelsmittelschule & Kollegium	7'825.40	3'912.70	8'000.00	4'000.00	8'000.00	4'000.00
3640.00	Transportkosten Schüler Sek II	7'825.40		8'000.00		8'000.00	
4610.00	Kantonsbeiträge		3'912.70		4'000.00		4'000.00
22	Sonderschulen	13'330.25	3'952.85	12'220.00	4'000.00	12'960.00	4'000.00
220	Sonderschulen	13'330.25	3'952.85	12'220.00	4'000.00	12'960.00	4'000.00
3110.00	Mobilien & Maschinen			200.00		200.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt			500.00		500.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	300.00		300.00		300.00	
3610.00	Beiträge Kanton spez. Institutionen	12'742.25		9'220.00		10'660.00	
3650.00	Beiträge Sonderschulen	288.00		2'000.00		1'300.00	
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		3'952.85		4'000.00		4'000.00
23	Berufsbildung	24'963.35	12'330.35	15'300.00	7'500.00	20'250.00	10'000.00
239	Übriges berufliches Bildungswesen	24'963.35	12'330.35	15'300.00	7'500.00	20'250.00	10'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	300.00		300.00		200.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	2.65				50.00	
3640.00	Transportkosten Lernende	24'660.70		15'000.00		20'000.00	
4610.00	Kantonsbeiträge		12'330.35		7'500.00		10'000.00
29	Übriges Bildungswesen					300.00	
292	Erwachsenenbildung					300.00	
3650.00	Beiträge Weiterbildungsfonds					300.00	
3	KULTUR, FREIZEIT & KULTUS	777'330.18	107'822.22	743'600.00	99'400.00	759'200.00	92'450.00
30	Kulturförderung	321'976.75	38'775.70	289'600.00	35'400.00	288'300.00	36'200.00
300	Bibliotheken	33'897.96	3'880.00	36'750.00	4'100.00	36'900.00	3'900.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	21'078.35		21'900.00		22'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	2'206.80		2'300.00		2'400.00	
3090.00	Übrige Personalkosten	363.20		500.00		500.00	
3100.00	Einkauf Bücher & Medien	8'098.41		9'250.00		9'000.00	
3110.00	Möbilien & Maschinen			500.00		500.00	
3130.00	Verbrauchsmaterialien	486.00		200.00		200.00	
3150.00	Unterhalt Möbeln & Maschinen	784.10		1'000.00		1'000.00	
3170.01	Anlässe & Veranstaltungen			300.00		200.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	281.10		200.00		200.00	
3650.00	Beiträge	600.00		600.00		600.00	
4360.00	Leihgebühren Bücher & Medien		965.00		1'200.00		1'000.00
4610.00	Kantonsbeiträge		2'785.00		2'700.00		2'700.00
4690.00	Beiträge Dritter		130.00		200.00		200.00
304	Musikschulen	9'295.00		9'000.00		9'000.00	
3650.00	Beiträge	9'295.00		9'000.00		9'000.00	
306	Mehrzweckgebäude	159'760.85	10'067.70	133'050.00	8'300.00	134'700.00	9'300.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	44'001.10		44'500.00		44'900.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	8'667.05		8'700.00		8'900.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3110.00	Möbilien & Maschinen	287.55		450.00		500.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	27'408.85		25'000.00		25'000.00	
3130.00	Reinigungs- & Verbrauchsmaterialien	2'543.95		2'000.00		2'000.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	24'915.85		8'000.00		10'000.00	
3150.00	Unterhalt Möbeln & Maschinen	6'468.90		3'000.00		3'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	4'067.60		3'900.00		4'000.00	
3310.00	Abschreibungen	41'400.00		37'400.00		36'300.00	
4270.00	Mieterträge		2'625.00		2'000.00		2'000.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		7'442.70		6'300.00		7'300.00
309	Übrige Kulturförderung	119'022.94	24'828.00	110'800.00	23'000.00	107'700.00	23'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	1'185.00		1'000.00		1'200.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal			800.00		400.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	102.14		200.00		200.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	1'859.60		1'700.00		1'900.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	10'034.35		6'700.00		8'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten & Benützungskosten	1'151.00					
3170.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge			3'200.00		3'200.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	4'549.05		3'400.00		3'500.00	
3310.00	Abschreibungen	47'300.00		42'800.00		38'300.00	
3520.00	Anteil Archiv Saastal	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3650.00	Beiträge Private Institutionen	43'694.60		41'500.00		41'500.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	7'647.20		8'000.00		8'000.00	
4270.00	Mieterträge		5'400.00		5'000.00		5'000.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		19'428.00		18'000.00		18'000.00
32	Medien	30'800.00		27'900.00		25'000.00	
321	Glasfasernetz & Kabelfernsehen	30'800.00		27'900.00		25'000.00	
3310.00	Abschreibungen	30'800.00		27'900.00		25'000.00	
33	Parkanlagen & Wanderwege	144.55		5'200.00		5'200.00	
330	Parkanlagen	144.55		5'200.00		5'200.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien			200.00		200.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	144.55		5'000.00		5'000.00	
34	Sport	203'880.46	69'046.52	214'950.00	64'000.00	222'950.00	56'250.00
340	Spiel- & Sportanlagen	170'869.90	31'362.42	182'850.00	31'900.00	171'450.00	30'150.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	22'028.75		19'600.00		21'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	696.40		2'100.00		2'300.00	
3110.00	Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	4'232.65		100.00		500.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	42'110.75		44'200.00		42'000.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien	70.95		200.00		1'200.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	28'797.60		34'500.00		34'500.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	7'302.10		12'000.00		2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten & Benützungskosten	1'826.00		1'850.00		1'850.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	6'812.55		6'400.00		6'800.00	
3310.00	Abschreibungen	44'452.15		49'900.00		46'400.00	
3650.00	Beiträge					400.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	12'540.00		12'000.00		12'500.00	
4270.00	Mieterträge		4'027.10		4'300.00		2'650.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		27'335.32		27'600.00		27'500.00
345	Wanderwege, Loipen & Biketrails	33'010.56	37'684.10	32'100.00	32'100.00	51'500.00	26'100.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	330.00		500.00		1'000.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	7'762.50		8'000.00			
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	848.26		900.00		100.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
3100.00	Büro- & Drucksachen					200.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien					2'000.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	11'445.30		10'500.00		12'500.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge					5'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare					5'500.00	
3310.00	Abschreibungen					12'500.00	
3650.00	Beiträge			100.00		100.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	12'624.50		12'000.00		12'500.00	
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		37'684.10		30'600.00		24'600.00
4690.00	Beiträge Dritter				1'500.00		1'500.00
35	Übrige Freizeitgestaltung			500.00		500.00	
350	Ferienpass			500.00		500.00	
3650.00	Anteil Ferienpass			500.00		500.00	
39	Kirche	220'528.42		205'450.00		217'250.00	
390	Römisch-katholische Kirche	216'741.77		200'950.00		212'750.00	
3000.00	Besoldung Kommissionen	1'020.00		500.00		500.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	9.08				50.00	
3620.00	Gemeindebeiträge	215'412.69		200'150.00		211'900.00	
3650.00	Beiträge Private Institutionen	300.00		300.00		300.00	
391	Evangelisch-reformierte Kirche	3'786.65		4'500.00		4'500.00	
3620.00	Gemeindebeiträge	3'786.65		4'500.00		4'500.00	
4	GESUNDHEIT	130'422.67		126'650.00		104'350.00	
44	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	49'094.21		49'000.00		49'900.00	
440	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	49'094.21		49'000.00		49'900.00	
3000.00	Besoldung Kommissionen			200.00		200.00	
3620.00	Anteil Sozialmedizinisches Zentrum	48'494.21		48'500.00		49'400.00	
3650.00	Beiträge Private Institutionen	600.00		300.00		300.00	
45	Krankheitsbekämpfung	2'203.51		2'300.00		2'300.00	
450	Krankheitsbekämpfung	2'203.51		2'300.00		2'300.00	
3610.00	Finanzierung ambulante Suchtbehandlung	2'153.51		2'200.00		2'200.00	
3650.00	Beiträge	50.00		100.00		100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Schulgesundheitsdienst	26'390.15		21'000.00		24'000.00	
460	Schulzahnärztliche Pflege	26'390.15		21'000.00		24'000.00	
3610.00	Finanzierung Schulgesundheitsdienst	1'385.00		1'000.00		1'000.00	
3660.00	Schulzahnpflege	25'005.15		20'000.00		23'000.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	52'734.80		54'350.00		28'150.00	
490	Übriges Gesundheitswesen	52'734.80		54'350.00		28'150.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien & Maschinen			200.00		200.00	
3190.00	Beiträge	50.00		50.00		50.00	
3310.00	Abschreibungen	1'914.95		3'100.00		1'900.00	
3520.00	Entschädigungen Gemeinwesen	30'687.60		30'800.00		1'500.00	
3610.00	Finanzierung Dispositiv Rettungswesen	20'082.25		20'200.00		24'500.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	429'799.12	52'039.95	406'950.00	25'500.00	395'100.00	35'500.00
53	Sonstige Sozialversicherungen	54'109.16		55'000.00		56'800.00	
530	Ergänzungsleistungen zur AHV / IV	54'109.16		55'000.00		56'800.00	
3610.00	Beiträge Kanton	54'109.16		55'000.00		56'800.00	
54	Jugendschutz	44'411.75		46'800.00		45'800.00	
540	Jugendschutz					2'000.00	
3610.00	Beiträge Kanton					2'000.00	
541	Kinderheime, Kinderkrippen	26'750.65		23'500.00		25'500.00	
3650.00	Beiträge Private Institutionen	26'750.65		23'500.00		25'500.00	
542	Jugendarbeit	17'661.10		23'300.00		18'300.00	
3520.00	Anteil Jugendarbeit Saas	16'374.10		22'000.00		17'000.00	
3640.00	Anteil JAST Oberwallis & Jugendparlamente	1'287.00		1'300.00		1'300.00	
55	Behinderte	96'426.42		95'600.00		96'600.00	
550	Behinderte	96'426.42		95'600.00		96'600.00	
3310.00	Abschreibungen	4'936.95		3'600.00		3'600.00	
3610.00	Beiträge Kanton	91'489.47		92'000.00		93'000.00	
57	Pflegeheime für Betagte	94'827.18		110'850.00		90'850.00	
570	Alters- & Pflegeheime	94'827.18		110'850.00		90'850.00	
3000.00	Besoldung Kommissionen	300.00		500.00		500.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	30.41		50.00		50.00	
3640.00	Finanzierung Langzeitpflege Pflegeheime	94'496.77		110'000.00		90'000.00	
3650.00	Beiträge Private Institutionen			300.00		300.00	
58	Fürsorge	137'127.41	52'039.95	95'100.00	25'500.00	101'450.00	35'500.00
580	Individuelle Fürsorge & Sozialhilfe	119'837.00	46'539.95	78'200.00	20'000.00	85'550.00	30'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen			200.00		200.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge					50.00	
3660.00	Beiträge Private Haushalte	119'837.00		78'000.00		85'300.00	
4510.00	Kantonsbeiträge		46'539.95		20'000.00		30'000.00
582	Kantonaler Beschäftigungsfond	9'590.41		11'400.00		10'400.00	
3610.00	Beiträge Kanton	9'590.41		11'400.00		10'400.00	
589	Übrige Fürsorge	7'700.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00	5'500.00
3650.00	Beiträge Private Institutionen	7'700.00		5'500.00		5'500.00	
4510.00	Kantonsbeiträge		5'500.00		5'500.00		5'500.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Hilfsaktionen	2'897.20		3'600.00		3'600.00	
590	Hilfsaktionen im Inland	2'897.20		3'600.00		3'600.00	
3650.00	Beiträge	2'897.20		3'600.00		3'600.00	
6	VERKEHR	963'980.01	267'177.65	807'550.00	208'400.00	810'950.00	228'900.00
61	Kantonsstrassen	230'466.95		179'100.00		152'900.00	
610	Kantonsstrassen	230'466.95		179'100.00		152'900.00	
3310.00	Abschreibungen	35'160.60		33'100.00		7'700.00	
3610.00	Beiträge Kanton	195'306.35		146'000.00		145'200.00	
62	Gemeindestrassen	711'277.76	267'177.65	587'750.00	208'400.00	618'050.00	228'900.00
620	Gemeindestrassennetz	412'298.13	61'858.55	328'200.00	36'000.00	362'600.00	52'000.00
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	13'530.70		13'000.00		13'500.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	218'709.60		204'000.00		200'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	1'828.10		1'200.00		1'200.00	
3310.00	Abschreibungen	110'371.33		66'000.00		102'900.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	67'858.40		44'000.00		45'000.00	
4300.00	Ersatzabgaben		9'880.00				2'000.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		51'978.55		36'000.00		50'000.00
621	Parkhäuser & Parkplätze	34'756.60	26'870.00	36'900.00	32'000.00	33'800.00	32'000.00
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	205.00		500.00		300.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien	43.10		200.00		200.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	509.40		1'500.00		2'500.00	
3160.00	Mieten, Pachten & Benützungskosten	11'937.50		12'000.00		12'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare					800.00	
3310.00	Abschreibungen	22'061.60		22'200.00		17'500.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand			500.00		500.00	
4340.00	Parkplatzgebühren		26'870.00		32'000.00		32'000.00
622	Werkhof	264'223.03	178'449.10	222'650.00	140'400.00	221'650.00	144'900.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	2'490.00		1'000.00		500.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	119'234.35		94'500.00		75'200.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	20'462.23		10'000.00		14'700.00	
3060.00	Dienstkleider	344.30		400.00		400.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand			500.00		500.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen			200.00		200.00	
3110.00	Mobilien, Maschinen & Geräte	1'381.90		3'000.00		4'000.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	8'051.05		8'000.00		8'000.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien	16'943.85		13'000.00		16'000.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	1'682.65		2'000.00		2'000.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	14'457.95		14'000.00		14'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	39'274.75		42'250.00		57'450.00	
3310.00	Abschreibungen	39'900.00		33'800.00		28'700.00	
4340.00	Vergütungen für Dienstleistungen		8'735.90		5'000.00		7'500.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		30'734.55		18'900.00		18'900.00
4900.00	Verrechnung Löhne übrige Betriebe		138'978.65		116'500.00		118'500.00
65	Regionalverkehr	22'235.30		40'700.00		40'000.00	
650	Regionalverkehrsvertriebe	22'235.30		40'700.00		40'000.00	
3610.00	Beiträge Kanton	22'235.30		35'700.00		35'000.00	
3640.00	Beiträge übrige Unternehmungen			5'000.00		5'000.00	
7	UMWELT & RAUMORDNUNG	788'079.40	677'106.87	818'900.00	661'850.00	827'250.00	674'700.00
70	Wasserversorgung	230'913.90	230'913.90	231'700.00	231'700.00	225'200.00	225'200.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
700	Wasserversorgung	230'913.90	230'913.90	231'700.00	231'700.00	225'200.00	225'200.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	75.00		200.00		200.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	7.60				50.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand	568.25		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	369.70		200.00		200.00	
3110.00	Mobilien, Maschinen & Geräte			500.00		500.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	4'276.60		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien	1'095.25		1'500.00		1'200.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	16'333.50		19'500.00		18'500.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	1'011.35		2'000.00		2'500.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	10'924.50		9'600.00		8'300.00	
3300.00	Debitorenverluste Trinkwasser	0.10					
3310.00	Abschreibungen	137'782.26		128'900.00		125'300.00	
3800.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	10'750.09		14'900.00		28'850.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	22'124.10		23'000.00		22'000.00	
3910.00	Verrechnung Darlehenszinsen	25'595.60		25'900.00		12'100.00	
4340.00	Trinkwassergebühren		227'133.75		231'000.00		224'500.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		3'780.15		700.00		700.00
71	Abwasserentsorgung	218'441.05	218'441.05	225'000.00	225'000.00	235'000.00	235'000.00
710	Abwasserbeseitigung	218'441.05	218'441.05	225'000.00	225'000.00	235'000.00	235'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	540.00		500.00		500.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	54.73		50.00		50.00	
3110.00	Mobilien, Maschinen & Geräte			500.00		500.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	10'783.50		11'000.00		11'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare			1'000.00		1'000.00	
3190.01	Pauschalsteuer					8'000.00	
3310.00	Abschreibungen	29'105.25		20'400.00		20'000.00	
3520.00	Anteil Betriebskosten ARA Saastal	162'070.95		180'000.00		180'000.00	
3620.00	ARA Gebühren Tamatten - Anteil Saas-Balen	5'688.40				5'000.00	
3800.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	916.27		3'950.00		2'350.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	3'892.00		3'500.00		3'500.00	
3910.00	Verrechnung Darlehenszinsen	5'389.95		4'100.00		3'100.00	
4340.00	Abwassergebühren		218'041.05		225'000.00		235'000.00
4370.00	Bussen		400.00				
72	Abfallbewirtschaftung	150'799.82	150'799.82	129'150.00	129'150.00	171'000.00	171'000.00
720	Abfallbewirtschaftung	150'799.82	150'799.82	129'150.00	129'150.00	171'000.00	171'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	345.00		300.00		300.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	34.97		50.00		500.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	75.40				100.00	
3110.00	Mobilien, Maschinen & Geräte	807.75				500.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien					1'500.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	810.40		500.00		500.00	
3150.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen & Geräte					500.00	
3160.00	Mieten, Pachten & Benützungskosten	6'400.00		6'400.00		6'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	125'418.15		105'200.00		110'200.00	
3310.00	Abschreibungen	2'500.00		1'800.00		7'500.00	
3800.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen					27'200.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	13'789.00		14'500.00		15'500.00	
3910.00	Verrechnung Darlehenszinsen	619.15		400.00		700.00	
4340.00	Abfallgebühren		85'818.05		90'000.00		157'000.00
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		14'873.35		15'000.00		13'000.00
4370.00	Bussen		100.00		500.00		1'000.00
4800.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		50'008.42		23'650.00		
74	Friedhof	23'147.55	4'800.00	31'150.00	6'000.00	29'550.00	6'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740	Friedhof	23'147.55	4'800.00	31'150.00	6'000.00	29'550.00	6'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	150.00		200.00		200.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	100.00		500.00		500.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	15.20		50.00		50.00	
3120.00	Wasser, Energie & Heizmaterialien	1'423.85		1'200.00		1'400.00	
3130.00	Verbrauchs- & Betriebsmaterialien	26.90		200.00		200.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	4'827.75		2'000.00		2'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	2'768.95		3'000.00		3'000.00	
3310.00	Abschreibungen	13'400.00		23'000.00		21'700.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	434.90		1'000.00		500.00	
4340.00	Bestattungsgebühren		4'800.00		6'000.00		6'000.00
75	Gewässerverbauungen	60'839.72	31'898.00	53'000.00	32'500.00	53'500.00	30'000.00
750	Gewässerverbauungen	60'839.72	31'898.00	53'000.00	32'500.00	53'500.00	30'000.00
3140.00	Baulicher Unterhalt	37'527.72		30'500.00		31'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	23'312.00		20'000.00		20'000.00	
3310.00	Abschreibungen			2'500.00		2'500.00	
4510.00	Kantonsbeiträge		30'656.00		25'000.00		22'500.00
4520.00	Gemeindebeiträge		1'242.00		7'500.00		7'500.00
76	Lawinerverbauungen & Felssicherungen	76'503.76	40'254.10	92'100.00	37'500.00	66'700.00	7'500.00
760	Lawinen- & Steinschlagverbauungen	76'503.76	40'254.10	92'100.00	37'500.00	66'700.00	7'500.00
3140.00	Baulicher Unterhalt	184.66		15'000.00		15'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	64'235.30		52'000.00		15'000.00	
3310.00	Abschreibungen	7'416.55		19'100.00		31'700.00	
3520.00	Anteil Regionaler Sicherheitsdienst Saastal	4'667.25		6'000.00		5'000.00	
4610.00	Kantonsbeiträge		26'689.95		25'000.00		
4620.00	Beiträge Dritter		13'564.15		12'500.00		7'500.00
78	Übriger Umweltschutz	2'479.15		2'500.00		2'500.00	
781	Tierkörperbeseitigung	2'479.15		2'500.00		2'500.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	148.15		200.00		200.00	
3520.00	Beteiligung Tierkörpersammelstelle	2'331.00		2'300.00		2'300.00	
79	Raumordnung	24'954.45		54'300.00		43'800.00	
790	Raumplanung	24'954.45		54'300.00		43'800.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	10'951.95		41'000.00		31'000.00	
3310.00	Abschreibungen	6'300.00		5'600.00		5'100.00	
3640.00	Beiträge	7'702.50		7'700.00		7'700.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	2'566'878.86	274'519.07	1'014'750.00	1'019'000.00	1'068'250.00	1'016'500.00
80	Landwirtschaft	16'006.90	8'493.05	17'700.00	9'000.00	17'700.00	8'500.00
800	Landwirtschaft	16'006.90	8'493.05	17'700.00	9'000.00	17'700.00	8'500.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	555.00		300.00		500.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	750.00		1'200.00		1'000.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	132.30		150.00		150.00	
3090.00	Übriger Personalaufwand	80.00		100.00		100.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	83.00		2'000.00		2'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	1'926.60		2'500.00		2'000.00	
3310.00	Abschreibungen	5'900.00		5'800.00		5'700.00	
3650.00	Beiträge	6'580.00		5'650.00		6'250.00	
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		8'493.05		9'000.00		8'500.00
81	Forstwirtschaft	67'786.01	11'540.00	59'350.00	10'000.00	76'450.00	12'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
810	Forstwirtschaft	67'786.01	11'540.00	59'350.00	10'000.00	76'450.00	12'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen	630.00		500.00		600.00	
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	63.86		50.00		50.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	31'695.85		28'000.00		28'000.00	
3310.00	Abschreibungen	20'581.50		17'700.00		31'700.00	
3640.00	Anteil Allgemeiner Aufwand Forstrevier	14'086.60		12'000.00		14'000.00	
3650.00	Beiträge	100.00		100.00		100.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	628.20		1'000.00		2'000.00	
4340.00	Benutzungsgebühren Forststrassen		11'540.00		10'000.00		12'000.00
83	Tourismus	2'483'085.95	188'089.90	937'700.00	930'000.00	974'100.00	930'000.00
830	Tourismus	2'483'085.95	188'089.90	236'700.00	180'000.00	237'000.00	180'000.00
3000.00	Besoldung Kommissionen			200.00		500.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	11'238.10					
3210.00	Zinsen & Bankspesen T'Taxe	157.25					
3300.00	Abschreibungen Finanzvermögen	2'000'771.95					
3320.00	zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	225'000.00					
3520.00	Weiterleitung Tourismusförderungstaxen	179'137.35		174'000.00		174'000.00	
3640.00	Beiträge touristische Unternehmungen	52'773.00		55'000.00		55'000.00	
3650.00	Beiträge	1'450.00		1'500.00		1'500.00	
3900.00	Verrechnung Personalaufwand	12'558.30		6'000.00		6'000.00	
4340.00	Tourismusförderungstaxen		188'089.90		180'000.00		180'000.00
831	Bergbahnen / Skianlagen			701'000.00	750'000.00	737'100.00	750'000.00
3320.00	zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen			649'100.00		686'200.00	
3910.00	Verrechnete Zinsen			51'900.00		50'900.00	
4270.00	Mieterträge Anlagen Bergbahnen				750'000.00		750'000.00
86	Energie		66'396.12		70'000.00		66'000.00
861	Elektrizität		66'396.12		70'000.00		66'000.00
4360.00	Durchleitungsabgabe EV		66'396.12		70'000.00		66'000.00
9	FINANZEN & STEUERN	4'544'589.69	10'145'142.34	342'900.00	3'775'035.00	297'700.00	3'638'569.00
90	Steuern	51'963.90	3'056'962.75	52'000.00	2'857'500.00	55'000.00	2'727'500.00
900	Steuern natürliche Personen	30'063.90	2'561'216.35	30'000.00	2'380'500.00	30'000.00	2'290'500.00
3300.01	Steuererlasse	5'215.25					
3300.02	Steuerverluste	1'171.45		5'000.00		5'000.00	
3410.00	Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	23'677.20		25'000.00		25'000.00	
4000.01	Einkommenssteuern		1'850'616.70		1'700'000.00		1'610'000.00
4000.02	Vermögenssteuern		346'800.30		350'000.00		350'000.00
4000.03	Kopfsteuern		14'426.65		13'500.00		13'500.00
4000.04	Quellensteuern		68'407.25		90'000.00		80'000.00
4000.20	Debitorenverluste Steuern		-5'400.00				
4020.00	Grundstücksteuern		14'382.65		13'500.00		13'500.00
4020.01	Steuern überbaute Grundstücke		147'051.45		140'000.00		140'000.00
4030.01	Grundstückgewinnsteuern		44'153.90		20'000.00		25'000.00
4030.02	Liquidationsgewinnsteuern		13'652.85		2'000.00		2'000.00
4030.04	Steuer Kapitaleistungen berufliche Vorsorge		57'599.60		40'000.00		45'000.00
4050.00	Erbschafts- & Schenkungssteuern				2'000.00		2'000.00
4060.00	Hundesteuern		9'525.00		9'500.00		9'500.00
901	Steuern juristische Personen		495'746.40		477'000.00		437'000.00
4010.01	Gewinnsteuern		190'334.05		180'000.00		150'000.00
4010.02	Kapitalsteuern		91'634.65		90'000.00		90'000.00
4010.04	Steuerausfall KWM		27'000.00		27'000.00		27'000.00
4020.00	Grundstücksteuern		186'777.70		180'000.00		170'000.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
909	Andere Steuern	21'900.00		22'000.00		25'000.00	
3180.00	Kantonssteuern	21'900.00		22'000.00		25'000.00	
92	Finanzausgleich		377'882.00		416'735.00		402'469.00
920	Finanzausgleich		377'882.00		416'735.00		402'469.00
4440.00	Beitrag Kanton Finanzausgleich		377'882.00		416'735.00		402'469.00
93	Einnahmenanteile	23'816.80	440'212.85	21'500.00	369'100.00	23'200.00	398'600.00
930	Anteil Erträge Bund		772.40		800.00		800.00
4400.00	Einnahmen CO2-Abgabe		772.40		800.00		800.00
932	Gemeindeanteile an Regalien & Patente	23'816.80	439'440.45	21'500.00	368'300.00	23'200.00	397'800.00
3190.00	Aüffnung Fonds Gewässer & Deckung Elementarschäden	20'590.80		18'500.00		20'000.00	
3510.00	Landschaftsfranken konzederierenden Gemeinden	3'226.00		3'000.00		3'200.00	
4100.00	Wirtschaftspatente & Konzessionen		2'050.00		1'000.00		1'000.00
4100.01	Wasserzinsen		420'244.00		350'000.00		380'000.00
4100.02	Barentschädigung Konzessionsenergie		14'355.00		14'300.00		14'300.00
4410.00	Entschädigungen Gemeinwesen Kanton		2'791.45		3'000.00		2'500.00
94	Vermögens- & Schuldenverwaltung	3'397'381.74	5'855'451.87	215'700.00	116'700.00	171'200.00	100'000.00
940	Kapitaldienst	183'158.79	79'618.28	215'700.00	116'700.00	171'200.00	100'000.00
3210.00	Zinsen kurzfristige Schulden	45'076.54		35'700.00		41'200.00	
3220.00	Zinsen mittel- & langfristige Schulden	138'082.25		180'000.00		130'000.00	
4210.00	Zinsen		44'790.95		30'000.00		30'000.00
4220.00	Zinsen Wertschriften		3'222.63		4'400.00		3'200.00
4910.00	Verrechnete Darlehenszinsen		31'604.70		82'300.00		66'800.00
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'214'222.95	5'775'833.59				
3190.00	Ausserordentlicher Aufwand - Zins Bürgschaft BBH	64'016.30					
3190.02	Ausserordentlicher Aufwand - Übertrag Fremdkapital BBH	3'150'206.65					
4240.00	Ausserordentlicher Ertrag		400.00				
4240.02	Ausserordentlicher Ertrag - Übertrag Anlagen BBH		5'775'433.59				
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'071'427.25	414'632.87	53'700.00	15'000.00	48'300.00	10'000.00
990	Abschreibungen	1'071'427.25	15'000.00	53'700.00	15'000.00	48'300.00	10'000.00
3190.00	Richtigstellung Differenzen & Abgrenzungen	72.70					
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	1'071'354.55		53'700.00		48'300.00	
4520.00	Rückerstattung Allgemeine Verwaltungskosten Forstrevier		15'000.00		15'000.00		10'000.00
999	Abschluss		399'632.87				
9000.00	Aufwandüberschuss		399'632.87				
Gesamtergebnis		11'946'862.08	11'946'862.08	6'046'310.00	6'193'585.00	6'079'290.00	6'082'819.00
				147'275.00		3'529.00	
		11'946'862.08	11'946'862.08	6'193'585.00	6'193'585.00	6'082'819.00	6'082'819.00

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	29'149.10	-	30'000.00	-	35'000.00	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	2'340.00	-	-	-	40'000.00	-
Kultur, Freizeit, Kultus	149'533.65	30'000.00	65'000.00	30'000.00	500'000.00	350'000.00
Gesundheit	1'914.95	-	3'100.00	-	1'900.00	18'750.00
Soziale Wohlfahrt	4'936.95	-	3'600.00	-	3'600.00	-
Verkehr	561'400.58	161'807.05	66'900.00	-	79'200.00	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	642'243.01	313'338.95	1'045'400.00	740'000.00	805'400.00	680'000.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	6'335'708.59	-	-	25'000.00	500'000.00	350'000.00
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	7'727'226.83	505'146.00	1'214'000.00	795'000.00	1'965'100.00	1'398'750.00
Ausgabenüberschuss		7'222'080.83		419'000.00		566'350.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	1'384'905.74		1'187'900.00		1'947'900.00	
Darlehen und Beteiligungen	6'310'708.59		-		-	
Eigene Beiträge	31'612.50		26'100.00		17'200.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		-		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		228'604.05		230'000.00		130'000.00
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		25'000.00		18'750.00
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		276'541.95		540'000.00		1'250'000.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Aktivierungen		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	7'727'226.83	505'146.00	1'214'000.00	795'000.00	1'965'100.00	1'398'750.00
Ausgabenüberschuss		7'222'080.83		419'000.00		566'350.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	29'149.10		30'000.00		35'000.00	
02	Allgemeine Verwaltung	29'149.10		30'000.00		35'000.00	
020	Finanzen & Informatik	29'149.10		30'000.00		35'000.00	
INV00001	Informatik / EDV / Internes Glasfaser	29'149.10		30'000.00		35'000.00	
5060.00	Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	29'149.10		30'000.00		35'000.00	
2	UNTERRICHTSWESEN & BILDUNG	2'340.00				40'000.00	
21	Obligatorische Schule	2'340.00				40'000.00	
210	Primarschule	2'340.00				40'000.00	
INV00003	Schliessanlage Schulhäuser / Turnhalle					40'000.00	
5060.00	Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge					40'000.00	
INV00051	Sanierung / Neubau Primarschulhaus	2'340.00					
5030.00	Hochbauten	2'340.00					
3	KULTUR, FREIZEIT & KULTUS	149'533.65	30'000.00	65'000.00	30'000.00	500'000.00	350'000.00
33	Parkanlagen & Wanderwege			30'000.00	30'000.00		
330	Parkanlagen			30'000.00	30'000.00		
INV00049	Parkanlage inkl. Brunnen n. Kirche			30'000.00	30'000.00		
5000.00	Grundstücke			30'000.00			
6690.00	Beiträge Dritter				30'000.00		
34	Sport	149'533.65	30'000.00	35'000.00		500'000.00	350'000.00
340	Spiel- & Sportanlagen	139'652.15	30'000.00	35'000.00		50'000.00	
INV00050	Tennisplätze	139'652.15	30'000.00	35'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000.00	Grundstücke	139'652.15			35'000.00		
6610.00	Kantonsbeiträge		30'000.00				
INV00060	Kinderspieplätze						
5060.00	Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge					50'000.00	50'000.00
345	Wanderwege, Loipen & Biketrails	9'881.50				450'000.00	350'000.00
INV00052	Biketrails	9'881.50				450'000.00	350'000.00
5010.00	Tiefbauten	9'881.50				450'000.00	350'000.00
6610.00	Kantonsbeiträge						150'000.00
6690.00	Beiträge Dritter						200'000.00
4	GESUNDHEIT	1'914.95			3'100.00	1'900.00	18'750.00
49	Übriges Gesundheitswesen	1'914.95			3'100.00	1'900.00	18'750.00
490	Übriges Gesundheitswesen	1'914.95			3'100.00	1'900.00	18'750.00
INV00009	Finanzierung Rettungswesen	1'914.95			3'100.00	1'900.00	18'750.00
5610.00	Beiträge Kanton	1'914.95			3'100.00	1'900.00	18'750.00
INV00056	Ärztzentrum Saastal AG - Darlehen						18'750.00
6250.00	Private Institutionen						18'750.00
5	SOZIALE WOHLFAHRT	4'936.95			3'600.00	3'600.00	3'600.00
55	Behinderte	4'936.95			3'600.00	3'600.00	3'600.00
550	Behinderte	4'936.95			3'600.00	3'600.00	3'600.00
INV00010	Investitionen Einrichtungen (Behinderte/Soziale)	4'936.95			3'600.00	3'600.00	3'600.00
5610.00	Beiträge Kanton	4'936.95			3'600.00	3'600.00	3'600.00
6	VERKEHR	561'400.58	161'807.05		66'900.00	79'200.00	9'200.00
61	Kantonsstrassen	24'760.60			16'900.00	9'200.00	9'200.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
610	Kantonsstrassen	24'760.60		16'900.00		9'200.00	
INV00011	Beteiligung Strasseninvestitionen Kanton	24'760.60		16'900.00		9'200.00	
5610.00	Beiträge Kanton	24'760.60		16'900.00		9'200.00	
62	Gemeindestrassen	536'639.98	161'807.05	50'000.00		70'000.00	
620	Gemeindestrassennetz	331'678.38	161'807.05	50'000.00		70'000.00	
INV00013	Erschliessungsstrasse Nr. 1a "Brungji"	28'504.32	97'636.50				
5010.00	Tiefbauten	28'504.32	97'636.50				
6690.00	Beiträge Dritter						
INV00014	Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	303'174.06	64'170.55	50'000.00		70'000.00	
5010.00	Tiefbauten	303'174.06	64'170.55	50'000.00		70'000.00	
6610.00	Kantonsbeiträge						
621	Parkhäuser & Parkplätze	204'961.60					
INV00016	Neugestaltung Postplatz / Parkplatz Roby	190'318.05					
5000.00	Neugestaltung Postplatz / Parkplatz Roby	190'318.05					
INV00053	Parkuhr Parkplatz Kirche Ost	14'643.55					
5060.00	Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	14'643.55					
7	UMWELT & RAUMORDNUNG	642'243.01	313'338.95	1'045'400.00	740'000.00	805'400.00	680'000.00
70	Wasserversorgung	340'365.36	170'983.10	301'000.00	40'000.00	1'000.00	20'000.00
700	Wasserversorgung	340'365.36	170'983.10	301'000.00	40'000.00	1'000.00	20'000.00
INV00023	Trinkwasserleitungen Unter den Bodmen	86'853.15	3'385.70				
5010.00	Tiefbauten	86'853.15	3'385.70				
6610.00	Kantonsbeiträge						
INV00024	Trinkwasserleitungen Wüstenmatten				10'000.00		

Funktionale Gliederung	Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6610.00 Kantonsbeiträge				10'000.00		
INV00026 Trinkwasserleitung Trift - Saas-Grund	250'000.00		300'000.00		1'000.00	
5010.00 Tiefbauten	250'000.00		300'000.00		1'000.00	
INV00027 Wasserzähler	3'512.21		1'000.00			
5060.00 Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	3'512.21		1'000.00			
INV00028 Trinkwasser-Anschlussgebühren		39'152.50		30'000.00		20'000.00
6100.00 Beiträge Dritter		39'152.50		30'000.00		20'000.00
INV00029 Trinkwasser-Anschlussgebühren Triftalp		128'444.90				
6100.00 Beiträge Dritter		128'444.90				
71 Abwasserentsorgung	141'811.90	61'006.65	101'900.00	200'000.00	101'900.00	110'000.00
710 Abwasserbeseitigung	141'811.90	61'006.65	101'900.00	200'000.00	101'900.00	110'000.00
INV00031 ARA Saastal	139'464.10		51'900.00		51'900.00	
5010.00 Tiefbauten	139'464.10		51'900.00		51'900.00	
INV00033 Abwasserleitung Trift - Saas-Grund			50'000.00		50'000.00	
5010.00 Tiefbauten			50'000.00		50'000.00	
INV00034 Abwasserleitungen Unter den Bodmen	2'347.80					
5010.00 Tiefbauten	2'347.80					
INV00037 Abwasser-Anschlussgebühren		61'006.65		120'000.00		40'000.00
6100.00 Beiträge Dritter		61'006.65		120'000.00		40'000.00
INV00038 Abwasser-Anschlussgebühren Triftalp						
6100.00 Beiträge Dritter						
INV00039 Abwasser-Anschlussgebühren Brunne						
6100.00 Beiträge Dritter						

Funktionale Gliederung	Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72 Abfallbewirtschaftung	5'000.00					
720 Abfallbewirtschaftung	5'000.00					
INV00040 Abfallbewirtschaftung / Containerhäuschen	5'000.00					
5030.00 Hochbauten	5'000.00					
74 Friedhof	60'000.00		90'000.00			
740 Friedhof	60'000.00		90'000.00			
INV00041 Neugestaltung Friedhof	60'000.00		90'000.00			
5010.00 Tiefbauten	60'000.00		90'000.00			
75 Gewässerverbauungen			2'500.00		2'500.00	
750 Gewässerverbauungen			2'500.00		2'500.00	
INV00042 Beteiligung Investitionen Rhonekorrektion			2'500.00		2'500.00	
5610.00 Beiträge Kanton			2'500.00		2'500.00	
76 Lawinenverbauungen & Felssicherungen	95'065.75	81'349.20	550'000.00	500'000.00	700'000.00	550'000.00
760 Lawinen- & Steinschlagverbauungen	95'065.75	81'349.20	550'000.00	500'000.00	700'000.00	550'000.00
INV00044 Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	91'840.80	78'228.20	500'000.00	450'000.00	500'000.00	450'000.00
5010.00 Tiefbauten	91'840.80		500'000.00		500'000.00	
6610.00 Kantonsbeiträge		78'228.20		425'000.00		425'000.00
6690.00 Beiträge Dritter				25'000.00		25'000.00
INV00045 Sicherheitsverbauung Unter dem Berg	3'224.95	3'121.00	50'000.00	50'000.00	200'000.00	100'000.00
5010.00 Tiefbauten	3'224.95		50'000.00		200'000.00	
6610.00 Kantonsbeiträge		3'121.00		25'000.00		25'000.00
6690.00 Beiträge Dritter				25'000.00		25'000.00
INV00061 Schutzmassnahmen Zingelstapfen						

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.00	Tiefbauten					200'000.00	100'000.00
6610.00	Kantonsbeiträge						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	6'335'708.59			25'000.00	500'000.00	350'000.00
80	Landwirtschaft	25'000.00					
800	Landwirtschaft	25'000.00					
INV00046	Umfahrungsstrasse Mitsplatte Zen Lauinen	25'000.00					
5010.00	Umfahrungsstrasse Mitsplatte Zen Lauinen	25'000.00					
81	Forstwirtschaft					500'000.00	350'000.00
810	Forstwirtschaft					500'000.00	350'000.00
INV00059	Instandsetzung & Ausbau Forststrasse Börter					500'000.00	350'000.00
5010.00	Tiefbauten					500'000.00	350'000.00
6610.00	Kantonsbeiträge					500'000.00	350'000.00
83	Tourismus	6'310'708.59			25'000.00		350'000.00
830	Tourismus	6'310'708.59			25'000.00		
INV00047	Bergbahnen Hohsaas AG - Rückzahlung Darlehen				25'000.00		
6240.00	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen				25'000.00		
INV00054	Bergbahnen Hohsaas AG - Aktien Transfer FV ins VW	535'275.00					
5250.00	Private Institutionen	535'275.00					
INV00055	Bergbahnen Hohsaas AG - Anlagen Transfer FV ins VW	5'775'433.59					
5250.00	Private Institutionen	5'775'433.59					
		7'727'226.83	505'146.00	1'214'000.00	795'000.00	1'965'100.00	1'398'750.00
			7'222'080.83		419'000.00		566'350.00
	Nettoinvestition	7'727'226.83	7'727'226.83	1'214'000.00	1'214'000.00	1'965'100.00	1'965'100.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung		Voranschlag		Finanzplan		Finanzplan	
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	

Laufende Rechnung

Total Aufwand	11'008'089.84	4'743'010.00	4'698'190.00	4'760'000.00	4'757'000.00	4'695'000.00	4'693'000.00
Total Ertrag	11'547'229.21	6'193'585.00	6'082'819.00	6'145'000.00	6'095'000.00	6'095'000.00	6'095'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	539'139.37	1'450'575.00	1'384'629.00	1'385'000.00	1'338'000.00	1'400'000.00	1'402'000.00
Ordentliche Abschreibungen	713'772.24	654'200.00	694'900.00	674'000.00	623'000.00	622'000.00	621'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	225'000.00	649'100.00	686'200.00	686'200.00	686'200.00	686'200.00	686'200.00
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	-399'632.87	147'275.00	3'529.00	24'800.00	28'800.00	91'800.00	94'800.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	7'727'226.83	1'214'000.00	1'965'100.00	870'000.00	880'000.00	880'000.00	870'000.00
Total der Einnahmen	505'146.00	795'000.00	1'398'750.00	473'750.00	473'750.00	473'750.00	473'750.00
Nettoinvestitionen	7'222'080.83	419'000.00	566'350.00	396'250.00	406'250.00	406'250.00	396'250.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	7'222'080.83	419'000.00	566'350.00	396'250.00	406'250.00	406'250.00	396'250.00
Selbstfinanzierungsmarge	539'139.37	1'450'575.00	1'384'629.00	1'385'000.00	1'338'000.00	1'400'000.00	1'402'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	-6'682'941.46	1'031'575.00	818'279.00	988'750.00	931'750.00	993'750.00	1'005'750.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehl Betrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	-399'632.87	147'275.00	3'529.00	24'800.00	28'800.00	91'800.00	94'800.00
Eigenkapital	828'027.03	975'302.03	978'831.03	1'003'631.03	1'032'431.03	1'124'231.03	1'219'031.03
Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-

Veränderung der Verpflichtungen

Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	-6'682'941.46	1'031'575.00	818'279.00	988'750.00	931'750.00	993'750.00	1'005'750.00
Verpflichtungen	20'921'486.40	19'889'911.40	19'071'632.40	18'082'882.40	17'151'132.40	16'157'382.40	15'151'632.40

Burgergemeinde

Finanzbericht zum Voranschlag 2021

1. Kurzüberblick Voranschlag 2021

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2021 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag
	2019	2020	2021
Laufende Rechnung			
Ertrag	473'513.11	466'900.00	383'600.00
Aufwand	217'946.61	182'700.00	201'900.00
Cashflow	255'566.50	284'200.00	181'700.00
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	244'542.40	262'900.00	209'500.00
Aufwandüberschuss			27'800.00
Ertragsüberschuss	11'024.10	21'300.00	
Investitionsrechnung			
Ausgaben	178'212.15	365'000.00	175'000.00
Ertrag		20'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	178'212.15	345'000.00	125'000.00
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	255'566.50	284'200.00	181'700.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	178'212.15	345'000.00	125'000.00
Finanzierungsüberschuss	77'354.35		56'700.00
Finanzierungsfehlbetrag		60'800.00	

2. Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung wurde aufgrund der Jahresrechnung 2019 und des Finanzplanes erstellt.

Da das Restaurant Kreuzboden von den Bergbahnen Hohsaas AG im Sommer noch weitergeführt wird und hierfür ein reduzierter Pachtzins vereinbart wurde und zudem die beiden Restaurants voraussichtlich ab Dezember 2021 zu einer tieferen Miete gepachtet werden, sind im Budget 2021 entsprechende Mindereinnahmen budgetiert.

3. Investitionsrechnung

Die Finanzlage der Burgergemeinde lässt keine grösseren Investitionen zu. Die Nettoinvestitionen (inkl. Finanzvermögen) der Burgergemeinde betragen CHF 125'000.00. Es werden CHF 75'000.00 in das Kauf- & Mietinventar der Bergrestaurants sowie CHF 100'000.00 in die Trinkwasserversorgung Alpe Furggu (Reservoir & Leitungen) investiert. An Subventionen für die Sanierung auf der Alpe Furggu werden CHF 50'000.00 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 weiterhin nur die notwendigsten und sinnvollsten Investitionen vorgenommen werden. Da zudem mit Mindereinnahmen bei der Verpachtung der Bergrestaurants, Haupteinnahmequelle der Burgergemeinde, zu verzeichnen sind, ist umso mehr eine strikte Ausgabenpolitik zu betreiben.

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2019

Voranschlag
2020

Voranschlag
2021

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	393'692.01	426'700.00	393'300.00
Ertrag	473'513.11	466'900.00	383'600.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	9'700.00
Selbstfinanzierungsmarge	79'821.10	40'200.00	-
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	9'700.00
Selbstfinanzierungsmarge	79'821.10	40'200.00	-
Ordentliche Abschreibungen	68'797.00	18'900.00	18'100.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	-	27'800.00
Ertragsüberschuss	11'024.10	21'300.00	-

Investitionsrechnung

Ausgaben	-	70'000.00	100'000.00
Einnahmen	-	20'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen	-	50'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	9'700.00
Selbstfinanzierungsmarge	79'821.10	40'200.00	-
Nettoinvestitionen	-	50'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	-	9'800.00	59'700.00
Finanzierungsüberschuss	79'821.10	-	-

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	462'489.01		445'600.00		411'400.00	
Total des Ertrages		473'513.11		466'900.00		383'600.00
Ertragsüberschuss	11'024.10		21'300.00		-	
Aufwandüberschuss		-		-		27'800.00
Total	473'513.11	473'513.11	466'900.00	466'900.00	411'400.00	411'400.00
Investitionsrechnung						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	-		70'000.00		100'000.00	
Total der Einnahmen		-		20'000.00		50'000.00
Netto-Investitionen 3)		-		50'000.00		50'000.00
Total	-	-	70'000.00	70'000.00	100'000.00	100'000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	-		50'000.00		50'000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		68'797.00		18'900.00		18'100.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		11'024.10		21'300.00		-
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung		-		-	27'800.00	
Finanzierungsüberschuss	79'821.10					59'700.00
Finanzierungsfehlbetrag		-				77'800.00
Total	79'821.10	79'821.10	50'000.00	50'000.00	77'800.00	77'800.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		79'821.10		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages		-	9'800.00		59'700.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		-		70'000.00		100'000.00
Übertrag der Investitionsseinnahmen		-	20'000.00		50'000.00	
Übertrag der Abschreibungen		-	18'900.00		18'100.00	
Zunahme des Nettovermögens	79'821.10		21'300.00			27'800.00
Abnahme des Nettovermögens		-		-		127'800.00
Total	79'821.10	79'821.10	70'000.00	70'000.00	127'800.00	127'800.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	16'416.20	1'273.90	11'300.00	1'500.00	11'900.00	1'500.00
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	179'556.37	457'660.35	97'900.00	450'400.00	131'100.00	369'900.00
Finanzen, Steuern	266'516.44	14'578.86	336'400.00	15'000.00	268'400.00	12'200.00
Total von Aufwand und Ertrag	462'489.01	473'513.11	445'600.00	466'900.00	411'400.00	383'600.00
Aufwandüberschuss		-		-		27'800.00
Ertragsüberschuss	11'024.10		21'300.00		-	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	1'273.90		1'500.00		1'500.00	
Sachaufwand	147'262.92		110'100.00		140'700.00	
Passivzinsen	57'871.04		54'400.00		43'000.00	
Abschreibungen	244'542.40		262'900.00		209'500.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	-		-		-	
Entschädigungen an Gemeinwesen	4'869.75		10'000.00		10'000.00	
Eigene Beiträge	6'669.00		6'700.00		6'700.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		-		-	
Interne Verrechnungen	-		-		-	
Steuern		-		-		-
Regalien und Konzessionen		-		-		-
Vermögenserträge		440'124.16		439'700.00		357'400.00
Entgelte		29'867.55		27'200.00		26'200.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
Rückerstattungen von Gemeinwesen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		-		-		-
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		3'521.40		-		-
Interne Verrechnungen		-		-		-
Total von Aufwand und Ertrag	462'489.01	473'513.11	445'600.00	466'900.00	411'400.00	383'600.00
Aufwandüberschuss		-		-		27'800.00
Ertragsüberschuss	11'024.10		21'300.00		-	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	16'416.20	1'273.90	11'300.00	1'500.00	11'900.00	1'500.00
01	Legislative & Exekutive	1'308.60		1'500.00		1'500.00	
011	Verwaltungskosten	1'308.60		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reise- & Sitzungsspesen	16.20					
3170.01	Anlässe, Veranstaltungen & Empfänge			200.00		200.00	
3180.00	Revisionskosten	1'292.40		1'300.00		1'300.00	
02	Allgemeine Verwaltung	15'107.60	1'273.90	9'800.00	1'500.00	10'400.00	1'500.00
020	Allgemeine Verwaltung	15'107.60	1'273.90	9'800.00	1'500.00	10'400.00	1'500.00
3030.00	Sozialversicherungsbeiträge	1'273.90		1'500.00		1'500.00	
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	6'828.20		100.00		100.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	367.50		1'600.00		2'200.00	
3620.00	Beiträge & Verwaltungskosten	6'638.00		6'600.00		6'600.00	
4360.00	Rückerstattungen Gemeinwesen		1'273.90		1'500.00		1'500.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	179'556.37	457'660.35	97'900.00	450'400.00	131'100.00	369'900.00
80	Landwirtschaft	31.00		300.00		300.00	
800	Landwirtschaft	31.00		300.00		300.00	
3140.00	Unterhalt Schafffähige			200.00		200.00	
3650.00	Salz für Schafe	31.00		100.00		100.00	
81	Forstwirtschaft	3'525.30	3'525.30				
810	Forstwirtschaft	3'525.30	3'525.30				
3180.00	Dienstleistungen und Honorare	3'520.00					
3210.00	Zins Aufforstungsfonds	5.30					
4210.00	Zins Aufforstungsfonds		3.90				
4800.00	Entnahme aus Aufforstungsfonds		3'521.40				
82	Alpen & Weiden	81'940.05	1'989.95	49'800.00	1'950.00	45'000.00	1'950.00
820	Alpen & Weiden	81'940.05	789.95	49'800.00	750.00	45'000.00	750.00
3110.00	Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	760.00		1'000.00		1'000.00	
3120.00	Wasser, Energie und Heizmaterialien	547.95		1'000.00		1'000.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	5'290.90		17'000.00		17'000.00	
3150.00	Unterhalt Maschinen & Mobiliar					1'000.00	
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	1'674.45		1'900.00		1'900.00	
3310.00	Abschreibungen	68'797.00		18'900.00		13'100.00	
3520.00	Anteil Gemeinschaftsalpen	4'869.75		10'000.00		10'000.00	
4340.00	Weidegelder		540.00		500.00		500.00
4390.00	Baurechtszins Triftalp		249.95		250.00		250.00
821	Alte Sennhütte & Alpstallung Kreuzboden		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4270.00	Mieteinnahmen		1'200.00		1'200.00		1'200.00
83	Tourismus	94'060.02	426'141.40	47'300.00	426'300.00	80'300.00	345'800.00
831	Restaurant Kreuzboden	25'495.15	246'207.30	23'600.00	245'500.00	25'100.00	181'000.00
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen	1'482.00				1'500.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	20'438.05		20'000.00		20'000.00	
3180.00	Versicherungen	3'575.10		3'600.00		3'600.00	
4230.00	Abzahlung Kaufinventar		10'207.30		9'000.00		8'000.00
4270.00	Mieteinnahmen		235'000.00		235'000.00		172'000.00
4340.00	Wassergebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4360.00	Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten				500.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
832	Restaurant Hohaas	68'564.87	179'934.10	23'700.00	180'800.00	55'200.00	164'800.00
3100.00	Büromaterialien & Drucksachen					1'500.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	64'840.17		20'000.00		50'000.00	
3180.00	Versicherungen	3'724.70		3'700.00		3'700.00	
4230.00	Abzahlung Kaufinventar		4'134.10		4'500.00		4'000.00
4270.00	Mieteinnahmen		175'000.00		175'000.00		160'000.00
4340.00	Wassergebühren		800.00		800.00		800.00
4360.00	Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten				500.00		
84	Wasserversorgungen			500.00		5'500.00	
840	Wasserversorgungen			500.00		5'500.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt Reservoir Hohaas			500.00		500.00	
3310.00	Abschreibungen					5'000.00	
86	Energie		26'003.70		22'150.00		22'150.00
860	Diverses		26'003.70		22'150.00		22'150.00
4390.00	Entschädigungen Dienstbarkeiten & Durchfahrtsrechte		26'003.70		22'150.00		22'150.00
9	FINANZEN & STEUERN	277'540.54	14'578.86	336'400.00	15'000.00	268'400.00	12'200.00
90	Steuern	27'500.00		28'000.00		28'000.00	
909	Steuern	27'500.00		28'000.00		28'000.00	
3190.00	Bundes-, Kantons- & Gemeindesteuern	27'500.00		28'000.00		28'000.00	
94	Vermögens- & Schuldenverwaltung	70'771.04	14'578.86	74'400.00	15'000.00	56'500.00	12'200.00
940	Kapitaldienst	53'978.04	283.08	50'400.00		39'000.00	200.00
3210.00	Zinsen kurzfristige Schulden	275.64		400.00		4'000.00	
3220.00	Zinsen mittel- & langfristige Schulden	53'702.40		50'000.00		35'000.00	
4200.00	Zinsen		283.08				200.00
942	Restaurant Mattmark	16'793.00	14'295.78	24'000.00	15'000.00	17'500.00	12'000.00
3190.00	Übriger Aufwand	5'405.30		10'000.00		6'000.00	
3220.00	Zinsen Hypothek	3'887.70		4'000.00		4'000.00	
3300.00	Abschreibungen	7'500.00		10'000.00		7'500.00	
4230.00	Mieteinnahmen		10'000.00		10'000.00		8'000.00
4290.00	Übrige Ertäge		4'295.78		5'000.00		4'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	179'269.50		234'000.00		183'900.00	
990	Ausserordentlicher Aufwand & Ertrag	168'245.40		234'000.00		183'900.00	
3300.00	Abschreibungen Finanzvermögen	168'245.40		234'000.00		183'900.00	
999	Abschluss	11'024.10					
3890.00	Ertragsüberschuss	11'024.10					
Gesamtergebnis		473'513.11	473'513.11	445'600.00	466'900.00	411'400.00	383'600.00
				21'300.00			27'800.00
		473'513.11	473'513.11	466'900.00	466'900.00	411'400.00	411'400.00

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	-	-	70'000.00	20'000.00	100'000.00	50'000.00
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	70'000.00	20'000.00	100'000.00	50'000.00
Ausgabenüberschuss		-		50'000.00		50'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2019		Voranschlag 2020		Voranschlag 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	-		70'000.00		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		-		20'000.00		50'000.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Aktivierungen		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	70'000.00	20'000.00	100'000.00	50'000.00
Ausgabenüberschuss		-		50'000.00		50'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
82	Alpen & Weiden			70'000.00	20'000.00	100'000.00	50'000.00
820	Alpen & Weiden			70'000.00	20'000.00		
INV00002	Alpstallung & Sennhütte Trift			70'000.00			
5030.00	Hochbauten			70'000.00			
6610.00	Kantonsbeiträge				20'000.00		
84	Wasserversorgungn					50'000.00	
840	Wasserversorgungen					50'000.00	
INV00003	Sanierung Reservoir Furggu					100'000.00	50'000.00
5010.00	Tiefbauten					100'000.00	
6610.00	Kantonsbeiträge						50'000.00
	Nettoinvestition			70'000.00	20'000.00	100'000.00	50'000.00
				70'000.00	50'000.00	100'000.00	50'000.00
				70'000.00	70'000.00	100'000.00	100'000.00
	INVESTITIONEN FINANZVERMÖGEN					75'000.00	
1230.00	Restaurant Kreuzboden	178'212.15		70'000.00		10'000.00	
1230.10	Restaurant Hohsaas (Neubau)	143'075.97		10'000.00		50'000.00	
1230.11	Restaurant Hohsaas (Altbau)			200'000.00			
1240.00	Kaufinventar Restaurant Kreuzboden	35'136.18		10'000.00		10'000.00	
1240.10	Kaufinventar Restaurant Hohsaas (Neubau)			5'000.00		5'000.00	
		178'212.15		365'000.00	20'000.00	175'000.00	50'000.00
	Nettoinvestition inkl. Finanzvermögen		178'212.15		345'000.00		125'000.00
		178'212.15	178'212.15	365'000.00	365'000.00	175'000.00	175'000.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung		Voranschlag		Finanzplan		Finanzplan	
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	

Laufende Rechnung

Total Aufwand	393'692.01	426'700.00	393'300.00	380'000.00	380'000.00	380'000.00	380'000.00
Total Ertrag	473'513.11	466'900.00	383'600.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	79'821.10	40'200.00	-9'700.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Ordentliche Abschreibungen	68'797.00	18'900.00	18'100.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	11'024.10	21'300.00	-27'800.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	-	70'000.00	100'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Total der Einnahmen	-	20'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-	50'000.00	50'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	-	50'000.00	50'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	79'821.10	40'200.00	-9'700.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	79'821.10	-9'800.00	-59'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	11'024.10	21'300.00	-27'800.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
Eigenkapital	444'149.23	465'449.23	437'649.23	457'649.23	477'649.23	497'649.23	517'649.23
Bilanzfehlbetrag	-						

Veränderung der Verpflichtungen

Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	79'821.10	-9'800.00	-59'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Verpflichtungen	4'123'155.41	4'132'955.41	4'192'655.41	4'192'655.41	4'192'655.41	4'192'655.41	4'192'655.41



www.3910.ch
info@3910.ch