

Gemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2015

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

Inhaltsverzeichnis

Munizipalgemeinde	Seite
Bekanntmachung	4
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Zuständigkeit der Urversammlung	5
2. Steuerbeschlüsse 2015	5
3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2015	5
4. Kurzüberblick Voranschlag 2015	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 - 20
Volkswirtschaft	20
Finanzen & Steuern	20 - 21
Investitionsrechnungen nach Funktionen und Arten	22
Investitionsrechnung	23 - 24
Finanzplan 2016 – 2019	25
Bürgergemeinde	26
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 2016 – 2019	34

Bekanntmachung

Die Ur- und Burgerversammlung wird auf Mittwoch, 17. Dezember 2014 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 16.06.2014 (liegt zur Einsichtnahme auf)
3. Vorstellung Jugendparlament
4. Beteiligung Trinkwasserturbinierung
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung Investitionen
5. Kostenvoranschlag 2015
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung Investitions- & Laufende Rechnung
 - c. Genehmigung Finanzierung Investitionen
6. Finanzplan 2016 - 2019
7. Indexierung der Gemeindesteuern 2015
Antrag auf Verzicht der automatischen Indexierung für 2015 (Beibehaltung 120 %)
8. Zusammenarbeit Tourismus Saastal
9. Anträge und Verschiedenes

Traktanden der Burgerversammlung:

1. Protokoll der ordentlichen Burgerversammlung vom 16.06.2014 (liegt zur Einsichtnahme auf)
2. Kostenvoranschlag 2015
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
3. Finanzplan 2016 - 2019
4. Anträge und Verschiedenes

Auflage der Rechnung

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

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

Finanzbericht zum Voranschlag 2015

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 2015

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes vom 10. März 1976 hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2015 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 2015 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 2015

Grundlage für den Voranschlag 2015 bilden die Jahresrechnung 2013 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 die Realisierung der diversen Projekte (Glasfaser, Trinkwasserkraftwerk, Depot-Areal Gstein, Trinkwasserleitungen, usw.) ist eine Neuaufnahme von Darlehen in der Höhe von Fr. 1'500'000.00 nötig.

4. Kurzüberblick Voranschlag 2015

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2015 zeigen folgendes Bild:

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
Aufwand der Laufenden Rechnung	5'547'820.00	5'528'150.00	5'246'867.05
Ertrag der Laufenden Rechnung	5'551'769.00	5'543'433.00	5'377'716.45
Resultat der Laufenden Rechnung	3'949.00	15'283.00	130'849.40
Abschreibungen (inkl. Finanzvermögen)	812'600.00	811'050.00	722'456.47
Cashflow	816'549.00	826'333.00	853'305.87
Nettoinvestitionen (ohne Finanzvermögen)	1'494'950.00	1'754'950.00	901'831.62
Finanzierungsüberschuss	-	-	
Finanzierungsfehlbetrag	678'401.00	928'617.00	48'525.75

5. Laufende Rechnung

Die laufende Rechnung 2015 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 5'547'820.00 und bei einem Ertrag von Fr. 5'551'769.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'949.00 ab. Der Ertragsüberschuss nimmt im Vergleich zum Budget 2014 um Fr. 11'334.00 ab. Der Cashflow fürs 2015 liegt bei Fr. 816'549.00.

5.1 Aufwand

Personalaufwand (Fr. 916'200.00)

Durch die Aufstockung der Schuldirektionsstellen der Primar- & Orientierungsschule ist der Personalaufwand gegenüber dem Rechnung 2013 um rund Fr. 139'900.00 gestiegen. Aufgrund der vakanten Leiterstelle Infrastruktur ist der Aufwand gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 14'550.00 gesunken. Bei den Personalkosten ist eine Teuerung von 1.0% berücksichtigt.

Sachaufwand (Fr. 1'437'700.00)

Wir verzeichnen gegenüber dem Budget 2014 hier einen Mehraufwand von Fr. 112'150.00. Bei einer näheren Analyse der grösseren Mehrkosten im Sachaufwand finden wir diese unter den Rubriken Primarschulhaus, Gemeindestrassen & Überwachung Triftgletscher.

Passivzinsen (Fr. 239'700.00)

Der Aufwand für die Passivzinsen sinkt im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 66'000, dies aufgrund der Verlängerungen von diversen Krediten zu günstigen Konditionen.

Abschreibungen (812'600.00)

Das Verwaltungsvermögen ist von Gesetzes wegen jährlich mit 10 % abzuschreiben, was von der Gemeinde eingehalten wird. Auf das Verwaltungsvermögen wurden Fr. 754'600.00 und auf das Finanzvermögen Fr. 58'000.00 abgeschrieben. Die Abschreibungen des Finanzvermögens setzten sich wie folgt zusammen: Sportzentrum Wichel Fr. 53'000.00 & allfällige Steuerverluste Fr. 5'000.00.

Beiträge ohne Zweckbindung (Fr. 20'000.00)

Unter diese Rubrik fallen die Steuern Art. 188.

Entschädigungen an Gemeinwesen (Fr. 389'900.00)

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

Eigene Beiträge (Fr. 1'529'620.00)

Die Abweichung gegenüber dem Budget 2014 beträgt Fr. 104'920.00. Grössere Abweichungen sind festzustellen in den Bereichen Langzeitpflege Altersheim und Tourismus (Sanierungsbeitrag eGK).

Einlage in Spezialfinanzierungen (Fr. 1'700.00)

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

Interne Verrechnungen (Fr. 200'400.00)

Bei den internen Verrechnungen handelt es sich um die Verrechnung des Personalaufwandes des Werkhofs für die einzelnen Dienstbereiche. Ebenfalls werden auch die Darlehenszinsen (Fr. 42'400.00) anteilmässig auf die Dienstbereiche Wasser, Abwasser & Abfall verteilt.

5.2 Ertrag

Steuern (Fr. 2'778'800.00)

Die Steuereinnahmen sind auf Erfahrungszahlen der Gemeinde und auf der vom Kanton erarbeiteten Steuer-Simulation (Steuereinnahmen 2012) 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. 385'100.00)

Hier ist mit Mehreinnahmen von Wasserzinsen zu rechnen. Die Änderung zum Kostenvoranschlag 2014 wird mit Fr. 20'050.00 beziffert.

Vermögenserträge (Fr. 145'300.00)

Bei diesen Positionen sind keine grösseren Veränderungen festzustellen.

Entgelte (Fr. 1'027'200.00)

Hierunter fallen die allgemeinen Erträge, Rückerstattungen von Versicherungen, Feuerwehrrersatzgebühr, Parkplatzgebühren, Kehrrichtgebühren, Trink- & Abwassergebühren, Dienstleistungen an Dritte & Durchleitungsabgabe EV.

Anteile an Kantonseinnahmen (Fr. 521'069.00)

Die grösste Position in dieser Rubrik sind die Einnahmen des neuen Finanzausgleiches mit Fr. 517'469.00. 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 2015 mit Fr. 159'728.00 aufgeführt. Der Ressourcenausgleich wurde gegenüber dem Budget 2014 um Fr. 88'596.00 gesunken und der Lastenausgleich um Fr. 857.00 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. Keine Veränderungen gegenüber dem Budget 2014.

Beiträge für eigene Rechnung (Fr. 187'000.00)

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist hier eine Abweichung von Fr. 162'500.00 festzustellen. Die Subventionen von Kanton & Bund sowie der Beitrag der Bergbahnen Hohsaas AG für die Überwachung des Triftgletschers von Total Fr. 150'000.-- sind verantwortlich für die grosse Abweichung.

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Fr. 91'900.00)

Die Bereiche Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2015 fehlen im Bereich Abwasser Erträge von Fr. 68'200.00 & in der Abfallbewirtschaftung Fr. 23'700.00. 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. 200'400.00)

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

6. Investitionsrechnung 2015

Die Investitionsrechnung weist einen Aufwand der Bruttoinvestitionen von Fr. 3'032'200.00 auf. An Subventionen, Rückvergütungen, Beiträge Dritter wurden Fr. 1'537'250.00 der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben, woraus sich Nettoinvestitionen von Fr. 1'494'950.00 ergeben. Zusätzlich werden Nettoinvestitionen im Finanzvermögen von Fr. 250'000.00 (Depot-Areal Gstein) vorgenommen.

Die nötigen Mittel werden mit einem Teil des Cashflows sowie dem neuen Darlehen von Fr. 1'500'000.00 gesichert. Mit dem Cashflow von Fr. 816'549.00 sollen die jährlichen Amortisationen bezahlt werden.

	Investitionen 2015		
	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Beiträge Grundeigentümer landwirt. Vermessung		63'000.00	-63'000.00
Jugendlokal Saas - Erstellen Notausgang	82'500.00	41'250.00	41'250.00
Glasfasererschliessung	382'900.00		382'900.00
Projekterarbeitung: Weg Tamatten - Zer Briggu	10'000.00		10'000.00
Investitionen Einrichtungen Behinderte/Soziale Kanton Kantonsstrassen	5'900.00		5'900.00
	75'000.00		75'000.00
Erschliessungsweg Nr. 1a "Brungji"	85'000.00	50'000.00	35'000.00
Erschliessungsstrasse Nr. 27c "Wüstenmatten"		50'000.00	-50'000.00
Beleuchtung Nebenstrassen	20'000.00		20'000.00
Umbau UG Schulhaus in Lagerraum Werkhof (2. Etappe)	62'000.00		62'000.00
Reservoir Gstein	500'000.00	100'000.00	400'000.00
Leitungen Unter den Bodmen	100'000.00	13'000.00	87'000.00
Wasserzähler	60'000.00		60'000.00
ARA Saastal	51'900.00		51'900.00
Abwasserleitung Trift - Saas-Grund	110'000.00		110'000.00
ARA Anschlussgebühren		20'000.00	-20'000.00
Beteiligung Investitionen Rhonekorrektion	7'000.00		7'000.00
Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"	500'000.00	500'000.00	0.00
Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	500'000.00	450'000.00	50'000.00
Rückzahlung Darlehen Bergbahnen Hohsaas AG		250'000.00	-250'000.00
Beteiligung Trinkwasserkraftwerk AG	480'000.00		480'000.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	3'032'200.00	1'537'250.00	1'494'950.00
Depot-Areal Gstein	250'000.00		250'000.00
Total Investitionen	3'282'200.00	1'537'250.00	1'744'950.00

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2013

Voranschlag
2014

Voranschlag
2015

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	4'648'435.43	4'816'400.00	4'793'220.00
Ertrag	5'377'716.45	5'543'433.00	5'551'769.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	729'281.02	727'033.00	758'549.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	729'281.02	727'033.00	758'549.00
Ordentliche Abschreibungen	598'431.62	711'750.00	754'600.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	130'849.40	15'283.00	3'949.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	1'416'652.82	4'209'250.00	3'032'200.00
Einnahmen	514'821.20	2'454'300.00	1'537'250.00
Nettoinvestitionen	901'831.62	1'754'950.00	1'494'950.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	729'281.02	727'033.00	758'549.00
Nettoinvestitionen	901'831.62	1'754'950.00	1'494'950.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	172'550.60	1'027'917.00	736'401.00
Finanzierungsüberschuss	-	-	-

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	5'246'867.05	5'377'716.45	5'528'150.00	5'543'433.00	5'547'820.00	5'551'769.00
Total des Ertrages						
Ertragsüberschuss	130'849.40		15'283.00		3'949.00	
Aufwandüberschuss						
Total	5'377'716.45	5'377'716.45	5'543'433.00	5'543'433.00	5'551'769.00	5'551'769.00
Investitionsrechnung						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	1'416'652.82		4'209'250.00		3'032'200.00	
Total der Einnahmen	514'821.20	514'821.20		2'454'300.00		1'537'250.00
Netto-Investitionen	901'831.62	901'831.62		1'754'950.00		1'494'950.00
Total	1'416'652.82	1'416'652.82	4'209'250.00	4'209'250.00	3'032'200.00	3'032'200.00
Finanzierung						
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Übertrag der Netto-Investitionen	901'831.62		1'754'950.00		1'494'950.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		598'431.62		711'750.00		754'600.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		130'849.40		15'283.00		3'949.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung		-		-		-
Finanzierungsüberschuss						
Finanzierungsfehlbetrag		172'550.60		1'027'917.00		736'401.00
Total	901'831.62	901'831.62	1'754'950.00	1'754'950.00	1'494'950.00	1'494'950.00
Kapitalveränderung						
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	172'550.60		1'027'917.00		736'401.00	
Übertrag der Investitionsausgaben	514'821.20	1'416'652.82	2'454'300.00	4'209'250.00	1'537'250.00	3'032'200.00
Übertrag der Abschreibungen		-	711'750.00		754'600.00	
Zunahme des Nettovermögens	729'281.02		15'283.00		3'949.00	
Abnahme des Nettovermögens						
Total	1'416'652.82	1'416'652.82	4'209'250.00	4'209'250.00	3'032'200.00	3'032'200.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	545'812.95	171'436.30	527'850.00	165'550.00	518'400.00	162'200.00
Öffentliche Sicherheit	290'868.85	56'174.85	288'100.00	63'100.00	257'300.00	60'800.00
Bildung	854'603.23	183'091.25	947'650.00	173'925.00	950'420.00	197'550.00
Kultur, Freizeit, Kultus	797'534.94	101'126.35	687'250.00	81'250.00	726'950.00	100'250.00
Gesundheit	98'778.85	-	102'050.00	-	115'850.00	-
Soziale Wohlfahrt	301'005.15	51'719.40	288'850.00	50'000.00	382'700.00	50'000.00
Verkehr	955'607.49	264'979.65	1'054'950.00	309'300.00	957'800.00	267'300.00
Umwelt, Raumordnung, Wasser, Abwasser, Kehricht	796'990.45	671'737.20	957'650.00	730'950.00	1'052'100.00	835'500.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	181'779.35	84'863.90	228'200.00	87'500.00	246'000.00	86'200.00
Finanzen, Steuern	423'885.79	3'792'587.55	445'600.00	3'881'858.00	340'300.00	3'791'969.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'246'867.05	5'377'716.45	5'528'150.00	5'543'433.00	5'547'820.00	5'551'769.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	130'849.40		15'283.00		3'949.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	776'306.50		930'750.00		916'200.00	
Sachaufwand	1'298'107.00		1'325'550.00		1'437'700.00	
Passivzinsen	279'619.59		305'700.00		239'700.00	
Abschreibungen	722'456.47		811'050.00		812'600.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	19'544.65		22'000.00		20'000.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	387'075.50		448'100.00		389'900.00	
Eigene Beiträge	1'348'159.84		1'424'700.00		1'529'620.00	
Durchlaufende Beiträge	251'536.75		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-		5'300.00		1'700.00	
Interne Verrechnungen	164'060.75		255'000.00		200'400.00	
Steuern		2'781'190.10		2'799'500.00		2'778'800.00
Regalien und Konzessionen		360'325.00		365'050.00		385'100.00
Vermögenserträge		164'218.05		140'800.00		145'300.00
Entgelte		752'420.00		1'011'225.00		1'027'200.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		550'462.95		607'908.00		521'069.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen		229'476.60		215'000.00		215'000.00
Beiträge für eigene Rechnung		27'231.60		24'500.00		187'000.00
Durchlaufende Beiträge		251'536.75		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		96'794.65		124'450.00		91'900.00
Interne Verrechnungen		164'060.75		255'000.00		200'400.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'246'867.05	5'377'716.45	5'528'150.00	5'543'433.00	5'547'820.00	5'551'769.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	130'849.40		15'283.00		3'949.00	

Voranschlag 2015

Laufende Rechnung

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	545'812.95	171'436.30	527'850.00	165'550.00	518'400.00	162'200.00
11 Legislative	9'093.35	0.00	7'700.00	0.00	9'050.00	0.00
301.01 Entschädigung Wahlbüro	1'000.00		0.00		500.00	
317.01 Verpflegungsspesen	254.15		0.00		250.00	
318.01 Porti, Versandkosten, Publikationen	2'000.00		2'000.00		2'500.00	
318.02 Revision Verwaltungsrechnung	5'839.20		5'700.00		5'800.00	
12 Exekutive	91'436.50	0.00	91'800.00	0.00	93'500.00	0.00
300.01 Besoldung Gemeindepräsident	39'871.20		40'300.00		40'700.00	
300.02 Besoldung & Sitzungen Gemeinderat	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
300.03 Kommissionsarbeit Gemeinderat	7'959.15		10'000.00		8'500.00	
303.01 Sozialleistungen	10'340.45		10'500.00		10'800.00	
317.01 Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	10'715.70		8'000.00		11'000.00	
317.02 Reise- und Repräsentationsspesen	6'550.00		7'000.00		6'500.00	
20 Finanzen und Informatik	101'560.35	66'888.55	74'000.00	62'500.00	81'900.00	63'300.00
310.04 Verbrauchsmaterial Informatik	1'525.15		1'300.00		1'300.00	
315.02 Wartung Informatik Hard- & Software	25'796.20		21'500.00		25'000.00	
318.01 Erweiterung / Support EDV-Programme	28'291.95		12'500.00		10'000.00	
318.03 Inkassospesen, Gebühren	3'577.60		4'500.00		4'000.00	
318.04 EDV-Versicherung	829.50		850.00		700.00	
318.05 Kauf SBB-Tageskarten	25'800.00		25'800.00		26'600.00	
318.07 Erweiterung Homepage Gemeinde Saas-Grund	1'261.45		1'500.00		1'000.00	
318.08 GIS Geoinformationssystem Lizenzgebühren	2'970.00		2'700.00		3'000.00	
318.09 Hostinggebühren Homepage/SBB-Tageskarten	1'208.50		1'400.00		1'500.00	
331.01 Abschreibung EDV	10'300.00		1'950.00		8'800.00	
434.01 Kanzlei- und Amtsgebühren		1'555.00		1'700.00		1'600.00
434.02 Vergütung für Verwaltungsarbeit		14'997.75		18'000.00		18'000.00
434.03 Anteil AHV-Zweigstelle		4'087.80		4'200.00		4'200.00
434.05 Verkauf SBB-Tageskarten		28'020.00		27'500.00		28'000.00
436.01 Ertrag Kopien und Porti		3'123.45		2'800.00		3'000.00
436.02 Ertrag Inserate Infoblatt		2'880.00		2'500.00		2'800.00
436.03 Ertrag Plakatanschlag		771.00		900.00		800.00
436.04 Rückerstattung Inkassospesen		2'804.45		3'800.00		3'800.00
436.05 Diverser Ertrag		60.00		100.00		100.00
436.06 Anteil Softwarewartung T'Taxe		989.10		1'000.00		1'000.00
436.1 Debitorenverluste Einmalfaktura		7'600.00		0.00		0.00
21 Allgemeine Verwaltung	251'842.65	16'959.25	260'800.00	13'450.00	261'200.00	13'000.00
301.01 Löhne Verwaltungspersonal	144'355.45		149'200.00		150'700.00	
301.02 Löhne Betriebspersonal	3'000.00		4'000.00		4'000.00	
303.01 Sozialleistungen	20'054.20		21'800.00		22'000.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	9'065.90		10'000.00		10'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	8'764.75		9'000.00		8'500.00	
310.02 Drucksachen, Publikationen	113.00		1'000.00		500.00	
310.03 Gletscherpost	6'831.60		6'900.00		6'900.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	7'461.70		4'000.00		7'500.00	
314.01 Unterhalt Büroräumlichkeiten	487.85		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	13'503.05		12'500.00		12'500.00	
318.01 Allgemeine Haftpflichtversicherung	7'123.40		8'500.00		6'000.00	
318.02 Beratungs-, Prozess- & Verschreibungskosten	7'580.75		10'000.00		7'500.00	
318.03 Telefon-, Faxgebühren	5'376.75		4'200.00		4'400.00	
318.04 Porti, Versandkosten	14'327.20		12'500.00		13'500.00	
318.05 Sicherheitsbeauftragter Arbeitnehmerschutz	1'641.65		4'000.00		4'000.00	
319.01 Diverse Beiträge	2'155.40		2'200.00		2'200.00	
436.01 Beitrag Burgergemeinde		6'000.00		6'000.00		6'000.00
436.02 Taggelder aus Versicherungen		3'054.35		0.00		0.00
436.04 Mahnspesen		2'060.00		2'000.00		2'000.00
436.05 Rückerstattung Gemeinden - Suva OS-Lehrer		740.00		300.00		0.00
436.06 Rückerstattung Gemeinden - Suva PS-Lehrer		104.90		150.00		0.00
490 Verrechnung Verwaltungsaufwand übrige Betriebe		5'000.00		5'000.00		5'000.00
29 Bauverwaltung und Liegenschaften	48'527.75	26'255.20	73'300.00	30'400.00	47'200.00	24'900.00
301.01 Baukommission / Vermessungskommission	9'564.05		20'000.00		10'000.00	
301.02 Schatzungskommission	3'118.60		3'500.00		3'000.00	
301.03 Sicherheitsbeauftragter	4'146.25		2'500.00		2'500.00	
301.04 Löhne Reinigungspersonal PTT-Häuschen	300.00		600.00		600.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.01 Sozialleistungen	118.55		1'200.00		100.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	1'630.00		250.00		250.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	750.90		1'000.00		1'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Gemeindesaal	7'741.65		5'500.00		5'500.00	
312.02 Strom TT-Kabinen	130.20		150.00		150.00	
312.03 Wasser, Strom, Heizung Musiklokal TPV	1'012.15		1'200.00		1'000.00	
314.01 Unterhalt Gemeindesaal & Tourismusbüro	6'164.40		20'000.00		10'000.00	
318.01 Publikationen Amtsblatt	1'409.20		2'000.00		1'700.00	
318.02 Telefon-, Fax- und Portogebühren	108.00		100.00		100.00	
318.03 Gebühren Beurteilung Baugesuche	10'210.65		12'000.00		8'000.00	
318.04 Sach-, Gebäudeversicherungen	1'223.15		1'000.00		1'000.00	
318.05 Leistungen Dritter (Notariatsgebühren, usw.)	0.00		1'500.00		1'500.00	
331.01 Abschreibung Gemeindesaal	900.00		800.00		800.00	
423.01 Mietertrag Tourismusbüro		5'373.00		5'400.00		5'400.00
427.02 Mietertrag Grundgüter, Tische und Bänke		485.00		500.00		500.00
431.01 Baubewilligungen		17'230.45		20'000.00		15'000.00
436.01 Rückerstattungen Dritter (Amtsblattgebühren)		1'466.75		2'000.00		1'500.00
436.02 Rückerstattung Dritter (Notariatsgebühren, usw.)		0.00		1'500.00		1'500.00
437.01 Baubussen		1'700.00		1'000.00		1'000.00
90 Verwaltungsgebäude (Apotheke)	43'352.35	61'333.30	20'250.00	59'200.00	25'550.00	61'000.00
301.01 Besoldung Abwärtspersonal	-1'114.25		1'300.00		1'300.00	
303.01 Sozialleistungen	-368.75		150.00		150.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	16'063.05		14'500.00		16'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	17.40		200.00		100.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	5'767.00		1'500.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	2'259.00		1'000.00		1'500.00	
318.01 Sachversicherungen	1'614.45		1'600.00		1'500.00	
330.01 Ausbuchung Verlust Mieterträge Apotheke	19'114.45		0.00		0.00	
427.01 Mieterträge Verwaltungsgebäude		60'282.40		58'500.00		60'000.00
436.01 Waschmaschinengeld		1'050.90		700.00		1'000.00
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	290'868.85	56'174.85	288'100.00	63'100.00	257'300.00	60'800.00
100 Grundbuch u. Kataster	62'916.65	6'035.05	53'850.00	10'000.00	40'850.00	8'000.00
301.01 Gehalt Registerhalter	22'901.90		21'500.00		22'000.00	
301.02 Gehalt Registerhalter Stellvertreter	629.30		1'000.00		1'000.00	
303.01 Sozialleistungen	348.30		1'500.00		500.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	1'609.10		1'000.00		1'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	192.10		1'000.00		500.00	
315.01 Unterhalt Büromaschinen & Mobiliar	793.25		500.00		500.00	
316.01 Büromiete Registerhalter	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
318.01 Mutationen, Nachführung Kataster	24'275.70		20'000.00		8'000.00	
318.02 Telefon & Porti Registerhalter	696.00		700.00		700.00	
318.03 EDV-Kosten	8'321.00		3'500.00		3'500.00	
365.01 Beiträge	150.00		150.00		150.00	
436.01 Rückerstattungen Gebäudenachführungen		6'035.05		10'000.00		8'000.00
101 Übrige Rechtsaufsicht	0.00	1'005.00	0.00	800.00	0.00	800.00
427.01 Platzgelder für Märkte		505.00		500.00		500.00
434.01 Tagespatente Alkoholausschank		500.00		300.00		300.00
102 Einwohner- und Fremdenkontrolle	46'490.65	24'912.75	49'100.00	25'300.00	50'000.00	25'500.00
301.01 Löhne Fremdenkontrolle	35'012.40		36'500.00		37'500.00	
303.01 Sozialleistungen	5'731.45		7'700.00		7'900.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
310.01 Ankauf ID-Karten	2'850.80		3'000.00		3'000.00	
318.01 Aufwand Fremdenkontrolle	2'796.00		1'800.00		1'500.00	
431.01 Verkauf & Verlängerung ID-Karten		4'355.00		5'300.00		5'500.00
434.01 Einbürgerungsgebühren		3'000.00		2'000.00		2'000.00
436.01 Verwaltungsarbeit Gemeinde für Fremdenkontrolle		17'557.75		18'000.00		18'000.00
113 Gemeindepolizei	42'749.95	4'850.00	42'500.00	3'000.00	42'500.00	5'000.00
316.01 Benutzung Ausnüchterungszelle	250.00		0.00		0.00	
362.01 Anteil Gemeindepolizei Saas	42'499.95		42'500.00		42'500.00	
437.01 Polizeibussen und Verlängerungen		4'850.00		3'000.00		5'000.00
119 Sicherheit	6'208.65	0.00	7'000.00	0.00	7'500.00	0.00
318.01 Interkommunaler Führungsstab	6'208.65		7'000.00		7'500.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120 Friedensrichter	0.00	0.00	1'500.00	0.00	1'700.00	0.00
310.01 Büromaterial, Drucksachen , Spesen	0.00		0.00		200.00	
318.01 Rechtsbeistand Gemeinderichter	0.00		1'500.00		1'500.00	
122 Interkommunale Schutzbehörde Stalden-Saas	21'992.50	0.00	18'400.00	0.00	20'700.00	0.00
300.01 Kommission	40.15		400.00		200.00	
318.01 Verfahrens- & Spruchkosten KESB	770.00		500.00		500.00	
318.02 Kosten Erziehungshilfen & Erziehungsbeistand	585.00		0.00		0.00	
318.03 Mandatskosten Dritte - KESB	4'301.00		0.00		2'500.00	
352.01 Interkommunale Schutzbehörde Stalden-Saas	16'296.35		17'500.00		17'500.00	
140 Feuerwehr	100'513.80	19'372.05	90'800.00	24'000.00	87'300.00	21'500.00
301.03 Aufwand für Einsätze / Dienste	3'239.00		2'000.00		2'500.00	
312.01 Einstellhalle - Wasser, Strom, Heizung	565.80		500.00		600.00	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	13'984.45		1'000.00		2'000.00	
314.02 Unterhalt Hydranten	6'977.35		0.00		0.00	
316.01 Miete Einstellhalle	8'500.00		10'000.00		10'000.00	
352.01 Beteiligung Stützpunktfeuerwehr Saastal	67'247.20		77'300.00		72'200.00	
427.01 Mietertrag Einstellhalle - Anteil Stützpunktfeuerwehr		3'333.35		4'000.00		4'000.00
430.01 Feuerwehrersatzgebühr		16'038.70		20'000.00		17'500.00
151 Schiessstand	3'390.00	0.00	6'200.00	0.00	1'000.00	0.00
314 Unterhalt & Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
362.01 Anteil IHG-Rückzahlung Schiessstand	2'390.00		5'200.00		0.00	
160 Zivilschutz	6'606.65	0.00	18'750.00	0.00	5'750.00	0.00
312.01 Strom Sirenen	103.15		150.00		150.00	
314.01 Unterhalt Zivilschutzlokale, Schutzräume	0.00		0.00		100.00	
314.02 Sanierung Entlüftungsanlage Zivilschutzhalle	0.00		17'500.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Mobilien,Maschinen & Fahrzeuge	28.50		300.00		100.00	
318.01 Sachversicherungen	179.00		200.00		200.00	
318.02 Telefongebühren, Alarmsirenen	0.00		500.00		200.00	
318.03 Unternehmerleistungen Dritter	6'296.00		0.00		0.00	
365.01 Beiträge	0.00		100.00		0.00	
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	854'603.23	183'091.25	947'650.00	173'925.00	950'420.00	197'550.00
200 Kindergarten	17'171.80	2'507.50	21'000.00	2'250.00	19'100.00	3'600.00
309.01 Lehrerfortbildung, Kurse, Spesen	400.00		500.00		0.00	
310.01 Spiel-, Beschäftigungsmaterial	562.35		1'500.00		1'500.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	504.75		2'000.00		1'000.00	
311.01 Schulmobiliar	0.00		1'000.00		500.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe	38.70		625.00		700.00	
318.01 Anteil Skischulunterricht	375.00		375.00		400.00	
318.02 Schülertransporte	15'291.00		15'000.00		15'000.00	
436.01 Anteil Eltern & Gemeinden Kindergartenschulbus		1'557.50		1'000.00		1'500.00
436.02 Anteil Eltern Schulkosten		950.00		1'250.00		2'100.00
210 Primarschule	547'858.98	64'593.85	588'150.00	53'175.00	609'210.00	70'750.00
300.01 Schulkommission	1'016.55		4'000.00		1'200.00	
301.01 Besoldung Abwartpersonal	100'326.25		101'700.00		105'000.00	
302.02 Stützkurse, Hausaufgabenhilfe	0.00		1'000.00		0.00	
302.03 Gehälter Schuldirektion	0.00		10'300.00		27'000.00	
303.01 Sozialeleistungen Kommission	73.45		500.00		100.00	
303.02 Sozialeleistungen Abwartpersonal	16'671.90		19'900.00		20'500.00	
303.03 Sozialeleistungen Schuldirektion	259.15		1'000.00		2'600.00	
304 Pensionskasse Primarschule/Schuldirektion	0.00		1'400.00		3'800.00	
305.01 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	0.00		100.00		400.00	
309.01 Lehrerfortbildung, Kurse, Spesen	1'266.40		1'500.00		1'500.00	
310.01 Lehrmittel	15'160.20		12'000.00		10'000.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	3'000.55		3'000.00		4'000.00	
311.01 Kauf und Unterhalt Apparate und Geräte	734.90		1'000.00		1'000.00	
311.03 Anschaffung und Unterhalt Turngeräte	1'871.78		2'000.00		1'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	62'445.00		52'000.00		55'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	8'670.35		8'000.00		8'000.00	
313.02 Verbrauchsmaterial Werken / Handarbeit	3'025.85		1'500.00		2'000.00	
313.03 Material Werkraum	470.75		1'000.00		500.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Primarschulhaus	4'141.75		25'000.00		30'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen & Apparate	8'062.05		9'000.00		7'500.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe, Sporttage	3'785.20		4'000.00		3'500.00	
317.02 Pausekiosk	216.00		500.00		500.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.01 Sachversicherungen	11'924.10		12'000.00		10'500.00	
318.02 Schülertransporte	2'538.00		3'000.00		1'500.00	
318.03 Telefon-, Radio-, TV-Gebühren	512.70		800.00		500.00	
318.04 Informatiksupport / EDV-Lizenzen	3'919.35		3'500.00		3'000.00	
318.05 Skischulunterricht	4'900.00		5'000.00		5'000.00	
318.06 Verkehrserziehungskurse / Kampagne Schulbeginn	0.00		1'000.00		200.00	
318.07 Spesen Kanton Bevorschussung Schuldirektion	0.00		600.00		1'700.00	
331.01 Abschreibung Primarschulhaus	41'100.00		40'200.00		35'600.00	
331.02 Abschreibung Informatik	14'681.00		900.00		13'600.00	
331.03 Abschreibung Mobiliar	4'500.00		5'000.00		8'000.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal KG & PS	231'195.40		251'600.00		242'360.00	
365 Beiträge	150.00		150.00		150.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	1'240.35		4'000.00		2'000.00	
427.02 Mietertrag Turnhalle		1'682.25		1'500.00		1'500.00
436.03 Taggelder von Versicherungen		0.00		0.00		10'000.00
436.04 Entschädigung Schäden Versicherung		242.80		0.00		0.00
436.05 Anteil Eltern Schulkosten		3'600.00		3'500.00		2'950.00
436.06 Anteil KG Skischulunterricht		375.00		375.00		400.00
436.07 Anteil Eltern Hausaufgabenhilfe		0.00		1'000.00		0.00
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		58'693.80		45'000.00		50'000.00
461.02 Kantonsbeitrag Anschaffungen		0.00		0.00		1'400.00
461.04 Kantonsbeitrag Schuldirektion		0.00		1'800.00		4'500.00
211 Orientierungsschule	246'981.40	91'693.50	295'700.00	99'500.00	289'040.00	107'200.00
300.01 Schulkommission	294.25		200.00		300.00	
302.02 Gehälter Schuldirektion	0.00		16'700.00		47'000.00	
303 Sozialleistungen OS/Schuldirektion	1'160.80		1'600.00		4'500.00	
304 Pensionskasse OS/Schuldirektion	0.00		2'900.00		8'100.00	
305 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	0.00		200.00		700.00	
318.01 Schülertransporte	2'538.00		2'500.00		3'000.00	
318.02 Transportkosten Vorlehrklasse	1'185.60		1'000.00		1'000.00	
318.03 Spesen Kanton Bevorschussung Schuldirektion	0.00		1'100.00		3'000.00	
331.01 Abschreibung Regionalschulhaus	97'100.00		87'400.00		78'700.00	
331.02 Abschreibung Naturkundezimmer	5'000.00		4'500.00		7'100.00	
352.01 Schulgelder Orientierungsschule	70'261.85		78'000.00		45'000.00	
352.02 Schulkosten & Essensentsch. Vorlehrklasse	0.00		1'000.00		1'000.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal OS	69'440.90		98'600.00		89'640.00	
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		91'693.50		95'000.00		95'000.00
461.03 Kantonsbeitrag Schuldirektion		0.00		4'500.00		12'200.00
213 Handelsmittelschule & Kollegium	15'700.20	8'290.10	12'000.00	6'000.00	10'000.00	5'000.00
364.01 Transportkosten Schüler Sekundarstufe II	15'700.20		12'000.00		10'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Schüler Sek II		8'290.10		6'000.00		5'000.00
220 Sonderschulen	3'436.85	4'323.80	13'800.00	4'500.00	9'870.00	4'500.00
318.01 Telefon Schulpsychologie	384.75		350.00		350.00	
361.01 Anteil Betriebsausgaben spez. Institutionen	12.10		3'400.00		3'320.00	
361.02 Transportkosten Schüler mit Behinderung	1'100.00		5'050.00		4'200.00	
365.02 Sonderschulen	1'940.00		5'000.00		2'000.00	
436.01 Rückerstattung Telefon & Mietanteil Talgemeinden		4'323.80		4'500.00		4'500.00
239 Übriges berufliches Bildungswesen	23'454.00	11'682.50	17'000.00	8'500.00	13'200.00	6'500.00
300.01 Berufs- & Erwachsenenbildungskommission	175.00		0.00		200.00	
364.01 Transportkosten Lernende	23'279.00		17'000.00		13'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Lernende		11'682.50		8'500.00		6'500.00
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	797'534.94	101'126.35	687'250.00	81'250.00	726'950.00	100'250.00
300 Bibliotheken	34'283.15	4'209.00	33'350.00	5'400.00	37'100.00	4'900.00
301.01 Lohn Bibliothekarin	19'530.50		19'000.00		20'000.00	
303.01 Sozialleistungen	2'123.70		2'100.00		2'200.00	
309.01 Übrige Personalkosten	533.10		600.00		600.00	
310.01 Ankäufe Bücher	8'791.00		8'000.00		8'500.00	
310.02 Büro- & Verbrauchsmaterial	686.65		500.00		500.00	
311 Mobiliar & Einrichtungen	0.00		500.00		2'500.00	
313.01 Sonstiges Material	230.00		200.00		200.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & EDV	1'091.15		1'100.00		1'200.00	
317.01 Ausgaben div. Anlässe	115.05		200.00		200.00	
318 Telefon & Porti	232.00		200.00		250.00	
365.01 Beiträge	950.00		950.00		950.00	
436.01 Leihgebühr Bücher		1'950.00		1'700.00		2'000.00
461.01 Kantonsbeiträge		2'259.00		3'500.00		2'700.00
469.01 Beiträge Dritter		0.00		200.00		200.00

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304 Musikschulen	6'603.00	0.00	7'700.00	0.00	6'700.00	0.00
365.01 Beiträge Oberwalliser Musikschule	5'308.00		6'300.00		5'300.00	
365.02 Beiträge andere Musikschulen	1'295.00		1'400.00		1'400.00	
306 Mehrzweckgebäude	226'659.12	12'547.35	154'100.00	9'100.00	148'500.00	11'000.00
301 Löhne Abwartspersonal	56'059.25		36'500.00		36'800.00	
303 Sozialleistungen	8'427.55		7'200.00		7'200.00	
309 Übriger Personalaufwand	923.00		100.00		100.00	
311.01 Anschaffung Geschirr, Besteck & Küchenmaterial	150.10		200.00		200.00	
311.02 Anschaffung Kühlschrank	200.00		0.00		0.00	
311.03 Ankauf Badge Schliessanlage	761.40		300.00		200.00	
311.04 Anschaffung Multimediaeinrichtung Saal Fletschhorn	21'397.95		0.00		0.00	
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	26'348.70		22'000.00		22'500.00	
313 Verbrauchsmaterial	3'506.05		3'000.00		3'000.00	
314 Unterhalt Gebäude	22'424.55		8'000.00		8'000.00	
315 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	3'299.43		2'000.00		2'500.00	
318 Versicherungen	5'281.60		5'300.00		4'800.00	
331 Abschreibungen MZG	77'879.54		69'500.00		63'200.00	
427 Mieterträge		1'675.00		800.00		800.00
436.01 Rückerstattung PTT - Anteil Unterhalt MZG		10'112.35		8'000.00		10'000.00
436.03 Depot Badge Schliessanlage		760.00		300.00		200.00
309 Übrige Kulturförderung	52'320.15	4'200.00	46'550.00	4'200.00	61'900.00	5'000.00
312.01 Wasser, Strom, Heizung Kaplaneihaus	150.00		100.00		200.00	
312.02 Wasser, Strom, Heizung Saaserstübli	0.00		0.00		1'000.00	
314.01 Unterhalt Jugendlokal	143.95		500.00		1'000.00	
314.03 Unterhalt Musiklokal Tambouren & Pfeifer	0.00		200.00		200.00	
314.04 Unterhalt Saaserstübli	0.00		2'500.00		1'500.00	
314.05 Unterhalt Kaplaneihaus	0.00		500.00		500.00	
316.01 Parzellenmiete Musiklokal Tambouren & Pfeifer	1'150.00		1'150.00		1'150.00	
318.01 Religiöse Veranstaltungen	876.00		0.00		1'000.00	
318.02 Gebäude- & Sachversicherungen	1'686.95		1'700.00		1'500.00	
331.01 Abschreibung Jugendlokal	2'200.00		2'050.00		6'000.00	
331.02 Abschreibung Saaserstübli	7'497.60		13'500.00		21'500.00	
352.01 Beteiligung Archiv Saastal	625.00		3'000.00		3'000.00	
365.01 Beiträge an Vereine	5'850.00		5'850.00		5'850.00	
365.02 Fronleichnam	1'600.20		1'900.00		1'900.00	
365.03 Beitrag 1. Augustfeier	2'444.00		2'500.00		2'500.00	
365.04 Beitrag Jugendarbeit Saas	14'865.60		0.00		0.00	
365.06 Kosten Alpaufzug/Älplerfest	0.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	13'230.85		11'000.00		13'000.00	
427 Mietertrag Saaserstübli		4'200.00		4'200.00		5'000.00
321 Kabelnetze, Kabelfernsehen	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00
311.01 Gemeindeinternes Glasfasernetz	0.00		0.00		10'000.00	
330 Parkanlagen	2'060.30	0.00	2'700.00	0.00	2'100.00	0.00
314.01 Unterhalt Parkanlage	160.30		1'000.00		500.00	
331.01 Abschreibung Parkanlage	1'900.00		1'700.00		1'600.00	
340 Spiel- und Sportanlagen	204'677.45	38'270.00	182'550.00	34'650.00	190'250.00	34'150.00
301.01 Löhne Betriebspersonal	2'800.00		0.00		11'200.00	
303.01 Sozialleistungen	324.35		0.00		1'400.00	
311.01 Mobiliar, Maschinen und Apparate	1'900.25		2'000.00		1'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	49'486.25		40'000.00		40'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	485.95		300.00		500.00	
314.01 Unterhalt Sportplatz & Sportzentrum	38'294.25		7'500.00		10'000.00	
314.02 Unterhalt Tennisplätze & Clubhaus	1'872.40		3'000.00		2'000.00	
314.03 Unterhalt Kinderspielplätze	0.00		1'000.00		2'000.00	
314.04 Unterhalt Beachvolleyballplatz	5'102.90		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Pistenfahrzeug & Skidoo	0.00		500.00		5'500.00	
315.02 Betriebsstoffe Pistenfahrzeug	2'500.00		2'000.00		2'500.00	
315.03 Unterhalt Eismaschine	5'395.90		3'000.00		3'000.00	
316.01 Nutzungsrechte Tennisplatz	1'377.00		1'400.00		1'150.00	
316.02 Bodenmiete Kinderspielplatz Wüstenmatten	0.00		0.00		700.00	
318.01 Sachversicherungen Maschinen & Gebäude	6'738.90		6'200.00		6'000.00	
318.02 Telefongebühren	550.05		800.00		600.00	
318.03 Anpassung Störfallbericht Kunsteisbahn	0.00		200.00		0.00	
318.04 Entsorgungsgebühren Fussballteppiche	6'470.05		0.00		0.00	
331.01 Abschreibungen Fussballplatz & Tennisgebäude	0.00		9'000.00		10'200.00	
331.02 Abschreibung Beachvolleyballplatz	1'950.00		1'500.00		1'600.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
331.03 Abschreibung Badesees	5'796.00		4'050.00		4'700.00	
331.04 Abschreibungen Boden Sport- & Erholungszone	25'900.00		44'100.00		40'700.00	
331.05 Abschreibungen Saastalhalle	0.00		5'000.00		4'500.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	47'733.20		50'000.00		40'000.00	
427.01 Mietertrag Tennisgebäude		2'000.00		2'000.00		2'000.00
427.02 Mietertrag Buvette Sportzentrum		200.00		1'000.00		1'000.00
436.01 Einnahmen Tennisplatz		7'376.20		8'000.00		7'500.00
436.02 Einnahmen Fussballplatz		325.00		500.00		500.00
436.03 Einnahmen Telefon, Münzautomat Strom		275.00		150.00		150.00
436.05 Einnahmen Kunsteisbahn		28'093.80		23'000.00		23'000.00
345 Wanderweg & Loipen	51'526.15	41'900.00	37'300.00	27'900.00	33'400.00	45'200.00
301.01 Löhne Betriebspersonal	7'478.05		6'500.00		8'000.00	
303.01 Sozialleistungen	814.60		800.00		900.00	
311.01 Anschaffungen Sitzbänke	0.00		0.00		6'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Wanderwege & Loipen	38'467.75		15'000.00		10'000.00	
314.02 Unterhaltsarbeiten Sitzbänke	0.00		0.00		500.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	4'765.75		15'000.00		8'000.00	
436.01 Beitrag Saastal Tourismus an Winterinfrastruktur		22'400.00		14'400.00		22'700.00
436.02 Beitrag Bergbahnen Unterhalt Rückfahrtpiste		15'840.00		10'000.00		15'000.00
436.03 Beitrag Gemeinde Saas-Balen - Unterhalt Loipe		3'660.00		3'500.00		3'000.00
469.01 Spenden Dritter für Sitzbänke		0.00		0.00		4'500.00
350 Ferienpass	0.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00
317.01 Anteil Ferienpass	0.00		900.00		0.00	
390 Römisch-katholische Kirche	213'553.47	0.00	215'600.00	0.00	231'200.00	0.00
362 Gemeindebeitrag	213'453.47		215'000.00		230'600.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	100.00		600.00		600.00	
391 Evangelisch-refomierter Kirche	5'852.15	0.00	6'500.00	0.00	5'800.00	0.00
362 Gemeindebeitrag	5'852.15		6'500.00		5'800.00	
4 GESUNDHEIT	98'778.85	0.00	102'050.00	0.00	115'850.00	0.00
440 Sozialmedizinisches Regionalzentrum	57'098.80	0.00	54'500.00	0.00	54'500.00	0.00
300.01 Kommission SMZ	0.00		500.00		200.00	
362.01 Sozialmedizinisches Subzentrum	56'798.80		54'000.00		54'000.00	
365.01 Spende SMZ Saastal - Geschenk 90. Geburtstag	300.00		0.00		300.00	
450 Krankheitsbekämpfung	50.00	0.00	100.00	0.00	3'000.00	0.00
361.01 Finanzierung ambulante Suchtbehandlung	0.00		0.00		2'900.00	
365.02 Beiträge andere Institutionen	50.00		100.00		100.00	
460 Schulzahnärztliche Pflege	10'929.65	0.00	14'000.00	0.00	11'000.00	0.00
366.01 Schulzahnpflege	10'929.65		14'000.00		11'000.00	
470 Lebensmittelkontrolle	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
318.01 Lebensmittelkontrolle	0.00		3'000.00		0.00	
490 Übriges Gesundheitswesen	30'700.40	0.00	30'450.00	0.00	47'350.00	0.00
311.01 Anschaffungen Material Defibrillator	961.20		0.00		0.00	
319.01 Mitgliedsbeiträge	50.00		50.00		50.00	
352 Beteiligung Nachtdienst Arzt	29'268.00		30'000.00		29'300.00	
361.01 Finanzierung Dispositiv Rettungswesen	0.00		0.00		17'600.00	
365.01 Beiträge Samariterverein	421.20		400.00		400.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	301'005.15	51'719.40	288'850.00	50'000.00	382'700.00	50'000.00
530 Ergänzungsleistungen zur AHV & IV	56'307.96	0.00	50'000.00	0.00	48'300.00	0.00
361.01 Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	56'307.96		50'000.00		47'000.00	
361.02 Familienzulagen für Nichterwerbstätige	0.00		0.00		1'300.00	
540 Jugendschutz	0.00	0.00	0.00	0.00	1'600.00	0.00
361.01 Kosten Erziehungshilfen & Erziehungsbeistand	0.00		0.00		1'600.00	
541 Kinderheime und Kinderkrippen	13'596.20	0.00	25'000.00	0.00	20'300.00	0.00
365.01 Kinderhort	13'596.20		25'000.00		20'000.00	
365.02 Elternbriefe Pro Juventute	0.00		0.00		300.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
542 Jugendarbeit	0.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00
352.01 Beitrag Jugendarbeit Saas	0.00		15'000.00		15'000.00	
550 Behinderte	104'776.26	0.00	90'250.00	0.00	85'900.00	0.00
331.01 Abschreibungen Investitionen Einrichtungen	5'800.53		5'250.00		5'900.00	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	98'975.73		85'000.00		80'000.00	
570 Alters- und Pflegeheim St. Antonius	500.00	0.00	600.00	0.00	100'600.00	0.00
364.01 Finanzierung der Pflegeheime - Langzeitpflege	0.00		0.00		100'000.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	500.00		600.00		600.00	
580 Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe	107'865.84	51'674.40	90'000.00	50'000.00	95'000.00	50'000.00
366 Anteil Sozialhilfe Kanton	56'191.44		35'000.00		40'000.00	
366.01 Vorfinanzierung Unterstützungen / Sozialhilfe	51'674.40		50'000.00		50'000.00	
366.03 Plazierungen	0.00		5'000.00		5'000.00	
451.01 Rückerstattung Kanton - Vorfinanzierung Sozialhilfe		51'674.40		50'000.00		50'000.00
582 Kantonaler Beschäftigungsfonds	13'811.69	0.00	14'000.00	0.00	11'500.00	0.00
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	13'811.69		14'000.00		11'500.00	
589 Vebilligungsaktionen	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.01 Herbstaktion Äpfel		45.00		0.00		0.00
590 Hilfsaktionen im Inland	4'147.20	0.00	4'000.00	0.00	4'500.00	0.00
365.01 Verschiedene Beiträge	2'709.60		2'500.00		3'000.00	
365.02 Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
365.03 Beitrag Verein RAV	437.60		500.00		500.00	
6 VERKEHR	955'607.49	264'979.65	1'054'950.00	309'300.00	957'800.00	267'300.00
610 Kantonsstrassen	260'384.45	0.00	271'850.00	0.00	248'600.00	0.00
331.01 Abschreibungen Neubauten Kantonsstrasse	33'467.45		48'350.00		45'400.00	
361.01 Anteil an Kantonsstrassen	226'917.00		223'500.00		203'200.00	
620 Gemeindestrassennetz	293'950.45	32'398.55	335'100.00	37'700.00	320'500.00	35'300.00
314.01 Unterhaltsarbeiten	14'052.30		30'000.00		80'000.00	
314.03 Schneeräumung	98'834.15		80'000.00		80'000.00	
314.04 Strassenmarkierung	7'427.05		4'000.00		4'000.00	
314.05 Weihnachtsbeleuchtung & Beflaggung	4'091.30		6'000.00		6'000.00	
314.07 Unterhalt Zäune	4'553.30		5'000.00		3'000.00	
314.08 Strassenbeleuchtung	20'635.55		20'000.00		20'000.00	
314.09 Unterhalt Strasse Mattmark-Monte Moro	0.00		10'000.00		5'000.00	
318.01 Sachversicherung Strassenbeleuchtung	268.90		300.00		300.00	
318.02 Aufwand Strassen- und Gebäudekennzeichnung	0.00		25'000.00		0.00	
331.01 Abschreibungen Strassen	93'144.90		89'800.00		72'200.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	50'943.00		65'000.00		50'000.00	
436.01 Rückerstattungen Dritter		32'073.55		37'500.00		35'000.00
436.02 Verkauf Streusalz		325.00		200.00		300.00
621 Parkhaus, Parkplätze und Parkanlagen	12'851.75	31'429.90	16'500.00	32'000.00	16'500.00	32'000.00
312.01 Strom, Wasser Parkanlage	205.00		300.00		300.00	
313.01 Verbrauchsmaterial Parkanlagen	113.40		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		12'000.00	
331.01 Abschreibung Parkuhren	800.00		700.00		1'200.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	195.85		3'000.00		2'000.00	
434.01 Parkplatzgebühren		31'429.90		32'000.00		32'000.00
625 Werkhof	349'635.09	201'151.20	395'000.00	239'600.00	333'700.00	200'000.00
301.01 Besoldung Betriebspersonal	167'008.35		225'000.00		163'300.00	
303.01 Sozialleistungen	26'916.70		46'000.00		29'600.00	
306.01 Dienstkleider Werkhofmitarbeiter	0.00		2'500.00		2'000.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	3'825.90		1'000.00		2'000.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen & Toner	0.00		0.00		1'000.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	17'373.99		15'000.00		5'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	4'736.65		4'000.00		4'000.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge	18'816.55		16'000.00		16'000.00	
313.02 Betriebsmaterialien	9'165.40		10'500.00		9'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	5'258.05		5'000.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	19'566.95		12'000.00		7'500.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315.02 EDV-Anlage	0.00		0.00		500.00	
318.01 Natelspesen, Telefongebühren	1'434.30		2'000.00		1'500.00	
318.02 Sachversicherungen	977.00		1'000.00		900.00	
318.03 Fahrzeugversicherungen	9'455.25		11'500.00		8'500.00	
318.04 Dienstleistungen Dritter	22'100.00		2'000.00		5'000.00	
331.01 Abschreibung Werkhalle	11'600.00		10'400.00		22'800.00	
331.02 Abschreibung Fahrzeuge	22'500.00		23'000.00		37'200.00	
331.04 Abschreibung Pistenfahrzeug Prinoth	8'900.00		8'100.00		12'900.00	
434.01 Vergütungen für Dienstleistungen		12'372.40		15'000.00		13'000.00
436.01 Lohnanteil Saastal Tourismus		34'440.00		21'600.00		34'000.00
436.02 Taggelder aus Versicherungen		5'905.50		0.00		0.00
490 Verrechnung Löhne übrige Betriebe		148'433.30		203'000.00		153'000.00
650 Regionalverkehr	38'785.75	0.00	36'500.00	0.00	38'500.00	0.00
361.01 Beteiligung Öffentlicher Regionalverkehr	38'785.75		36'500.00		38'500.00	
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	796'990.45	671'737.20	957'650.00	730'950.00	1'052'100.00	835'500.00
700 Wasserversorgung	284'932.90	284'932.90	291'000.00	291'000.00	280'100.00	280'100.00
300.01 Wasserkommission	2'412.15		2'000.00		500.00	
301.01 Lohn Wasserwart	11'588.85		41'000.00		41'400.00	
303.01 Sozialleistungen	1'458.30		7'000.00		7'100.00	
306.01 Dienstkleider Wasserwart	0.00		800.00		400.00	
309.02 Übrige Personalkosten	0.00		700.00		200.00	
309.03 Ausbildungs- und Kurskosten	527.00		1'000.00		1'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	504.95		300.00		300.00	
310.02 Kopien, Porti	126.00		200.00		200.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	574.90		7'000.00		4'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	14.50		7'000.00		7'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	0.00		1'000.00		500.00	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge, Maschinen	0.00		0.00		2'000.00	
314.01 Unterhalt Brunnen	0.00		500.00		2'000.00	
314.02 Unterhalt Reservoir	167.00		1'000.00		1'000.00	
314.03 Unterhalt Quelfassungen/Brunnenstuben	0.00		1'000.00		5'000.00	
314.04 Unterhalt Leitungsnetz	0.00		8'000.00		8'000.00	
314.05 Unterhalt Pumpstation	0.00		1'000.00		1'000.00	
314.06 Unterhalt Hydrantennetz	0.00		5'000.00		5'000.00	
314.07 Unterhalt & Ankauf Wasserzähler	0.00		500.00		200.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	0.00		13'000.00		5'000.00	
315.02 EDV-Anlage, Lizenzen, Fernsteuerung	0.00		5'000.00		5'000.00	
318.01 Analysen, Expertisen	950.50		3'000.00		3'000.00	
318.02 Gebäude-, Sach- & Fahrzeugversicherungen	371.50		5'000.00		5'000.00	
318.03 Natelspesen, Telefongebühren	30.00		500.00		1'800.00	
318.04 Steuern	0.00		0.00		500.00	
331.01 Abschreibungen	8'800.00		129'200.00		132'200.00	
331.02 Abschreibungen Leitungen Triftalp	48.05		0.00		0.00	
374.60 TWG Triftalp - Weiterleitung Wassergeb. 2013	225'051.35		0.00		0.00	
374.70 TWG Tutterkinn - Weiterleitung Wassergeb. 2013	15'340.80		0.00		0.00	
374.80 TWG U. d. Bodmen - Weiterleitung Wassergeb. 2013	9'719.60		0.00		0.00	
374.90 TWG Eggu - Weiterleitung Wassergeb. 2013	1'425.00		0.00		0.00	
380 Einlage in Spezialfinanzierung Wasser	0.00		5'300.00		1'700.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	3'000.00		6'000.00		5'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	2'822.45		39'000.00		34'100.00	
434.01 Zählermieten Trinkwassergenossenschaften		9'550.00		0.00		0.00
434.02 Grundgebühren		0.00		62'000.00		86'000.00
434.03 Wasserverbrauchsgebühren		0.00		180'000.00		182'000.00
434.04 Zählermieten		0.00		18'000.00		10'000.00
434.05 Verkauf Unterzähler		0.00		0.00		500.00
436.01 Rückerstattungen Wasseranalysen		380.20		1'000.00		500.00
436.02 Rückerstattungen Dienstleistungen/Material		0.00		0.00		500.00
436.03 Rückerstattungen Entsorgung Wasserzähler		0.00		0.00		600.00
439.01 Erlös Übernahme TW Genossenschaften		0.00		30'000.00		0.00
474.60 TWG Triftalp - Wassergebühren 2013		225'051.35		0.00		0.00
474.70 TWG Tutterkinn - Wassergebühren 2013		15'340.80		0.00		0.00
474.80 TWG Unter den Bodmen - Wassergebühren 2013		9'719.60		0.00		0.00
474.90 TWG Eggu - Wassergebühren 2013		1'425.00		0.00		0.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser		23'465.95		0.00		0.00

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710 Abwasserentsorgung	217'852.50	217'852.50	255'700.00	255'700.00	243'200.00	243'200.00
311.01 Ankauf Wasserzähler	3'916.05		0.00		0.00	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	2'397.40		5'000.00		10'000.00	
314.02 Nachführung Genereller Entwässerungsplan (GEP)	0.00		5'000.00		0.00	
318.01 Abwasserkanalfernsehaufnahmen	0.00		500.00		1'500.00	
330.01 Abschreibungen/Debitorenverluste ARA-Gebühren	149.25		0.00		0.00	
331.01 Abschreibungen	20'754.10		24'000.00		33'700.00	
352.01 Betriebskosten ARA Saastal	176'439.20		200'000.00		180'000.00	
352.02 ARA-Benutzergebühren Tamatten Anteil Saas-Balen	6'000.00		6'200.00		6'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	1'543.55		7'500.00		4'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	6'652.95		7'500.00		8'000.00	
434.01 Abwassergebühren		176'326.85		175'000.00		175'000.00
434.10 Debitorenverluste ARA Gebühren		-6'500.00		0.00		0.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		48'025.65		80'700.00		68'200.00
720 Abfallbewirtschaftung	139'236.90	139'236.90	156'250.00	156'250.00	139'200.00	139'200.00
314.01 Unterhalt Containerhäuschen / Abfallbewirtschaftung	3'390.00		500.00		1'000.00	
314.02 Unterhalt Deponie Eyensand	1'383.50		15'000.00		0.00	
316.01 Nutzungsrechte Containerhäuschen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
316.02 Miete Einstellhalle	3'500.00		4'800.00		4'800.00	
318.01 Separatsammlungen	70'530.35		61'000.00		70'000.00	
318.02 Gebührenschnur & Plomben	27'129.20		35'000.00		30'000.00	
318.03 Versicherungen	222.85		250.00		500.00	
331.01 Abschreibungen	1'700.00		1'500.00		1'400.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	29'028.95		36'500.00		30'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	1'152.05		500.00		300.00	
434.01 Kehrrechtgebühren, Bussen		59'283.90		57'000.00		60'000.00
434.02 Gebührenschnur, Plomben, Vignetten		36'175.00		35'000.00		35'000.00
434.03 Gebühren Bauschuttentsorgung		20.00		500.00		0.00
436.01 Rückersattungen Dritter		18'454.95		20'000.00		20'000.00
437.01 Bussen Falschentsorgungen		0.00		0.00		500.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall		25'303.05		43'750.00		23'700.00
740 Friedhof	15'427.65	2'800.00	20'100.00	3'000.00	16'900.00	3'000.00
312.01 Energie, Heizung, Wasser	705.10		1'200.00		800.00	
313.01 Verbrauchsmaterialien	134.05		200.00		300.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	1'536.70		2'000.00		2'000.00	
318.01 Bestattungsdienst	600.00		3'000.00		3'000.00	
331.01 Abschreibungen	10'700.00		9'700.00		8'800.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	1'751.80		4'000.00		2'000.00	
434.01 Bestattungsgebühren		2'800.00		3'000.00		3'000.00
750 Gewässerverbauungen	32'069.35	21'914.90	106'800.00	25'000.00	60'400.00	20'000.00
314.01 Unterhalt Flüsse & Wildbäche	2'829.80		50'000.00		40'000.00	
314.03 Unterhalt Kanäle und Gräben	480.00		3'000.00		5'000.00	
314.04 Nachführung Genereller Entwässerungsplan (GEP)	0.00		0.00		5'000.00	
318.03 Gefahrenkarte Hochwasser	24'559.55		43'000.00		0.00	
331.01 Abschreibung Triftbachkorrektur	4'200.00		3'800.00		3'400.00	
331.02 Abschreibungen Rhonekorrektur	0.00		7'000.00		7'000.00	
451.01 Kantonsbeiträge		21'914.90		25'000.00		20'000.00
760 Lawinerverbauungen/Steinschlagdämme	27'985.10	0.00	37'300.00	0.00	236'300.00	150'000.00
314.01 Unterhalt, Verbauungen	571.55		10'000.00		7'500.00	
318.01 Beitrag Regionaler Sicherheitsdienst Saastal	8'945.00		9'000.00		8'000.00	
318.02 Räumung Steinschlagdämme	0.00		2'000.00		2'000.00	
318.04 Beobachtungen Abbruch Triftgletscher	0.00		0.00		200'000.00	
331.01 Abschr. Lawinerverbauungen / Steinschlagdamm	18'468.55		16'300.00		18'800.00	
461.01 Kantonsbeiträge		0.00		0.00		100'000.00
462.02 Beitrag Bergbahnen Hohsaas - Triftgletscher		0.00		0.00		50'000.00
781 Tierkörperbeseitigung	1'858.20	0.00	3'000.00	0.00	2'000.00	0.00
318.01 Entsorgungsgebühren Tierkörpersammelstelle	178.55		500.00		200.00	
352.01 Beteiligung Tierkörpersammelstelle	1'679.65		2'500.00		1'800.00	
789 Übriger Umweltschutz	16'576.00	0.00	15'000.00	0.00	16'500.00	0.00
351.01 Auffnung Fonds Unterhalt & Korrektur Wasserläufe	16'576.00		15'000.00		16'500.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
790 Raumplanung	61'051.85	5'000.00	72'500.00	0.00	57'500.00	0.00
318.01 Orts-, Zonen- und Nutzungsplanung	9'268.30		5'000.00		8'000.00	
318.02 GIS	4'698.00		7'500.00		5'000.00	
318.03 Zukunftskonferenz inkl. Projekte	25'137.65		50'000.00		30'000.00	
331.01 Abschreibung Ortsplanung	17'643.90		3'500.00		8'000.00	
364.01 Verein Region Oberwallis	4'304.00		6'500.00		6'500.00	
461.01 Kantonsbeiträge - Zukunftskonferenz		5'000.00		0.00		0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	181'779.35	84'863.90	228'200.00	87'500.00	246'000.00	86'200.00
800 Landwirtschaft	31'486.00	9'735.50	26'300.00	9'500.00	18'750.00	7'800.00
301.01 Lohn Viehinspektor	616.00		550.00		600.00	
301.02 Besoldung Ackerbauleiter	2'562.00		3'000.00		2'500.00	
303.01 Sozillasten	0.00		200.00		200.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	81.00		200.00		100.00	
314.01 Unterhalt Mistplatte	0.00		500.00		3'500.00	
318.01 Ausfuhr Mistwasser Höfdüngeranlage	850.00		1'000.00		1'000.00	
318.02 Landwirtschaft mit Zukunft im Saastal	5'667.00		5'000.00		0.00	
318.03 Ökologisches Vernetzungsprojekt Saastal	10'000.00		5'000.00		0.00	
331.01 Abschreibungen	6'300.00		5'700.00		5'200.00	
365.01 Beiträge landwirtschaftliche Vereine	250.00		250.00		250.00	
365.02 Besamungsbeiträge	4'830.00		4'500.00		5'000.00	
365.03 Beiträge	330.00		400.00		400.00	
436.01 Beiträge Bewirtschafter an Höfdüngeranlage		9'735.50		9'500.00		7'800.00
810 Forstwirtschaft	93'697.30	2'770.00	82'900.00	3'000.00	74'500.00	3'400.00
314.01 Unterhalt Forstwege & -Strassen	27'387.50		10'000.00		10'000.00	
314.02 Waldpflege, Holzschläge, Durchforstungen	16'543.00		17'500.00		17'500.00	
331.01 Abschreibung Forststrassen	36'900.00		34'300.00		31'900.00	
364.01 Allgemeiner Aufwand Forstrevier	12'766.80		15'000.00		13'000.00	
365.01 Beiträge	100.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	0.00		6'000.00		2'000.00	
434.01 Benutzungsgebühren Forststrasse		2'770.00		3'000.00		3'400.00
830 Tourismus	56'596.05	0.00	119'000.00	0.00	152'750.00	0.00
310.01 Banner, Drucksachen, Publikationen	0.00		0.00		500.00	
364.01 Beitrag Tourismusgemeinschaft Saas	52'920.00		53'000.00		53'000.00	
364.04 Unterstützungsbeiträge Dorflifte	2'000.00		2'000.00		4'000.00	
364.05 Sanierungsbeitrag eGk	0.00		62'500.00		93'750.00	
365.01 Uebrige touristische Beiträge	1'676.05		1'500.00		1'500.00	
861 Elektrizität	0.00	72'358.40	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00
436.01 Durchleitungsabgabe EV an Gemeinde		72'358.40		75'000.00		75'000.00
9 FINANZEN - STEUERN	423'885.79	3'792'587.55	445'600.00	3'881'858.00	340'300.00	3'791'969.00
900 Steuern natürliche Personen	19'544.65	2'313'669.75	27'000.00	2'375'500.00	25'000.00	2'341'800.00
330.02 Steuerverluste	0.00		5'000.00		5'000.00	
341.01 Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	19'544.65		22'000.00		20'000.00	
400.01 Einkommenssteuern		1'631'246.25		1'725'000.00		1'700'000.00
400.02 Vermögenssteuern		306'843.60		335'000.00		320'000.00
400.03 Kopfsteuern		13'559.40		16'000.00		14'000.00
400.04 Quellensteuern		104'886.05		95'000.00		105'000.00
400.20 Debitorenverluste Steuern		-3'700.00		0.00		0.00
402.01 Grundstücksteuern		10'355.10		15'000.00		13'000.00
402.02 Steuern überbaute Grundstücke		121'418.70		135'000.00		125'000.00
403.01 Grundstückgewinnsteuer		11'403.95		10'000.00		10'000.00
403.02 Liquidationsgewinnsteuer		0.00		2'000.00		2'000.00
403.04 Steuer auf Kapitaleinkünfte aus berufl. Vorsorge		76'976.75		35'000.00		45'000.00
405 Erbschafts- & Schenkungssteuer		32'874.95		0.00		0.00
406 Hundesteuern		7'805.00		7'500.00		7'800.00
901 Steuern juristische Personen	0.00	467'520.35	0.00	424'000.00	0.00	437'000.00
401.01 Gewinnsteuern		205'574.60		190'000.00		190'000.00
401.02 Kapitalsteuern		75'644.60		75'000.00		75'000.00
401.04 Steuerausfall KWM		27'000.00		27'000.00		27'000.00
402.01 Grundstücksteuern		159'301.15		132'000.00		145'000.00
909 Andere Steuern	18'082.50	0.00	16'000.00	0.00	18'000.00	0.00
318.01 Kantonssteuern	18'082.50		16'000.00		18'000.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
920 Finanzausgleich	0.00	546'974.95	0.00	605'208.00	0.00	517'469.00
444.02 Lastenausgleich		76'894.00		94'656.00		95'513.00
444.03 Ressourcenausgleich		310'352.95		350'824.00		262'228.00
444.04 Härteausgleich		159'728.00		159'728.00		159'728.00
930 Anteil Erträge Bund	0.00	113.70	0.00	100.00	0.00	100.00
440.01 Einnahmen CO2-Abgabe		113.70		100.00		100.00
932 Gemeindeanteile an Regalien und Patente	2'682.25	363'699.30	2'600.00	367'650.00	2'600.00	388'600.00
351.01 Landschaftsfranken der konzederenden Gemeinden	2'682.25		2'600.00		2'600.00	
410.01 Wirtschaftspatente & Konzessionen		1'250.00		750.00		800.00
410.02 Wasserzinsen		344'720.00		350'000.00		370'000.00
410.03 Barentschädigung Konzessionsenergie		14'355.00		14'300.00		14'300.00
441.01 Anteil an Kantonseinnahmen Patente		3'374.30		2'600.00		3'500.00
940 Kapitaldienst	279'619.59	95'109.50	305'700.00	109'400.00	239'700.00	97'000.00
321.01 Vergütungszinse natürliche Personen	24'714.05		16'000.00		18'000.00	
321.02 Vergütungszinse juristische Personen	1'426.50		1'000.00		1'500.00	
321.03 Verzugszinsen	21.55		200.00		200.00	
321.04 Kontokorrentzinsen	6'545.54		3'500.00		10'000.00	
322.01 Darlehenszinsen	246'911.95		285'000.00		210'000.00	
421 Kontokorrentzinsen		478.85		1'000.00		200.00
421.01 Verzugszinsen		67'107.90		45'000.00		40'000.00
421.02 Zinsen Darlehen und Festgelder		12'436.30		12'000.00		10'000.00
422.01 Zinsen Wertschriften		4'459.00		4'400.00		4'400.00
491 Verrechnete Darlehenszinsen		10'627.45		47'000.00		42'400.00
942 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	10'000.00
314.01 Unterhalt Depot-Areal Gstein	0.00		0.00		2'000.00	
423.01 Mieteinnahmen Depot-Areal Gstein		0.00		0.00		10'000.00
990 Abschreibungen	103'956.80	5'500.00	94'300.00	0.00	53'000.00	0.00
319 Richtigstellung Differenzen & Abgrenzungen VJ	-804.35		0.00		0.00	
330.01 Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	104'761.15		94'300.00		53'000.00	
452.02 Rückerstattung Allg. Verwaltungskosten Forstrevier		5'500.00		0.00		0.00
Total Aufwand	5'246'867.05		5'528'150.00		5'547'820.00	
Total Ertrag		5'377'716.45		5'543'433.00		5'551'769.00
Ertragsüberschuss	130'849.40		15'283.00		3'949.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	63'000.00	-	63'000.00
Bildung	36'776.00	1'095.00	35'000.00	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	277'743.60	40'000.00	451'800.00	30'000.00	475'400.00	41'250.00
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	5'800.53	-	5'250.00	-	5'900.00	-
Verkehr	115'946.35	15'434.00	270'000.00	50'000.00	242'000.00	100'000.00
Umwelt, Raumordnung, Wasser, Abwasser, Kehricht	680'386.34	458'292.20	3'447'200.00	2'311'300.00	1'828'900.00	1'083'000.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	300'000.00	-	-	-	480'000.00	250'000.00
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1'416'652.82	514'821.20	4'209'250.00	2'454'300.00	3'032'200.00	1'537'250.00
Ausgabenüberschuss		901'831.62		1'754'950.00		1'494'950.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	1'027'827.34		4'077'000.00		2'081'400.00	
Darlehen und Beteiligungen	300'000.00		-		862'900.00	
Eigene Beiträge	76'867.98		132'250.00		87'900.00	
Durchlaufende Beiträge	11'957.50		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		13'000.00		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		22'389.95		365'000.00		20'000.00
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		-		250'000.00
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		467'473.75		2'089'300.00		1'267'250.00
Durchlaufende Beiträge		11'957.50		-		-
Aktivierungen		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1'416'652.82	514'821.20	4'209'250.00	2'454'300.00	3'032'200.00	1'537'250.00
Ausgabenüberschuss		901'831.62		1'754'950.00		1'494'950.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Voranschlag 2015

Investitionsrechnung

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	0.00	0.00	0.00	63'000.00	0.00	63'000.00
100 Grundbuch u. Kataster	0.00	0.00	0.00	63'000.00	0.00	63'000.00
662.02 Beiträge Grundeigentümer landw. Vermessung		0.00		63'000.00		63'000.00
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	36'776.00	1'095.00	35'000.00	0.00	0.00	0.00
210 Primarschule	36'776.00	1'095.00	35'000.00	0.00	0.00	0.00
503.01 Planung Konzept Primarschulhaus	6'500.00		25'000.00		0.00	
506.01 Informatik	30'276.00		0.00		0.00	
506.02 Einrichtung Stühle, Bänke, Wandtafeln	0.00		10'000.00		0.00	
661.01 Kantonsbeiträge		1'095.00		0.00		0.00
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	277'743.60	40'000.00	451'800.00	30'000.00	475'400.00	41'250.00
309 Übrige Kulturförderung	2'397.60	40'000.00	50'000.00	0.00	82'500.00	41'250.00
503.02 Jugendlokal Saas	0.00		0.00		82'500.00	
503.03 Kauf & Sanierung Saaserstübli	2'397.60		50'000.00		0.00	
662.02 Beitrag Talgemeinden an Jugendlokal		0.00		0.00		41'250.00
669.02 Beiträge Dritter - Saaserstübli		40'000.00		0.00		0.00
321 Kabelnetze, Kabelfernsehen	0.00	0.00	0.00	0.00	382'900.00	0.00
524.01 Glasfasererschliessung	0.00		0.00		382'900.00	
340 Spiel- und Sportanlagen	275'346.00	0.00	391'800.00	30'000.00	0.00	0.00
500.01 Erweiterung Sport- & Erholungszone (Bodenkauf)	258'600.00		206'800.00		0.00	
501.01 Beachvolleyballplatz	3'750.00		0.00		0.00	
501.02 Badesee	12'996.00		0.00		0.00	
501.03 Kunstrassen Fussballplatz	0.00		135'000.00		0.00	
501.04 Saastalhalle	0.00		50'000.00		0.00	
661.02 Kantonsbeitrag Kunstrassen Fussballplatz		0.00		30'000.00		0.00
345 Wanderweg & Loipen	0.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
501.01 Erweiterung Weg Tamatten - Zer Briggu	0.00		10'000.00		10'000.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	5'800.53	0.00	5'250.00	0.00	5'900.00	0.00
550 Behinderte	5'800.53	0.00	5'250.00	0.00	5'900.00	0.00
561.01 Investitionen Einrichtungen (Behinderte/Soziale)	5'800.53		5'250.00		5'900.00	
6 VERKEHR	115'946.35	15'434.00	270'000.00	50'000.00	242'000.00	100'000.00
610 Kantonsstrassen	71'067.45	0.00	120'000.00	0.00	75'000.00	0.00
561.01 Beteiligung Strasseninvestitionen Kanton	71'067.45		120'000.00		75'000.00	
620 Gemeindestrassennetz	28'378.90	2'434.00	120'000.00	50'000.00	105'000.00	100'000.00
501.05 Erschliessungsstrasse Nr. 30 „Ze Löübinu“	14'479.30		0.00		0.00	
501.06 Erschliessungsstrasse Nr. 27c "Wüstenmatten"	1'921.60		0.00		0.00	
501.07 Erschliessungsweg Nr. 20c "Ine Grinu"	2'978.00		100'000.00		0.00	
501.09 Erschliessungsstrasse Nr. 1a "Brungji"	0.00		0.00		85'000.00	
501.51 Beleuchtung Nebenstrassen	9'000.00		20'000.00		20'000.00	
610.01 Erschliessungsgebühren Dammstrasse		2'434.00		0.00		0.00
669.06 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 27c "Wüstenmatten"		0.00		50'000.00		50'000.00
669.09 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 1a "Brungji"		0.00		0.00		50'000.00
625 Werkhof	16'500.00	13'000.00	30'000.00	0.00	62'000.00	0.00
503.02 Umbau UG Schulhaus in Lagerraum Werkhof	0.00		0.00		62'000.00	
506.01 Kauf Fahrzeuge	16'500.00		30'000.00		0.00	
606.01 Verkauf Fahrzeuge		13'000.00		0.00		0.00
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	680'386.34	458'292.20	3'447'200.00	2'311'300.00	1'828'900.00	1'083'000.00
700 Wasserversorgung	111'005.55	12'957.50	2'388'300.00	1'166'300.00	660'000.00	113'000.00
501.03 Reservoir Gstein	0.00		1'100'000.00		500'000.00	
501.06 Pumpstation	0.00		150'000.00		0.00	
501.10 Leitung Unter den Bodmen	0.00		100'000.00		100'000.00	
501.20 Leitungen Triftalp	99'048.05		230'000.00		0.00	
501.60 Übertrag Leitungsnetz TW Triftalp	0.00		266'800.00		0.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
501.61 Übertrag Pumpstation, Reservoire TW Triftalp	0.00		3'700.00		0.00	
501.62 Übertrag Quellfassungen, Brunnenstuben TW Trift	0.00		169'600.00		0.00	
501.70 Übertrag Leitungsnetz TW Tutterkinn	0.00		71'500.00		0.00	
501.71 Übertrag Liegenschaften TW Tutterkinn	0.00		12'000.00		0.00	
501.80 Übertrag Leitungsnetz TW Unter den Bodmen	0.00		86'000.00		0.00	
501.90 Übertrag Leitungsnetz & Reservoir TW Eggu	0.00		74'000.00		0.00	
506.01 Wasserzähler	0.00		60'000.00		60'000.00	
506.70 Übertrag Anlagen & Maschinen TW Tutterkinn	0.00		64'700.00		0.00	
574.60 TWG Triftalp - Weiterleitung Anschlussgebühren	11'957.50		0.00		0.00	
610.01 Anschlussgebühren Trinkwasser		0.00		5'000.00		0.00
610.02 Anschlussgebühren Trinkwasser Triftalp		1'000.00		140'000.00		0.00
661.01 Kantonsbeiträge Reservoir		0.00		150'000.00		50'000.00
661.02 Kantonsbeiträge Pumpstation		0.00		20'000.00		0.00
661.03 Kantonsbeiträge Leitungen		0.00		13'000.00		13'000.00
661.04 Kantonsbeiträge Leitungen Triftalp		0.00		90'000.00		0.00
662.03 Beiträge Dritter - Reservoir Gstein		0.00		0.00		50'000.00
669.60 Übertrag Anlagen TW Triftalp		0.00		440'100.00		0.00
669.70 Übertrag Anlagen TW Tutterkinn		0.00		148'200.00		0.00
669.80 Übertrag Anlagen TW Unter den Bodmen		0.00		86'000.00		0.00
669.90 Übertrag Anlagen TW Eggu		0.00		74'000.00		0.00
674.60 TWG Triftalp - Anschlussgebühren 2013		11'957.50		0.00		0.00
710 Abwasserentsorgung	105'810.05	18'955.95	51'900.00	220'000.00	161'900.00	20'000.00
501.01 ARA Saastal	28'127.15		51'900.00		51'900.00	
501.03 Abwasser / Klärgrube Triftalp	77'682.90		0.00		0.00	
501.04 Abwasserleitung Trift - Saas-Grund	0.00		0.00		110'000.00	
610.01 Anschlussgebühren Abwasser		18'955.95		20'000.00		20'000.00
610.02 Anschlussgebühren Triftalp		0.00		200'000.00		0.00
720 Abfallbewirtschaftung	19'579.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
503 Umbau Abfallbewirtschaftung MZG	19'579.54		0.00		0.00	
750 Gewässerverbauungen	0.00	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00
561.01 Beteiligung Investitionen Rhonekorrektio	0.00		7'000.00		7'000.00	
760 Lawinenverbauungen/Steinschlagdämme	428'451.30	415'282.75	1'000'000.00	925'000.00	1'000'000.00	950'000.00
501.03 Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	0.00		500'000.00		500'000.00	
501.06 Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"	428'451.30		500'000.00		500'000.00	
660.01 Bundesbeiträge Lawinenverbauungen		0.00		425'000.00		425'000.00
660.02 Subv. Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"		315'282.75		425'000.00		425'000.00
662.01 Beitrag Patenschaft - Lawinenverbauung		0.00		0.00		25'000.00
662.02 Beitrag Patenschaft - Sicherheitsverbauung		100'000.00		75'000.00		75'000.00
790 Raumplanung	15'539.90	11'096.00	0.00	0.00	0.00	0.00
500.01 Nutzungsplanung	15'539.90		0.00		0.00	
661.01 Kantonsbeiträge Raumplanung		11'096.00		0.00		0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	300'000.00	0.00	0.00	0.00	480'000.00	250'000.00
830 Tourismus	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250'000.00
524.01 Darlehen Bergbahnen Hohsaas AG	300'000.00		0.00		0.00	
624.01 Rückzahlung Darlehen Bergbahnen Hohsaas AG		0.00		0.00		250'000.00
869 Übrige Energie	0.00	0.00	0.00	0.00	480'000.00	0.00
524.01 Beteiligung Trinkwasserkraftwerk AG	0.00		0.00		480'000.00	
Total Investitionsausgaben	1'416'652.82		4'209'250.00		3'032'200.00	
Total Investitionseinnahmen		514'821.20		2'454'300.00		1'537'250.00
Nettoinvestition		901'831.62		1'754'950.00		1'494'950.00
Investionen Finanzvermögen	411'861.15	0.00	100'000.00	0.00	250'000.00	0.00
1023.03 Sanierung & Erweiterung Sportzentrum	111'861.15		100'000.00			
1023.05 Kauf & Sanierung Kaplaneihaus						
1023.02 Kauf Wohnung Haus Apotheke	300'000.00				250'000.00	
1023.06 Depot-Areal Gstein						
Total Investitionsausgaben	1'828'513.97		4'309'250.00		3'282'200.00	
Total Investitionseinnahmen		514'821.20		2'454'300.00		1'537'250.00
Nettoinvestition		1'313'692.77		1'854'950.00		1'744'950.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag			Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	

Laufende Rechnung

Total Aufwand	4'648'435.43	4'816'400.00	4'793'220.00	4'710'000.00	4'660'000.00	4'655'000.00	4'655'000.00
Total Ertrag	5'377'716.45	5'543'433.00	5'551'769.00	5'560'000.00	5'440'000.00	5'420'000.00	5'370'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	729'281.02	727'033.00	758'549.00	850'000.00	780'000.00	765'000.00	715'000.00
Ordentliche Abschreibungen	598'431.62	711'750.00	754'600.00	800'000.00	760'000.00	720'000.00	680'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	130'849.40	15'283.00	3'949.00	50'000.00	20'000.00	45'000.00	35'000.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	1'416'652.82	4'209'250.00	3'032'200.00	2'000'000.00	1'000'000.00	600'000.00	500'000.00
Total der Einnahmen	514'821.20	2'454'300.00	1'537'250.00	750'000.00	500'000.00	300'000.00	200'000.00
Nettoinvestitionen	901'831.62	1'754'950.00	1'494'950.00	1'250'000.00	500'000.00	300'000.00	300'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	901'831.62	1'754'950.00	1'494'950.00	1'250'000.00	500'000.00	300'000.00	300'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	729'281.02	727'033.00	758'549.00	850'000.00	780'000.00	765'000.00	715'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	-172'550.60	-1'027'917.00	-736'401.00	-400'000.00	280'000.00	465'000.00	415'000.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	130'849.40	15'283.00	3'949.00	50'000.00	20'000.00	45'000.00	35'000.00
Eigenkapital	1'297'011.94	1'312'294.94	1'316'243.94	1'366'243.94	1'386'243.94	1'431'243.94	1'466'243.94
Bilanzfehlbetrag	-						

Bürgergemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2015

Finanzbericht zum Voranschlag 2015

1. Kurzüberblick Voranschlag 2015

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2015 zeigen folgendes Bild:

	Budget 2015	Budget 2014	Rechnung 2013
Aufwand der Laufenden Rechnung	444'650.00	559'450.00	469'644.11
Ertrag der Laufenden Rechnung	478'200.00	561'450.00	525'026.39
Resultat der Laufenden Rechnung	33'550.00	2'000.00	55'382.28
Abschreibungen (inkl. Finanzvermögen)	205'900.00	219'200.00	207'900.00
Cashflow	239'450.00	221'200.00	263'282.28
Nettoinvestitionen	0.00	70'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss	239'450.00	151'200.00	263'282.28
Finanzierungsfehlbetrag	-	-	-

2. Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung wurde aufgrund der Jahresrechnung 2013 und des Finanzplanes erstellt.

3. Investitionsrechnung

Die Finanzlage der Burgergemeinde lässt vorläufig keine grösseren Investitionen mehr zu. Es können nur mehr die dringendsten Ersatzinvestitionen getätigt werden. Fürs Kauf- & Mietinventar der Bergrestaurants werden im Finanzvermögen Total Fr. 35'000.00 vorgesehen.

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.

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2013

Voranschlag
2014

Voranschlag
2015

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	436'244.11	516'250.00	410'750.00
Ertrag	525'026.39	561'450.00	478'200.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	88'782.28	45'200.00	67'450.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	88'782.28	45'200.00	67'450.00
Ordentliche Abschreibungen	33'400.00	43'200.00	33'900.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	55'382.28	2'000.00	33'550.00

Investitionsrechnung

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

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	88'782.28	45'200.00	67'450.00
Nettoinvestitionen	-	70'000.00	-
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	-	24'800.00	-
Finanzierungsüberschuss	88'782.28	-	67'450.00

Laufende Rechnung	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	469'644.11		559'450.00		444'650.00	
Total des Ertrages		525'026.39		561'450.00		478'200.00
Ertragsüberschuss	55'382.28		2'000.00		33'550.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	525'026.39	525'026.39	561'450.00	561'450.00	478'200.00	478'200.00
Investitionsrechnung						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	-		70'000.00		-	
Total der Einnahmen		-		-		-
Netto-Investitionen 3)		-		70'000.00		-
Total	-	-	70'000.00	70'000.00	-	-
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	-		70'000.00		-	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		33'400.00		43'200.00		33'900.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		55'382.28		2'000.00		33'550.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung		-		-		-
Finanzierungsüberschuss	88'782.28				67'450.00	
Finanzierungsfehlbetrag		-		24'800.00		-
Total	88'782.28	88'782.28	70'000.00	70'000.00	67'450.00	67'450.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		88'782.28		-		67'450.00
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	-		24'800.00		-	
Übertrag der Investitionsausgaben		-		70'000.00		-
Übertrag der Investitionseinnahmen			-			
Übertrag der Abschreibungen		-	43'200.00		33'900.00	
Zunahme des Nettovermögens	88'782.28		2'000.00		33'550.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	88'782.28	88'782.28	70'000.00	70'000.00	67'450.00	67'450.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	10'482.10	1'199.10	10'500.00	900.00	10'550.00	1'200.00
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	117'130.70	505'337.95	196'150.00	543'350.00	122'000.00	460'000.00
Finanzen, Steuern	342'031.31	18'489.34	352'800.00	17'200.00	312'100.00	17'000.00
Total von Aufwand und Ertrag	469'644.11	525'026.39	559'450.00	561'450.00	444'650.00	478'200.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	55'382.28		2'000.00		33'550.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	1'189.10		900.00		1'200.00	
Sachaufwand	121'264.51		184'300.00		125'100.00	
Passivzinsen	131'133.90		138'900.00		106'700.00	
Abschreibungen	207'900.00		219'200.00		205'900.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	553.50		650.00		650.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	7'570.85		15'500.00		5'000.00	
Eigene Beiträge	-		-		-	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	32.25		-		100.00	
Interne Verrechnungen	-		-		-	
Steuern		-		-		-
Regalien und Konzessionen		-		-		-
Vermögenserträge		495'489.99		531'200.00		451'000.00
Entgelte		29'536.40		30'250.00		27'200.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
Rückerstattungen von Gemeinwesen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		-		-		-
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		-		-
Interne Verrechnungen		-		-		-
Total von Aufwand und Ertrag	469'644.11	525'026.39	559'450.00	561'450.00	444'650.00	478'200.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	55'382.28		2'000.00		33'550.00	

Voranschlag 2015

Laufende Rechnung

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'482.10	1'199.10	10'500.00	900.00	10'550.00	1'200.00
11 Verwaltungskosten	1'355.00	0.00	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
3180 Revisionskosten	1'355.00		1'300.00		1'300.00	
20 Allgemeinde Verwaltung	9'127.10	1'199.10	9'200.00	900.00	9'250.00	1'200.00
3030 Sozialleistungen	1'189.10		900.00		1'200.00	
3100 Büromaterial, Drucksachen & Buchhaltung	0.00		200.00		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	
3310.01 Abschreibungen Boden "alte Mühle"	1'400.00		1'350.00		1'100.00	
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		1'189.10		900.00		1'200.00
4360.02 Mahnungen		10.00		0.00		0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	117'130.70	505'337.95	196'150.00	543'350.00	122'000.00	460'000.00
800 Landwirtschaft	3'335.25	0.00	1'400.00	0.00	1'300.00	0.00
3140 Unterhalt Schafffähige	1'919.75		0.00		0.00	
3310 Abschreibung Räudeanlage	1'400.00		1'300.00		1'200.00	
3410 Salz für Schafe	15.50		100.00		100.00	
810 Forstwirtschaft	32.25	32.25	0.00	100.00	100.00	100.00
3800 Einlage in Aufforstungsfonds	32.25		0.00		100.00	
4210 Zins Aufforstungsfonds		32.25		100.00		100.00
820 Alpen & Weiden	52'126.80	6'175.20	67'450.00	6'200.00	46'000.00	6'100.00
3111.04 Mobililar Alphütten Trift	150.00		0.00		500.00	
3140.01 Unterhalt Alphütten	10'126.20		5'000.00		5'000.00	
3140.02 Unterhalt Weiden, Strassen, Wege, Brücken	4'446.70		3'000.00		3'000.00	
3140.05 Unterhalt Beregnungsanlage	2'062.90		7'000.00		3'000.00	
3180 Versicherungen Alpstallungen	3'270.15		3'200.00		2'800.00	
3189 Allgemeine Unkosten	0.00		200.00		200.00	
3310.01 Abschreibung Alphütten	22'200.00		32'900.00		24'000.00	
3310.02 Abschreibung Rundweg Stausee	600.00		600.00		600.00	
3310.03 Abschreibung Bewässerung Triftalp	1'300.00		1'200.00		1'500.00	
3310.05 Abschreibung Beregnungsanlage	400.00		350.00		400.00	
3520.01 Unterhalt Gemeinschaftsalpen	7'570.85		14'000.00		5'000.00	
4270 Mieteinnahmen		5'611.20		5'600.00		5'600.00
4340 Weidegeld		564.00		600.00		500.00
831 Restaurant Kreuzboden	40'604.75	228'145.15	64'700.00	229'000.00	34'300.00	228'000.00
3140 Unterhalt Restaurant Kreuzboden	35'891.10		60'000.00		30'000.00	
3180.01 Versicherungen	4'713.65		4'700.00		4'300.00	
4230.01 Abzahlung Kaufinventar Kreuzboden & Stübli		7'122.95		7'000.00		7'000.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Kreuzboden		219'222.20		219'200.00		219'200.00
4340 Wassergebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4360 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		800.00		1'800.00		800.00
832 Restaurant Hohsaas	13'250.95	203'312.05	54'800.00	203'200.00	34'400.00	203'200.00
3140 Unterhalt Restaurant Hohsaas	8'445.25		50'000.00		30'000.00	
3180.01 Versicherungen	4'805.70		4'800.00		4'400.00	
4230 Abzahlung Kaufinventar		7'045.45		7'000.00		7'000.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Hohsaas		195'166.60		195'100.00		195'100.00
4340 Wassergebühren		800.00		800.00		800.00
4360.02 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		300.00		300.00		300.00
833 Elektrifizierung Hohsaas	4'500.00	0.00	4'000.00	0.00	3'700.00	0.00
3310 Abschreibung Elektrifizierung Hohsaas	4'500.00		4'000.00		3'700.00	

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
835 Wohnung Verwaltungsgebäude	145.00	41'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3140 Baulicher Unterhalt Wohnung Verwaltungsgebäude	145.00		0.00		0.00	
4240 Buchgewinn Verkauf Wohnung Apotheke		41'000.00		0.00		0.00
836 Wohnung altes Dorf	1'535.70	1'800.00	0.00	80'000.00	0.00	0.00
3140 Baulicher Unterhalt	1'292.55		0.00		0.00	
3180 Versicherungen	243.15		0.00		0.00	
4240 Buchgewinn Verkauf Wohnung altes Dorf		0.00		80'000.00		0.00
4270 Mieteinnahmen		1'800.00		0.00		0.00
840 Wasserversorgungen	1'600.00	0.00	3'800.00	0.00	2'200.00	0.00
3140.03 Unterhalt Reservoir Hohsaas	0.00		2'000.00		500.00	
3180 Wasseranalysen	0.00		300.00		300.00	
3310 Abschreibung Reservoir	1'600.00		1'500.00		1'400.00	
860 Diverses	0.00	24'873.30	0.00	24'850.00	0.00	22'600.00
4390.01 Entschädigung Dienstbarkeit Parz 635		4'000.00		4'000.00		1'750.00
4390.02 Baurechtszins Skilift Furggu		357.00		350.00		350.00
4390.03 Gebühren Durchfahrtsrechte		20'416.30		20'400.00		20'400.00
4390.05 Entschädigung Quelle Furggu		100.00		100.00		100.00
9 FINANZEN, STEUERN	397'413.59	18'489.34	352'800.00	17'200.00	312'100.00	17'000.00
909 Steuern	31'410.10	0.00	32'500.00	0.00	29'000.00	0.00
3190.01 Kantons- und direkte Bundessteuer	11'918.90		14'500.00		12'500.00	
3190.02 Gemeindesteuern	16'961.30		18'000.00		16'500.00	
3190.03 Grundstückgewinnsteuern	2'529.90		0.00		0.00	
940 Zinsen	124'763.54	39.95	130'500.00	0.00	100'500.00	0.00
3183 Bankgebühren & Spesen	265.49		400.00		400.00	
3200 Verzugszinsen	0.00		100.00		100.00	
3210 Zinsen Kontokorrent und Festdarlehen	124'498.05		130'000.00		100'000.00	
4210.01 Kontokorrent & Darlehenszinsen		39.95		0.00		0.00
942 Restaurant Mattmark	18'857.67	18'449.39	21'300.00	17'200.00	18'100.00	17'000.00
3190 Übriger Aufwand Restaurant Mattmark	4'721.82		3'500.00		4'000.00	
3220 Zins Hypothek Restaurant Mattmark	6'635.85		8'800.00		6'600.00	
3300 Abschreibung Restaurant Mattmark	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3520 Defizit Restaurant Mattmark	0.00		1'500.00		0.00	
4230 Pachtzins Restaurant Mattmark		12'150.00		12'200.00		11'000.00
4290 Übrige Erträge Restaurant Mattmark		6'299.39		5'000.00		6'000.00
990 Ausserordentlicher Aufwand & Ertrag	167'000.00	0.00	168'500.00	0.00	164'500.00	0.00
3300 Abschreibungen Finanzvermögen	167'000.00		168'500.00		164'500.00	
Total Aufwand	525'026.39		559'450.00		444'650.00	
Total Ertrag		525'026.39		561'450.00		478'200.00
Ertragsüberschuss	55'382.28		2'000.00		33'550.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	-	-	70'000.00	-	-	-
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	70'000.00	-	-	-
Ausgabenüberschuss		-		70'000.00		-
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	-		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	-	-	70'000.00	-	-	-
Ausgabenüberschuss		-		70'000.00		-
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung Voranschlag 2015

	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8 - VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
820 - Alpen & Weiden	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
5030.01 - Alpstallung Trift	0.00		70'000.00		0.00	
Total Investitionsausgaben	0.00		70'000.00		0.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestition		0.00		70'000.00		0.00
Investitionen Finanzvermögen	28'416.42	259'000.00	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00
Restaurant Hohsaas - Kaufinventar			5'000.00		5'000.00	
Restaurant Hohsaas - Mietinventar			10'000.00		10'000.00	
Restaurant Kreuzboden - Kaufinventar	27'000.00		10'000.00		10'000.00	
Restaurant Kreuzboden - Mietinventar			10'000.00		10'000.00	
Restaurant Mattmark	1'416.42					
Wohnung Haus Apotheke		259'000.00				
Total Investitionsausgaben	28'416.42		105'000.00		35'000.00	
Total Investitionseinnahmen		259'000.00		0.00		0.00
Nettoinvestition inkl. Finanzvermögen		-230'583.58		105'000.00		35'000.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung		Voranschlag		Finanzplan		Finanzplan		Finanzplan	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019			

Laufende Rechnung

Total Aufwand	436'244.11	516'250.00	410'750.00	440'100.00	440'100.00	430'100.00	420'100.00
Total Ertrag	525'026.39	561'450.00	478'200.00	480'000.00	480'000.00	470'000.00	460'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	88'782.28	45'200.00	67'450.00	39'900.00	39'900.00	39'900.00	39'900.00
Ordentliche Abschreibungen	33'400.00	43'200.00	33'900.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	55'382.28	2'000.00	33'550.00	4'900.00	4'900.00	4'900.00	4'900.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	-	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	-	70'000.00	-	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	-	70'000.00	-	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	88'782.28	45'200.00	67'450.00	39'900.00	39'900.00	39'900.00	39'900.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	88'782.28	-24'800.00	67'450.00	9'900.00	9'900.00	9'900.00	9'900.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbeitrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	55'382.28	2'000.00	33'550.00	4'900.00	4'900.00	4'900.00	4'900.00
Eigenkapital	315'616.37	317'616.37	351'166.37	356'066.37	360'966.37	365'866.37	370'766.37
Bilanzfehlbetrag	-						



www.3910.ch
info@3910.ch