



Voranschlag 2017 (Munizipal- und Burgergemeinde)

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht zum Voranschlag (Munizipalgemeinde)	
1. Einleitende Botschaft	1
2. Finanzplan 2016 bis 2020	1
3. Gemeindeschuld	3
4. Voranschlag 2017	4
5. Finanzbedarf / Finanzkennzahlen	7
6. Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	8
7. Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	9
Detaillierter Voranschlag	
8. Detail Laufende Rechnung nach Funktionen	11
9. Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	19
Bericht zum Voranschlag (Burgergemeinde)	
10. Einleitende Botschaft	21
Detaillierter Voranschlag	
11. Laufende Rechnung nach Funktionen	21
12. Laufende Rechnung nach Arten	22
13. Investitionsrechnung nach Funktionen	22

Bericht zum Voranschlag (Munizipalgemeinde)

1. Einleitende Botschaft

Der Voranschlag 2017 wird der Urversammlung zur Genehmigung unterbreitet. Gleichzeitig wird die Urversammlung über den Finanzplan orientiert. Als Planungsgrundlagen dienen die Rechnung 2015, der Voranschlag 2016 sowie die entsprechenden Beschlüsse des Kantons und des Gemeinderates.

Aufgrund des Preiserfalls am Strommarkt hat sich auch die Rentabilität der heimischen Stromproduktion verschlechtert. Der Gemeinderat trägt dieser Entwicklung Rechnung und hat die Einnahmen aus Energie im Budget 2017 entsprechend angepasst.

Für das kommende Jahr sieht die Laufende Rechnung (nach Abschreibungen von Fr. 300'000.00) einen Ertragsüberschuss von Fr. 278'127.00 vor.

2. Finanzplan 2016 - 2020

Der Finanzplan der Gemeinde Eisten wird für eine Dauer von 4 Jahren erarbeitet. Er gibt eine Gesamtübersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Laufenden Ertrages und Aufwandes, der Investitionen sowie des Vermögens und der Verschuldung. Er wird jährlich aktualisiert. Der Finanzplan wird gleichzeitig mit dem Budget der Urversammlung zur Kenntnis gebracht.

2.1. Laufende Rechnung

Für die Planung der zukünftigen Einnahmen und Ausgaben werden einerseits die Erfahrungszahlen der früheren Jahre (Basisperiode) herangezogen. Anschliessend beurteilt man die mögliche Entwicklung. Beide Elemente, Erfahrungszahlen und prognostizierte Entwicklung, bilden somit die Grundlage für die Planungsperiode.

Basisperiode Laufende Rechnung

Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
Laufender Ertrag					
- Steuern	654'948	368'105	421'291	272'895	301'356
- Regalien + Konzessionen	1'348'653	1'632'646	1'786'640	1'786'880	1'702'350
- Stromversorgung	2'608'893	2'202'883	2'521'004	655'068	858'938
./. Abzüge (Steuern, Finanzausgleich etc.)	-244'451	-351'529	-401'610	-361'884	-323'627
<i>Total Nettoertrag</i>	<i>4'368'043</i>	<i>3'852'105</i>	<i>4'327'325</i>	<i>2'352'959</i>	<i>2'539'017</i>
	100%	100%	100%	100%	100%
Laufender Aufwand	1'480'091	1'428'529	1'440'801	1'230'247	1'278'828
Anteil am Ertrag	33.90%	37.10%	33.30%	52.30%	50.40%
Nettozins	78'468	77'861	83'634	105'211	79'294
Anteil am Ertrag	1.80%	2.00%	1.90%	4.50%	3.10%
Ordentlicher Cashflow	2'966'420	2'501'437	2'970'158	1'227'923	1'339'483
Anteil am Ertrag	67.90%	64.90%	68.60%	52.20%	52.70%

Der durchschnittlich erarbeitete Cashflow in der Basisperiode betrug Fr. 2'201'084.00 oder 61.3% vom ordentlichen Laufenden Ertrag.

Der laufende Ertrag ist in den Jahren 2014 und 2015 aufgrund des Preiszerfalls am Strommarkt bereits stark zurückgegangen und es ist kurz- und mittelfristig in diesem Bereich mit weiteren Ertragseinbussen zu rechnen. Entsprechend wurden diese Erträge für die Planungsperiode und den Voranschlag 2017 angepasst.

Auch beim Wasserzins muss in Zukunft mit tieferen Einnahmen gerechnet werden. Die entsprechenden Verhandlungen zwischen den Betreibern der Wasserkraftwerke und den Wasserzinskantonen haben noch zu keinem Ergebnis geführt. Durch die aktuellen Marktverzerrungen hat die Wasserkraft an Wert verloren, so dass mit einer Anpassung der Entschädigung ab 2020 gerechnet werden muss.

Der Nettozins ergibt sich aus dem Zinsaufwand reduziert um die Zinserträge. Zu den Zinserträgen werden auch die Dividenden gerechnet. Die Höhe des Nettozinses ist somit stark von den Dividendenausschüttungen abhängig.

Der Laufende Aufwand betrug in der Basisperiode durchschnittlich Fr. 1'371'699.00. Damit wurden 41.4% des Laufenden Nettoertrages beansprucht.

Planungsperiode Laufende Rechnung					
Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
Laufender Ertrag	2'099'361 100%	1'739'271 100%	1'700'000 100%	1'700'000 100%	1'700'000 100%
Laufender Aufwand	-1'351'230 -64.4%	-1'280'094 -73.6%	-1'300'000 -76.5%	-1'320'000 -77.6%	-1'320'000 -77.6%
Nettozins	+91'040 +4.3%	+118'950 +6.8%	+75'000 +4.4%	+75'000 +4.4%	+75'000 +4.4%
Cashflow	839'171 40.0%	578'127 33.2%	475'000 27.9%	455'000 26.8%	455'000 26.8%

Der Laufende Aufwand wird in den nächsten Jahren (2017 - 2020) im Durchschnitt 76.3% des Gesamtertrages beanspruchen. Aufgrund der gegenwärtigen Finanzlage kann auch in der Planungsperiode mit einem Nettozins ertrag gerechnet werden. Der durchschnittliche Cashflow in der Planungsperiode (2017 - 2020) wird auf 28.7% des Gesamtertrages geschätzt.

2.2. Investitionsvorhaben

Das Investitionsvolumen wird weitgehend von der Selbstfinanzierungskraft der Gemeinde bestimmt. In den letzten fünf Jahren betragen die Nettoinvestitionen 5.3 Mio. Franken.

Die Nettoinvestitionen der nächsten vier Jahre (2017 - 2020) werden auf 4.3 Mio. Franken geschätzt, was einer jährlichen Nettoinvestition von durchschnittlich ca. Fr. 1'100'000.00 entspricht.

Basisperiode Investitionen

Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
Bruttoinvestitionen	2'823'795	2'286'756	1'900'003	1'702'139	2'431'555
Investitionskostenbeiträge	1'628'484	1'079'249	464'345	990'087	1'641'444
Nettoinvestitionen	1'195'311	1'207'507	1'435'658	712'052	790'111

Planungsperiode Investitionen

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
Bruttoinvestitionen	1'037'150	1'324'650	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Investitionskostenbeiträge	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	1'037'150	1'324'650	1'000'000	1'000'000	1'000'000

3. Gemeindeschuld

Aufgrund des Investitionsvolumens und unter Berücksichtigung der ausgewiesenen und zu erwartenden Selbstfinanzierungsmargen (Cashflow) zeigt die Entwicklung der Gemeindeschuld das folgende Bild:

Basisperiode Nettoverschuldung

Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
Finanzvermögen	6'359'948	7'524'798	9'518'935	10'111'573	10'595'954
Bruttoschuld	-2'721'154	-2'592'074	-3'051'711	-3'033'129	-2'968'136
<i>Nettovermögen</i>	<i>3'638'794</i>	<i>4'932'724</i>	<i>6'467'224</i>	<i>7'078'444</i>	<i>7'627'818</i>
Einwohner	215	215	215	214	208
Vermögen pro Kopf	16'925	22'943	30'080	33'077	36'672

Planungsperiode Nettoverschuldung

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
Selbstfinanzierungsmarge	839'171	578'127	475'000	455'000	455'000
./. Nettoinvestition	-1'037'150	-1'324'650	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000
<i>Finanzierungsfehlbetrag(-) / -überschuss</i>	<i>-197'979</i>	<i>-746'523</i>	<i>-525'000</i>	<i>-545'000</i>	<i>-545'000</i>
Nettoschuld(-) / Nettovermögen	7'429'839	6'683'316	6'158'316	5'613'316	5'068'316
Einwohner	202 ¹⁾	202 ¹⁾	202 ¹⁾	202 ¹⁾	202 ¹⁾
Vermögen pro Kopf	36'781	33'086	30'487	27'789	25'091
¹⁾ Annahme					

Das Nettovermögen betrug per 31.12.2015 Fr. 7'627'818.00. Sofern der Investitionsplan eingehalten und der budgetierte Cashflow realisiert wird, sollte am Ende der Planungsperiode das Nettovermögen noch ca. 5.0 Mio Franken betragen.

4. Voranschlag 2017

4.1. Der Voranschlag im Überblick

Laufende Rechnung 2017	
Ergebnis vor Abschreibungen	
Aufwand	2'006'150.00
Ertrag	2'584'277.00
Selbstfinanzierungsmarge	578'127.00
Ergebnis nach Abschreibungen	
Selbstfinanzierungsmarge	578'127.00
Abschreibungen	300'000.00
Ertragsüberschuss	278'127.00

Die Auswirkungen der Restwassermenge auf die Einnahmen beim Wasserzins und den Stromeinnahmen sind im heutigen Zeitpunkt nicht erudierbar. Auf der Einnahmenseite wurde dementsprechend vorsichtig budgetiert.

Aus dem vorliegenden Budget resultiert ein Cashflow (Selbstfinanzierungsmarge) von Fr. 578'127.00.

Investitionen sind für netto Fr. 1'324'650.00 in den verschiedenen Bereichen geplant.

Investitionsrechnung 2017	
Nettoinvestition	1'324'650.00

Die Gesamtrechnung wird somit mit einem Finanzierungsfehlbetrag von ca. Fr. 746'523.00 abschliessen.

Finanzierung 2017	
Selbstfinanzierungsmarge	578'127.00
Nettoinvestitionen	1'324'650.00
Finanzierungsfehlbetrag	-746'523.00

Verschuldung 2017	
Die Gemeinde wird per 31.12.2017 ein Nettovermögen aufweisen.	

4.2. Voranschlag Laufende Rechnung

Der Laufende Ertrag setzt sich für das Jahr 2017 wie folgt zusammen:

Laufender Ertrag (Nettoertrag)						
Bezeichnung	Bu 2017	%	Bu 2016	%	Rg 2015	%
Steuern nat. Personen	200'600	11.5	187'000	8.9	243'528	9.6
Steuern jur. Personen	54'000	3.1	53'200	2.5	57'248	2.3
Übrige Steuern	580	0.0	580	0.0	580	0.0
Wasserzinsen, Gratisenergie	1'750'000	100.6	2'195'000	104.6	1'702'350	67.0
Energie	65'623	3.8	60'261	2.9	858'938	33.8
Bruttoertrag	2'070'803	119.1	2'496'041	118.9	2'862'644	112.7
Abzüge (Steuern, Finanzausgleich etc.)	-331'532	-19.1	-396'680	-18.9	-323'627	-12.7
Nettoertrag	1'739'271	100.0	2'099'361	100.0	2'539'017	100.0

Mit 84.5% ist der Wasserzins die Haupteinnahmequelle.

Die Steuereinnahmen sind gegenüber der Rechnung 2015 rückläufig und zwar sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen.

Der Nettoertrag nimmt im Vergleich zur Rechnung 2015 um Fr. 799'746.00 ab. Einnahmen Rückgang vor allem bei der Energie.

Laufender Aufwand (Nettoaufwand)

Bezeichnung	Bu 2017	%	Bu 2016	%	Rg 2015	%
Allg. Verwaltung	282'860	22.1	267'350	19.8	200'323	15.7
Öffentliche Sicherheit	88'385	6.9	81'876	6.1	79'521	6.2
Bildung	122'555	9.6	129'115	9.6	112'605	8.8
Kultur, Freizeit, Kultus	149'400	11.7	157'914	11.7	154'145	12.1
Gesundheit	16'720	1.3	15'636	1.2	17'989	1.4
Soziale Wohlfahrt	481'100	37.6	501'300	37.1	586'296	45.8
Verkehr	128'100	10.0	136'840	10.1	120'925	9.5
Umwelt, Raumordnung	2'274	0.2	51'709	3.8	7'229	0.6
Volkswirtschaft	8'700	0.7	9'490	0.7	-205	0.0
Nettoaufwand	1'280'094	100.0	1'351'230	100.0	1'278'828	100.0

Die Hauptaufwandposten bilden die Bereiche Soziale Wohlfahrt mit 37.6%, Allgemeine Verwaltung mit 22.1%, Kultur, Freizeit, Kultus mit 11.7%, Verkehr mit 10.0% und Bildung mit 9.6% des Nettoaufwandes.

Der Nettoaufwand soll sich im Rahmen der Rechnung 2015 bewegen.

Im Bereich Aufwand ist der Spielraum für nachhaltige Einsparungen eher gering, da ein grosser Teil von der Gemeinde nicht beeinflusst werden kann.

Kapitaldienst

Bezeichnung	Bu 2017	Bu 2016	Rg 2015
Passivzinsen	1'750	1'750	1'837
Aktivzinsen + Dividenden	-120'700	-92'790	-81'131
Nettozins	-118'950	-91'040	-79'294

Aufgrund der finanziellen Situation kann auch in der Planungsperiode mit einem Nettozins ertrag gerechnet werden.

Selbstfinanzierung / Cashflow

Bezeichnung	Bu 2017	%	Bu 2016	%	Rg 2015	%
Laufender Ertrag	1'739'271	100.0	2'099'361	100.0	2'539'017	100.0
Laufender Aufwand	-1'280'094	-73.6	-1'351'230	-64.4	-1'278'828	-50.4
Nettozinsertrag	+118'950	+6.8	+91'040	+4.3	+79'294	+3.1
Selbstfinanzierung / Cashflow	578'127	33.2	839'171	40.0	1'339'483	52.7

Eine wichtige Kennzahl des Finanzhaushaltes ist der Cashflow. Der bereinigte Cashflow für das Jahr 2015 beträgt Fr. 1'339'483.00 oder 52.7% des Finanzertrages. Ein gutes Ergebnis.

Aufgrund des Preiseinbruchs beim Strom (billiger, subventionierter Strom aus dem Ausland) wird der Cashflow in den nächsten Jahren stark nach unten korrigiert. Für das Jahr 2017 wird mit ca. Fr. 578'127.00 gerechnet.

4.3. Voranschlag Investitionsrechnung

Bezeichnung	Netto-investition	Bezeichnung	Netto-investition
Allgemeine Verwaltung	381'000	Verkehr	111'000
Maschinen / Apparate / EDV	14'000	Werkhof	5'000
Investitionen Verwaltungsgebäude	367'000	Parkplätze	6'000
Öffentliche Sicherheit	27'050	Kantonsstrassen	30'000
Grundbuch / Kataster	6'550	Gemeindestrassen	70'000
Ausrüstung Feuerwehr	18'000	Umwelt, Raumordnung	458'500
Sicherheitsdienst	2'500	San. Leitungsnetze Reservoir, Hydranten	220'000
Kultur, Freizeit, Kultus	260'000	Leitungsnetz Biffig-Erel-Altgut	120'000
Sanierung / Gemeindewege	160'000	Abwasserentsorgung	14'500
Kirche	100'000	Abfallbewirtschaftung / Mobiliar	4'000
Soziale Wohlfahrt	2'100	Steinschlagverbauungen	100'000
Einrichtungen	2'100	Volkswirtschaft	85'000
		Landwirtschaft	5'000
		Forstwirtschaft	10'000
		Energiedienste	70'000
		Total	1'324'650

Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Jahre 2017 auf Fr. 1'324'650.00. Die Schwergewichte wurden auf die Bereiche Umwelt und Raumordnung (Fr. 458'500.00), Allgemeine Verwaltung (Fr. 381'000.00) und Kultur, Freizeit, Kultus (Fr. 260'000.00) gelegt.

5. Finanzbedarf / Finanzkennzahlen

5.1. Finanzbedarf

Der Finanzbedarf für das Jahr 2017 kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Bezeichnung	Laufende Rechnungen	Investitions-Rechnungen	Gesamt-Rechnung
Einnahmen	2'584'277		2'584'277
Ausgaben	2'006'150	1'324'650	3'330'800
Cashflow	578'127		
Ausgabenüberschuss		1'324'650	
Finanzierungsfehlbetrag			-746'523

Die Gemeinde Eisten schliesst im Jahr 2017 mit einem Finanzierungsfehlbetrag in der Grössenordnung von Fr. 746'523 ab.

5.2. Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu wieviel Prozent die Investitionen selbst finanziert werden konnten.

Bezeichnung	Bu 2017	Bu 2016	Rg 2015
Selbstfinanzierungsgrad	43.5%	81.0%	169.5%
Bewertung:			
mehr als 100%	sehr gut	80 bis 100%	gut
60 bis 80%	genügend	0 bis 60%	ungenügend

Selbstfinanzierungskapazität

Hier wird der Cashflow ins Verhältnis zum Finanzertrag gestellt. Damit soll aufgezeigt werden, welcher Anteil der Gemeinde aus dem Finanzertrag für Investitionen und Entschuldung verbleibt.

Bezeichnung	Bu 2017	Bu 2016	Rg 2015
Selbstfinanzierungsanteil	33.2%	40.0%	52.7%
Bewertung:			
mehr als 20%	sehr gut	15 bis 20%	gut
8 bis 15%	genügend	0 bis 8%	ungenügend

Zinsbelastungsanteil

Diese Kennzahl zeigt an, wieviel Prozent der Nettozinsaufwand vom Finanzertrag beansprucht.

Bezeichnung	Bu 2017	Bu 2016	Rg 2015
Zinsbelastungsanteil	-6.8%	-4.3%	-3.1%
Bewertung:			
unter 5%	sehr gut	5 bis 8%	gut
9 bis 12%	genügend	über 12%	ungenügend

6. Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten

Laufende Rechnung nach Funktionen gegliedert

	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	326'510	43'650	304'000	36'650	269'536	69'212
1 Öffentliche Sicherheit	89'285	900	82'776	900	80'882	1'361
2 Bildung	128'605	6'050	136'265	7'150	130'484	17'879
3 Kultur, Freizeit, Kultus	149'400		157'914		154'145	
4 Gesundheit	16'720		15'636		17'989	
5 Soziale Wohlfahrt	481'100		501'300		586'944	648
6 Verkehr	142'600	14'500	150'140	13'300	135'959	15'034
7 Umwelt, Raumordnung	50'374	48'100	54'809	3'100	51'384	44'155
8 Volkswirtschaft	199'155	256'078	277'219	327'990	295'487	1'154'631
9 Finanzen, Steuern	722'401	2'214'999	803'318	2'616'458	1'080'437	2'176'771
TOTAL AUFWAND	2'306'150		2'483'377		2'803'247	
TOTAL ERTRAG		2'584'277		3'005'548		3'479'691
SALDO	278'127		522'171		676'444	

Laufende Rechnung nach Arten gegliedert

	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	394'395		388'282		337'073	
31 Sachaufwand	579'825		737'652		699'096	
32 Passivzinsen	1'750		1'750		1'837	
33 Abschreibungen	301'200		318'200		662'517	
34 Beiträge ohne Zweckbindung	344'451		323'368		312'746	
35 Entschädigung an Gemeinwesen	45'844		39'160		40'632	
36 Eigene Beiträge	638'685		674'965		749'346	
40 Steuern		255'180		240'780		301'355
41 Regalien und Konzessionen		1'750'000		2'195'000		1'702'350
42 Vermögenserträge		158'200		123'290		109'581
43 Entgelte		328'728		354'440		1'270'468
44 Beiträge ohne Zweckbindung		89'119		87'888		91'934
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen						
46 Beiträge für eigene Rechnung		3'050		4'150		4'003
TOTAL AUFWAND	2'306'150		2'483'377		2'803'247	
TOTAL ERTRAG		2'584'277		3'005'548		3'479'691
SALDO	278'127		522'171		676'444	

7. Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten

Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert

	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	381'000		414'000		418'204	
1 Öffentliche Sicherheit	27'050		34'050		44'589	-1'375
2 Bildung						
3 Kultur, Freizeit, Kultus	260'000		140'000		44'123	
4 Gesundheit						
5 Soziale Wohlfahrt	2'100		2'100		915	
6 Verkehr	111'000		111'500		52'554	
7 Umwelt, Raumordnung	458'500		240'500		1'827'247	1'640'040
8 Volkswirtschaft	85'000		95'000		43'923	2'779
INVESTITIONSAUSGABEN	1'324'650		1'037'150		2'431'555	
INVESTITIONSEINNAHMEN		0		0		1'641'444
NETTOINVESTITIONEN		1'324'650		1'037'150		790'111

Investitionsrechnung nach Arten gegliedert

	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<u>Sachgüter</u>						
- Grundgüter			6'500		26'219	
- Tiefbauten	718'000		436'500		183'900	
- Hochbauten	460'000		453'500		2'106'204	
- Waldungen / Vermessung	21'500		15'000			
- Mobilien, Maschinen, Fahrzeug, Ausrüstung	55'150		45'650		87'167	
- Energie	70'000		80'000			
- Einrichtungen Kanton					28'065	
<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>						
- Bund						9'128
- Kanton						1'632'316
INVESTITIONSAUSGABEN	1'324'650		1'037'150		2'431'555	
INVESTITIONSEINNAHMEN		0		0		1'641'444
NETTOINVESTITIONEN		1'324'650		1'037'150		790'111

8. LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0. ALLGEMEINE VERWALTUNG	Fr. 326'510.00	Fr. 43'650.00	Fr. 304'000.00	Fr. 36'650.00	Fr. 269'535.95	Fr. 69'212.50
011 Legislative	Fr. 7'430.00		Fr. 6'810.00		Fr. 6'785.75	
301.01 Löhne	Fr. 3'500.00		Fr. 3'100.00		Fr. 3'600.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 630.00		Fr. 610.00		Fr. 639.00	
310.02 Kosten Wahlbüro	Fr. 1'800.00		Fr. 1'600.00		Fr. 1'292.75	
365.01 Beiträge	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'254.00	
012 Exekutive	Fr. 59'300.00		Fr. 57'000.00		Fr. 56'667.00	
300.01 Besoldung Gemeinderat	Fr. 43'000.00		Fr. 41'000.00		Fr. 39'405.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 6'500.00		Fr. 6'200.00		Fr. 5'900.50	
317.01 Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	Fr. 9'800.00		Fr. 9'800.00		Fr. 11'361.50	
021 Allgemeine Verwaltung	Fr. 105'780.00	Fr. 6'150.00	Fr. 101'990.00	Fr. 6'150.00	Fr. 88'790.92	Fr. 20'015.70
301.01 Löhne Kanzlei	Fr. 46'000.00		Fr. 44'000.00		Fr. 34'936.15	
301.02 Löhne Verwaltungspersonal	Fr. 5'000.00		Fr. 4'000.00		Fr. 4'965.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 10'700.00		Fr. 12'300.00		Fr. 8'325.25	
303.02 Pensionskasse	Fr. 7'600.00		Fr. 4'300.00		Fr. 6'138.15	
309.01 Sonstige Personalkosten	Fr. 980.00		Fr. 980.00		Fr. 1'452.25	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	Fr. 2'420.00		Fr. 2'420.00		Fr. 1'336.60	
311.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00			
313.01 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Fr. 120.00		Fr. 120.00			
315.02 Service und Wartung	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 172.80	
316.01 Service- und Wartungsverträge	Fr. 8'000.00		Fr. 6'820.00		Fr. 7'264.00	
318.01 Porti	Fr. 1'980.00		Fr. 1'980.00		Fr. 2'988.30	
318.02 Telefon- Internetgebühren	Fr. 2'580.00		Fr. 2'580.00		Fr. 2'358.35	
318.03 Bank- und Postcheckgebühren	Fr. 390.00		Fr. 390.00		Fr. 338.97	
318.04 Baubewilligungen / Publikationen / Inserate	Fr. 2'100.00		Fr. 3'690.00		Fr. 1'672.90	
318.05 Inkassospesen					Fr. 202.55	
318.15 Revisions- und Treuhandkosten	Fr. 12'000.00		Fr. 11'500.00		Fr. 12'837.90	
318.20 Versicherungen	Fr. 2'200.00		Fr. 2'200.00		Fr. 2'351.50	
318.21 Diverser Aufwand / Spesen	Fr. 1'000.00		Fr. 2'000.00		Fr. 31.00	
351.01 ID Karten	Fr. 460.00		Fr. 460.00		Fr. 804.50	
351.02 Fremdschriften					Fr. 71.00	
365.01 Beiträge	Fr. 550.00		Fr. 550.00		Fr. 543.75	
431.01 Kanzlei- und Amtsgebühren		Fr. 1'100.00		Fr. 1'100.00		Fr. 195.70
431.02 Ausweise		Fr. 950.00		Fr. 950.00		Fr. 1'400.00
431.04 Fremdschriften						Fr. 130.00
436.01 Rückerstattungen Dritter		Fr. 4'100.00		Fr. 4'100.00		Fr. 18'290.00
090 Verwaltungsliegenschaften	Fr. 154'000.00	Fr. 37'500.00	Fr. 138'200.00	Fr. 30'500.00	Fr. 117'292.28	Fr. 49'196.80
301.01 Löhne	Fr. 60'500.00		Fr. 60'500.00		Fr. 23'527.10	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 12'000.00		Fr. 9'500.00		Fr. 4'550.30	
303.02 Pensionskasse	Fr. 9'000.00				Fr. 11'005.80	
311.01 Unterhalt Mobiliar / Maschinen	Fr. 8'500.00		Fr. 8'500.00		Fr. 13'635.33	
311.02 Maschinen / Einrichtungen	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'399.40	
312.01 Energieaufwand	Fr. 40'000.00		Fr. 38'000.00		Fr. 42'887.05	
313.01 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Fr. 3'000.00		Fr. 3'000.00		Fr. 4'227.00	
313.02 Betriebsstoffe	Fr. 500.00				Fr. 339.70	
314.01 Baulicher Unterhalt	Fr. 6'000.00		Fr. 6'900.00		Fr. 1'827.70	
318.20 Versicherungen	Fr. 13'000.00		Fr. 10'300.00		Fr. 13'892.90	
427.01 Mieterträge		Fr. 37'000.00		Fr. 30'000.00		Fr. 27'950.00
427.02 Miete Werbeflächen		Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 500.00
436.01 Rückerstattungen Dritter						Fr. 20'746.80

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1. ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	Fr. 89'285.00	Fr. 900.00	Fr. 82'776.00	Fr. 900.00	Fr. 80'882.35	Fr. 1'361.15
100 Grundbuch, Kataster	Fr. 14'165.00		Fr. 10'010.00		Fr. 13'876.10	
301.01 Lohn Registerhalter / Vertretung	Fr. 3'800.00		Fr. 1'900.00		Fr. 3'541.80	
301.02 Übrige Löhne	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 1'017.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 765.00		Fr. 260.00		Fr. 807.95	
309.01 Übriger Personalaufwand	Fr. 300.00		Fr. 300.00			
310.01 Büromaterial, Drucksachen	Fr. 750.00		Fr. 750.00		Fr. 785.70	
310.02 Büromiete Registerhalter					Fr. 450.00	
312.01 Energieaufwand	Fr. 1'700.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'739.20	
318.02 Telefon- Internetgebühren	Fr. 650.00		Fr. 650.00		Fr. 587.75	
318.10 EDV Programme / Maschinen	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'800.90	
318.11 Kataster-Grundbuch / LWN	Fr. 2'800.00		Fr. 2'800.00		Fr. 1'766.40	
318.20 Versicherungen	Fr. 1'200.00				Fr. 1'228.90	
365.01 Beiträge	Fr. 200.00		Fr. 150.00		Fr. 150.00	
113 Gemeindepolizei	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 150.00	
301.01 Löhne	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 150.00	
119 Sicherheit	Fr. 11'490.00		Fr. 11'948.00		Fr. 9'904.95	
301.01 Löhne	Fr. 1'000.00		Fr. 600.00		Fr. 812.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 150.00		Fr. 58.00		Fr. 170.60	
309.01 Übriger Personalaufwand	Fr. 250.00				Fr. 261.70	
310.01 Büromaterial, Drucksachen					Fr. 150.00	
314.01 Baulicher Unterhalt	Fr. 600.00		Fr. 600.00			
318.01 Rekoflüge			Fr. 1'200.00			
365.01 Beitrag Rettungsstationen	Fr. 690.00		Fr. 690.00		Fr. 689.80	
365.02 Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00	
365.03 Lawinenbeobachtungsdienst	Fr. 7'800.00		Fr. 7'800.00		Fr. 6'820.35	
120 Friedensrichter	Fr. 730.00		Fr. 730.00		Fr. 786.60	
310.02 Büromiete	Fr. 350.00		Fr. 350.00		Fr. 350.00	
318.05 Kosten Schlichtungsverhandlungen	Fr. 380.00		Fr. 380.00		Fr. 436.60	
122 Vormundschaftsbehörde	Fr. 2'650.00		Fr. 3'950.00			
301.01 Besoldungen Vormundschaft			Fr. 1'300.00			
318.02 Kostenbeteiligung KESB	Fr. 2'650.00		Fr. 2'650.00			
140 Feuerwehr	Fr. 52'810.00	Fr. 900.00	Fr. 50'110.00	Fr. 900.00	Fr. 50'721.20	Fr. 1'361.15
301.01 Besoldung Feuerwehr	Fr. 21'500.00		Fr. 21'000.00		Fr. 21'450.00	
301.02 Übrige Löhne	Fr. 1'800.00		Fr. 1'800.00		Fr. 1'325.00	
303.01 Soziallasten	Fr. 1'250.00		Fr. 1'200.00		Fr. 97.50	
309.01 Übriger Personalaufwand / Kurse	Fr. 10'000.00		Fr. 7'500.00		Fr. 9'361.20	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 328.50	
311.01 Mobilien, Maschinen, Geräte	Fr. 500.00		Fr. 850.00		Fr. 70.70	
313.01 Verbrauchsmaterial	Fr. 420.00		Fr. 420.00		Fr. 388.00	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge	Fr. 800.00		Fr. 1'150.00		Fr. 289.20	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	Fr. 500.00		Fr. 500.00			
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00		Fr. 3'254.65	
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	Fr. 3'000.00		Fr. 3'000.00		Fr. 6'440.60	
315.03 Unterhalt Feuerlöscher	Fr. 2'800.00		Fr. 2'800.00			
317.01 Übriger Aufwand / Feuerwehr Einsätze	Fr. 500.00		Fr. 1'800.00			
318.01 Porti					Fr. 34.80	
318.02 Telefon- / Alarm- / Faxgebühren	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'115.10	
318.20 Versicherung	Fr. 4'000.00		Fr. 2'350.00		Fr. 4'394.95	
351 Entschädigungen an den Kanton	Fr. 1'250.00		Fr. 1'250.00		Fr. 1'344.00	
365.01 Beiträge	Fr. 590.00		Fr. 590.00		Fr. 827.00	
430.01 Feuerwehrersatzgebühr		Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 1'361.15

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
160 <u>Zivilschutz</u>	Fr. 5'190.00		Fr. 4'278.00		Fr. 5'443.50	
312.01 Energieaufwand	Fr. 2'350.00		Fr. 2'350.00		Fr. 2'708.05	
314.01 Unterhalt Zivilschutzanlage	Fr. 1'000.00		Fr. 560.00		Fr. 893.00	
318.02 Telefongebühren / Alarm	Fr. 40.00		Fr. 48.00		Fr. 37.95	
318.20 Versicherungen	Fr. 1'800.00		Fr. 1'320.00		Fr. 1'804.50	
161 <u>Gemeindeführungsstab</u>	Fr. 2'000.00		Fr. 1'500.00			
301.01 Besoldung GFS	Fr. 2'000.00		Fr. 1'500.00			
2. <u>UNTERRICHTSWESEN, BILDUNG</u>	Fr. 128'605.00	Fr. 6'050.00	Fr. 136'265.00	Fr. 7'150.00	Fr. 130'483.63	Fr. 17'879.10
210 <u>Primarschule und Kindergarten</u>	Fr. 60'250.00		Fr. 62'710.00		Fr. 60'722.50	Fr. 10'721.90
301.01 Besoldung Personal	Fr. 2'500.00				Fr. 2'943.75	
301.03 Besoldung Schuldirektion	Fr. 2'000.00		Fr. 2'500.00		Fr. 1'170.00	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 290.00		Fr. 754.80	
310.01 Büromaterial, Drucksachen, Inserate					Fr. 156.00	
318.08 Schülermahlzeiten	Fr. 12'000.00		Fr. 13'000.00		Fr. 14'952.00	
318.09 Schülertransporte	Fr. 8'500.00		Fr. 9'500.00		Fr. 8'424.00	
318.20 Versicherungen	Fr. 250.00		Fr. 1'250.00		Fr. 250.00	
352.01 Beteiligung PS Stalden	Fr. 10'000.00		Fr. 6'200.00		Fr. 9'553.55	
361.01 Beteiligung an Schülerkosten	Fr. 25'000.00		Fr. 29'970.00		Fr. 22'518.40	
436.01 Rückerstattungen Dritter						Fr. 10'721.90
211 <u>Orientierungsschule</u>	Fr. 61'280.00	Fr. 3'000.00	Fr. 64'280.00	Fr. 3'000.00	Fr. 59'413.50	Fr. 3'154.20
318.08 Schülermahlzeiten	Fr. 10'500.00		Fr. 10'500.00		Fr. 11'046.00	
318.09 Schülertransporte	Fr. 3'800.00		Fr. 3'800.00		Fr. 3'060.00	
352.01 Beteiligungen OS	Fr. 27'000.00		Fr. 30'000.00		Fr. 25'761.90	
361.01 Beteiligung an Schülerkosten	Fr. 19'980.00		Fr. 19'980.00		Fr. 19'545.60	
436.01 Elternanteil Schülermahlzeiten		Fr. 3'000.00		Fr. 3'000.00		Fr. 3'154.20
213 <u>Weiterführende Schulen - Sekundarst. II</u>	Fr. 600.00	Fr. 300.00	Fr. 1'800.00	Fr. 900.00	Fr. 2'848.50	Fr. 1'296.00
364 Reiseentschädigung Sekundarstufe II	Fr. 600.00		Fr. 1'800.00		Fr. 2'848.50	
461 Kantonsbeitrag		Fr. 300.00		Fr. 900.00		Fr. 1'296.00
220 <u>Sonderschulen</u>	Fr. 975.00		Fr. 975.00		Fr. 2'085.13	
361 Beiträge Transportkosten behinderte Schüler	Fr. 975.00		Fr. 975.00		Fr. 2'085.13	
239 <u>Übriges berufliches Bildungswesen</u>	Fr. 5'500.00	Fr. 2'750.00	Fr. 6'500.00	Fr. 3'250.00	Fr. 5'414.00	Fr. 2'707.00
364 Reiseentschädigung Lernende	Fr. 5'500.00		Fr. 6'500.00		Fr. 5'414.00	
461 Kantonsbeitrag Reiseentschädigung		Fr. 2'750.00		Fr. 3'250.00		Fr. 2'707.00
3. <u>KULTUR - FREIZEIT - KULTUS</u>	Fr. 149'400.00		Fr. 157'914.00		Fr. 154'145.15	
300 <u>Kulturförderung</u>	Fr. 17'300.00		Fr. 17'890.00		Fr. 23'103.20	
365.01 Beiträge weltliche Feiern / Anlässe	Fr. 4'000.00		Fr. 2'900.00		Fr. 7'424.65	
365.02 Beiträge an kulturelle Veranstaltungen	Fr. 1'000.00		Fr. 890.00		Fr. 3'669.60	
365.03 Beiträge an kulturelle Vereine	Fr. 7'700.00		Fr. 8'200.00		Fr. 7'700.00	
365.04 Verschiedene Beiträge / Anschaffungen	Fr. 1'000.00		Fr. 2'300.00		Fr. 705.75	
365.05 Anlässe Rentner	Fr. 3'600.00		Fr. 3'600.00		Fr. 3'603.20	
303 <u>Radio - Fernsehen</u>	Fr. 1'600.00		Fr. 1'600.00		Fr. 1'868.10	
365.01 Beiträge an Fernseh, Radio und Internet	Fr. 1'600.00		Fr. 1'600.00		Fr. 1'868.10	
304 <u>Musikschulen</u>	Fr. 1'400.00		Fr. 1'400.00		Fr. 1'605.25	
365.05 Beitrag an OW Musikschule	Fr. 1'400.00		Fr. 1'400.00		Fr. 1'605.25	

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
330 <u>Parkanlagen und Wanderwege</u>	Fr. 17'500.00		Fr. 26'300.00		Fr. 16'915.15	
301.01 Löhne	Fr. 12'000.00		Fr. 19'200.00		Fr. 10'947.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 2'800.00		Fr. 4'400.00		Fr. 3'391.70	
309.01 Sonstige Personalkosten / Verpflegung	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 538.85	
313.01 Verbrauchsmaterialien / Pflanzen	Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 834.80	
314.01 Unterhalt	Fr. 1'300.00		Fr. 1'300.00		Fr. 952.30	
365.01 Beiträge	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 250.00	
340 <u>Spiel- und Sportanlagen</u>	Fr. 800.00		Fr. 800.00			
365.01 Beiträge Sportvereine und Veranstaltungen	Fr. 800.00		Fr. 800.00			
390 <u>Kirche</u>	Fr. 110'800.00		Fr. 109'924.00		Fr. 110'653.45	
301.01 Besoldung Pfarrei	Fr. 73'000.00		Fr. 73'514.00		Fr. 72'202.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 2'000.00		Fr. 1'980.00		Fr. 3'153.45	
309.01 Sonstige Personalkosten					Fr. 123.00	
311.01 Unterhalt Mobilien / Maschinen	Fr. 1'300.00		Fr. 1'300.00			
312.01 Energieaufwand	Fr. 18'000.00		Fr. 18'600.00		Fr. 17'649.05	
313.01 Verbrauchsmaterial					Fr. 164.55	
317.01 Spesen	Fr. 1'000.00		Fr. 6'000.00			
318.20 Versicherungen	Fr. 12'000.00		Fr. 3'400.00		Fr. 12'782.90	
318.25 Diverse Ausgaben	Fr. 550.00		Fr. 550.00		Fr. 737.10	
365.01 Beitrag evang.-ref. Kirchgemeinde	Fr. 450.00		Fr. 780.00		Fr. 647.85	
365.02 Religiöse Veranstaltungen	Fr. 2'500.00		Fr. 3'800.00		Fr. 3'193.05	
4. <u>GESUNDHEIT</u>	Fr. 16'720.00		Fr. 15'636.00		Fr. 17'989.00	
440 <u>Sozialmedizinisches Zentrum Oberwallis</u>	Fr. 10'620.00		Fr. 9'479.00		Fr. 12'999.80	
301.01 Löhne	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 810.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 120.00		Fr. 130.00		Fr. 104.10	
362.01 Beitrag SMZO	Fr. 10'000.00		Fr. 8'849.00		Fr. 12'085.70	
450 <u>Krankheitsbekämpfung</u>	Fr. 500.00				Fr. 444.65	
361 Suchtbehandlungen	Fr. 500.00				Fr. 444.65	
490 <u>Übriges Gesundheitswesen</u>	Fr. 5'600.00		Fr. 6'157.00		Fr. 4'544.55	
361.02 Dispositiv Rettungswesen (Anteil)	Fr. 1'600.00		Fr. 1'657.00		Fr. 1'763.90	
365.01 Beiträge für Schulzahnpflege	Fr. 4'000.00		Fr. 4'500.00		Fr. 2'780.65	
5. <u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>	Fr. 481'100.00		Fr. 501'300.00		Fr. 586'944.10	Fr. 648.15
520 <u>Krankenversicherungen</u>	Fr. 97'000.00		Fr. 81'700.00		Fr. 96'862.60	
318.20 Krankenkasse / Taggelder	Fr. 2'000.00		Fr. 1'900.00		Fr. 2'012.60	
366.01 Krankenkassenbeiträge	Fr. 95'000.00		Fr. 79'800.00		Fr. 94'850.00	
530 <u>Finanzierung Alters- und Invalidenvers.</u>	Fr. 9'000.00		Fr. 21'600.00		Fr. 8'421.35	
361.01 Finanzierung der AHV / IV	Fr. 9'000.00		Fr. 21'600.00		Fr. 8'421.35	
540 <u>Jugendschutz</u>	Fr. 9'000.00				Fr. 10'623.31	
361.00 Beitrag Gemeinden Kosten Jugendschutz	Fr. 9'000.00				Fr. 10'623.31	
550 <u>Behinderte</u>	Fr. 16'000.00		Fr. 38'200.00		Fr. 14'856.90	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	Fr. 16'000.00		Fr. 38'200.00		Fr. 14'856.90	
570 <u>Pflegeheime für Betagte</u>	Fr. 45'000.00		Fr. 39'000.00		Fr. 50'168.81	
361.01 Beitrag Pflegeanteil	Fr. 45'000.00		Fr. 39'000.00		Fr. 50'168.81	

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
580 <u>Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe</u>	Fr. 2'600.00		Fr. 35'100.00		Fr. 1'352.25	Fr. 648.15
366.01 Sozialhilfe	Fr. 2'500.00		Fr. 35'000.00		Fr. 1'230.45	
366.03 Massnahmen zugunsten Arbeitslosen	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 121.80	
366.07 Beitrag Pflegeanteil						Fr. 648.15
582 <u>Kantonaler Beschäftigungsfonds</u>	Fr. 2'500.00		Fr. 5'700.00		Fr. 2'234.65	
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	Fr. 2'500.00		Fr. 5'700.00		Fr. 2'234.65	
590 <u>Hilfsaktionen</u>	Fr. 300'000.00		Fr. 280'000.00		Fr. 402'424.23	
365.01 Verschiedene Beiträge	Fr. 300'000.00		Fr. 280'000.00		Fr. 402'424.23	
6. <u>VERKEHR</u>	Fr. 142'600.00	Fr. 14'500.00	Fr. 150'140.00	Fr. 13'300.00	Fr. 135'958.80	Fr. 15'034.00
610 <u>Kantonsstrassen</u>	Fr. 40'650.00		Fr. 41'850.00		Fr. 41'806.30	
351.02 Unterhalt klassifizierte Strassen					Fr. 433.10	
351.03 Strassensignalisation durch Kanton	Fr. 650.00		Fr. 650.00		Fr. 2'664.10	
361 Unterhaltskosten Strassennetz	Fr. 40'000.00		Fr. 41'200.00		Fr. 38'709.10	
620 <u>Gemeindestrassennetz</u>	Fr. 66'650.00		Fr. 77'500.00		Fr. 59'121.70	
301.01 Löhne	Fr. 5'500.00		Fr. 7'800.00		Fr. 5'017.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 850.00		Fr. 2'700.00		Fr. 1'053.70	
312.01 Strassenbeleuchtung	Fr. 8'500.00		Fr. 10'700.00		Fr. 8'419.60	
314.01 Winterdienst	Fr. 48'000.00		Fr. 52'000.00		Fr. 41'618.25	
314.02 Strassenunterhalt	Fr. 2'800.00		Fr. 2'800.00		Fr. 3'012.65	
314.03 Markierungen / Signalisationen	Fr. 1'000.00		Fr. 1'500.00			
621 <u>Parkplätze und Parkuhren</u>	Fr. 11'050.00	Fr. 14'500.00	Fr. 10'000.00	Fr. 13'300.00	Fr. 10'397.60	Fr. 15'034.00
301.01 Löhne	Fr. 5'200.00		Fr. 5'200.00		Fr. 5'705.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 800.00		Fr. 1'250.00		Fr. 1'198.00	
311.01 Nummerschilder/Parkplätze	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 120.00	
312.01 Energieaufwand	Fr. 1'500.00		Fr. 980.00		Fr. 1'468.60	
314.01 Baulicher Unterhalt	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00			
314.02 Unterhalt Parkplätze	Fr. 500.00				Fr. 101.50	
318.20 Versicherungen	Fr. 1'800.00		Fr. 1'320.00		Fr. 1'804.50	
434.01 Parkgebühren		Fr. 14'500.00		Fr. 13'300.00		Fr. 15'034.00
625 <u>Werkhof</u>	Fr. 15'250.00		Fr. 11'490.00		Fr. 15'779.90	
301.01 Besoldung Betriebspersonal	Fr. 1'800.00		Fr. 1'800.00		Fr. 1'685.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 300.00		Fr. 450.00		Fr. 353.40	
309.01 Übriger Personalaufwand	Fr. 550.00		Fr. 550.00		Fr. 680.00	
311.01 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Fr. 1'800.00		Fr. 1'800.00		Fr. 1'451.35	
313.01 Verbrauchsmaterial	Fr. 4'500.00		Fr. 2'000.00		Fr. 5'800.60	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge	Fr. 1'700.00		Fr. 1'700.00		Fr. 1'828.80	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen	Fr. 1'000.00		Fr. 500.00		Fr. 1'049.15	
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	Fr. 1'700.00		Fr. 1'700.00		Fr. 1'000.00	
318.20 Versicherungen	Fr. 1'900.00		Fr. 990.00		Fr. 1'931.60	
650 <u>Regionalverkehrsbetriebe</u>	Fr. 9'000.00		Fr. 9'300.00		Fr. 8'853.30	
361.01 Postautolinie	Fr. 9'000.00		Fr. 9'300.00		Fr. 8'853.30	

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7. UMWELT, RAUMORDNUNG	Fr. 50'374.00	Fr. 48'100.00	Fr. 54'809.00	Fr. 3'100.00	Fr. 51'383.85	Fr. 44'154.90
700 Wasserversorgung	Fr. 15'590.00		Fr. 17'060.00		Fr. 19'339.95	Fr. 756.70
301.01 Löhne	Fr. 5'500.00		Fr. 4'900.00		Fr. 7'253.75	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 850.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'485.75	
311.01 Mobilien, Maschinen	Fr. 800.00		Fr. 800.00			
312.01 Energieaufwand	Fr. 480.00		Fr. 250.00		Fr. 483.20	
313.01 Verbrauchsmaterial	Fr. 550.00		Fr. 550.00		Fr. 888.80	
314.01 Unterhalt	Fr. 3'800.00		Fr. 3'800.00		Fr. 4'210.80	
314.02 Unterhalt Reservoir	Fr. 1'000.00				Fr. 3'064.80	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen					Fr. 219.05	
318.02 Telefon / Fax / Porti	Fr. 380.00		Fr. 380.00		Fr. 390.00	
318.10 Analysen / Expertisen	Fr. 1'980.00		Fr. 1'980.00		Fr. 1'343.80	
318.20 Versicherungen Leitungsnetz	Fr. 0.00		Fr. 2'950.00			
318.30 Sonstige Kosten	Fr. 150.00		Fr. 150.00			
365.01 Verschiedene Beiträge	Fr. 100.00		Fr. 100.00			
436.01 Rückerstattungen Dritter						Fr. 756.70
710 Abwasserentsorgung	Fr. 14'520.00		Fr. 16'710.00		Fr. 13'826.55	
301.01 Lohn Klärmeister	Fr. 4'500.00		Fr. 6'200.00		Fr. 4'523.75	
301.02 Übrige Löhne	Fr. 1'000.00		Fr. 1'800.00		Fr. 1'037.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 850.00		Fr. 2'300.00		Fr. 1'167.90	
311.01 Unterhalt Mobilien Maschinen	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 1'745.20	
312.01 Energieaufwand	Fr. 1'200.00		Fr. 570.00		Fr. 1'240.70	
314.01 Unterhalt Leistungsnetz	Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00		Fr. 2'057.40	
318.02 Telefongebühren	Fr. 120.00		Fr. 120.00		Fr. 120.00	
318.10 Analysen / Expertisen	Fr. 800.00		Fr. 800.00		Fr. 880.00	
318.20 Versicherungen	Fr. 1'050.00		Fr. 1'420.00		Fr. 1'054.10	
352.01 Betriebskosten WRA	Fr. 1'500.00					
720 Abfallbewirtschaftung	Fr. 10'780.00	Fr. 3'100.00	Fr. 9'425.00	Fr. 3'100.00	Fr. 8'150.70	Fr. 3'398.20
301.01 Löhne	Fr. 2'500.00		Fr. 1'650.00		Fr. 2'476.25	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 400.00		Fr. 395.00		Fr. 520.00	
313.01 Verbrauchsmaterial / Marken	Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 708.00	
315.01 Unterhalt Container / Mulden	Fr. 100.00		Fr. 100.00			
318.30 Separatsammlungen	Fr. 5'000.00		Fr. 5'500.00		Fr. 4'388.45	
318.31 Grünabfuhr / Häckseldienst	Fr. 1'000.00					
318.32 Sonstige Kosten	Fr. 280.00		Fr. 280.00		Fr. 58.00	
352.01 Kehrichtabfuhr & Verbrennung	Fr. 600.00		Fr. 600.00			
436.01 Rückzahlung Gebührenverbund		Fr. 3'100.00		Fr. 3'100.00		Fr. 3'398.20
730 Deponie Aushubmaterial		Fr. 45'000.00				Fr. 40'000.00
434.01 Deponiegebühren (Deponie Boden)		Fr. 45'000.00				Fr. 40'000.00
740 Friedhof	Fr. 2'080.00		Fr. 2'080.00		Fr. 6'890.80	
301.01 Löhne Friedhofpflege	Fr. 1'600.00		Fr. 1'600.00		Fr. 1'551.25	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 220.00		Fr. 220.00		Fr. 325.80	
318.01 Gräberaushub					Fr. 324.00	
318.10 Urnenbeschriftungen					Fr. 4'230.00	
318.11 Diverse Ausgaben	Fr. 260.00		Fr. 260.00		Fr. 459.75	
750 Gewässerverbauungen	Fr. 4'384.00		Fr. 5'934.00			
351.01 Rhonekorrektur	Fr. 4'384.00					
365.01 Eigene Beiträge			Fr. 5'934.00			
760 Steinschlagverbauungen	Fr. 1'830.00		Fr. 2'110.00		Fr. 2'203.20	
301.01 Löhne	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'320.00	
303.01 Soziallasten	Fr. 180.00		Fr. 460.00		Fr. 181.20	
318.01 Publikationen	Fr. 150.00		Fr. 150.00		Fr. 702.00	

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	<u>AUFWAND</u>	<u>ERTRAG</u>	<u>AUFWAND</u>	<u>ERTRAG</u>	<u>AUFWAND</u>	<u>ERTRAG</u>
781 <u>Tierkörperbeseitigung</u>	Fr. 1'000.00		Fr. 1'300.00		Fr. 972.65	
362.01 Regionale Tierkörpersammelstelle	Fr. 1'000.00		Fr. 1'300.00		Fr. 972.65	
790 <u>Raumplanung</u>	Fr. 190.00		Fr. 190.00			
318.40 Projektierungen, Planungen	Fr. 190.00		Fr. 190.00			
8. VOLKSWIRTSCHAFT	Fr. 199'155.00	Fr. 256'078.00	Fr. 277'219.00	Fr. 327'990.00	Fr. 295'487.50	Fr. 1'154'630.83
800 <u>Landwirtschaft</u>	Fr. 2'300.00		Fr. 2'090.00		Fr. 1'027.20	Fr. 564.25
301.01 Löhne	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 320.00	
303.01 Soziallasten	Fr. 150.00		Fr. 120.00		Fr. 57.20	
316.01 Miete Schauplatz	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 250.00	
318.10 Diverser Aufwand / Spesen	Fr. 500.00		Fr. 320.00			
365.01 Beiträge	Fr. 400.00		Fr. 400.00		Fr. 400.00	
436.01 Rückerstattungen Dritter						Fr. 564.25
810 <u>Forstwirtschaft</u>	Fr. 8'800.00	Fr. 2'500.00	Fr. 9'800.00	Fr. 2'500.00	Fr. 6'389.00	Fr. 7'157.55
314.01 Waldpflege / Unterhaltskosten	Fr. 4'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 1'644.00	
318.11 Revierförster	Fr. 4'200.00		Fr. 4'200.00		Fr. 4'160.00	
365.01 Beiträge	Fr. 600.00		Fr. 600.00		Fr. 585.00	
435.01 Holzverkauf		Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00		Fr. 7'157.55
830 <u>Tourismus</u>	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 100.00	
365.01 Beiträge	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 100.00	
840 <u>Energiedienste</u>	Fr. 151'005.00	Fr. 181'578.00	Fr. 228'329.00	Fr. 253'490.00	Fr. 240'457.08	Fr. 272'513.82
301.01 Löhne	Fr. 6'780.00		Fr. 6'780.00		Fr. 10'350.00	
303.01 Soziallasten	Fr. 1'020.00		Fr. 835.00			
309.01 Personalkosten / Spesen	Fr. 350.00		Fr. 350.00			
314.01 Unterhalt	Fr. 8'900.00		Fr. 8'900.00		Fr. 9'712.09	
318.10 Diverser Aufwand	Fr. 1'000.00		Fr. 7'500.00		Fr. -1'040.75	
318.20 Energiebezug, Netznutzung, Entgelte	Fr. 132'955.00		Fr. 203'964.00		Fr. 221'435.74	
435.01 Energie- und Netzerlös, Gebühren		Fr. 181'578.00		Fr. 253'490.00		Fr. 272'513.82
860 <u>Energie</u>	Fr. 36'950.00	Fr. 72'000.00	Fr. 36'900.00	Fr. 72'000.00	Fr. 47'514.22	Fr. 874'395.21
301.01 Löhne	Fr. 5'600.00		Fr. 5'600.00		Fr. 7'942.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 850.00		Fr. 3'800.00		Fr. 887.90	
309.01 Sonstige Personalkosten	Fr. 400.00		Fr. 400.00		Fr. 400.00	
314.01 Unterhalt					Fr. 878.20	
314.03 Installationskontrolle	Fr. 3'500.00		Fr. 3'500.00		Fr. 2'235.60	
318.10 Mehrwertsteuer	Fr. 23'000.00		Fr. 20'000.00		Fr. 31'593.62	
318.20 Versicherungen					Fr. 221.40	
365.01 Diverse Beiträge	Fr. 3'600.00		Fr. 3'600.00		Fr. 3'355.00	
435.01 Energieverkauf		Fr. 72'000.00		Fr. 72'000.00		Fr. 874'395.21
9. FINANZEN UND STEUERN	Fr. 722'401.00	Fr. 2'214'999.00	Fr. 803'318.00	Fr. 2'616'458.00	Fr. 1'080'436.73	Fr. 2'176'770.91
900 <u>Steuern natürliche Personen</u>	Fr. 1'200.00	Fr. 200'600.00	Fr. 1'200.00	Fr. 187'000.00	Fr. -521.40	Fr. 243'527.85
330.02 Steuerverluste	Fr. 200.00		Fr. 200.00			
330.03 Umbuchungen, Korrekturen etc.	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. -521.40	
400.01 Einkommenssteuern		Fr. 160'000.00		Fr. 150'000.00		Fr. 192'438.60
400.02 Vermögenssteuern		Fr. 25'000.00		Fr. 20'000.00		Fr. 35'084.20
400.03 Kopfsteuern		Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'584.00
400.04 Quellensteuern		Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. -1'959.10
400.06 Steuern auf überbaute Grundstücke		Fr. 7'000.00		Fr. 8'600.00		Fr. 10'606.15
400.07 Grundstücksteuern		Fr. 300.00		Fr. 300.00		Fr. 408.65
400.08 Minimal Grundstücksteuern		Fr. 3'500.00		Fr. 3'600.00		Fr. 3'550.55
401.01 Kapitalabfindungen		Fr. 1'800.00		Fr. 1'800.00		Fr. 1'484.00
403.01 Grundstückgewinnsteuern		Fr. 300.00				Fr. 330.80

	VORANSCHLAG 2017		VORANSCHLAG 2016		RECHNUNG 2015	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
901 <u>Steuern juristische Personen</u>		Fr. 54'000.00		Fr. 53'200.00	Fr. -0.20	Fr. 57'247.70
330.03 Umbuchungen zwischen Steuerjahren					Fr. -0.20	
401.01 Gewinnsteuern	Fr. 5'000.00		Fr. 7'200.00		Fr. 5'328.80	
401.02 Kapitalsteuern	Fr. 4'000.00		Fr. 4'000.00		Fr. 4'062.45	
401.04 Grundstücksteuern	Fr. 45'000.00		Fr. 42'000.00		Fr. 47'856.45	
909 <u>Andere Steuern</u>	Fr. 75'500.00	Fr. 580.00	Fr. 161'300.00	Fr. 580.00	Fr. 104'006.35	Fr. 580.00
319.01 Kantonssteuern	Fr. 75'000.00		Fr. 160'000.00		Fr. 103'336.40	
340.01 Steuern überbaute Grundstücke (Art. 188)	Fr. 500.00		Fr. 1'300.00		Fr. 669.95	
403.03 Hundesteuern	Fr. 580.00		Fr. 580.00		Fr. 580.00	
920 <u>Finanzausgleich</u>	Fr. 325'951.00	Fr. 89'119.00	Fr. 308'368.00	Fr. 87'888.00	Fr. 297'484.00	Fr. 91'934.00
341.01 Beitrag interkomm. Finanzausgleich	Fr. 239'951.00		Fr. 219'168.00		Fr. 212'571.00	
341.02 Beitrag nicht versicherte Elementarschäden	Fr. 86'000.00		Fr. 89'200.00		Fr. 84'913.00	
441.02 Verteilung Lastenausgleichsfonds	Fr. 89'119.00		Fr. 87'888.00		Fr. 91'934.00	
932 <u>Gemeindeanteil an Regalien und Patente</u>	Fr. 18'000.00	Fr. 1'750'000.00	Fr. 13'700.00	Fr. 2'195'000.00	Fr. 14'591.75	Fr. 1'702'350.00
340.01 Landschaftsfranken	Fr. 18'000.00		Fr. 13'700.00		Fr. 14'591.75	
410.01 Regalien und Konzessionen					Fr. 30.00	
410.02 Wasserrechtszinsen	Fr. 1'750'000.00		Fr. 2'195'000.00		Fr. 1'702'320.00	
940 <u>Kapitaldienst</u>	Fr. 1'750.00	Fr. 120'700.00	Fr. 1'750.00	Fr. 92'790.00	Fr. 1'837.35	Fr. 81'131.36
321.00 Bankgebühren	Fr. 850.00		Fr. 850.00		Fr. 736.45	
321.01 Vergütungszinsen auf Steuern	Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 1'100.85	
321.02 Kontokorrentzinsen					Fr. 0.05	
421.01 Verzugszinsen	Fr. 500.00		Fr. 490.00		Fr. 599.35	
421.02 Zinserträge	Fr. 10'000.00		Fr. 7'200.00		Fr. 12'380.21	
421.04 Mahngebühren	Fr. 200.00		Fr. 100.00		Fr. 35.00	
422.01 Zinsen Wertschriften / Dividenden	Fr. 110'000.00		Fr. 85'000.00		Fr. 68'116.80	
990 <u>Abschreibungen</u>	Fr. 300'000.00		Fr. 317'000.00		Fr. 663'038.88	
331.01 Abschreibung Hochbauten	Fr. 80'000.00		Fr. 89'000.00		Fr. 195'684.45	
331.02 Abschreibung Tiefbauten	Fr. 150'000.00		Fr. 185'000.00		Fr. 388'232.93	
331.03 Abschreibung Mobilien, Masch. & Fahrzeuge	Fr. 50'000.00		Fr. 28'000.00		Fr. 63'859.25	
331.04 Übrige Abschreibungen	Fr. 20'000.00		Fr. 15'000.00		Fr. 15'262.25	
TOTAL	Fr. 2'306'150.00	Fr. 2'584'277.00	Fr. 2'483'377.00	Fr. 3'005'548.00	Fr. 2'803'247.06	Fr. 3'479'691.54
SALDO	Fr. 278'127.00		Fr. 522'171.00		Fr. 676'444.48	

9. INVESTITIONSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Investitionsrechnung 2015	
	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
0 <u>ALLGEMEINE VERWALTUNG</u>	Fr. 381'000.00		Fr. 414'000.00		Fr. 418'204.40	
021 <u>Allgemeinde Verwaltung</u>	Fr. 14'000.00		Fr. 7'000.00		Fr. 5'852.00	
506.01 Maschinen / Apparate	Fr. 12'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 5'852.00	
506.02 EDV-Programme	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00			
090 <u>Verwaltungsgebäude</u>	Fr. 367'000.00		Fr. 407'000.00		Fr. 412'352.40	
503.01 Verwaltungs- öffentliche Gebäude	Fr. 360'000.00		Fr. 100'000.00		Fr. 230'802.20	
503.0 Huteggen	Fr. 0.00		Fr. 300'000.00		Fr. 174'882.25	
506.01 Mobilien, Maschinen	Fr. 7'000.00		Fr. 7'000.00		Fr. 6'667.95	
1 <u>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</u>	Fr. 27'050.00		Fr. 34'050.00		Fr. 44'588.90	Fr. -1'375.30
100 <u>Grundbuch</u>	Fr. 6'550.00		Fr. 8'050.00		Fr. 15'784.80	
500.02 Pläne / GIS	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00			
500.03 Gebäudenachführung	Fr. 3'000.00		Fr. 4'500.00		Fr. 4'307.25	
506.01 Mobilien, Maschinen	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 11'170.05	
506.02 EDV Programme	Fr. 350.00		Fr. 350.00		Fr. 307.50	
119 <u>Sicherheit</u>	Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00		Fr. 11'683.85	Fr. -16'321.40
503.01 Gebäudeanpassungen	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00			
506.01 Mobilien, Maschinen, Lawinenanlagen	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 11'683.85	
661.00 Kantonsbeiträge					Fr. -16'321.40	
140 <u>Feuerwehr</u>	Fr. 18'000.00		Fr. 23'500.00		Fr. 17'120.25	Fr. 14'946.10
506.01 Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge	Fr. 3'000.00		Fr. 3'000.00		Fr. 3'227.40	
506.02 Geräte und Ausrüstungen	Fr. 10'000.00		Fr. 10'500.00		Fr. 9'616.05	
506.03 Feuerlöscher / Aussenlöschposten	Fr. 5'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 4'276.80	
661.01 Kantonsbeiträge					Fr. 14'946.10	
3 <u>KULTUR, FREIZEIT, KULTUS</u>	Fr. 260'000.00		Fr. 140'000.00		Fr. 44'122.45	
330 <u>Parkanlagen, Wanderwege</u>	Fr. 160'000.00		Fr. 100'000.00		Fr. 44'122.45	
501.01 Sanierung / Bezeichnung Gemeindewege	Fr. 160'000.00		Fr. 100'000.00		Fr. 44'122.45	
390 <u>Kirche</u>	Fr. 100'000.00		Fr. 40'000.00			
503.01 Kirche	Fr. 100'000.00		Fr. 40'000.00			
5 <u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>	Fr. 2'100.00		Fr. 2'100.00		Fr. 915.45	
550 <u>Behinderte</u>	Fr. 2'100.00		Fr. 2'100.00		Fr. 915.45	
561.01 Einrichtungen	Fr. 2'100.00		Fr. 2'100.00		Fr. 915.45	
6 <u>VERKEHR</u>	Fr. 111'000.00		Fr. 111'500.00		Fr. 52'553.55	
610 <u>Kantonsstrassen</u>	Fr. 30'000.00		Fr. 20'500.00		Fr. 27'149.75	
561.01 Beiträge an Kantonsstrassen	Fr. 30'000.00		Fr. 20'500.00		Fr. 27'149.75	
620 <u>Gemeindestrassen</u>	Fr. 70'000.00		Fr. 80'000.00		Fr. 400.00	
501.01 Gemeindestrassen	Fr. 60'000.00		Fr. 60'000.00		Fr. 400.00	
501.10 Beleuchtung	Fr. 10'000.00		Fr. 20'000.00			
621 <u>Parkplätze und Parkuhren</u>	Fr. 6'000.00		Fr. 6'000.00			
501.01 Parkplätze	Fr. 6'000.00		Fr. 6'000.00			
625 <u>Werkhof</u>	Fr. 5'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 25'003.80	
506.01 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Fr. 5'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 25'003.80	

		Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Investitionsrechnung 2015	
		<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Einnahmen</u>
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>	Fr. 458'500.00		Fr. 240'500.00		Fr. 1'827'247.33	Fr. 1'640'040.40
700	<u>Wasserversorgung</u>	Fr. 340'000.00		Fr. 200'000.00		Fr. 23'802.55	Fr. 76'755.75
501.00	Leitungsnetz Biffig-Erel-Altgut	Fr. 120'000.00				Fr. 23'802.55	
501.01	San. Leitungsnetze, Reservoir, Hydranten	Fr. 220'000.00		Fr. 200'000.00			
661.01	Kantonsbeiträge						Fr. 76'755.75
710	<u>Abwasserentsorgung</u>	Fr. 14'500.00		Fr. 24'500.00		Fr. 89'647.15	Fr. 15'648.00
501.01	Leitungsnetz / GEP	Fr. 10'000.00		Fr. 20'000.00		Fr. 70'009.95	
503.01	Betriebsgebäude	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00		Fr. 19'637.20	
506.01	Möbilien/Maschinen/Einrichtungen/	Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00			
660.01	Bundesbeiträge						Fr. 9'128.00
661.01	Kantonsbeiträge						Fr. 6'520.00
720	<u>Abfallbewirtschaftung</u>	Fr. 4'000.00		Fr. 6'000.00		Fr. 1'084.50	
506.01	Möbiliar	Fr. 4'000.00		Fr. 6'000.00		Fr. 1'084.50	
750	<u>Gewässerverbauungen</u>					Fr. 31'831.14	Fr. 10'315.40
501.01	Hochwasserschutz					Fr. 31'831.14	
661.01	Kantonsbeiträge						Fr. 10'315.40
760	<u>Steinschlag- und Lawinverbauungen</u>	Fr. 100'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 1'680'881.99	Fr. 1'537'321.25
503.02	Steinschlagverbauungen	Fr. 100'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 1'680'881.99	
661.01	Kantonsbeiträge						Fr. 1'537'321.25
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	Fr. 85'000.00		Fr. 95'000.00		Fr. 43'923.08	Fr. 2'779.40
800	<u>Landwirtschaft</u>	Fr. 5'000.00		Fr. 5'000.00			
500.01	Landwirtschaftliche Projekte	Fr. 5'000.00		Fr. 5'000.00			
810	<u>Forstwirtschaft</u>	Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 13'734.40	Fr. 2'779.40
501.01	Schutzwaldbewirtschaftung	Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 13'734.40	
661.01	Kantonsbeiträge						Fr. 2'779.40
840	<u>Energiedienste</u>	Fr. 70'000.00		Fr. 80'000.00		Fr. 21'911.78	
500.01	Neuinvestitionen	Fr. 70'000.00		Fr. 80'000.00		Fr. 21'911.78	
860	<u>Energie</u>					Fr. 8'276.90	
506.01	Notstromeinrichtungen					Fr. 8'276.90	
TOTAL		Fr. 1'324'650.00	Fr. 0.00	Fr. 1'037'150.00	Fr. 0.00	Fr. 2'431'555.16	Fr. 1'641'444.50
SALDO			Fr. 1'324'650.00		Fr. 1'037'150.00		Fr. 790'110.66

Bericht zum Voranschlag (Burgergemeinde)

10. Einleitende Botschaft

Der Voranschlag 2017 wird der Burgerversammlung zur Genehmigung unterbreitet. Aufgrund der bescheidenen Restverpflichtungen der Burgergemeinde wird auf das Erstellen eines Finanzplanes verzichtet.

Das Budget für das kommende Jahr schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 2'200.00 ab.

Für Sanierungsarbeiten an den Gebäuden Alpe Hopschen sind Fr. 50'000.00 vorgesehen.

Da es sich bei den Gebäuden Alpe Hopschen um Finanzvermögen handelt, kann die vorgesehene Abschreibung von Fr. 12'000.00 als angemessen betrachtet werden.

11. LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN GEGLIEDERT

Laufende Rechnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINER AUFWAND	Fr. 900.00	Fr. 900.00	Fr. 900.00	Fr. 900.00	Fr. 476.10	Fr. 1'010.00
21.313.01 Diverser Aufwand	Fr. 100.00		Fr. 100.00			
21.318.03 Bank- + PC-Gebühren	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 70.25	
21.365.01 Beiträge	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 200.00	
90.318.20 Versicherungen	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 205.85	
90.427.01 Saalmieten		Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 1'010.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT (ALPEN)	Fr. 5'300.00	Fr. 16'000.00	Fr. 5'300.00	Fr. 16'000.00	Fr. 2'400.40	Fr. 16'600.00
800.314.01 Unterhalt Alpe Hopschen	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00			
800.318.10 Sonstige Kosten	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 169.85	
800.318.20 Versicherungen	Fr. 2'800.00		Fr. 2'800.00		Fr. 2'230.55	
800.427.01 Mieterträge		Fr. 16'000.00		Fr. 16'000.00		Fr. 16'600.00
9 FINANZEN UND STEUERN	Fr. 13'200.00	Fr. 300.00	Fr. 13'200.00	Fr. 300.00	Fr. 13'591.60	Fr. 132.30
909.319.01 Steuern	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'237.00	
940.421.00 Zinserträge		Fr. 300.00		Fr. 300.00		Fr. 132.30
990.331.01 Abschreibungen	Fr. 12'000.00		Fr. 12'000.00		Fr. 12'354.60	
Ertragsüberschuss					Fr. 1'274.20	
Aufwandüberschuss		Fr. 2'200.00		Fr. 2'200.00		
Total Aufwand	Fr. 19'400.00		Fr. 19'400.00		Fr. 17'742.30	
Total Ertrag		Fr. 19'400.00		Fr. 19'400.00		Fr. 17'742.30

12. LAUFENDE RECHNUNG NACH ARTEN GEGLIEDERT

Laufende Rechnung (nach Arten)	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Sachaufwand	Fr. 7'100.00		Fr. 7'100.00		Fr. 3'843.25	
Passivzinsen	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 70.25	
Abschreibungen	Fr. 12'000.00		Fr. 12'000.00		Fr. 12'354.60	
Eigene Beiträge	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 200.00	
Vermögenserträge		Fr. 17'200.00		Fr. 17'200.00		Fr. 17'742.30
Total Aufwand und Ertrag	Fr. 19'400.00	Fr. 17'200.00	Fr. 19'400.00	Fr. 17'200.00	Fr. 16'468.10	Fr. 17'742.30
Aufwandüberschuss		Fr. 2'200.00		Fr. 2'200.00		
Ertragsüberschuss					Fr. 1'274.20	

13. INVESTITIONSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN GEGLIEDERT

Investitionsrechnung	Voranschlag 2017		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ALLGEMEINE VERWALTUNG						
Sanierungsarbeiten Gebäude Alpe Hopschen	Fr. 50'000.00		Fr. 40'000.00		Fr. 354.60	
Total	Fr. 50'000.00		Fr. 40'000.00		Fr. 354.60	
Saldo		Fr. 50'000.00		Fr. 40'000.00		Fr. 354.60