

Gemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2014

- **Munizipalgemeinde**
- **Burgergemeinde**

Inhaltsverzeichnis

Munizipalgemeinde	Seite
Bekanntmachung	4
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Zuständigkeit der Urversammlung	5
2. Steuerbeschlüsse 2014	5
3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2014	5
4. Kurzüberblick Voranschlag 2014	5
5. Laufende Rechnung	5 - 7
6. Investitionsrechnung	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
Bildung	13 - 14
Kultur, Freizeit, Kultus	14 - 16
Gesundheit	16
Soziale Wohlfahrt	16 - 17
Verkehr	17 - 18
Umwelt & Raumordnung	18 - 19
Volkswirtschaft	19 - 20
Finanzen & Steuern	20
Investitionsrechnungen nach Funktionen und Arten	21
Investitionsrechnung	22 - 23
Finanzplan 2015 – 2018	24
Bürgergemeinde	25
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Kurzüberblick Voranschlag	27
2. Laufende Rechnung	27
3. Investitionsrechnung	27
4. Finanzlage	27
Überblick der Verwaltungsrechnung	28
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	29
Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	30
Laufende Rechnung	31 - 32
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	33
Investitionsrechnung	33
Finanzplan 2015 – 2018	34

Bekanntmachung

Die Ur- und Burgerversammlung wird auf Dienstag, 03. Dezember 2013 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 21.06.2013 (liegt zur Einsichtnahme auf)
3. Trinkwasserturbiniierung (Vorstellung Projekt durch BKW)
4. Neubau Reservoir Gstein & Sanierung Pumpstation Ze Lööbinu
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung Investitionen & Finanzierung
5. Finanzplan 2014 - 2018
6. Kostenvoranschlag 2014
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
7. Indexierung der Gemeindesteuern 2014
Antrag auf Verzicht der automatischen Indexierung für 2014 (Beibehaltung 120 %)
8. Genehmigung Wasserreglement inkl. Gebührenordnung
9. Auflösung Reglement über den Erwerb von Ferienwohnungen durch Personen im Ausland
10. Saastalhalle
11. Anträge und Verschiedenes

Traktanden der Burgerversammlung:

1. Protokoll der ordentlichen Burgerversammlung vom 21.06.2013 (liegt zur Einsichtnahme auf)
2. Verkauf Wohnung altes Dorf
3. Finanzplan 2014 - 2018
4. Kostenvoranschlag 2014
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
5. Erleichterte Einbürgerungen
6. 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 Munizipal- und Burgergemeinde, das Wasserreglement inkl. Gebührenordnung sowie die Protokolle der letzten Versammlungen liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen vor der Versammlung auf der Gemeinde auf.

Finanzbericht zum Voranschlag 2014

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 2014

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes vom 10. März 1976 hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2014 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 0.5 %
5. Die Indexierung der Gemeindesteuern wird auf 120 % festgelegt.
6. Die Gemeindesteuern 2014 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 2014

Grundlage für den Voranschlag 2014 bilden die Jahresrechnung 2012 und der Finanzplan. Ziel der Verwaltung ist, eine ausgeglichene laufende Rechnung zu erwirtschaften. Im nächsten Jahr stehen doch grössere Investitionen bevor, wodurch eine Neuverschuldung unumgänglich ist. Für den Neubau des Reservoirs Gstein sowie für die Sanierung der Pumpstation Ze Lööbinu ist eine Neuaufnahme von Darlehen in der Höhe von Fr. 1'200'000.00 nötig.

4. Kurzübersicht Voranschlag 2014

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2014 zeigen folgendes Bild:

	Budget 2014	Budget 2013	Rechnung 2012
Aufwand der Laufenden Rechnung	5'528'150.00	5'033'025.00	5'112'766.28
Ertrag der Laufenden Rechnung	5'543'433.00	5'060'967.00	5'235'745.82
Resultat der Laufenden Rechnung	15'283.00	27'942.00	122'979.54
Abschreibungen (inkl. Finanzvermögen)	811'050.00	777'600.00	816'251.86
Cashflow	826'333.00	805'542.00	939'231.40
Nettoinvestitionen (ohne Finanzvermögen)	1'754'950.00	979'000.00	873'744.06
Finanzierungsüberschuss	-	-	65'487.34
Finanzierungsfehlbetrag	928'617.00	173'458.00	-

5. Laufende Rechnung

Die laufende Rechnung 2014 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'528'150.00 und bei einem Ertrag von Fr. 5'543'433.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 15'283.00 ab. Durch die Übernahme des Trinkwassernetzes ist mit mehr Aufwand aber auch mit mehr Ertrag zu rechnen. Der Ertragsüberschuss nimmt im Vergleich zum Budget 2013 um Fr. 12'659.00 ab.

5.1 Aufwand

Personalaufwand (Fr. 930'750.00)

Durch die Aufstockung der Schuldirektionsstellen der Primar- & Orientierungsschule sowie durch die Umstrukturierung des Werkhofes ist der Personalaufwand gegenüber dem Budget 2013 um Fr. 156'800.00 gestiegen. Bei den Personalkosten ist eine Teuerung von 1.0% berücksichtigt.

Sachaufwand (Fr. 1'325'550.00)

Wir verzeichnen gegenüber dem Budget 2013 hier einen Mehraufwand von Fr. 98'945.00. Bei einer näheren Analyse der grösseren Mehrkosten im Sachaufwand finden wir diese unter den Rubriken Primarschule, Trinkwasser & Gewässerverbauung.

Passivzinsen (Fr. 305'700.00)

Der Aufwand für die Passivzinsen steigt im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 20'700.00, dies aufgrund der Neuaufnahme Darlehen von Fr. 1'200'000.00 für den Neubau des Reservoirs Gstein.

Abschreibungen (811'050.00)

Das Verwaltungsvermögen ist von Gesetzes wegen jährlich mit 10 % abzuschreiben, was von der Gemeinde eingehalten wird. Auf das Verwaltungsvermögen wurden Fr. 711'750.00 und auf das Finanzvermögen Fr. 99'300.00 abgeschrieben. Die Abschreibungen des Finanzvermögens setzten sich wie folgt zusammen: Sportzentrum Wichel Fr. 94'300.00 & allfällige Steuerverluste Fr. 5'000.00.

Beiträge ohne Zweckbindung (Fr. 22'000.00)

Unter diese Rubrik fallen die Steuern Art. 188.

Entschädigungen an Gemeinwesen (Fr. 433'100.00)

Gegenüber dem Voranschlag 2013 sind hier keine grösseren Abweichung festzustellen. Darunter fallen hauptsächlich die Positionen Interkommunale Schutzbehörde Region Stalden-Saas, Stützpunktfeuerwehr Saastal, Schulgelder OS, ARA Saastal & Beteiligung Nachtdienst Arzt.

Eigene Beiträge (Fr. 1'439'700.00)

Die Abweichung gegenüber dem Budget 2013 beträgt Fr. 67'730.00. Grössere Abweichungen sind festzustellen in den Bereichen Kultusanteil Pfarrei und Tourismus (Sanierungsbeitrag eGK).

Einlage in Spezialfinanzierungen (Fr. 5'300.00)

Hierbei handelt es sich um die Einlage in die Spezialfinanzierung Trinkwasser.

Interne Verrechnungen (Fr. 255'000.00)

Bei den internen Verrechnungen handelt es sich um die Verrechnung des Personalaufwandes des Werkhofs für die einzelnen Dienstbereiche. Aufgrund der Umstrukturierung des Werkhofes ist hier eine Abweichung zum Budget 2013 von Fr. 55'000.00 festzustellen. Erstmals werden auch die Darlehenszinsen (Fr. 47'000.00) anteilmässig auf die Dienstbereiche Wasser, Abwasser & Abfall verteilt.

5.2 Ertrag

Steuern (Fr. 2'799'500.00)

Die Steuereinnahmen sind auf Erfahrungszahlen der Gemeinde und auf der vom Kanton erarbeiteten Steuer-Simulation (Steuereinnahmen 2011) budgetiert, können sich aber sowohl positiv wie negativ entwickeln. Dies hängt von der allg. 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. 365'050.00)

Hier ist mit Mehreinnahmen von Wasserzinsen zu rechnen. Die Änderung zum Kostenvoranschlag 2013 wird mit Fr. 50'550.00 beziffert.

Vermögenserträge (Fr. 140'800.00)

Aufgrund des Wohnungskaufes der Munizipalgemeinde im Haus Apotheke ist mit mehr Mieteinnahmen zu rechnen.

Entgelte (Fr. 1'011'225.00)

Hierunter fallen die allgemeinen Erträge, Rückerstattungen von Versicherungen, Feuerwehrrersatzgebühr, Parkplatzgebühren, Kehrrichtgebühren, Abwassergebühren, Dienstleistungen an Dritte, Durchleitungs-abgabe EV und neu auch die Gebühren vom Trinkwasser.

Anteile an Kantonseinnahmen (Fr. 607'908.00)

Die grösste Position in dieser Rubrik sind die Einnahmen des neuen Finanzausgleiches mit Fr. 605'208.00. 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 2014 mit Fr. 159'728.00 aufgeführt. Der Ressourcenausgleich wurde gegenüber dem Budget 2013 um Fr. 14'093.-- und der Lastenausgleich um Fr. 19'973.00 erhöht.

Rückerstattung von Gemeinwesen (Fr. 215'000.00)

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.

Beiträge für eigene Rechnung (Fr. 24'500.00)

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist hier nur eine kleine Abweichung von Fr. 2'300.00 festzustellen.

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Fr. 124'450.00)

Die Bereiche Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2014 fehlen im Bereich Abwasser Erträge von Fr. 80'700.00 & in der Abfallbewirtschaftung Fr. 43'750.00. 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. 255'000.00)

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

6. Investitionsrechnung 2014

Die Investitionsrechnung weist einen Aufwand der Bruttoinvestitionen von Fr. 4'209'250.00 auf. An Subventionen, Rückvergütungen, Beiträge Dritter wurden Fr. 2'454'300.00 der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben, woraus sich Nettoinvestitionen von Fr. 1'754'950.00 ergeben. Zusätzlich werden Nettoinvestitionen im Finanzvermögen von Fr. 100'000.00 (Sanierung Spieler- & Strafbänke Sportzentrum Wichel) vorgenommen.

Die nötigen Mittel werden mit einem Teil des Cashflows sowie dem neuen Darlehen (Reservoir Gstein) von Fr. 1'200'000.00 gesichert. Mit dem Cashflow von Fr. 826'333.00 sollen die jährlichen Amortisationen bezahlt werden.

	Investitionen 2014		
	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Beiträge Grundeigentümer landwirt. Vermessung		63'000.00	-63'000.00
Planung Konzept Primarschulhaus	25'000.00		25'000.00
Einrichtung Primarschulhaus (Wandtafeln)	10'000.00		10'000.00
Sanierung Saaserstübli	50'000.00		50'000.00
Erweiterung Sport- & Erholungszone (Bodenkauf)	206'800.00		206'800.00
Kunstrasen Fussballplatz	135'000.00	30'000.00	105'000.00
Saastalhalle (Projektausarbeitung)	50'000.00		50'000.00
Projekterarbeitung: Weg Tamatten - Zer Briggu	10'000.00		10'000.00
Investitionen Einrichtungen Behinderte/Soziale Kanton	5'250.00		5'250.00
Kantonsstrassen	120'000.00		120'000.00
Erschliessungsweg Nr. 20c "Ine Grinu"	100'000.00		100'000.00
Erschliessungsstrasse Nr. 27c "Wüstenmatten"		50'000.00	-50'000.00
Beleuchtung Nebenstrassen	20'000.00		20'000.00
Kauf Fahrzeug Werkhof	30'000.00		30'000.00
Reservoir Gstein	1'100'000.00	150'000.00	950'000.00
Sanierung Pumpstation	150'000.00	20'000.00	130'000.00
Leitungen Unter den Bodmen	100'000.00	18'000.00	82'000.00
Leitungen Triftalp	230'000.00	230'000.00	0.00
Übernahme Trinkwassernetz	748'300.00	748'300.00	0.00
Wasserzähler	60'000.00		60'000.00
ARA Saastal	51'900.00		51'900.00
Abwasser / Klärgrube Triftalp		200'000.00	-200'000.00
ARA Anschlussgebühren		20'000.00	-20'000.00
Beteiligung Investitionen Rhonekorrektio	7'000.00		7'000.00
Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"	500'000.00	500'000.00	0.00
Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	500'000.00	425'000.00	75'000.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	4'209'250.00	2'454'300.00	1'754'950.00
Sanierung Spieler- & Strafbänke Sportzentrum Wichel	100'000.00		100'000.00
Total Investitionen	4'309'250.00	2'454'300.00	1'854'950.00

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2012

Voranschlag
2013

Voranschlag
2014

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	4'515'772.22	4'354'125.00	4'816'400.00
Ertrag	5'235'745.82	5'060'967.00	5'543'433.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	719'973.60	706'842.00	727'033.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	719'973.60	706'842.00	727'033.00
Ordentliche Abschreibungen	596'994.06	678'900.00	711'750.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	122'979.54	27'942.00	15'283.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	1'058'877.41	2'505'000.00	4'209'250.00
Einnahmen	185'133.35	1'526'000.00	2'454'300.00
Nettoinvestitionen	873'744.06	979'000.00	1'754'950.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	719'973.60	706'842.00	727'033.00
Nettoinvestitionen	873'744.06	979'000.00	1'754'950.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	153'770.46	272'158.00	1'027'917.00
Finanzierungsüberschuss	-	-	-

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	5'12'766.28		5'033'025.00		5'528'150.00	
Total des Ertrages		5'235'745.82		5'060'967.00		5'543'433.00
Ertragsüberschuss	122'979.54		27'942.00		15'283.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	5'235'745.82	5'235'745.82	5'060'967.00	5'060'967.00	5'543'433.00	5'543'433.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	1'058'877.41		2'505'000.00		4'209'250.00	
Total der Einnahmen		185'133.35		1'526'000.00		2'454'300.00
Netto-Investitionen		873'744.06		979'000.00		1'754'950.00
Total	1'058'877.41	1'058'877.41	2'505'000.00	2'505'000.00	4'209'250.00	4'209'250.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	873'744.06		979'000.00		1'754'950.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		596'994.06		678'900.00		711'750.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		122'979.54		27'942.00		15'283.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	-		-		-	
Finanzierungsüberschuss						
Finanzierungsfehlbetrag		153'770.46		272'158.00		1'027'917.00
Total	873'744.06	873'744.06	979'000.00	979'000.00	1'754'950.00	1'754'950.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	153'770.46		272'158.00		1'027'917.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		1'058'877.41		2'505'000.00		4'209'250.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	185'133.35		1'526'000.00		2'454'300.00	
Übertrag der Abschreibungen	-		678'900.00		711'750.00	
Zunahme des Nettovermögens	719'973.60		27'942.00		15'283.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	1'058'877.41	1'058'877.41	2'505'000.00	2'505'000.00	4'209'250.00	4'209'250.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	531'348.01	181'940.05	516'150.00	151'250.00	527'850.00	165'550.00
Öffentliche Sicherheit	242'856.05	56'621.05	330'150.00	60'200.00	288'100.00	63'100.00
Bildung	976'201.48	177'422.60	929'215.00	161'125.00	947'650.00	173'925.00
Kultur, Freizeit, Kultus	679'493.94	84'521.40	630'950.00	67'550.00	702'250.00	81'250.00
Gesundheit	110'118.80	-	100'950.00	-	102'050.00	-
Soziale Wohlfahrt	275'905.15	37'305.45	317'300.00	50'000.00	273'850.00	50'000.00
Verkehr	954'406.70	284'725.25	969'130.00	259'700.00	1'054'950.00	309'300.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	618'822.20	304'565.40	656'650.00	455'100.00	957'650.00	730'950.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	199'099.60	131'778.85	162'330.00	87'500.00	228'200.00	87'500.00
Finanzen, Steuern	524'514.35	3'976'865.77	420'200.00	3'768'542.00	445'600.00	3'881'858.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'112'766.28	5'235'745.82	5'033'025.00	5'060'967.00	5'528'150.00	5'543'433.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	122'979.54		27'942.00		15'283.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	742'464.30		773'950.00		930'750.00	
Sachaufwand	1'258'600.45		1'226'605.00		1'325'550.00	
Passivzinsen	266'771.65		285'000.00		305'700.00	
Abschreibungen	816'251.86		777'600.00		811'050.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	23'246.50		20'000.00		22'000.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	426'849.50		424'900.00		433'100.00	
Eigene Beiträge	1'429'624.97		1'371'970.00		1'439'700.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		-		5'300.00	
Interne Verrechnungen	148'957.05		153'000.00		255'000.00	
Steuern		2'984'723.57		2'834'000.00		2'799'500.00
Regalien und Konzessionen		368'755.00		314'500.00		365'050.00
Vermögenserträge		145'352.15		114'300.00		140'800.00
Entgelte		765'478.15		736'775.00		1'011'225.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		534'432.55		574'142.00		607'908.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen		236'355.20		210'000.00		215'000.00
Beiträge für eigene Rechnung		51'692.15		22'200.00		24'500.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		102'050.00		124'450.00
Interne Verrechnungen		148'957.05		153'000.00		255'000.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'112'766.28	5'235'745.82	5'033'025.00	5'060'967.00	5'528'150.00	5'543'433.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	122'979.54		27'942.00		15'283.00	

Voranschlag 2014

Laufende Rechnung

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	531'348.01	181'940.05	516'150.00	151'250.00	527'850.00	165'550.00
11 Legislative	12'184.35	0.00	7'700.00	0.00	7'700.00	0.00
301.01 Entschädigung Wahlbüro	1'100.00		500.00		0.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	407.70		0.00		0.00	
311.01 Erneuerung Abstimmurnen	3'469.10		0.00		0.00	
317.01 Verpflegungsspesen	233.35		200.00		0.00	
318.01 Porti, Versandkosten, Publikationen	2'800.00		2'000.00		2'000.00	
318.02 Revision Verwaltungsrechnung	4'174.20		5'000.00		5'700.00	
12 Exekutive	87'122.55	0.00	86'900.00	0.00	91'800.00	0.00
300.01 Besoldung Gemeindepräsident	39'282.00		39'900.00		40'300.00	
300.02 Besoldung & Sitzungen Gemeinderat	12'833.35		16'000.00		16'000.00	
300.03 Kommissionsarbeit Gemeinderat	8'969.70		9'000.00		10'000.00	
303.01 Sozialleistungen	9'193.55		9'000.00		10'500.00	
317.01 Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	10'490.05		6'000.00		8'000.00	
317.02 Reise- und Repräsentationsspesen	6'353.90		7'000.00		7'000.00	
20 Finanzen und Informatik	79'231.76	61'187.85	84'150.00	60'200.00	74'000.00	62'500.00
310.04 Verbrauchmaterial Informatik	1'325.70		1'200.00		1'300.00	
315.02 Wartung Informatik Hard- & Software	16'969.25		20'000.00		21'500.00	
318.01 Erweiterung / Support EDV-Programme	22'232.45		25'000.00		12'500.00	
318.03 Inkassospesen, Gebühren	5'765.05		4'500.00		4'500.00	
318.04 EDV-Versicherung	829.50		850.00		850.00	
318.05 Kauf SBB-Tageskarten	24'600.00		25'800.00		25'800.00	
318.07 Erweiterung Homepage Gemeinde Saas-Grund	1'107.00		1'000.00		1'500.00	
318.08 GIS Geoinformationssystem Lizenzgebühren	2'721.60		2'700.00		2'700.00	
318.09 Hostinggebühren Homepage/SBB-Tageskarten	943.36		1'000.00		1'400.00	
330.01 Ausbuchung Verlust Einmalfaktura	437.85		0.00		0.00	
331.01 Abschreibung EDV	2'300.00		2'100.00		1'950.00	
434.01 Kanzlei- und Amtsgebühren		1'450.00		1'700.00		1'700.00
434.02 Vergütung für Verwaltungsarbeit		14'998.80		18'000.00		18'000.00
434.03 Anteil AHV-Zweigstelle		4'010.40		4'200.00		4'200.00
434.05 Verkauf SBB-Tageskarten		27'175.00		26'000.00		27'500.00
436.01 Ertrag Kopien und Porti		3'019.75		2'500.00		2'800.00
436.02 Ertrag Inserate Infoblatt		2'800.00		2'200.00		2'500.00
436.03 Ertrag Plakatanschlag		717.00		900.00		900.00
436.04 Rückerstattung Inkassospesen		3'977.80		3'500.00		3'800.00
436.05 Diverser Ertrag		50.00		200.00		100.00
436.06 Anteil Softwarewartung T'Taxe		989.10		1'000.00		1'000.00
436.1 Debitorenverluste Einmalfaktura		2'000.00		0.00		0.00
21 Allgemeine Verwaltung	254'745.65	10'077.20	253'400.00	10'450.00	260'800.00	13'450.00
301.01 Löhne Verwaltungspersonal	139'307.60		144'400.00		149'200.00	
301.02 Löhne Betriebspersonal	3'000.00		4'000.00		4'000.00	
303.01 Sozialleistungen	18'314.65		19'800.00		21'800.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	10'240.40		9'000.00		10'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	8'721.35		9'000.00		9'000.00	
310.02 Drucksachen, Publikationen	1'005.50		1'100.00		1'000.00	
310.03 Gletscherpost	6'831.60		6'900.00		6'900.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	5'836.00		4'000.00		4'000.00	
314.01 Unterhalt Büroräumlichkeiten	1'967.45		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	11'937.45		12'000.00		12'500.00	
318.01 Allgemeine Haftpflichtversicherung	7'123.40		7'200.00		8'500.00	
318.02 Beratungs-, Prozess-, Verschreibungskosten	20'158.30		10'000.00		10'000.00	
318.03 Telefon-, Faxgebühren	4'317.30		4'000.00		4'200.00	
318.04 Porti, Versandkosten	14'567.15		11'500.00		12'500.00	
318.05 Sicherheitsbeauftragter Arbeitnehmerschutz	0.00		8'000.00		4'000.00	
319.01 Diverse Beiträge	1'417.50		1'500.00		2'200.00	
436.01 Beitrag Burgergemeinde		6'000.00		6'000.00		6'000.00
436.02 Taggelder aus Versicherungen		0.00		2'000.00		0.00
436.04 Mahnspesen		2'160.00		2'000.00		2'000.00
436.05 Rückerst. Gemeinden - Anteil Suva OS-Lehrer		1'374.80		300.00		300.00
436.06 Rückerst. Gemeinden - Anteil Suva PS-Lehrer		542.40		150.00		150.00
490 Verrechnung Verwaltungsaufwand übrige Betriebe		0.00		0.00		5'000.00

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29 Bauverwaltung und Liegenschaften	76'523.60	57'035.10	64'350.00	30'000.00	73'300.00	30'400.00
301.01 Baukommission / Vermessungskommission	12'052.45		11'000.00		20'000.00	
301.02 Schatzungskommission	3'422.95		3'500.00		3'500.00	
301.03 Sicherheitsbeauftragter	3'310.00		2'500.00		2'500.00	
301.04 Löhne Reinigungspersonal PTT-Häuschen	1'068.75		600.00		600.00	
303.01 Sozialeleistungen	523.05		1'500.00		1'200.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	437.00		250.00		250.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	0.00		1'500.00		1'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Gemeindesaal	6'049.20		4'500.00		5'500.00	
312.02 Strom TT-Kabinen	147.60		150.00		150.00	
312.03 Wasser, Strom, Heizung Musiklokal TPV	1'128.00		1'300.00		1'200.00	
314.01 Unterhalt Gemeindesaal & Tourismusbüro	2'643.60		20'000.00		20'000.00	
318.01 Publikationen Amtsblatt	2'610.50		2'000.00		2'000.00	
318.02 Telefon-, Fax- und Portogebühren	36.00		150.00		100.00	
318.03 Gebühren Beurteilung Baugesuche	39'209.50		12'000.00		12'000.00	
318.04 Sach-, Gebäudeversicherungen	747.60		1'000.00		1'000.00	
318.05 Leistungen Dritter (Notariatsgebühren, usw.)	0.00		1'500.00		1'500.00	
318.06 Gebührenreglement	2'137.40		0.00		0.00	
331.01 Abschreibung Gemeindesaal	1'000.00		900.00		800.00	
423.01 Mietertrag Tourismusbüro		7'697.00		5'400.00		5'400.00
427.02 Mietertrag Grundgüter, Tische und Bänke		480.00		600.00		500.00
431.01 Baubewilligungen		47'124.50		20'000.00		20'000.00
436.01 Rückerstattungen Dritter (Amtsblattgebühren etc.)		1'733.60		2'500.00		2'000.00
436.02 Rückerstattung Dritter (Notariatsgebühren, usw.)		0.00		1'500.00		1'500.00
437.01 Baubussen		0.00		0.00		1'000.00
90 Verwaltungsgebäude (Apotheke)	21'540.10	53'639.90	19'650.00	50'600.00	20'250.00	59'200.00
301.01 Besoldung Abwärtspersonal	2'600.00		1'200.00		1'300.00	
303.01 Sozialeleistungen	400.00		150.00		150.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	14'873.30		14'500.00		14'500.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	0.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	507.45		1'000.00		1'500.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	1'563.40		1'000.00		1'000.00	
318.01 Sachversicherungen	1'595.95		1'600.00		1'600.00	
427.01 Mieterträge Verwaltungsgebäude		50'449.20		50'000.00		58'500.00
436.01 Waschmaschinengeld		790.70		600.00		700.00
436.02 Heizkostenanteil Wohnung Burgergemeinde		2'400.00		0.00		0.00
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	242'856.05	56'621.05	330'150.00	60'200.00	288'100.00	63'100.00
100 Grundbuch u. Kataster	54'103.85	11'122.50	59'450.00	8'500.00	53'850.00	10'000.00
301.01 Gehalt Registerhalter	20'297.40		23'000.00		21'500.00	
301.02 Gehalt Registerhalter Stellvertreter	993.05		1'000.00		1'000.00	
303.01 Sozialeleistungen	1'033.20		1'500.00		1'500.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	1'715.10		500.00		1'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	116.30		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Büromaschinen & Mobiliar	264.55		1'500.00		500.00	
316.01 Büromiete Registerhalter	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
318.01 Mutationen, Nachführung Kataster	23'258.15		25'000.00		20'000.00	
318.02 Telefon & Porti Registerhalter	696.00		800.00		700.00	
318.03 EDV-Kosten	2'580.10		2'000.00		3'500.00	
365.01 Beiträge	150.00		150.00		150.00	
436.01 Rückerstattungen Gebäudenachführungen		11'122.50		8'000.00		10'000.00
461.01 Kantonsbeitrag		0.00		500.00		0.00
101 Übrige Rechtsaufsicht	0.00	200.00	0.00	400.00	0.00	800.00
427.01 Platzgelder für Märkte		0.00		100.00		500.00
434.01 Tagespatente Alkoholausschank		200.00		300.00		300.00
102 Einwohner- und Fremdenkontrolle	42'276.50	25'270.60	46'600.00	24'300.00	49'100.00	25'300.00
301.01 Löhne Fremdenkontrolle	33'839.70		36'000.00		36'500.00	
303.01 Sozialeleistungen	4'804.90		5'500.00		7'700.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	77.00		0.00		100.00	
310.01 Ankauf ID-Karten	3'554.90		3'300.00		3'000.00	
318.01 Aufwand Fremdenkontrolle	0.00		1'800.00		1'800.00	
431.01 Verkauf & Verlängerung ID-Karten		5'390.00		5'300.00		5'300.00
434.01 Einbürgerungsgebühren		4'000.00		2'000.00		2'000.00
434.02 Guthaben Fremdenkontrolle		578.35		0.00		0.00
436.01 Verwaltungsarbeit Gemeinde für Fremdenkontrolle		15'302.25		17'000.00		18'000.00

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
113 Gemeindepolizei	49'949.95	1'976.65	42'500.00	3'000.00	42'500.00	3'000.00
352 Anteil Anschaffung Fahrzeug Gemeindepolizei	7'450.00		0.00		0.00	
362.01 Anteil Gemeindepolizei Saas	42'499.95		42'500.00		42'500.00	
437.01 Polizeibussen und Verlängerungen		1'976.65		3'000.00		3'000.00
119 Sicherheit	1'000.00	0.00	4'000.00	0.00	7'000.00	0.00
318.01 Interkommunaler Führungsstab	1'000.00		4'000.00		7'000.00	
120 Friedensrichter	0.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
318.01 Rechtsbeistand Gemeinderichter	0.00		1'500.00		1'500.00	
122 Interkommunale Schutzbehörde Stalden-Saas	1'189.15	0.00	14'900.00	0.00	18'400.00	0.00
300.01 Kommission	0.00		400.00		400.00	
318.01 Verfahrens- & Spruchkosten KESB	0.00		0.00		500.00	
352.01 Interkommunale Schutzbehörde Stalden-Saas	1'189.15		14'500.00		17'500.00	
140 Feuerwehr	87'654.45	18'051.30	125'900.00	24'000.00	90'800.00	24'000.00
301.03 Aufwand für Einsätze / Dienste	1'678.00		2'000.00		2'000.00	
312.01 Einstellhalle - Wasser, Strom, Heizung	0.00		500.00		500.00	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	0.00		10'000.00		1'000.00	
314.02 Unterhalt Hydranten	7'897.55		11'000.00		0.00	
314.03 Feuerschieber	0.00		15'000.00		0.00	
316.01 Miete Einstellhalle	0.00		10'000.00		10'000.00	
352.01 Beteiligung Stützpunktfeuerwehr Saastal	78'078.90		77'400.00		77'300.00	
427.01 Mietertrag Einstellhalle - Anteil Stützpunktfeuerwehr		0.00		4'000.00		4'000.00
430.01 Feuerwehrersatzgebühr		18'051.30		20'000.00		20'000.00
151 Schiessstand	6'165.00	0.00	6'200.00	0.00	6'200.00	0.00
314 Unterhalt & Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
362.01 Anteil IHG-Rückzahlung Schiessstand	5'165.00		5'200.00		5'200.00	
160 Zivilschutz	517.15	0.00	29'100.00	0.00	18'750.00	0.00
312.01 Strom Sirenen	105.95		0.00		150.00	
314.02 Sanierung Entlüftungsanlage Zivilschutzhalle	0.00		20'000.00		17'500.00	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	0.00		300.00		300.00	
318.01 Sachversicherungen	182.55		200.00		200.00	
318.02 Telefongebühren, Alarmsirenen	228.65		500.00		500.00	
318.03 Unternehmerleistungen Dritter	0.00		8'000.00		0.00	
365.01 Beiträge	0.00		100.00		100.00	
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	976'201.48	177'422.60	929'215.00	161'125.00	947'650.00	173'925.00
200 Kindergarten	19'152.05	14'374.25	23'375.00	2'250.00	21'000.00	2'250.00
309.01 Lehrerfortbildung, Kurse, Spesen	0.00		0.00		500.00	
310.01 Spiel-, Beschäftigungsmaterial	1'283.45		1'500.00		1'500.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	555.95		1'875.00		2'000.00	
311.01 Schulmobiliar	784.65		1'000.00		1'000.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe	670.00		625.00		625.00	
318.01 Anteil Skischulunterricht	375.00		375.00		375.00	
318.02 Schülertransporte	15'483.00		18'000.00		15'000.00	
436.01 Anteil Eltern & Gemeinden Kindergartenschulbus		1'260.00		1'000.00		1'000.00
436.02 Anteil Eltern Schulkosten		1'250.00		1'250.00		1'250.00
461.01 Kantonsbeitrag Kindergartenschulbus		11'864.25		0.00		0.00
210 Primarschule	570'964.20	55'317.75	556'610.00	36'375.00	588'150.00	53'175.00
300.01 Schulkommission	3'905.70		5'000.00		4'000.00	
301.01 Besoldung Abwärtspersonal	99'672.80		101'800.00		101'700.00	
302.02 Stützkurse, Hausaufgabenhilfe	1'819.35		1'000.00		1'000.00	
302.03 Gehälter Schuldirektion	0.00		0.00		10'300.00	
303.01 Sozialleistungen Kommission	2'054.60		1'000.00		500.00	
303.02 Sozialleistungen Abwärtspersonal	16'041.10		16'900.00		19'900.00	
303.03 Sozialleistungen Schuldirektion	0.00		0.00		1'000.00	
304 Pensionskasse Primarschule/Schuldirektion	0.00		0.00		1'400.00	
305.01 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	0.00		0.00		100.00	
309.01 Lehrerfortbildung, Kurse, Spesen	820.45		1'300.00		1'500.00	
310.01 Lehrmittel	12'806.45		10'000.00		12'000.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	3'431.70		3'000.00		3'000.00	
311.01 Kauf und Unterhalt Apparate und Geräte	6'759.60		1'000.00		1'000.00	
311.03 Anschaffung und Unterhalt Turngeräte	117.90		2'000.00		2'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	58'995.60		50'000.00		52'000.00	

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	10'767.00		8'000.00		8'000.00	
313.02 Verbrauchsmaterial Werken / Handarbeit	1'086.85		1'450.00		1'500.00	
313.03 Material Werkraum	514.75		800.00		1'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Primarschulhaus	7'259.90		5'000.00		25'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen & Apparate	10'928.30		8'500.00		9'000.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe, Sporttage	1'574.45		3'900.00		4'000.00	
317.02 Pausekiosk	251.95		500.00		500.00	
318.01 Sachversicherungen	11'829.10		12'600.00		12'000.00	
318.02 Schülertransporte	2'376.00		3'000.00		3'000.00	
318.03 Telefon-, Radio-, TV-Gebühren	865.00		800.00		800.00	
318.04 Informatiksupport / EDV-Lizenzen	3'338.25		3'000.00		3'500.00	
318.05 Skischulunterricht	5'103.00		5'000.00		5'000.00	
318.06 Verkehrserziehungskurse / Kampagne Schulbeginn	78.00		1'000.00		1'000.00	
318.07 Spesen Kanton Bevorschussung Lohn Schuldri.	0.00		0.00		600.00	
331.01 Abschreibung Primarschulhaus	45'000.00		42'700.00		40'200.00	
331.02 Abschreibung Informatik	0.00		2'000.00		900.00	
331.03 Abschreibung Mobiliar	4'922.65		4'900.00		5'000.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal KG & PS	256'620.00		258'960.00		251'600.00	
365 Beiträge	150.00		1'500.00		150.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	1'873.75		0.00		4'000.00	
427.02 Mietertrag Turnhalle		2'208.80		1'500.00		1'500.00
436.05 Anteil Eltern Schulkosten		3'550.00		3'500.00		3'500.00
436.06 Anteil KG Skischulunterricht		375.00		375.00		375.00
436.07 Anteil Eltern Hausaufgabenhilfe		1'600.00		1'000.00		1'000.00
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		47'304.90		30'000.00		45'000.00
461.01 Kantonsbeiträge Schülertransporte		121.45		0.00		0.00
461.02 Kantonsbeitrag Anschaffungen		157.60		0.00		0.00
461.04 Kantonsbeitrag Schuldirektion		0.00		0.00		1'800.00
211 Orientierungsschule	318'819.95	87'914.35	307'140.00	105'000.00	295'700.00	99'500.00
300.01 Schulkommission	0.00		200.00		200.00	
302.02 Gehälter Schuldirektion	0.00		0.00		16'700.00	
303 Sozialleistungen Orientierungsschule/Schuldirektion	2'115.00		0.00		1'600.00	
304 Pensionskasse Orientierungsschule/Schuldirektion	0.00		0.00		2'900.00	
305 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	0.00		0.00		200.00	
318.01 Schülertransporte	2'772.00		3'000.00		2'500.00	
318.02 Transportkosten Vorlehrklasse	0.00		0.00		1'000.00	
318.03 Spesen Kanton Bevorschussung Lohn Schuldri.	0.00		0.00		1'100.00	
331.01 Abschreibung Regionalschulhaus	107'900.00		97'100.00		87'400.00	
331.02 Abschreibung Naturkundezimmer	5'500.00		5'000.00		4'500.00	
352.01 Schulgelder Orientierungsschule	77'738.95		78'000.00		78'000.00	
352.02 Schulkosten & Essensentsch. Vorlehrklasse	1'064.00		1'000.00		1'000.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal OS	121'730.00		122'840.00		98'600.00	
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		87'840.55		105'000.00		95'000.00
461.02 Kantonsbeitrag Transportkosten		73.80		0.00		0.00
461.03 Kantonsbeitrag Schuldirektion		0.00		0.00		4'500.00
213 Handelsmittelschule & Kollegium	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	6'000.00
364.01 Transportkosten Schüler Sekundarstufe II	0.00		0.00		12'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Schüler Sek II		0.00		0.00		6'000.00
220 Sonderschulen						
318.01 Telefon Schulpsychologie	356.70		350.00		350.00	
361.01 Anteil Betriebsausgaben spez. Institutionen	6'580.00		6'640.00		3'400.00	
361.02 Transportkosten Schüler mit Behinderung	4'874.28		1'100.00		5'050.00	
365.01 Heilpädagogische Schule	0.00		3'000.00		0.00	
365.02 Sonderschulen	5'068.00		5'000.00		5'000.00	
436.01 Rückerstattung Telefon & Mietanteil Talgemeinden		4'492.75		4'500.00		4'500.00
239 Übriges berufliches Bildungswesen	50'386.30	15'323.50	26'000.00	13'000.00	17'000.00	8'500.00
364.01 Transportkosten Lernende	50'386.30		26'000.00		17'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Lernende		15'323.50		13'000.00		8'500.00
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	679'493.94	84'521.40	630'950.00	67'550.00	702'250.00	81'250.00
300 Bibliotheken	28'982.85	2'162.00	32'750.00	5'200.00	33'350.00	5'400.00
301.01 Lohn Bibliothekar/in	16'673.45		18'500.00		19'000.00	
303.01 Sozialleistungen	1'712.20		2'100.00		2'100.00	
309.01 Übrige Personalkosten	503.30		600.00		600.00	
310.01 Ankäufe Bücher	7'948.80		8'000.00		8'000.00	

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310.02 Büro- & Verbrauchsmaterial	813.20		500.00		500.00	
311 Mobiliar & Einrichtungen	0.00		500.00		500.00	
313.01 Sonstiges Material	194.45		200.00		200.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & EDV	0.00		1'000.00		1'100.00	
317.01 Ausgaben div. Anlässe	31.45		200.00		200.00	
318 Telefon & Porti	156.00		200.00		200.00	
365.01 Beiträge	950.00		950.00		950.00	
436.01 Leihgebühr Bücher		1'663.00		1'500.00		1'700.00
461.01 Kantonsbeiträge		299.00		3'500.00		3'500.00
469.01 Beiträge Dritter		200.00		200.00		200.00
304 Musikschulen	7'706.50	0.00	8'500.00	0.00	7'700.00	0.00
365.01 Beiträge Oberwalliser Musikschule	6'294.00		7'000.00		6'300.00	
365.02 Beiträge andere Musikschulen	1'412.50		1'500.00		1'400.00	
306 Mehrzweckgebäude	232'789.45	18'175.20	168'500.00	8'300.00	154'100.00	9'100.00
301 Löhne Abwärtspersonal	45'724.15		45'000.00		36'500.00	
303 Sozialleistungen	7'244.80		7'500.00		7'200.00	
309 Übriger Personalaufwand	40.00		100.00		100.00	
311.01 Anschaffung Geschirr, Besteck & Küchenmaterial	0.00		200.00		200.00	
311.03 Ankauf Badge Schliessanlage	0.00		0.00		300.00	
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	41'212.50		22'000.00		22'000.00	
313 Verbrauchsmaterial	3'147.80		3'000.00		3'000.00	
314 Unterhalt Gebäude	43'971.90		6'000.00		8'000.00	
315 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	1'815.55		2'000.00		2'000.00	
318 Versicherungen	5'232.75		5'500.00		5'300.00	
331 Abschreibungen MZG	84'400.00		77'200.00		69'500.00	
427 Mieterträge		900.00		800.00		800.00
436.01 Rückerstattung PTT - Anteil Unterhalt MZG		14'490.20		7'500.00		8'000.00
436.02 Abwärtsarbeiten für Dritte		25.00		0.00		0.00
436.03 Depot Badge Schliessanlage		2'760.00		0.00		300.00
309 Übrige Kulturförderung	55'193.50	6'000.00	56'700.00	4'000.00	61'550.00	4'200.00
311 Kauf Pavillon Dorfplausch	499.00		0.00		0.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung Kaplaneihaus	38.90		0.00		100.00	
314.01 Unterhalt Jugendlokal	599.70		500.00		500.00	
314.03 Unterhalt Musiklokal Tambouren & Pfeifer	0.00		200.00		200.00	
314.04 Unterhalt Saaserstübli	3'360.90		1'000.00		2'500.00	
314.05 Unterhalt Kaplaneihaus	200.00		0.00		500.00	
316.01 Parzellenmiete Musiklokal Tambouren & Pfeifer	1'156.00		1'150.00		1'150.00	
318.01 Religiöse Veranstaltungen	0.00		1'300.00		0.00	
318.02 Gebäude- & Sachversicherungen	1'667.20		1'100.00		1'700.00	
331.01 Abschreibung Jugendlokal	2'500.00		2'200.00		2'050.00	
331.02 Abschreibung Saaserstübli	12'500.00		14'100.00		13'500.00	
352.01 Beteiligung Archiv Saastal	0.00		0.00		3'000.00	
365.01 Beiträge an Vereine	5'850.00		5'850.00		5'850.00	
365.02 Fronleichnam	1'882.20		2'200.00		1'900.00	
365.03 Beitrag 1. Augustfeier	2'390.00		2'400.00		2'500.00	
365.04 Beitrag Jugendarbeit Saas	14'693.25		15'000.00		15'000.00	
365.06 Kosten Alpaufzug/Älplerfest	86.40		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	7'769.95		9'600.00		11'000.00	
427 Mietertrag Saaserstübli		6'000.00		4'000.00		4'200.00
330 Parkanlagen	2'389.10	0.00	2'400.00	0.00	2'700.00	0.00
314.01 Unterhalt Parkanlage	289.10		500.00		1'000.00	
331.01 Abschreibung Parkanlage	2'100.00		1'900.00		1'700.00	
340 Spiel- und Sportanlagen	136'832.50	20'324.20	136'000.00	22'650.00	182'550.00	34'650.00
311.01 Mobiliar, Maschinen und Apparate	1'948.35		2'000.00		2'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Kehrriech	42'493.50		35'000.00		40'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	122.00		0.00		300.00	
314.01 Unterhalt Sportplatz & Sportzentrum	20'847.65		8'000.00		7'500.00	
314.02 Unterhalt Tennisplätze & Clubhaus	4'390.40		3'000.00		3'000.00	
314.03 Unterhalt Kinderspielflächen	0.00		1'000.00		1'000.00	
314.04 Unterhalt Beachvolleyballplatz	0.00		500.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Pistenfahrzeug & Skidoo	0.00		200.00		500.00	
315.02 Betriebsstoffe Pistenfahrzeug	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
315.03 Unterhalt Eismaschine	2'722.50		3'000.00		3'000.00	
316.01 Nutzungsrechte Tennisplatz	1'377.00		1'400.00		1'400.00	
318.01 Sachversicherungen Maschinen & Gebäude	6'145.35		6'400.00		6'200.00	

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.02 Telefongebühren	832.40		700.00		800.00	
318.03 Anpassung Störfallbericht Kunsteisbahn	0.00		200.00		200.00	
331.01 Abschreibungen Fussballplatz & Tennisgebäude	0.00		0.00		9'000.00	
331.02 Abschreibung Beachvolleyballplatz	1'800.00		1'600.00		1'500.00	
331.03 Abschreibung Badesee	5'044.85		0.00		4'050.00	
331.04 Abschreibungen Boden Sport- & Erholungszone	0.00		31'000.00		44'100.00	
331.05 Abschreibungen Saastalhalle	0.00		0.00		5'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	47'108.50		40'000.00		50'000.00	
427.01 Mietertrag Tennisgebäude		2'000.00		2'000.00		2'000.00
427.02 Mietertrag Buvette Sportzentrum		0.00		0.00		1'000.00
436.01 Einnahmen Tennisplatz		7'709.20		8'000.00		8'000.00
436.02 Einnahmen Fussballplatz		475.00		500.00		500.00
436.03 Einnahmen Telefon, Münzautomat Strom		140.00		150.00		150.00
436.05 Einnahmen Kunsteisbahn		10'000.00		12'000.00		23'000.00
345 Wanderweg & Loipen	26'527.39	37'860.00	28'200.00	27'400.00	37'300.00	27'900.00
301.01 Löhne Betriebspersonal	8'052.60		6'500.00		6'500.00	
303.01 Sozialleistungen	832.50		700.00		800.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Wanderwege & Loipen	16'318.44		10'000.00		15'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	1'323.85		11'000.00		15'000.00	
436.01 Beitrag Saastal Tourismus an Winterinfrastruktur		24'000.00		14'400.00		14'400.00
436.02 Beitrag Bergbahnen Unterhalt Rückfahrtpiste		9'360.00		10'000.00		10'000.00
436.03 Beitrag Gemeinde Saas-Balen - Unterhalt Loipe		4'500.00		3'000.00		3'500.00
350 Ferienpass	700.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00
317.01 Anteil Ferienpass	700.00		0.00		900.00	
390 Römisch-katholische Kirche	182'062.90	0.00	191'400.00	0.00	215'600.00	0.00
362 Gemeindebeitrag	181'162.90		190'500.00		215'000.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	900.00		900.00		600.00	
391 Evangelisch-refomierter Kirche	6'309.75	0.00	6'500.00	0.00	6'500.00	0.00
362 Gemeindebeitrag	6'309.75		6'500.00		6'500.00	
4 GESUNDHEIT	110'118.80	0.00	100'950.00	0.00	102'050.00	0.00
440 Sozialmedizinisches Regionalzentrum	61'907.75	0.00	49'500.00	0.00	54'500.00	0.00
300.01 Kommission SMZ	414.65		500.00		500.00	
362.01 Sozialmedizinisches Subzentrum	61'493.10		49'000.00		54'000.00	
450 Krankheitsbekämpfung	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00
365.02 Beiträge andere Institutionen	0.00		0.00		100.00	
460 Schulzahnärztliche Pflege	13'523.65	0.00	18'000.00	0.00	14'000.00	0.00
366.01 Schulzahnpflege	13'523.65		18'000.00		14'000.00	
470 Lebensmittelkontrolle	0.00	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
318.01 Lebensmittelkontrolle	0.00		3'000.00		3'000.00	
490 Übriges Gesundheitswesen	34'687.40	0.00	30'450.00	0.00	30'450.00	0.00
319.01 Mitgliedsbeiträge	50.00		50.00		50.00	
352 Beteiligung Nachtdienst Arzt	34'221.60		30'000.00		30'000.00	
365.01 Beiträge Samariterverein	415.80		400.00		400.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	275'905.15	37'305.45	317'300.00	50'000.00	273'850.00	50'000.00
530 Ergänzungsleistungen zur AHV & IV	53'758.66	0.00	55'000.00	0.00	50'000.00	0.00
361.01 Ergänzungsleistungen zur AHV & IV	53'758.66		55'000.00		50'000.00	
541 Kinderheime und Kinderkrippen	20'782.90	0.00	12'000.00	0.00	25'000.00	0.00
365.01 Kinderhort	20'782.90		12'000.00		25'000.00	
550 Behinderte	99'159.04	0.00	95'500.00	0.00	90'250.00	0.00
331.01 Abschreibungen Investitionen Einrichtungen	6'636.96		2'500.00		5'250.00	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	92'522.08		93'000.00		85'000.00	
570 Alters- und Pflegeheim St. Antonius	0.00	0.00	43'800.00	0.00	600.00	0.00
331.01 Abschreibung Altersheim	0.00		43'500.00		0.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	0.00		300.00		600.00	

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580 Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe	86'019.44	37'305.45	94'000.00	50'000.00	90'000.00	50'000.00
366.00 Anteil Sozialhilfe Kanton	48'713.99		39'000.00		35'000.00	
366.01 Vorfinanzierung Unterstützungen / Sozialhilfe	37'305.45		50'000.00		50'000.00	
366.03 Plazierungen	0.00		5'000.00		5'000.00	
451.01 Rückerstattung Kanton - Vorfinanzierung Sozialhilfe		37'305.45		50'000.00		50'000.00
582 Kantonaler Beschäftigungsfonds	13'004.71	0.00	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	13'004.71		14'000.00		14'000.00	
590 Hilfsaktionen im Inland	3'180.40	0.00	3'000.00	0.00	4'000.00	0.00
365.01 Verschiedene Beiträge	1'750.00		1'500.00		2'500.00	
365.02 Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
365.03 Beitrag Verein RAV	430.40		500.00		500.00	
6 VERKEHR	954'406.70	284'725.25	969'130.00	259'700.00	1'054'950.00	309'300.00
610 Kantonsstrassen	283'082.70	11'662.50	261'400.00	0.00	271'850.00	0.00
331.01 Abschreibungen Neubauten Kantonsstrasse	29'227.75		48'100.00		48'350.00	
361.01 Anteil an Kantonsstrassen	253'854.95		213'300.00		223'500.00	
424.01 Kantonsbeitrag Korridorplanung (2006)		11'662.50		0.00		0.00
620 Gemeindestrassennetz	285'512.50	41'099.60	316'630.00	40'100.00	335'100.00	37'700.00
314.01 Unterhaltsarbeiten	1'643.65		30'000.00		30'000.00	
314.03 Schneeräumung	97'904.65		80'000.00		80'000.00	
314.04 Strassenmarkierung	3'973.95		3'000.00		4'000.00	
314.05 Weihnachtsbeleuchtung & Beflaggung	9'403.30		5'000.00		6'000.00	
314.07 Unterhalt Zäune	777.60		500.00		5'000.00	
314.08 Strassenbeleuchtung	23'030.25		18'000.00		20'000.00	
314.09 Unterhalt Strasse Mattmark-Monte Moro	0.00		0.00		10'000.00	
318.01 Sachversicherung Strassenbeleuchtung	273.80		230.00		300.00	
318.02 Aufwand Strassen- und Gebäudekennzeichnung	945.55		25'000.00		25'000.00	
331.01 Abschreibungen Strassen	83'196.35		104'900.00		89'800.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	64'363.40		50'000.00		65'000.00	
430.01 Durchgangsgebühren Gemeindeboden		6'500.00		0.00		0.00
436.01 Rückerstattungen Dritter		34'587.10		40'000.00		37'500.00
436.02 Verkauf Streusalz		12.50		100.00		200.00
621 Parkhaus, Parkplätze und Parkanlagen	13'069.85	30'880.40	15'600.00	30'000.00	16'500.00	32'000.00
312.01 Strom, Wasser Parkanlage	205.00		300.00		300.00	
313.01 Verbrauchsmaterial Parkanlagen	364.45		300.00		300.00	
314.01 Baulicher Unterhalt	0.00		500.00		500.00	
314.02 Unterhalt von Parkuhren	0.00		200.00		200.00	
316.01 Miete Parkplätze Dritter	11'537.50		11'500.00		11'500.00	
331.01 Abschreibung Parkuhren	800.00		800.00		700.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	162.90		2'000.00		3'000.00	
434.01 Parkplatzgebühren		30'880.40		30'000.00		32'000.00
625 Werkhof	336'899.30	201'082.75	342'500.00	189'600.00	395'000.00	239'600.00
301.01 Besoldung Betriebspersonal	167'045.95		181'800.00		225'000.00	
303.01 Sozialleistungen	26'093.30		29'200.00		46'000.00	
306.01 Dienstkleider Werkhofmitarbeiter	1'660.00		1'500.00		2'500.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	431.60		1'500.00		1'000.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	16'513.40		20'000.00		15'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	3'888.80		5'000.00		4'000.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge	16'371.60		12'000.00		16'000.00	
313.02 Betriebsmaterialien	9'571.65		11'500.00		10'500.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	1'572.10		6'000.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	10'635.60		12'000.00		12'000.00	
318.01 Natelspesen, Telefongebühren	1'775.70		1'500.00		2'000.00	
318.02 Sachversicherungen	971.40		1'000.00		1'000.00	
318.03 Fahrzeugversicherungen	9'479.70		10'000.00		11'500.00	
318.04 Dienstleistungen Dritter	23'562.50		6'500.00		2'000.00	
331.01 Abschreibung Werkhalle	12'800.00		11'600.00		10'400.00	
331.02 Abschreibung Fahrzeuge	24'626.00		22'500.00		23'000.00	
331.04 Abschreibung Pistenfahrzeug Prinoth	9'900.00		8'900.00		8'100.00	
434.01 Vergütungen für Dienstleistungen		16'125.70		15'000.00		15'000.00
436.01 Lohnanteil Saastal Tourismus		36'000.00		21'600.00		21'600.00
490 Verrechnung Löhne übrige Betriebe		148'957.05		153'000.00		203'000.00

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
650 Regionalverkehr	35'842.35	0.00	33'000.00	0.00	36'500.00	0.00
361.01 Beteiligung Öffentlicher Regionalverkehr	35'842.35		33'000.00		36'500.00	
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	618'822.20	304'565.40	656'650.00	455'100.00	957'650.00	730'950.00
700 Wasserversorgung	44'137.90	10'396.65	27'500.00	10'550.00	291'000.00	291'000.00
300.01 Wasserkommission	0.00		0.00		2'000.00	
301.01 Lohn Wasserwart	4'316.00		5'000.00		41'000.00	
303.01 Sozialleistungen	0.00		0.00		7'000.00	
306.01 Dienstkleider Wasserwart	0.00		0.00		800.00	
309.01 Soziallasten	613.65		600.00		0.00	
309.02 Übrige Personalkosten	0.00		0.00		700.00	
309.03 Ausbildungs- und Kurskosten	467.00		500.00		1'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	0.00		200.00		300.00	
310.02 Kopien, Porti	58.00		100.00		200.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	1'658.45		2'000.00		7'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	0.00		0.00		7'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	29.75		200.00		1'000.00	
314.01 Unterhalt Brunnen	0.00		200.00		500.00	
314.02 Unterhalt Reservoir	16'341.30		2'000.00		1'000.00	
314.03 Unterhalt Quelfassungen/Brunnenstuben	8'752.80		6'000.00		1'000.00	
314.04 Unterhalt Leitungsnetz	0.00		0.00		8'000.00	
314.05 Unterhalt Pumpstation	0.00		0.00		1'000.00	
314.06 Unterhalt Hydrantennetz	0.00		0.00		5'000.00	
314.07 Unterhalt & Ankauf Wasserzähler	0.00		0.00		500.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	0.00		0.00		13'000.00	
315.02 EDV-Anlage, Lizenzen, Fernsteuerung	0.00		0.00		5'000.00	
318.01 Analysen , Expertisen	2'112.20		2'000.00		3'000.00	
318.02 Gebäude-, Sach- & Fahrzeugversicherungen	0.00		0.00		5'000.00	
318.03 Natelspesen, Telefongebühren	0.00		0.00		500.00	
331.01 Abschreibungen	9'788.75		8'700.00		129'200.00	
380 Einlage in Spezialfinanzierung Wasser	0.00		0.00		5'300.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	0.00		0.00		6'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	0.00		0.00		39'000.00	
434.01 Zählermieten Trinkwassergenossenschaften		9'550.00		9'550.00		0.00
434.02 Grundgebühren		0.00		0.00		62'000.00
434.03 Wasserverbrauchsgebühren		0.00		0.00		180'000.00
434.04 Zählermieten		0.00		0.00		18'000.00
436.01 Rückerstattungen Wasseranalysen		846.65		1'000.00		1'000.00
439.01 Erlös Übernahme TW Genossenschaften		0.00		0.00		30'000.00
710 Abwasserentsorgung	250'323.65	167'300.95	267'700.00	267'700.00	255'700.00	255'700.00
311.01 Ankauf Wasserzähler	886.40		2'000.00		0.00	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	6'110.30		7'000.00		5'000.00	
314.02 Nachführung Genereller Entwässerungsplan (GEP)	2'235.60		10'000.00		5'000.00	
318.01 Abwasserkanalfernsehaufnahmen	0.00		500.00		500.00	
331.01 Abschreibungen	34'294.90		36'800.00		24'000.00	
352.01 Betriebskosten ARA Saastal	200'433.85		200'000.00		200'000.00	
352.02 ARA-Benutzergebühren Tamatten Anteil Saas-Balen	6'108.00		7'000.00		6'200.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	254.60		4'400.00		7'500.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	0.00		0.00		7'500.00	
434.01 Abwassergebühren		168'500.95		180'000.00		175'000.00
434.1 Debitorenverluste ARA Gebühren		-1'200.00		0.00		0.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		0.00		87'700.00		80'700.00
720 Abfallbewirtschaftung	129'052.75	105'363.50	133'850.00	133'850.00	156'250.00	156'250.00
314.01 Unterhalt Containerhäuschen / Abfallbewirtschaftung	0.00		0.00		500.00	
314.02 Unterhalt Deponie Eyensand	0.00		0.00		15'000.00	
316.01 Nutzungsrechte Containerhäuschen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
316.02 Miete Einstellhalle	0.00		4'400.00		4'800.00	
318.01 Separatsammlungen	61'622.00		60'000.00		61'000.00	
318.02 Gebührenschnur & Plomben	25'691.00		35'000.00		35'000.00	
318.03 Versicherungen	218.05		250.00		250.00	
331.01 Abschreibungen	1'800.00		1'700.00		1'500.00	
331.02 Abschreibungen Deponie Gstein	14'000.00		1'300.00		0.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	24'521.70		30'000.00		36'500.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	0.00		0.00		500.00	
434.01 Kehrichtgebühren, Bussen		54'305.85		62'000.00		57'000.00
434.02 Gebührenschnur, Plomben, Vignetten		33'853.50		35'000.00		35'000.00
434.03 Gebühren Bauschuttentsorgung		10.00		500.00		500.00
436.01 Rückersattungen Dritter		17'194.15		22'000.00		20'000.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall		0.00		14'350.00		43'750.00

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740 Friedhof	16'684.00	3'600.00	18'700.00	3'000.00	20'100.00	3'000.00
312.01 Energie, Heizung, Wasser	985.05		1'300.00		1'200.00	
313.01 Verbrauchsmaterialien	210.45		200.00		200.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	0.00		500.00		2'000.00	
318.01 Bestattungsdienst	2'560.00		3'000.00		3'000.00	
331.01 Abschreibungen	11'900.00		10'700.00		9'700.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	1'028.50		3'000.00		4'000.00	
434.01 Bestattungsgebühren		3'600.00		3'000.00		3'000.00
750 Gewässerverbauungen	84'231.10	38'904.30	61'700.00	25'000.00	106'800.00	25'000.00
314.01 Unterhalt Flüsse & Wildbäche	79'631.10		50'000.00		50'000.00	
314.03 Unterhalt Kanäle und Gräben	0.00		5'000.00		3'000.00	
318.03 Gefahrenkarte Hochwasser	0.00		2'500.00		43'000.00	
331.01 Abschreibung Triftbachkorrektur	4'600.00		4'200.00		3'800.00	
331.02 Abschreibungen Rhonekorrektur	0.00		0.00		7'000.00	
451.01 Kantonsbeiträge		38'904.30		25'000.00		25'000.00
760 Lawinerverbauungen/Steinschlagdämme	17'510.55	-21'000.00	52'700.00	0.00	37'300.00	0.00
314.01 Unterhalt, Verbauungen	0.00		10'000.00		10'000.00	
318.01 Beitrag Regionaler Sicherheitsdienst Saastal	6'365.55		6'500.00		9'000.00	
318.02 Räumung Steinschlagdämme	0.00		2'000.00		2'000.00	
331.01 Abschr. Lawinerverbauungen / Steinschlagdamm	11'145.00		34'200.00		16'300.00	
461.02 Kantonsbeiträge Entwässerung Brunne 2002		-21'000.00		0.00		0.00
781 Tierkörperbeseitigung	2'774.05	0.00	2'500.00	0.00	3'000.00	0.00
318.01 Entsorgungsgebühren Tierkörpersammelstelle	349.40		500.00		500.00	
352.01 Beteiligung Tierkörpersammelstelle	2'424.65		2'000.00		2'500.00	
789 Übriger Umweltschutz	15'520.00	0.00	12'500.00	0.00	15'000.00	0.00
351.01 Öffnung Fonds Unterhalt & Korrektur Wasserläufe	15'520.00		12'500.00		15'000.00	
790 Raumplanung	58'588.20	0.00	79'500.00	15'000.00	72'500.00	0.00
318.01 Ortsplanung	27'400.95		5'000.00		5'000.00	
318.02 GIS	7'592.40		7'500.00		7'500.00	
318.03 Zukunftskonferenz inkl. Projekte	0.00		50'000.00		50'000.00	
331.01 Abschreibung Ortsplanung	19'110.85		12'500.00		3'500.00	
364.01 Verein Region Oberwallis	4'484.00		4'500.00		6'500.00	
436.01 Beiträge Dritter - Zukunftskonferenz		0.00		10'000.00		0.00
461.01 Kantonsbeiträge - Zukunftskonferenz		0.00		5'000.00		0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	199'099.60	131'778.85	162'330.00	87'500.00	228'200.00	87'500.00
800 Landwirtschaft	15'726.35	9'729.00	16'430.00	9'500.00	26'300.00	9'500.00
301.01 Lohn Viehinspektor	535.05		550.00		550.00	
301.02 Besoldung Ackerbauleiter	2'940.30		2'000.00		3'000.00	
303.01 Soziallasten	0.00		200.00		200.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	241.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Mistplatte	0.00		500.00		500.00	
318.01 Ausfuhr Mistwasser Hofdüngeranlage	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.02 Landwirtschaft mit Zukunft im Saastal	0.00		0.00		5'000.00	
318.03 Ökologisches Vernetzungsprojekt Saastal	0.00		0.00		5'000.00	
331.01 Abschreibungen	7'100.00		6'400.00		5'700.00	
365.01 Beiträge landwirtschaftliche Vereine	200.00		200.00		250.00	
365.02 Besamungsbeiträge	4'380.00		5'000.00		4'500.00	
365.03 Beiträge	330.00		380.00		400.00	
436.01 Beiträge Bewirtschafter an Höfdüngeranlage		9'729.00		9'500.00		9'500.00
810 Forstwirtschaft	126'931.25	47'432.55	91'400.00	3'000.00	82'900.00	3'000.00
314.01 Unterhalt Forstwege & -Strassen	54'965.65		10'000.00		10'000.00	
314.02 Waldpflege, Holzschläge, Durchforstungen	16'079.30		25'000.00		17'500.00	
331.01 Abschreibung Forststrassen	41'100.00		36'900.00		34'300.00	
364.01 Allgemeiner Aufwand Forstrevier	14'136.40		16'000.00		15'000.00	
365.01 Beiträge	100.00		500.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	549.90		3'000.00		6'000.00	
434.01 Benutzungsgebühren Forststrasse		2'780.00		3'000.00		3'000.00
461.02 Kantonsbeiträge Forststrassen		44'652.55		0.00		0.00
830 Tourismus	56'442.00	0.00	54'500.00	0.00	119'000.00	0.00
364.01 Beitrag Tourismusgemeinschaft Saas	52'920.00		53'000.00		53'000.00	
364.04 Unterstützungsbeiträge Dorflifte	2'000.00		0.00		2'000.00	
364.05 Sanierungsbeitrag eGk	0.00		0.00		62'500.00	
365.01 Uebrige touristische Beiträge	1'522.00		1'500.00		1'500.00	

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
861 Elektrizität	0.00	74'617.30	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00
436.01 Durchleitungsabgabe EV an Gemeinde		74'617.30		75'000.00		75'000.00
9 FINANZEN - STEUERN	524'514.35	3'976'865.77	420'200.00	3'768'542.00	445'600.00	3'881'858.00
900 Steuern natürliche Personen	23'246.50	2'571'177.22	25'000.00	2'432'000.00	27'000.00	2'375'500.00
330.02 Steuerverluste	0.00		5'000.00		5'000.00	
341.01 Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	23'246.50		20'000.00		22'000.00	
400.01 Einkommenssteuern		1'920'416.32		1'800'000.00		1'725'000.00
400.02 Vermögenssteuern		334'372.70		330'000.00		335'000.00
400.03 Kopfsteuern		14'649.00		16'000.00		16'000.00
400.04 Quellensteuern		87'129.40		100'000.00		95'000.00
400.2 Debitorenverluste Steuern		3'800.00		0.00		0.00
402.01 Grundstücksteuern		14'450.50		12'000.00		15'000.00
402.02 Steuern überbaute Grundstücke		131'442.10		130'000.00		135'000.00
403.01 Grundstückgewinnsteuer		26'924.95		10'000.00		10'000.00
403.02 Liquidationsgewinnsteuer		340.10		2'000.00		2'000.00
403.04 Steuer auf Kapitaleistungen aus berufl.r Vorsorge		41'275.45		25'000.00		35'000.00
405 Erbschafts- & Schenkungssteuer		-10'733.30		0.00		0.00
406 Hundesteuern		7'110.00		7'000.00		7'500.00
901 Steuern juristische Personen	2'823.20	413'546.35	0.00	402'000.00	0.00	424'000.00
330.02 Steuerverluste	2'823.20		0.00		0.00	
401.01 Gewinnsteuern		182'414.30		180'000.00		190'000.00
401.02 Kapitalsteuern		74'242.20		70'000.00		75'000.00
401.04 Steuerausfall KWM		27'000.00		27'000.00		27'000.00
402.01 Grundstücksteuern		129'889.85		125'000.00		132'000.00
909 Andere Steuern	12'477.50	0.00	14'000.00	0.00	16'000.00	0.00
318.01 Kantonssteuern	12'477.50		14'000.00		16'000.00	
920 Finanzausgleich	0.00	531'514.30	0.00	571'142.00	0.00	605'208.00
444.02 Lastenausgleich		77'524.00		74'683.00		94'656.00
444.03 Ressourcenausgleich		294'262.30		336'731.00		350'824.00
444.04 Härteausgleich		159'728.00		159'728.00		159'728.00
930 Anteil Erträge Bund	0.00	314.35	0.00	0.00	0.00	100.00
440.01 Einnahmen CO2-Abgabe		314.35		0.00		100.00
932 Gemeindeanteile an Regalien und Patente	2'620.40	371'358.90	2'500.00	317'500.00	2'600.00	367'650.00
351.01 Landschaftsfranken konzederenden Gemeinden	2'620.40		2'500.00		2'600.00	
410.01 Wirtschaftspatente & Konzessionen		1'000.00		500.00		750.00
410.02 Wasserzinsen		353'400.00		300'000.00		350'000.00
410.03 Barentschädigung Konzessionsenergie		14'355.00		14'000.00		14'300.00
441.01 Anteil an Kantonseinnahmen Patente		2'603.90		3'000.00		2'600.00
940 Kapitaldienst	266'771.65	63'954.65	285'000.00	45'900.00	305'700.00	109'400.00
321.01 Vergütungszinse natürliche Personen	16'166.90		15'000.00		16'000.00	
321.02 Vergütungszinse juristische Personen	683.30		700.00		1'000.00	
321.03 Verzugszinsen	0.00		300.00		200.00	
321.04 Kontokorrentzinsen	3'231.45		4'000.00		3'500.00	
322.01 Darlehenszinsen	246'690.00		265'000.00		285'000.00	
421 Kontokorrentzinsen		1'042.45		1'500.00		1'000.00
421.01 Verzugszinsen		47'619.85		35'000.00		45'000.00
421.02 Zinsen Darlehen und Festgelder		10'833.35		5'000.00		12'000.00
422.01 Zinsen Wertschriften		4'459.00		4'400.00		4'400.00
491 Verrechnete Darlehenszinsen		0.00		0.00		47'000.00
990 Abschreibungen	216'575.10	25'000.00	93'700.00	0.00	94'300.00	0.00
319 Richtigstellung Differenzen & Abgrenzungen VJ	578.35		0.00		0.00	
330.01 Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	215'996.75		93'700.00		94'300.00	
452.02 Rückerstattung Allg. Verwaltungskosten Forstrevier		25'000.00		0.00		0.00
Total Aufwand	5'112'766.28		5'033'025.00		5'528'150.00	
Total Ertrag		5'235'745.82		5'060'967.00		5'543'433.00
Ertragsüberschuss	122'979.54		27'942.00		15'283.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
Öffentliche Sicherheit	37'510.85	-	-	63'000.00	-	63'000.00
Bildung	12'222.65	-	35'000.00	-	35'000.00	-
Kultur, Freizeit, Kultus	230'794.85	-	318'600.00	40'000.00	451'800.00	30'000.00
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	6'636.96	-	2'500.00	-	5'250.00	-
Verkehr	264'950.10	60'000.00	525'000.00	203'000.00	270'000.00	50'000.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	306'762.00	125'133.35	1'323'900.00	1'220'000.00	3'447'200.00	2'311'300.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	200'000.00	-	300'000.00	-	-	-
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1'058'877.41	185'133.35	2'505'000.00	1'526'000.00	4'209'250.00	2'454'300.00
Ausgabenüberschuss		873'744.06		979'000.00		1'754'950.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	718'062.70		2'062'500.00		4'077'000.00	
Darlehen und Beteiligungen	256'050.00		300'000.00		-	
Eigene Beiträge	84'764.71		142'500.00		132'250.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		-		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		29'444.55		320'000.00		365'000.00
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		-		-
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		155'688.80		1'206'000.00		2'089'300.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Aktivierungen		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1'058'877.41	185'133.35	2'505'000.00	1'526'000.00	4'209'250.00	2'454'300.00
Ausgabenüberschuss		873'744.06		979'000.00		1'754'950.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Voranschlag 2014

Investitionsrechnung

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	37'510.85	0.00	0.00	63'000.00	0.00	63'000.00
100 Grundbuch u. Kataster	37'510.85	0.00	0.00	63'000.00	0.00	63'000.00
500.02 Amtliche Vermessung landw.Nutzflächen	37'510.85		0.00		0.00	
662.02 Beiträge Grundeigentümer landw. Vermessung		0.00		63'000.00		63'000.00
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	12'222.65	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
210 Primarschule	12'222.65	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
503.01 Planung Konzept Primarschulhaus	0.00		10'000.00		25'000.00	
506.01 Informatik	0.00		10'000.00		0.00	
506.02 Einrichtung Stühle, Bänke, Wandtafeln	12'222.65		0.00		10'000.00	
506.03 Schliessanlage Schulhaus/Turnhalle	0.00		15'000.00		0.00	
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	230'794.85	0.00	318'600.00	40'000.00	451'800.00	30'000.00
309 Übrige Kulturförderung	125'000.00	0.00	50'000.00	40'000.00	50'000.00	0.00
503.03 Kauf & Sanierung Saaserstübli	125'000.00		50'000.00		50'000.00	
669.02 Beiträge Dritter - Saaserstübli		0.00		40'000.00		0.00
321 Kabelnetze, Kabelfernsehen	56'050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524.01 Glasfasererschliessung	56'050.00		0.00		0.00	
340 Spiel- und Sportanlagen	49'744.85	0.00	258'600.00	0.00	391'800.00	30'000.00
500.01 Erweiterung Sport- & Erholungszone (Bodenkauf)	0.00		258'600.00		206'800.00	
501.02 Badesee	49'744.85		0.00		0.00	
501.03 Kunstrasen Fussballplatz	0.00		0.00		135'000.00	
501.04 Saastalhalle	0.00		0.00		50'000.00	
661.02 Kantonsbeitrag Kunstrasen Fussballplatz		0.00		0.00		30'000.00
345 Wanderweg & Loipen	0.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
501.01 Erweiterung Weg Tamatten - Zer Briggu inkl. Beleu	0.00		10'000.00		10'000.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	6'636.96	0.00	2'500.00	0.00	5'250.00	0.00
550 Behinderte	6'636.96	0.00	2'500.00	0.00	5'250.00	0.00
561.01 Investitionen Einrichtungen (Behinderte/Soziale)	6'636.96		2'500.00		5'250.00	
6 VERKEHR	264'950.10	60'000.00	525'000.00	203'000.00	270'000.00	50'000.00
610 Kantonsstrassen	78'127.75	0.00	140'000.00	0.00	120'000.00	0.00
561.01 Beteiligung Strasseninvestitionen Kanton	78'127.75		140'000.00		120'000.00	
620 Gemeindestrassennetz	69'196.35	0.00	385'000.00	203'000.00	120'000.00	50'000.00
501.05 Erschliessungsstrasse Nr. 30 „Ze Löübinu“	0.00		180'000.00		0.00	
501.06 Erschliessungsstrasse Nr. 27c "Wüstenmatten"	69'196.35		0.00		0.00	
501.07 Erschliessungsweg Nr. 20c "Ine Grinu"	0.00		100'000.00		100'000.00	
501.08 Erschliessungsstrasse Nr. 30a „Ze Löübinu“	0.00		95'000.00		0.00	
501.51 Beleuchtung Nebenstrassen	0.00		10'000.00		20'000.00	
669.05 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 30 "Ze Löübinu"		0.00		108'000.00		0.00
669.06 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 27c "Wüstenmatten"		0.00		0.00		50'000.00
669.07 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 30a "Ze Löübinu"		0.00		95'000.00		0.00
625 Werkhof	117'626.00	60'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00
506.01 Kauf Fahrzeuge	117'626.00		0.00		30'000.00	
669.01 Beitrag Patenschaft Schweizer Gemeinden		60'000.00		0.00		0.00
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	306'762.00	125'133.35	1'323'900.00	1'220'000.00	3'447'200.00	2'311'300.00
700 Wasserversorgung	111'377.55	55'688.80	0.00	0.00	2'388'300.00	1'166'300.00
501.02 Reservoir Triftalp/Brunne	111'377.55		0.00		0.00	
501.03 Reservoir Gstein	0.00		0.00		1'100'000.00	
501.06 Pumpstation	0.00		0.00		150'000.00	
501.1 Leitung Unter den Bodmen	0.00		0.00		100'000.00	
501.2 Leitungen Triftalp	0.00		0.00		230'000.00	

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
501.6 Übertrag Leitungsnetz TW Triftalp	0.00		0.00		266'800.00	
501.61 Übertrag Pumpstation, Reservoire TW Triftalp	0.00		0.00		3'700.00	
501.62 Übertrag Quellfassungen, Brunnenstuben TW Triftalp	0.00		0.00		169'600.00	
501.7 Übertrag Leitungsnetz TW Tutterkinn	0.00		0.00		71'500.00	
501.71 Übertrag Liegenschaften TW Tutterkinn	0.00		0.00		12'000.00	
501.8 Übertrag Leitungsnetz TW Unter den Bodmen	0.00		0.00		86'000.00	
501.9 Übertrag Leitungsnetz & Reservoir TW Eggu	0.00		0.00		74'000.00	
506.01 Wasserzähler	0.00		0.00		60'000.00	
506.7 Übertrag Anlagen & Maschinen TW Tutterkinn	0.00		0.00		64'700.00	
610.01 Anschlussgebühren Trinkwasser		0.00		0.00		5'000.00
610.02 Anschlussgebühren Trinkwasser Triftalp		0.00		0.00		140'000.00
661.01 Kantonsbeiträge Reservoir		0.00		0.00		150'000.00
661.02 Kantonsbeiträge Pumpstation		0.00		0.00		20'000.00
661.03 Kantonsbeiträge Leitungen		0.00		0.00		13'000.00
661.04 Kantonsbeiträge Leitungen Triftalp		0.00		0.00		90'000.00
662.02 Beiträge Dritter - Reservoir Triftalp/Brunne		55'688.80		0.00		0.00
669.6 Übertrag Anlagen TW Triftalp		0.00		0.00		440'100.00
669.7 Übertrag Anlagen TW Tutterkinn		0.00		0.00		148'200.00
669.8 Übertrag Anlagen TW Unter den Bodmen		0.00		0.00		86'000.00
669.9 Übertrag Anlagen TW Eggu		0.00		0.00		74'000.00
710 Abwasserentsorgung	150'139.45	29'444.55	301'900.00	320'000.00	51'900.00	220'000.00
501.01 ARA Saastal	27'210.15		51'900.00		51'900.00	
501.03 Abwasser / Klärgrube Triftalp	122'929.30		250'000.00		0.00	
610.01 Anschlussgebühren Abwasser		29'444.55		20'000.00		20'000.00
610.02 Anschlussgebühren Triftalp		0.00		300'000.00		200'000.00
720 Abfallbewirtschaftung	0.00	0.00	12'000.00	0.00	0.00	0.00
503 Umbau Abfallbewirtschaftung MZG inkl. Videoüberw.	0.00		12'000.00		0.00	
750 Gewässerverbauungen	0.00	0.00	0.00	0.00	7'000.00	0.00
561.01 Beteiligung Investitionen Rhonekorrektur	0.00		0.00		7'000.00	
760 Lawinerverbauungen/Steinschlagdämme	25'245.00	20'000.00	1'000'000.00	900'000.00	1'000'000.00	925'000.00
501.03 Lawinerverbauung Triftgräti-Hebord	0.00		500'000.00		500'000.00	
501.06 Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"	25'245.00		500'000.00		500'000.00	
660.01 Bundesbeiträge Lawinerverbauungen		0.00		425'000.00		425'000.00
660.02 Bundesbeiträge Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"		0.00		425'000.00		425'000.00
662.01 Beitrag Patenschaft Berggemeinden - Lawinerverbauung		0.00		25'000.00		0.00
662.02 Beitrag Patenschaft Berggemeinden - Sicherheitsverbauung		20'000.00		25'000.00		75'000.00
790 Raumplanung	20'000.00	20'000.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
500.01 Nutzungsplanung	20'000.00		0.00		0.00	
509.01 Projektkosten Adaptation im Berggebiet und Etnodoc	0.00		10'000.00		0.00	
661.01 Kantonsbeiträge Raumplanung		20'000.00		0.00		0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	200'000.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00
830 Tourismus	200'000.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00
524.01 Darlehen Bergbahnen Hohnsaas AG	200'000.00		300'000.00		0.00	
Total Investitionsausgaben	1'058'877.41		2'505'000.00		4'209'250.00	
Total Investitionseinnahmen		185'133.35		1'526'000.00		2'454'300.00
Nettoinvestition		873'744.06		979'000.00		1'754'950.00
Investitionen Finanzvermögen						
1023.03 Sanierung & Erweiterung Sportzentrum	643'497.15	45'000.00			100'000.00	
1023.05 Kauf & Sanierung Kaplaneihaus	85'900.00		200'000.00			
1023.02 Kauf Wohnung Haus Apotheke			300'000.00			
Total Investitionsausgaben	1'788'274.56		3'005'000.00		4'309'250.00	
Total Investitionseinnahmen		230'133.35		1'526'000.00		2'454'300.00
Nettoinvestition		1'558'141.21		1'479'000.00		1'854'950.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan		Finanzplan	
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018

Laufende Rechnung

Total Aufwand	4'515'772.22	4'354'125.00	4'816'400.00	4'750'000.00	4'750'000.00	4'700'000.00	4'650'000.00
Total Ertrag	5'235'745.82	5'060'967.00	5'543'433.00	5'520'000.00	5'500'000.00	5'450'000.00	5'400'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	719'973.60	706'842.00	727'033.00	770'000.00	750'000.00	750'000.00	750'000.00
Ordentliche Abschreibungen	596'994.06	678'900.00	711'750.00	751'000.00	726'000.00	703'000.00	683'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	122'979.54	27'942.00	15'283.00	19'000.00	24'000.00	47'000.00	67'000.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	1'058'877.41	2'505'000.00	4'209'250.00	1'850'000.00	2'000'000.00	600'000.00	600'000.00
Total der Einnahmen	185'133.35	1'526'000.00	2'454'300.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00	100'000.00
Nettoinvestitionen	873'744.06	979'000.00	1'754'950.00	1'600'000.00	1'750'000.00	350'000.00	500'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	873'744.06	979'000.00	1'754'950.00	1'600'000.00	1'750'000.00	350'000.00	500'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	719'973.60	706'842.00	727'033.00	770'000.00	750'000.00	750'000.00	750'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	-153'770.46	-272'158.00	-1'027'917.00	-830'000.00	-1'000'000.00	400'000.00	250'000.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehl Betrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	122'979.54	27'942.00	15'283.00	19'000.00	24'000.00	47'000.00	67'000.00
Eigenkapital	1'166'162.54	1'194'104.54	1'209'387.54	1'228'387.54	1'252'387.54	1'299'387.54	1'366'387.54
Bilanzfehlbetrag	-						

Burgergemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2014

Finanzbericht zum Voranschlag 2014

1. Kurzübersicht Voranschlag 2014

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2014 zeigen folgendes Bild:

	Budget 2013	Budget 2013	Rechnung 2012
Aufwand der Laufenden Rechnung	559'450.00	469'650.00	518'153.47
Ertrag der Laufenden Rechnung	561'450.00	523'150.00	500'609.68
Resultat der Laufenden Rechnung	2'000.00	53'500.00	-17'543.79
Abschreibungen (inkl. Finanzvermögen)	219'200.00	219'700.00	232'092.30
Cashflow	221'200.00	273'200.00	214'548.51
Nettoinvestitionen	70'000.00	65'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss	151'200.00	208'200.00	214'548.51
Finanzierungsfehlbetrag	-	-	-

2. Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung wurde auf Grund der Jahresrechnung 2012 und des Finanzplanes erstellt.

3. Investitionsrechnung

Die Finanzlage der Burgergemeinde lässt vorläufig keine grösseren Investitionen mehr zu. Im Bereich Alpstallung Trift wird im Jahr 2014 Fr. 70'000.-- für den Anschluss an die Werkleistungen budgetiert. Im Finanzvermögen wird die Wohnung im alten Dorf verkauft. Der daraus entstandene Buchgewinn wird über die Laufende Rechnung verbucht.

4. Finanzlage

Aufgrund der notwendigen Investitionen in den letzten Jahren im Restaurant Kreuzboden hat sich die finanzielle Situation der Burgergemeinde drastisch angespannt. In den nächsten Jahren können nur die notwendigsten Investitionen vorgenommen werden. Ein weiterer Schritt um die Liquidität zu verbessern, wird durch den Verkauf der Wohnung im alten Dorf ermöglicht.

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2012

Voranschlag
2013

Voranschlag
2014

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	481'253.47	431'050.00	516'250.00
Ertrag	500'609.68	523'150.00	561'450.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	19'356.21	92'100.00	45'200.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	19'356.21	92'100.00	45'200.00
Ordentliche Abschreibungen	36'900.00	38'600.00	43'200.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	17'543.79	-	-
Ertragsüberschuss	-	53'500.00	2'000.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	-	65'000.00	70'000.00
Einnahmen	-	-	-
Nettoinvestitionen	-	65'000.00	70'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	19'356.21	92'100.00	45'200.00
Nettoinvestitionen	-	65'000.00	70'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	-	-	24'800.00
Finanzierungsüberschuss	19'356.21	27'100.00	-

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	518'153.47		469'650.00		559'450.00	
Total des Ertrages		500'609.68		523'150.00		561'450.00
Ertragsüberschuss	-		53'500.00		2'000.00	
Aufwandüberschuss		17'543.79		-		-
Total	518'153.47	518'153.47	523'150.00	523'150.00	561'450.00	561'450.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	-		65'000.00		70'000.00	
Total der Einnahmen		-		-		-
Netto-Investitionen 3)		-		65'000.00		70'000.00
Total	-	-	65'000.00	65'000.00	70'000.00	70'000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	-		65'000.00		70'000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		36'900.00		38'600.00		43'200.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		-		53'500.00		2'000.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	17'543.79					
Finanzierungsüberschuss	19'356.21		27'100.00			
Finanzierungsfehlbetrag		-		-		-
Total	36'900.00	36'900.00	92'100.00	92'100.00	70'000.00	24'800.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		19'356.21		27'100.00		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	-		-		24'800.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		-		65'000.00		70'000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen		-	38'600.00		43'200.00	
Zunahme des Nettovermögens	19'356.21		53'500.00		2'000.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	19'356.21	19'356.21	92'100.00	92'100.00	70'000.00	70'000.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	26'706.25	840.55	10'150.00	1'100.00	10'500.00	900.00
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	103'011.70	481'473.50	97'400.00	506'350.00	196'150.00	543'350.00
Finanzen, Steuern	388'435.52	18'295.63	362'100.00	15'700.00	352'800.00	17'200.00
Total von Aufwand und Ertrag	518'153.47	500'609.68	469'650.00	523'150.00	559'450.00	561'450.00
Aufwandüberschuss		17'543.79		-		-
Ertragsüberschuss	-		53'500.00		2'000.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	840.55		1'100.00		900.00	
Sachaufwand	110'953.69		84'350.00		184'300.00	
Passivzinsen	164'582.28		149'100.00		138'900.00	
Abschreibungen	232'092.30		219'700.00		219'200.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	568.75		650.00		650.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	8'985.75		14'500.00		15'500.00	
Eigene Beiträge	66.00		250.00		-	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	64.15		-		-	
Interne Verrechnungen	-		-		-	
Steuern		-		-		-
Regalien und Konzessionen		-		-		-
Vermögenserträge		460'388.78		492'200.00		531'200.00
Entgelte		40'220.90		30'950.00		30'250.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
Rückerstattungen von Gemeinwesen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		-		-		-
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		-		-
Interne Verrechnungen		-		-		-
Total von Aufwand und Ertrag	518'153.47	500'609.68	469'650.00	523'150.00	559'450.00	561'450.00
Aufwandüberschuss		17'543.79		-		-
Ertragsüberschuss	-		53'500.00		2'000.00	

Voranschlag 2014

Laufende Rechnung

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	26'706.25	840.55	10'150.00	1'100.00	10'500.00	900.00
11 Verwaltungskosten	1'620.00	0.00	2'000.00	0.00	1'300.00	0.00
3180 Revisionskosten	1'620.00		2'000.00		1'300.00	
20 Allgemeinde Verwaltung	25'086.25	840.55	8'150.00	1'100.00	9'200.00	900.00
3030 Sozialleistungen	840.55		1'100.00		900.00	
3100 Büromaterial, Drucksachen & Buchhaltung	171.70		300.00		200.00	
3189 Sonstige Kosten	0.00		200.00		200.00	
3190.03 Anteil Verwaltungskosten Munizipalität	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3300.01 Abschreibung Aktien Bergbahnen Hohsaas AG	16'036.00		0.00		0.00	
3310.01 Abschreibungen Boden "alte Mühle"	1'500.00		0.00		1'350.00	
3410.01 Beitrag Verband Burgergemeinden	200.00		200.00		200.00	
3410.02 Diverse Beiträge	338.00		350.00		350.00	
4360.01 Rückerstattung Soziallasten Triftalp		840.55		1'100.00		900.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	103'011.70	481'473.50	97'400.00	506'350.00	196'150.00	543'350.00
800 Landwirtschaft	1'630.75	0.00	1'500.00	0.00	1'400.00	0.00
3310 Abschreibung Räudeanlage	1'600.00		1'400.00		1'300.00	
3410 Salz für Schafe	30.75		100.00		100.00	
810 Forstwirtschaft	130.15	64.15	250.00	100.00	0.00	100.00
3640 Beitrag Holzfonds	66.00		250.00		0.00	
3800 Einlage in Aufforstungsfonds	64.15		0.00		0.00	
4210 Zins Aufforstungsfonds		64.15		100.00		100.00
820 Alpen & Weiden	55'014.65	16'223.20	60'200.00	6'200.00	67'450.00	6'200.00
3111.03 Kühlschränk Triftalp	499.00		0.00		0.00	
3140.01 Unterhalt Alphütten	11'958.65		5'000.00		5'000.00	
3140.02 Unterhalt Weiden, Strassen, Wege, Brücken	344.50		5'000.00		3'000.00	
3140.05 Unterhalt Beregnungsanlage	4'594.60		1'200.00		7'000.00	
3180 Versicherungen Alpstallungen	3'132.15		3'300.00		3'200.00	
3189 Allgemeine Unkosten	0.00		200.00		200.00	
3310.01 Abschreibung Alphütten	24'500.00		28'700.00		32'900.00	
3310.02 Abschreibung Rundweg Stausee	600.00		600.00		600.00	
3310.03 Abschreibung Bewässerung Triftalp	1'400.00		1'300.00		1'200.00	
3310.05 Abschreibung Beregnungsanlage	500.00		400.00		350.00	
3520.01 Unterhalt Gemeinschaftsalpen	7'485.75		6'000.00		14'000.00	
3520.02 Projekt Naturpark	0.00		8'500.00		0.00	
4270 Mieteinnahmen		5'611.20		5'600.00		5'600.00
4340 Weidegeld		612.00		600.00		600.00
4390.01 Verkauf Burgerboden Triftalp		10'000.00		0.00		0.00
831 Restaurant Kreuzboden	20'197.95	220'869.10	14'700.00	229'000.00	64'700.00	229'000.00
3140 Unterhalt Restaurant Kreuzboden	15'517.90		10'000.00		60'000.00	
3180.01 Versicherungen	4'680.05		4'700.00		4'700.00	
4230.01 Abzahlung Kaufinventar Kreuzboden & Stübli		-1'156.35		7'000.00		7'000.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Kreuzboden		219'222.10		219'000.00		219'200.00
4340 Wassergebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4360 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		1'803.35		2'000.00		1'800.00
832 Restaurant Hohsaas	12'344.05	203'312.80	11'800.00	203'800.00	54'800.00	203'200.00
3140 Unterhalt Restaurant Hohsaas	7'576.15		7'000.00		50'000.00	
3180.01 Versicherungen	4'767.90		4'800.00		4'800.00	
4230 Abzahlung Kaufinventar		7'045.45		7'000.00		7'000.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Hohsaas		195'166.60		195'000.00		195'100.00
4340 Wassergebühren		800.00		800.00		800.00
4360.02 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		300.75		1'000.00		300.00

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
833 Elektrifizierung Hohsaas	5'000.00	0.00	4'500.00	0.00	4'000.00	0.00
3310 Abschreibung Elektrifizierung Hohsaas	5'000.00		4'500.00		4'000.00	
835 Wohnung Verwaltungsgebäude	5'189.70	14'340.00	0.00	41'000.00	0.00	0.00
3120 Strom, Wasser, Heizung	2'804.35		0.00		0.00	
3140 Baulicher Unterhalt Wohnung Verwaltungsgebäude	2'385.35		0.00		0.00	
4240 Buchgewinn Verkauf Wohnung Apotheke		0.00		41'000.00		0.00
4270 Mieteinnahmen Wohnung Verwaltungsgebäude		14'340.00		0.00		0.00
836 Wohnung altes Dorf	242.35	1'800.00	450.00	1'800.00	0.00	80'000.00
3140 Baulicher Unterhalt	0.00		200.00		0.00	
3180 Versicherungen	242.35		250.00		0.00	
4240 Buchgewinn Verkauf Wohnung altes Dorf		0.00		0.00		80'000.00
4270 Mieteinnahmen		1'800.00		1'800.00		0.00
840 Wasserversorgungen	3'262.10	0.00	4'000.00	0.00	3'800.00	0.00
3140.03 Unterhalt Reservoir Hohsaas	1'341.15		2'000.00		2'000.00	
3180 Wasseranalysen	120.95		300.00		300.00	
3310 Abschreibung Reservoir	1'800.00		1'700.00		1'500.00	
860 Diverses	0.00	24'864.25	0.00	24'450.00	0.00	24'850.00
4390.01 Entschädigung Dienstbarkeit Parz 635		4'000.00		4'000.00		4'000.00
4390.02 Baurechtszins Skilift Furggu		357.00		350.00		350.00
4390.03 Gebühren Durchfahrtsrechte		20'407.25		20'000.00		20'400.00
4390.05 Entschädigung Quelle Furggu		100.00		100.00		100.00
9 FINANZEN, STEUERN	388'435.52	35'839.42	362'100.00	15'700.00	352'800.00	17'200.00
909 Steuern	39'347.95	0.00	28'000.00	0.00	32'500.00	0.00
3190.01 Kantons- und direkte Bundessteuer	15'984.05		13'000.00		14'500.00	
3190.02 Gemeindesteuern	23'363.90		15'000.00		18'000.00	
940 Zinsen	156'144.10	30.40	140'500.00	0.00	130'500.00	0.00
3183 Bankgebühren & Spesen	298.55		400.00		400.00	
3200 Verzugszinsen	115.00		100.00		100.00	
3210 Zinsen Kontokorrent und Festdarlehen	155'730.55		140'000.00		130'000.00	
4210.01 Kontokorrent & Darlehenszinsen		30.40		0.00		0.00
942 Restaurant Mattmark	21'287.17	18'265.23	20'000.00	15'700.00	21'300.00	17'200.00
3190 Übriger Aufwand Restaurant Mattmark	3'550.44		3'500.00		3'500.00	
3220 Zins Hypothek Restaurant Mattmark	8'736.73		9'000.00		8'800.00	
3300 Abschreibung Restaurant Mattmark	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3520 Defizit Restaurant Mattmark	1'500.00		0.00		1'500.00	
4230 Pachtzins Restaurant Mattmark		12'235.80		12'200.00		12'200.00
4290 Übrige Ertäge Restaurant Mattmark		6'029.43		3'500.00		5'000.00
990 Ausserordentlicher Aufwand & Ertrag	171'656.30	0.00	173'600.00	0.00	168'500.00	0.00
3300 Abschreibungen Finanzvermögen	171'656.30		173'600.00		168'500.00	
Total Aufwand	518'153.47		469'650.00		559'450.00	
Total Ertrag		518'153.47		523'150.00		561'450.00
Ertragsüberschuss			53'500.00		2'000.00	
Aufwandüberschuss		17'543.79				

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	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	-	-	65'000.00	-	70'000.00	-
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	65'000.00	-	70'000.00	-
Ausgabenüberschuss		-		65'000.00		70'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	-	-	65'000.00	-	70'000.00	-
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	-	-	-	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Aktivierungen	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	65'000.00	-	70'000.00	-
Ausgabenüberschuss		-		65'000.00		70'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung Voranschlag 2014

	Rechnung 2012		Voranschlag 2013		Voranschlag 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8 - VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	65'000.00	0.00	70'000.00	0.00
820 - Alpen & Weiden	0.00	0.00	65'000.00	0.00	70'000.00	0.00
5030.01 - Alpstallung Trift	0.00	-	65'000.00	-	70'000.00	-
Total Investitionsausgaben	0.00		65'000.00		70'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestition		0.00		65'000.00		70'000.00
Investitionen Finanzvermögen	38'669.30	0.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00
Restaurant Hohsaas - Kaufinventar					5'000.00	
Restaurant Hohsaas - Mietinventar					10'000.00	
Restaurant Kreuzboden - Kaufinventar	38'156.30				10'000.00	
Restaurant Kreuzboden - Mietinventar					10'000.00	
Restaurant Mattmark	513.00					
Total Investitionsausgaben	38'669.30		65'000.00		105'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestition inkl. Finanzvermögen		0.00		65'000.00		105'000.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018

Laufende Rechnung

Total Aufwand	481'253.47	431'050.00	516'250.00	420'000.00	410'000.00	400'000.00	390'000.00
Total Ertrag	500'609.68	523'150.00	561'450.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	19'356.21	92'100.00	45'200.00	80'000.00	90'000.00	100'000.00	110'000.00
Ordentliche Abschreibungen	36'900.00	38'600.00	43'200.00	41'500.00	40'000.00	38'500.00	37'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	-17'543.79	53'500.00	2'000.00	38'500.00	50'000.00	61'500.00	73'000.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	-	65'000.00	70'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Total der Einnahmen	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-	65'000.00	70'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	-	65'000.00	70'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	19'356.21	92'100.00	45'200.00	80'000.00	90'000.00	100'000.00	110'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	19'356.21	27'100.00	-24'800.00	50'000.00	60'000.00	70'000.00	80'000.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehl Betrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	-17'543.79	53'500.00	2'000.00	38'500.00	50'000.00	61'500.00	73'000.00
Eigenkapital	260'234.09	313'734.09	315'734.09	354'234.09	404'234.09	465'734.09	538'734.09
Bilanzfehlbetrag	-						



www.3910.ch
info@3910.ch