



Munizipal- und Bürgergemeinde Eisten

Voranschlag 2018 (Munizipal- und Bürgergemeinde)

Inhaltsverzeichnis	Seite
Bericht zum Voranschlag (Munizipalgemeinde)	
1. Einleitende Botschaft	1
2. Finanzplan 2017 bis 2021	1
3. Gemeindeschuld	3
4. Voranschlag 2018	4
5. Finanzbedarf / Finanzkennzahlen	7
6. Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	9
7. Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	10
Detaillierter Voranschlag	
8. Detail Laufende Rechnung nach Funktionen	11
9. Detail Investitionsrechnung nach Funktionen	19
Bericht zum Voranschlag (Bürgergemeinde)	
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 2018 wird der Urversammlung zur Genehmigung unterbreitet. Gleichzeitig wird die Urversammlung über den Finanzplan orientiert. Als Planungsgrundlagen dienen die Rechnung 2016, der Voranschlag 2017 sowie die entsprechenden Beschlüsse des Kantons und des Gemeinderates.

Die Preise auf dem Strommarkt sind nach wie vor sehr tief, was sich auch auf die Einnahmen der Gemeinde auswirkt. Über die zukünftige Entwicklung kann zur Zeit nur spekuliert werden.

Allfällige Anpassungen bei den Wasserzinsen würden sich jedoch erst für die Jahre 2020 bis 2022 auswirken. Im Moment wird in Bundesbern über dieses Thema heftig diskutiert.

Die Gemeinde Eisten wird in den kommenden Jahren vor allem in die Infrastruktur (Trinkwasserversorgung) investieren müssen.

Für das kommende Jahr sieht die Laufende Rechnung (nach Abschreibungen von Fr. 450'000.00) einen Ertragsüberschuss von Fr. 208'843.00 vor und die Investitionsrechnung einen Ausgabenüberschuss von Fr. 1'422'650.00.

2. Finanzplan 2017 - 2021

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	2012	2013	2014	2015	2016
Laufender Ertrag					
- Steuern	368'105	421'291	272'895	301'356	403'867
- Regalien + Konzessionen	1'632'646	1'786'640	1'786'880	1'702'350	2'251'246
- Stromversorgung	2'202'883	2'521'004	655'068	858'938	240'370
./. Abzüge (Steuern, Finanzausgleich etc.)	-351'529	-401'610	-361'884	-323'627	-299'228
<i>Total Nettoertrag</i>	<i>3'852'105</i>	<i>4'327'325</i>	<i>2'352'959</i>	<i>2'539'017</i>	<i>2'596'255</i>
	100%	100%	100%	100%	100%
Laufender Aufwand	1'428'529	1'440'801	1'230'247	1'278'828	1'455'391
Anteil am Ertrag	37.10%	33.30%	52.30%	50.40%	56.00%
Nettozins (Ertragsüberschuss)	77'861	83'634	105'211	79'294	159'418
Anteil am Ertrag	2.00%	1.90%	4.50%	3.10%	6.10%
Ordentlicher Cashflow	2'501'437	2'970'158	1'227'923	1'339'483	1'300'282
Anteil am Ertrag	64.90%	68.60%	52.20%	52.70%	50.10%

Der durchschnittlich erarbeitete Cashflow in der Basisperiode betrug Fr. 1'867'856.00 oder 57.7% vom ordentlichen Laufenden Ertrag.

Der laufende Ertrag ist in den Jahren 2014 bis 2016 aufgrund des Preiszerfalls am Strommarkt bereits stark zurückgegangen. Entsprechend wurden diese Erträge für die Planungsperiode und den Voranschlag 2018 angepasst.

Wie bereits erwähnt, soll zugunsten der Stromwirtschaft die Wasserzinsen, wenn es nach dem Willen des Bundesrates gehen sollte, massiv gesenkt werden. Dies hätte für die Gemeinde Eisten schwerwiegende finanzielle Folgen.

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. 1'366'759.00. Damit wurden 45.8% des Laufenden Nettoertrages beansprucht.

Planungsperiode Laufende Rechnung

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Laufender Ertrag	1'739'271 100%	1'945'769 100%	1'900'000 100%	1'700'000 100%	1'700'000 100%
Laufender Aufwand	-1'280'094 -73.6%	-1'390'876 -71.5%	-1'400'000 -73.7%	-1'400'000 -82.4%	-1'400'000 -82.4%
Nettozins (Ertragsüberschuss)	+118'950 +6.8%	+103'950 +5.3%	+100'000 +5.3%	+100'000 +5.9%	+100'000 +5.9%
Cashflow	578'127 33.2%	658'843 33.9%	600'000 31.6%	400'000 23.5%	400'000 23.5%

Der Laufende Aufwand wird in den nächsten Jahren (2018 - 2021) im Durchschnitt 76.7% des Gesamtertrages beanspruchen. Aufgrund der gegenwärtigen Finanzlage kann auch in der Planungsperiode mit einem Nettozins ertrag gerechnet werden. Der durchschnittliche Cashflow in der Planungsperiode (2018 - 2021) wird auf 29.1% des Gesamtertrages geschätzt.

2.2. Investitionsvorhaben

Das Investitionsvolumen wird weitgehend von der Selbstfinanzierungskraft der Gemeinde bestimmt. In den letzten fünf Jahren betragen die Nettoinvestitionen 4.8 Mio. Franken.

Die Nettoinvestitionen der nächsten vier Jahre (2018 - 2021) werden auf 4.4 Mio. Franken geschätzt, was einer jährlichen Nettoinvestition von durchschnittlich ca. Fr. 1'100'000.00 entspricht.

Basisperiode Investitionen

Bezeichnung	2012	2013	2014	2015	2016
Bruttoinvestitionen	2'286'756	1'900'003	1'702'139	2'431'555	1'166'535
Investitionskostenbeiträge	1'079'249	464'345	990'087	1'641'444	478'695
Nettoinvestitionen	1'207'507	1'435'658	712'052	790'111	687'840

Planungsperiode Investitionen

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Bruttoinvestitionen	1'324'650	1'852'650	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Investitionskostenbeiträge	0	430'000	0	0	0
Nettoinvestitionen	1'324'650	1'422'650	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	2012	2013	2014	2015	2016
Finanzvermögen (inkl. Darlehen u. Beteiligungen)	7'524'798	9'518'935	10'111'573	10'595'954	10'380'483
Bruttoschuld	-2'592'074	-3'051'711	-3'033'129	-2'968'136	-2'140'223
<i>Nettovermögen</i>	<i>4'932'724</i>	<i>6'467'224</i>	<i>7'078'444</i>	<i>7'627'818</i>	<i>8'240'260</i>
Einwohner	215	215	214	208	202
Vermögen pro Kopf	22'943	30'080	33'077	36'672	40'793

Planungsperiode Nettoverschuldung

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Selbstfinanzierungsmarge	578'127	658'843	600'000	400'000	400'000
./. Nettoinvestition	-1'324'650	-1'422'650	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000
<i>Finanzierungsfehlbetrag(-) / -überschuss</i>	<i>-746'523</i>	<i>-763'807</i>	<i>-400'000</i>	<i>-600'000</i>	<i>-600'000</i>
Nettoschuld(-) / Nettovermögen	7'493'737	6'729'930	6'329'930	5'729'930	5'129'930
Einwohner	197 ¹⁾	197 ¹⁾	197 ¹⁾	197 ¹⁾	197 ¹⁾
Vermögen pro Kopf	38'039	34'162	32'132	29'086	26'040
¹⁾ Annahme					

Das Nettovermögen betrug per 31.12.2016 Fr. 8'240'260.00. 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 2018

4.1. Der Voranschlag im Überblick

Laufende Rechnung 2018	
Ergebnis vor Abschreibungen	
Aufwand	2'376'966.00
Ertrag	3'035'809.00
Selbstfinanzierungsmarge	658'843.00
Ergebnis nach Abschreibungen	
Selbstfinanzierungsmarge	658'843.00
Abschreibungen	450'000.00
Ertragsüberschuss	208'843.00

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

Aus dem vorliegenden Budget resultiert ein Cashflow (Selbstfinanzierungsmarge) von Fr. 658'843.00.

Investitionen sind für netto Fr. 1'422'650.00 in den verschiedenen Bereichen geplant.

Die Gesamtrechnung wird somit mit einem Finanzierungsfehlbetrag von ca. Fr. 763'807.00 abschliessen.

Investitionsrechnung 2018	
Nettoinvestition	1'422'650.00

Finanzierung 2018	
Selbstfinanzierungsmarge	658'843.00
Nettoinvestitionen	1'422'650.00
Finanzierungsfehlbetrag	-763'807.00

Verschuldung 2018	
Die Gemeinde wird per 31.12.2018 ein Nettovermögen ausweisen können.	

4.2. Voranschlag Laufende Rechnung

Der Laufende Ertrag setzt sich für das Jahr 2018 wie folgt zusammen:

Laufender Ertrag (Nettoertrag)						
Bezeichnung	Bu 2018	%	Bu 2017	%	Rg 2016	%
Steuern nat. Personen	185'600	9.5	200'600	11.5	259'409	10.0
Steuern jur. Personen	54'000	2.8	54'000	3.1	141'582	5.5
Übrige Steuern	900	0.0	580	0.0	2'876	0.1
Wasserzinsen, Gratisenergie	1'650'000	84.8	1'750'000	100.6	2'251'246	86.7
Energie	386'950	19.9	65'623	3.8	240'370	9.3
Bruttoertrag	2'277'450	117.0	2'070'803	119.1	2'895'483	111.5
Abzüge (Steuern, Finanzausgleich etc.)	-331'681	-17.0	-331'532	-19.1	-299'228	-11.5
Nettoertrag	1'945'769	100.0	1'739'271	100.0	2'596'255	100.0

Die Einnahmen aus dem Wasserzins machen 72.4% des Bruttoertrages aus.

Die Steuereinnahmen sind gegenüber der Rechnung 2016 rückläufig und zwar sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen.

Der Nettoertrag nimmt im Vergleich zur Rechnung 2016 um Fr. 618'033.00 ab. Einnahmerückgang vor allem bei den Wasserzinsen. Die im Jahr 2016 vereinnahmten Wasserzinsen waren mit über 2.2 Mio. Franken sehr hoch.

Laufender Aufwand (Nettoaufwand)

Bezeichnung	Bu 2018	%	Bu 2017	%	Rg 2016	%
Allg. Verwaltung	342'910	24.7	282'860	22.1	251'893	17.3
Öffentliche Sicherheit	93'080	6.7	88'385	6.9	71'929	4.9
Bildung	149'335	10.7	122'555	9.6	142'946	9.8
Kultur, Freizeit, Kultus	157'250	11.3	149'400	11.7	166'722	11.5
Gesundheit	17'651	1.3	16'720	1.3	25'126	1.7
Soziale Wohlfahrt	482'900	34.7	481'100	37.6	679'286	46.7
Verkehr	129'050	9.3	128'100	10.0	113'391	7.8
Umwelt, Raumordnung	22'800	1.6	2'274	0.2	6'374	0.4
Volkswirtschaft	-4'100	-0.3	8'700	0.7	-2'276	-0.2
Nettoaufwand	1'390'876	100.0	1'280'094	100.0	1'455'391	100.0

Die Hauptaufwandposten bilden die Bereiche Soziale Wohlfahrt mit 34.7%, Allgemeine Verwaltung mit 24.7%, Kultur, Freizeit, Kultus mit 11.3%, Bildung mit 10.7% und Verkehr mit 9.3% des Nettoaufwandes.

Der Nettoaufwand soll gegenüber der Rechnung 2016 tiefer ausfallen.

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 2018	Bu 2017	Rg 2016
Passivzinsen	1'750	1'750	7'068
Aktivzinsen + Dividenden	-105'700	-120'700	-166'486
Nettozins	-103'950	-118'950	-159'418

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

Selbstfinanzierung / Cashflow

Bezeichnung	Bu 2018	%	Bu 2017	%	Rg 2016	%
Laufender Ertrag	1'945'769	100.0	1'739'271	100.0	2'596'255	100.0
Laufender Aufwand	-1'390'876	-71.5	-1'280'094	-73.6	-1'455'391	-56.1
Nettozinsertrag	+103'950	+5.3	+118'950	+6.8	+159'418	+6.1
Selbstfinanzierung / Cashflow	658'843	33.9	578'127	33.2	1'300'282	50.1

Eine wichtige Kennzahl des Finanzhaushaltes ist der Cashflow. Der bereinigte und ausgewiesene Cashflow für das Jahr 2016 betrug Fr. 1'300'282.00 oder 50.1% des Finanzertrages. Ein gutes Ergebnis.

Im Jahr 2018 wird mit einem Cashflow von ca. Fr. 650'000.00 gerechnet.

4.3. Voranschlag Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)

Bezeichnung	Netto-investition	Bezeichnung	Netto-investition
Allgemeine Verwaltung	101'000	Verkehr	286'000
Maschinen / Apparate / EDV	14'000	Werkhof	230'000
Investitionen Verwaltungsgebäude	87'000	Parkplätze	6'000
Öffentliche Sicherheit	30'050	Kantonsstrassen	30'000
Grundbuch / Kataster	6'550	Gemeindestrassen	20'000
Ausrüstung Feuerwehr	14'000	Umwelt, Raumordnung	906'500
Sicherheitsdienst	9'500	San. Leitungsnetze Reservoir, Hydranten	505'000
Kultur, Freizeit, Kultus	42'000	Wasserversorgung Schweiben	237'000
Kulturförderung	12'000	Abwasserentsorgung	14'500
Sanierung / Gemeindewege	30'000	Abfallbewirtschaftung / Mobiliar	10'000
Soziale Wohlfahrt	2'100	Steinschlagverbauungen	120'000
Einrichtungen	2'100	Raumplanung	20'000
		Volkswirtschaft	55'000
		Landwirtschaft	5'000
		Forstwirtschaft	20'000
		Energiedienste	25'000
		Konsum Bistro	5'000
		Total	1'422'650

Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Jahre 2018 auf Fr. 1'422'650.00. Die Schwergewichte wurden auf die Bereiche Umwelt und Raumordnung (Fr. 906'500.00) und Verkehr (Fr. 286'000.00) gelegt.

5. Finanzbedarf / Finanzkennzahlen

5.1. Finanzbedarf

Der Finanzbedarf für das Jahr 2018 kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Bezeichnung	Laufende Rechnungen	Investitions-Rechnungen	Gesamt-Rechnung
Einnahmen	3'035'809	430'000	3'465'809
Ausgaben	2'376'966	1'852'650	4'229'616
Cashflow	658'843		
Ausgabenüberschuss		1'422'650	
Finanzierungsfehlbetrag			-763'807

Die Gemeinde Eisten schliesst im Jahr 2018 mit einem Finanzierungsfehlbetrag in der Grössenordnung von Fr. 763'807 ab.

5.2. Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

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

Bezeichnung	Bu 2018	Bu 2017	Rg 2016
Selbstfinanzierungsgrad	46.3%	43.6%	189.0%
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 2018	Bu 2017	Rg 2016
Selbstfinanzierungsanteil	22.5%	22.4%	36.7%
Bewertung:			
mehr als 20%	sehr gut	15 bis 20%	gut
8 bis 15%	genügend	0 bis 8%	ungenügend

Abschreibungssatz

Bezeichnung	Bu 2018	Bu 2017	Durchschnitt
Ordentliche Abschreibung in % des abzuschreibenden Verwaltungsvermögens	10.1%	9.0%	9.55%
Bewertung:			
10% und mehr	genügend	8 bis 10%	mittelmässig
5 bis 8%	schwach	2 bis 5%	ungenügend

Bruttoschuldenvolumenquote

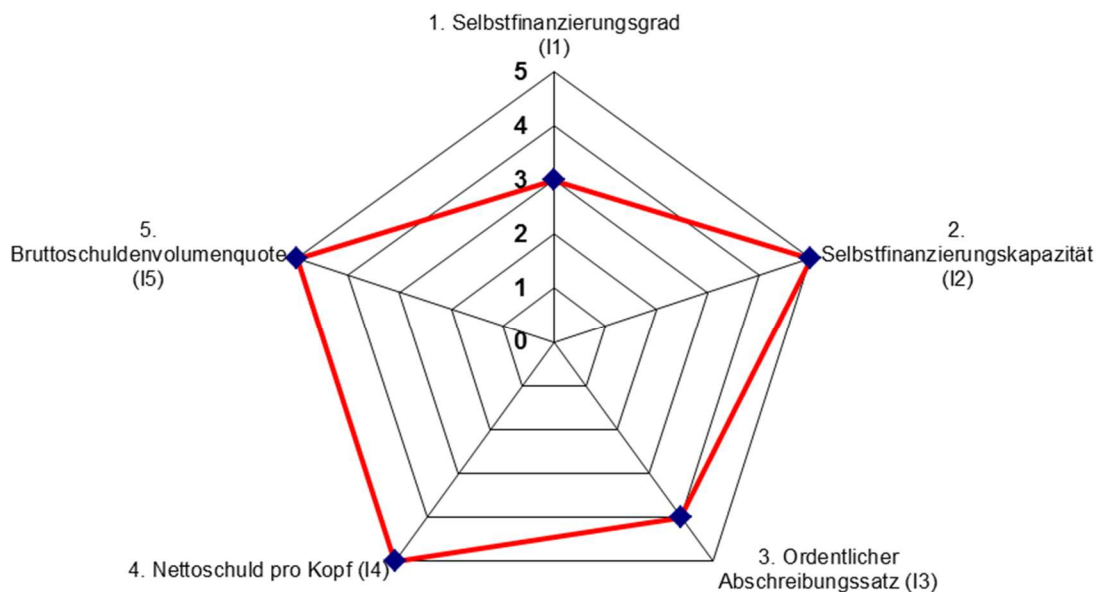
Bezeichnung	Bu 2018	Bu 2017	Durchschnitt
Bruttoschuld in % des Ertrages der Laufenden Rechnung	124.9%	111.7%	118.3%
Bewertung:			
150% - 200%	gut	kleiner 150%	sehr gut
250% - 300%	ungenügend	200% - 250%	genügend
		über 300%	schlecht

Nettovermögen pro Kopf

Bezeichnung	Bu 2018	Bu 2017	Durchschnitt
Bruttoschuld minus realisierbares Finanzvermögen pro Einwohner	34'162.00	38'039.00	36'100.00

Finanzkennziffern 2017/2018

Durchschnittswerte der letzten zwei Jahre



6. Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten

Laufende Rechnung nach Funktionen gegliedert

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	492'830	149'920	326'510	43'650	299'873	47'980
1 Öffentliche Sicherheit	93'980	900	89'285	900	73'543	1'614
2 Bildung	155'385	6'050	128'605	6'050	148'044	5'097
3 Kultur, Freizeit, Kultus	157'250		149'400		166'722	
4 Gesundheit	17'651		16'720		25'126	
5 Soziale Wohlfahrt	482'900		481'100		679'286	
6 Verkehr	186'550	57'500	142'600	14'500	128'711	15'320
7 Umwelt, Raumordnung	65'900	43'100	50'374	48'100	59'533	53'159
8 Volkswirtschaft	304'250	695'300	199'155	256'078	271'922	514'568
9 Finanzen, Steuern	870'270	2'083'039	722'401	2'214'999	1'056'277	2'909'398
TOTAL AUFWAND	2'826'966		2'306'150		2'909'037	
TOTAL ERTRAG		3'035'809		2'584'277		3'547'136
SALDO	208'843		278'127		638'099	

Laufende Rechnung nach Arten gegliedert

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	497'120		394'395		391'628	
31 Sachaufwand	707'200		579'825		610'612	
32 Passivzinsen	1'750		1'750		7'068	
33 Abschreibungen	450'300		301'200		662'710	
34 Beiträge ohne Zweckbindung	325'220		344'451		326'366	
35 Entschädigung an Gemeinwesen	93'960		45'844		80'098	
36 Eigene Beiträge	637'516		638'685		830'555	
39 Interne Verrechnungen	113'900					
40 Steuern		240'500		255'180		403'867
41 Regalien und Konzessionen		1'650'000		1'750'000		2'251'246
42 Vermögenserträge		148'200		158'200		198'186
43 Entgelte		750'320		328'728		603'792
44 Beiträge ohne Zweckbindung		86'839		89'119		87'800
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		43'000				
46 Beiträge für eigene Rechnung		3'050		3'050		2'245
49 Interne Verrechnungen		113'900				
TOTAL AUFWAND	2'826'966		2'306'150		2'909'037	
TOTAL ERTRAG		3'035'809		2'584'277		3'547'136
SALDO	208'843		278'127		638'099	

7. Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten

Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	101'000		381'000		484'040	
1 Öffentliche Sicherheit	30'050		27'050		106'872	66'186
2 Bildung						
3 Kultur, Freizeit, Kultus	42'000		260'000		28'534	
4 Gesundheit						
5 Soziale Wohlfahrt	2'100		2'100		877	
6 Verkehr	286'000		111'000		36'425	
7 Umwelt, Raumordnung	1'336'500	430'000	458'500		463'178	412'509
8 Volkswirtschaft	55'000		85'000		46'609	
INVESTITIONSAUSGABEN	1'852'650		1'324'650		1'166'535	
INVESTITIONSEINNAHMEN		430'000		0		478'695
NETTOINVESTITIONEN		1'422'650		1'324'650		687'840

Investitionsrechnung nach Arten gegliedert

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<u>Sachgüter</u>						
- Grundgüter						
- Tiefbauten	1'132'500		718'000		480'650	
- Hochbauten	310'000		460'000		444'842	
- Waldungen / Vermessung	58'500		21'500		101'258	
- Mobilien, Maschinen, Fahrzeug, Ausrüstung	282'550		55'150		84'171	
- Energie	25'000		70'000		32'512	
- Einrichtungen Kanton	32'100				23'102	
- Übriges	12'000					
<u>Beiträge für eigene Rechnung</u>						
- Eigentümer/Rückerstattungen						77'975
- Bund						
- Kanton		430'000				400'720
INVESTITIONSAUSGABEN	1'852'650		1'324'650		1'166'535	
INVESTITIONSEINNAHMEN		430'000		0		478'695
NETTOINVESTITIONEN		1'422'650		1'324'650		687'840

8. LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
0. ALLGEMEINE VERWALTUNG	Fr. 492'830.00	Fr. 149'920.00	Fr. 326'510.00	Fr. 43'650.00	Fr. 299'872.87	Fr. 47'979.60
011 Legislative	Fr. 6'700.00		Fr. 7'430.00		Fr. 7'743.00	
301.01 Löhne	Fr. 3'500.00		Fr. 3'500.00		Fr. 4'235.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 400.00		Fr. 630.00		Fr. 778.30	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	Fr. 200.00				Fr. 156.60	
310.02 Kosten Wahlbüro	Fr. 1'000.00		Fr. 1'800.00		Fr. 974.00	
365.01 Beiträge	Fr. 1'600.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'599.10	
012 Exekutive	Fr. 92'900.00		Fr. 59'300.00		Fr. 65'990.20	
300.01 Besoldung Gemeinderat	Fr. 72'000.00		Fr. 43'000.00		Fr. 46'562.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 7'900.00		Fr. 6'500.00		Fr. 5'384.75	
309.01 Kurse, Weiterbildungen	Fr. 1'000.00					
317.01 Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	Fr. 12'000.00		Fr. 9'800.00		Fr. 14'042.95	
021 Allgemeine Verwaltung	Fr. 108'470.00	Fr. 5'520.00	Fr. 105'780.00	Fr. 6'150.00	Fr. 102'101.42	Fr. 16'279.60
301.01 Löhne Kanzlei	Fr. 46'000.00		Fr. 46'000.00		Fr. 39'963.00	
301.02 Löhne Verwaltungspersonal	Fr. 2'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 5'362.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 10'100.00		Fr. 10'700.00		Fr. 9'834.75	
304.01 Pensionskasse	Fr. 7'600.00		Fr. 7'600.00		Fr. 6'927.25	
309.01 Sonstige Personalkosten	Fr. 1'500.00		Fr. 980.00		Fr. 1'730.50	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	Fr. 2'400.00		Fr. 2'420.00		Fr. 6'600.65	
311.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'082.60	
313.01 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Fr. 120.00		Fr. 120.00		Fr. 51.25	
315.02 Service und Wartung	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 225.95	
316.01 Service- und Wartungsverträge	Fr. 12'000.00		Fr. 8'000.00		Fr. 7'894.70	
318.01 Porti	Fr. 1'800.00		Fr. 1'980.00		Fr. 1'689.00	
318.02 Telefon- Internetgebühren	Fr. 2'400.00		Fr. 2'580.00		Fr. 2'327.75	
318.03 Bank- und Postcheckgebühren	Fr. 390.00		Fr. 390.00		Fr. 347.18	
318.04 Baubewilligungen / Publikationen / Inserate	Fr. 2'100.00		Fr. 2'100.00		Fr. 2'871.39	
318.05 Inkassospesen	Fr. 200.00				Fr. 187.80	
318.15 Revisions- und Treuhandkosten	Fr. 14'000.00		Fr. 12'000.00		Fr. 11'937.75	
318.20 Versicherungen	Fr. 2'200.00		Fr. 2'200.00		Fr. 1'820.70	
318.21 Diverser Aufwand / Spesen	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 120.00	
351.01 ID Karten	Fr. 460.00		Fr. 460.00		Fr. 711.20	
351.02 Fremdschriften	Fr. 100.00				Fr. 25.50	
365.01 Beiträge	Fr. 400.00		Fr. 550.00		Fr. 390.00	
431.01 Kanzlei- und Amtsgebühren		Fr. 500.00		Fr. 1'100.00		Fr. 331.40
431.02 Ausweise		Fr. 800.00		Fr. 950.00		Fr. 1'435.60
431.04 Fremdschriften		Fr. 120.00				Fr. 35.00
436.01 Rückerstattungen Dritter		Fr. 4'100.00		Fr. 4'100.00		Fr. 14'477.60
090 Verwaltungsliegenschaften	Fr. 284'760.00	Fr. 144'400.00	Fr. 154'000.00	Fr. 37'500.00	Fr. 124'038.25	Fr. 31'700.00
301.01 Löhne	Fr. 158'400.00		Fr. 60'500.00		Fr. 32'810.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 32'630.00		Fr. 12'000.00		Fr. 7'142.85	
304.01 Pensionskasse	Fr. 20'730.00		Fr. 9'000.00		Fr. 11'469.55	
311.01 Unterhalt Mobiliar / Maschinen	Fr. 8'500.00		Fr. 8'500.00		Fr. 8'277.75	
311.02 Maschinen / Einrichtungen	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 2'229.60	
312.01 Energieaufwand	Fr. 40'000.00		Fr. 40'000.00		Fr. 40'521.90	
313.01 Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	Fr. 3'500.00		Fr. 3'000.00		Fr. 3'500.70	
313.02 Betriebsstoffe	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 83.00	
314.01 Baulicher Unterhalt	Fr. 6'000.00		Fr. 6'000.00		Fr. 6'880.30	
318.20 Versicherungen	Fr. 13'000.00		Fr. 13'000.00		Fr. 11'122.10	
427.01 Mieterträge		Fr. 30'000.00		Fr. 37'000.00		Fr. 31'200.00
427.02 Miete Werbeflächen		Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 500.00
490.01 Int. Verrechnung Personalaufwand		Fr. 113'900.00				

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1. ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	Fr. 93'980.00	Fr. 900.00	Fr. 89'285.00	Fr. 900.00	Fr. 73'543.15	Fr. 1'613.80
100 Grundbuch, Kataster	Fr. 14'950.00		Fr. 14'165.00		Fr. 12'705.80	
301.01 Lohn Registerhalter / Vertretung	Fr. 3'800.00		Fr. 3'800.00		Fr. 2'828.00	
301.02 Übrige Löhne	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 1'115.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 900.00		Fr. 765.00		Fr. 858.40	
309.01 Übriger Personalaufwand	Fr. 300.00		Fr. 300.00		Fr. 531.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	Fr. 750.00		Fr. 750.00		Fr. 1'089.65	
312.01 Energieaufwand	Fr. 2'200.00		Fr. 1'700.00		Fr. 2'325.60	
318.01 Porti	Fr. 100.00				Fr. 100.00	
318.02 Telefon- Internetgebühren	Fr. 700.00		Fr. 650.00		Fr. 744.00	
318.10 EDV Programme / Maschinen	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'559.25	
318.11 Kataster-Grundbuch / LWN	Fr. 2'800.00		Fr. 2'800.00		Fr. 126.00	
318.20 Versicherungen	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'228.90	
365.01 Beiträge	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 200.00	
113 Gemeindepolizei	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 60.00	
301.01 Löhne	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 60.00	
119 Sicherheit	Fr. 10'650.00		Fr. 11'490.00		Fr. 7'912.70	
301.01 Löhne			Fr. 1'000.00		Fr. 290.00	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 150.00		Fr. 19.60	
309.01 Übriger Personalaufwand	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 39.90	
314.01 Baulicher Unterhalt	Fr. 600.00		Fr. 600.00			
365.01 Beitrag Rettungsstationen			Fr. 690.00			
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. 6'563.20	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 1'000.00					
120 Friedensrichter	Fr. 730.00		Fr. 730.00		Fr. 350.00	
310.02 Büromiete	Fr. 350.00		Fr. 350.00		Fr. 350.00	
318.05 Kosten Schlichtungsverhandlungen	Fr. 380.00		Fr. 380.00			
122 Vormundschaftsbehörde			Fr. 2'650.00			
318.02 Kostenbeteiligung KESB			Fr. 2'650.00			
140 Feuerwehr	Fr. 55'460.00	Fr. 900.00	Fr. 52'810.00	Fr. 900.00	Fr. 44'664.70	Fr. 1'613.80
301.01 Besoldung Feuerwehr	Fr. 21'500.00		Fr. 21'500.00		Fr. 15'987.50	
301.02 Übrige Löhne	Fr. 1'800.00		Fr. 1'800.00		Fr. 600.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 500.00		Fr. 1'250.00		Fr. 326.55	
309.01 Übriger Personalaufwand / Kurse	Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 14'061.50	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 150.00	
311.01 Mobilien, Maschinen, Geräte	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 346.70	
311.02 Anschaffungen / Einsatzmaterial	Fr. 1'500.00				Fr. 494.55	
313.01 Verbrauchsmaterial	Fr. 420.00		Fr. 420.00		Fr. 70.30	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge	Fr. 800.00		Fr. 800.00		Fr. 340.00	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 500.00	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte	Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00			
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	Fr. 3'000.00		Fr. 3'000.00		Fr. 3'440.90	
315.03 Unterhalt Feuerlöscher	Fr. 2'800.00		Fr. 2'800.00		Fr. 490.10	
317.01 Übriger Aufwand / Feuerwehr Einsätze	Fr. 500.00		Fr. 500.00			
318.01 Porti	Fr. 100.00				Fr. 100.00	
318.02 Telefon- / Alarm- / Faxgebühren	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'217.20	
318.20 Versicherung	Fr. 4'000.00		Fr. 4'000.00		Fr. 4'402.40	
351 Entschädigungen an den Kanton	Fr. 1'250.00		Fr. 1'250.00		Fr. 1'560.00	
365.01 Beiträge	Fr. 590.00		Fr. 590.00		Fr. 577.00	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 1'800.00					
430.01 Feuerwehersatzgebühr					Fr. 1'011.80	
436.01 Rückerstattung Dritter		Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 602.00

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
160 Zivilschutz	Fr.	7'340.00	Fr.	5'190.00	Fr.	7'609.95
301.01 Besoldung					Fr.	520.00
303.01 Sozialleistungen					Fr.	113.25
309.01 übriger Personalaufwand					Fr.	44.70
312.01 Energieaufwand	Fr.	3'000.00	Fr.	2'350.00	Fr.	2'943.60
314.01 Unterhalt Zivilschutzanlage	Fr.	1'500.00	Fr.	1'000.00	Fr.	2'150.60
318.02 Telefongebühren / Alarm	Fr.	40.00	Fr.	40.00	Fr.	33.30
318.20 Versicherungen	Fr.	1'800.00	Fr.	1'800.00	Fr.	1'804.50
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	1'000.00				
161 Gemeindeführungsstab	Fr.	4'600.00	Fr.	2'000.00	Fr.	240.00
301.01 Besoldung GFS	Fr.	2'500.00	Fr.	2'000.00	Fr.	240.00
303.01 Sozialleistungen	Fr.	100.00				
309.01 übriger Personalaufwand / Kurse	Fr.	2'000.00				
2. UNTERRICHTSWESEN, BILDUNG	Fr.	155'385.00	Fr.	128'605.00	Fr.	148'043.88
	Fr.	6'050.00	Fr.	6'050.00	Fr.	5'097.30
210 Primarschule und Kindergarten	Fr.	90'150.00	Fr.	60'250.00	Fr.	94'685.30
301.01 Besoldung Personal	Fr.	2'500.00	Fr.	2'500.00	Fr.	2'756.25
301.03 Besoldung Schuldirektion u. -kommission	Fr.	2'000.00	Fr.	2'000.00	Fr.	1'245.00
303.01 Sozialleistungen	Fr.	950.00			Fr.	838.45
317.01 Schulanlässe/ Schulsport	Fr.	500.00			Fr.	120.00
318.08 Schülermahlzeiten	Fr.	12'000.00	Fr.	12'000.00	Fr.	15'400.00
318.09 Schülertransporte	Fr.	8'500.00	Fr.	8'500.00	Fr.	6'930.00
318.20 Versicherungen	Fr.	250.00	Fr.	250.00	Fr.	250.00
352.01 Beteiligung PS Stalden	Fr.	40'000.00	Fr.	10'000.00	Fr.	37'320.95
361.01 Beteiligung an Schülerkosten	Fr.	23'450.00	Fr.	25'000.00	Fr.	29'824.65
211 Orientierungsschule	Fr.	58'050.00	Fr.	61'280.00	Fr.	47'786.20
	Fr.	3'000.00	Fr.	3'000.00	Fr.	2'851.80
318.08 Schülermahlzeiten	Fr.	10'500.00	Fr.	10'500.00	Fr.	9'982.00
318.09 Schülertransporte	Fr.	3'800.00	Fr.	3'800.00	Fr.	3'150.00
352.01 Beteiligung OS	Fr.	27'000.00	Fr.	27'000.00	Fr.	21'404.95
361.01 Beteiligung an Schülerkosten	Fr.	16'750.00	Fr.	19'980.00	Fr.	13'249.25
436.01 Elternanteil Schülermahlzeiten	Fr.	3'000.00	Fr.	3'000.00	Fr.	2'851.80
213 Weiterführende Schulen - Sekundarst. II	Fr.	600.00	Fr.	600.00	Fr.	603.00
	Fr.	300.00	Fr.	300.00	Fr.	301.50
364 Reiseentschädigung Sekundarstufe II	Fr.	600.00	Fr.	600.00	Fr.	603.00
461 Kantonsbeitrag	Fr.	300.00	Fr.	300.00	Fr.	301.50
220 Sonderschulen	Fr.	1'085.00	Fr.	975.00	Fr.	1'081.38
361 Beiträge Transportkosten behinderte Schüler	Fr.	1'085.00	Fr.	975.00	Fr.	1'081.38
239 Übriges berufliches Bildungswesen	Fr.	5'500.00	Fr.	5'500.00	Fr.	3'888.00
	Fr.	2'750.00	Fr.	2'750.00	Fr.	1'944.00
364 Reiseentschädigung Lernende	Fr.	5'500.00	Fr.	5'500.00	Fr.	3'888.00
461 Kantonsbeitrag Reiseentschädigung	Fr.	2'750.00	Fr.	2'750.00	Fr.	1'944.00
3. KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	Fr.	157'250.00	Fr.	149'400.00	Fr.	166'721.70
300 Kulturförderung	Fr.	18'300.00	Fr.	17'300.00	Fr.	17'864.10
365.01 Beiträge weltliche Feiern / Anlässe	Fr.	4'000.00	Fr.	4'000.00	Fr.	4'149.05
365.02 Beiträge an kulturelle Veranstaltungen	Fr.	1'000.00	Fr.	1'000.00		
365.03 Beiträge an kulturelle Vereine	Fr.	7'700.00	Fr.	7'700.00	Fr.	7'200.00
365.04 Verschiedene Beiträge / Anschaffungen	Fr.	2'000.00	Fr.	1'000.00	Fr.	3'436.80
365.05 Anlässe Rentner	Fr.	3'600.00	Fr.	3'600.00	Fr.	3'078.25
303 Radio - Fernsehen	Fr.	1'600.00	Fr.	1'600.00	Fr.	1'554.60
365.01 Beiträge an Fernseh, Radio und Internet	Fr.	1'600.00	Fr.	1'600.00	Fr.	1'554.60
304 Musikschulen	Fr.	1'400.00	Fr.	1'400.00	Fr.	1'392.75
365.05 Beitrag an OW Musikschule	Fr.	1'400.00	Fr.	1'400.00	Fr.	1'392.75

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
330 <u>Parkanlagen und Wanderwege</u>	Fr. 17'700.00		Fr. 17'500.00		Fr. 23'753.95	
301.01 Löhne			Fr. 12'000.00		Fr. 19'076.25	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 2'800.00		Fr. 3'347.40	
309.01 Sonstige Personalkosten / Verpflegung	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 140.00	
313.01 Verbrauchsmaterialien / Pflanzen	Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 490.65	
314.01 Unterhalt	Fr. 1'300.00		Fr. 1'300.00		Fr. 379.65	
365.01 Beiträge	Fr. 250.00		Fr. 250.00		Fr. 320.00	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 15'000.00					
340 <u>Spiel- und Sportanlagen</u>	Fr. 1'200.00		Fr. 800.00		Fr. 800.00	
365.01 Beiträge Sportvereine und Veranstaltungen	Fr. 1'200.00		Fr. 800.00		Fr. 800.00	
390 <u>Kirche</u>	Fr. 117'050.00		Fr. 110'800.00		Fr. 121'356.30	
301.01 Besoldung Pfarrei	Fr. 75'000.00		Fr. 73'000.00		Fr. 80'078.50	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 5'200.00		Fr. 2'000.00		Fr. 5'767.10	
311.01 Unterhalt Mobilien / Maschinen	Fr. 1'300.00		Fr. 1'300.00		Fr. 77.75	
312.01 Energieaufwand	Fr. 18'000.00		Fr. 18'000.00		Fr. 17'713.35	
313.01 Verbrauchsmaterial	Fr. 500.00				Fr. 653.40	
317.01 Spesen	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 500.00	
318.20 Versicherungen	Fr. 12'000.00		Fr. 12'000.00		Fr. 12'782.90	
318.25 Diverse Ausgaben	Fr. 550.00		Fr. 550.00		Fr. 14.00	
365.01 Beitrag evang.-ref. Kirchgemeinde	Fr. 500.00		Fr. 450.00		Fr. 442.55	
365.02 Religiöse Veranstaltungen	Fr. 3'000.00		Fr. 2'500.00		Fr. 3'326.75	
4. <u>GESUNDHEIT</u>	Fr. 17'651.00		Fr. 16'720.00		Fr. 25'126.05	
440 <u>Sozialmedizinisches Zentrum Oberwallis</u>	Fr. 9'260.00		Fr. 10'620.00		Fr. 15'816.70	
301.01 Löhne	Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 1'020.00	
303.01 Sozialleistungen	Fr. 60.00		Fr. 120.00		Fr. 124.10	
362.01 Beitrag SMZO	Fr. 8'700.00		Fr. 10'000.00		Fr. 14'672.60	
450 <u>Krankheitsbekämpfung</u>	Fr. 450.00		Fr. 500.00		Fr. 493.35	
361 Suchtbehandlungen	Fr. 450.00		Fr. 500.00		Fr. 493.35	
490 <u>Übriges Gesundheitswesen</u>	Fr. 7'941.00		Fr. 5'600.00		Fr. 8'816.00	
361.01 Beteiligung Schulärztlicher Dienst			Fr. 1'600.00		Fr. 138.45	
361.02 Beteiligung Rettungswesen	Fr. 1'441.00				Fr. 1'256.80	
365.01 Beiträge für Schulzahnpflege	Fr. 6'000.00		Fr. 4'000.00		Fr. 6'820.75	
365.03 Beiträge Private Institutionen	Fr. 500.00				Fr. 600.00	
5. <u>SOZIALE WOHLFAHRT</u>	Fr. 482'900.00		Fr. 481'100.00		Fr. 679'285.68	
520 <u>Krankenversicherungen</u>	Fr. 97'500.00		Fr. 97'000.00		Fr. 97'063.80	
318.20 Krankenkasse / Taggelder	Fr. 2'500.00		Fr. 2'000.00		Fr. 1'923.80	
366.01 Krankenkassenbeiträge	Fr. 95'000.00		Fr. 95'000.00		Fr. 95'140.00	
530 <u>Finanzierung Alters- und Invalidenvers.</u>	Fr. 9'500.00		Fr. 9'000.00		Fr. 9'761.80	
361.01 Finanzierung der AHV / IV	Fr. 9'500.00		Fr. 9'000.00		Fr. 9'761.80	
540 <u>Jugendschutz</u>	Fr. 3'300.00		Fr. 9'000.00		Fr. 2'665.18	
361.00 Beitrag Gemeinden KESB	Fr. 3'300.00		Fr. 9'000.00		Fr. 2'665.18	
550 <u>Behinderte</u>	Fr. 16'000.00		Fr. 16'000.00		Fr. 17'186.70	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	Fr. 16'000.00		Fr. 16'000.00		Fr. 17'186.70	
570 <u>Pflegeheime für Betagte</u>	Fr. 45'000.00		Fr. 45'000.00		Fr. 36'960.75	
301.01 Löhne					Fr. 1'525.00	
364.01 Kosten Pflegeheime	Fr. 45'000.00		Fr. 45'000.00		Fr. 35'435.75	

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016		
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	
580 <u>Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe</u>	Fr.	9'100.00	Fr.	2'600.00	Fr.	11'340.90	
366.01 Sozialhilfe	Fr.	9'000.00	Fr.	2'500.00	Fr.	11'220.30	
366.03 Massnahmen zugunsten Arbeitslosen	Fr.	100.00	Fr.	100.00	Fr.	120.60	
582 <u>Kantonaler Beschäftigungsfonds</u>	Fr.	2'500.00	Fr.	2'500.00	Fr.	2'432.00	
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	Fr.	2'500.00	Fr.	2'500.00	Fr.	2'432.00	
590 <u>Hilfsaktionen</u>	Fr.	300'000.00	Fr.	300'000.00	Fr.	501'874.55	
365.01 Verschiedene Beiträge	Fr.	300'000.00	Fr.	300'000.00	Fr.	501'874.55	
6. <u>VERKEHR</u>	Fr.	186'550.00	Fr.	142'600.00	Fr.	128'710.65	
	Fr.	57'500.00	Fr.	14'500.00	Fr.	15'320.00	
610 <u>Kantonsstrassen</u>	Fr.	83'650.00	Fr.	40'650.00	Fr.	33'261.55	
301.01 Löhne							
303.01 Sozialleistungen							
314.01 Winterdienst Fahrzeug	Fr.	23'000.00					
351.03 Strassensignalisation durch Kanton	Fr.	650.00	Fr.	650.00	Fr.	493.50	
361.00 Unterhaltskosten Strassennetz	Fr.	40'000.00	Fr.	40'000.00	Fr.	32'768.05	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	20'000.00					
414.01 Winterdienst Kanton		Fr.	43'000.00				
620 <u>Gemeindestrassennetz</u>	Fr.	60'800.00	Fr.	66'650.00	Fr.	61'314.30	
301.01 Löhne			Fr.	5'500.00	Fr.	5'162.50	
303.01 Sozialleistungen			Fr.	850.00	Fr.	1'123.90	
312.01 Strassenbeleuchtung	Fr.	8'500.00	Fr.	8'500.00	Fr.	7'853.40	
314.01 Winterdienst Fahrzeug	Fr.	23'000.00	Fr.	48'000.00	Fr.	46'101.55	
314.02 Strassenunterhalt	Fr.	2'800.00	Fr.	2'800.00	Fr.	1'072.95	
314.03 Markierungen / Signalisationen	Fr.	1'000.00	Fr.	1'000.00			
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	25'500.00					
621 <u>Parkplätze und Parkuhren</u>	Fr.	10'250.00	Fr.	11'050.00	Fr.	11'525.50	
301.01 Löhne			Fr.	5'200.00	Fr.	6'492.50	
303.01 Sozialleistungen			Fr.	800.00	Fr.	1'369.90	
311.01 Unterhalt	Fr.	250.00	Fr.	250.00			
312.01 Energieaufwand	Fr.	1'500.00	Fr.	1'500.00	Fr.	1'820.60	
313.01 Verbrauchsmaterial					Fr.	38.00	
314.01 Baulicher Unterhalt	Fr.	1'000.00	Fr.	1'000.00			
314.02 Unterhalt Parkplätze	Fr.	500.00	Fr.	500.00			
318.20 Versicherungen	Fr.	1'800.00	Fr.	1'800.00	Fr.	1'804.50	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	5'200.00					
434.01 Parkgebühren		Fr.	14'500.00	Fr.	14'500.00	Fr.	15'320.00
625 <u>Werkhof</u>	Fr.	22'850.00	Fr.	15'250.00	Fr.	13'745.30	
301.01 Besoldung Betriebspersonal			Fr.	1'800.00	Fr.	1'583.75	
303.01 Sozialleistungen			Fr.	300.00	Fr.	301.25	
309.01 Übriger Personalaufwand	Fr.	550.00	Fr.	550.00	Fr.	561.50	
311.01 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Fr.	1'800.00	Fr.	1'800.00	Fr.	196.25	
313.01 Verbrauchsmaterial	Fr.	6'000.00	Fr.	4'500.00	Fr.	5'011.65	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge	Fr.	2'500.00	Fr.	1'700.00	Fr.	1'284.35	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen	Fr.	2'000.00	Fr.	1'000.00	Fr.	1'117.00	
315.02 Unterhalt Fahrzeuge	Fr.	2'500.00	Fr.	1'700.00	Fr.	2'174.85	
318.20 Versicherungen	Fr.	3'500.00	Fr.	1'900.00	Fr.	1'514.70	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	4'000.00					
650 <u>Regionalverkehrsbetriebe</u>	Fr.	9'000.00	Fr.	9'000.00	Fr.	8'864.00	
361.01 Postautolinie	Fr.	9'000.00	Fr.	9'000.00	Fr.	8'864.00	

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
7. UMWELT, RAUMORDNUNG	Fr. 65'900.00	Fr. 43'100.00	Fr. 50'374.00	Fr. 48'100.00	Fr. 59'533.49	Fr. 53'158.95
700 Wasserversorgung	Fr. 27'400.00		Fr. 15'590.00		Fr. 24'069.35	Fr. 340.20
301.01 Löhne			Fr. 5'500.00		Fr. 9'097.50	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 850.00		Fr. 1'828.15	
309.01 Kurse, Spesen	Fr. 1'200.00					
311.01 Mobilien, Maschinen	Fr. 800.00		Fr. 800.00			
312.01 Energieaufwand	Fr. 500.00		Fr. 480.00		Fr. 512.05	
313.01 Verbrauchsmaterial	Fr. 550.00		Fr. 550.00		Fr. 380.30	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	Fr. 9'000.00		Fr. 3'800.00		Fr. 7'685.55	
314.02 Unterhalt Reservoir	Fr. 2'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 1'751.25	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen					Fr. 206.00	
318.02 Telefon / Fax / Porti	Fr. 300.00		Fr. 380.00		Fr. 185.85	
318.10 Analysen / Expertisen	Fr. 2'500.00		Fr. 1'980.00		Fr. 2'072.15	
318.20 Versicherung Leitungsnetz	Fr. 300.00				Fr. 300.55	
318.30 Sonstige Kosten	Fr. 150.00		Fr. 150.00			
365.01 Verschiedene Beiträge	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 50.00	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 10'000.00					
436.01 Rückerstattungen Dritter						Fr. 340.20
710 Abwasserentsorgung	Fr. 12'700.00		Fr. 14'520.00		Fr. 13'733.05	
301.01 Lohn Klärmeister			Fr. 4'500.00		Fr. 4'611.25	
301.02 Übrige Löhne			Fr. 1'000.00		Fr. 1'560.00	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 850.00		Fr. 1'327.20	
311.01 Unterhalt Mobilien Maschinen	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00		Fr. 1'642.70	
312.01 Energieaufwand	Fr. 800.00		Fr. 1'200.00		Fr. 580.05	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00		Fr. 61.30	
318.02 Telefongebühren			Fr. 120.00		Fr. 120.00	
318.10 Analysen / Expertisen	Fr. 1'500.00		Fr. 800.00		Fr. 1'700.00	
318.20 Versicherungen	Fr. 900.00		Fr. 1'050.00		Fr. 753.55	
352.01 Betriebskosten WRA	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'377.00	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 4'500.00					
720 Abfallbewirtschaftung	Fr. 12'600.00	Fr. 3'100.00	Fr. 10'780.00	Fr. 3'100.00	Fr. 13'230.00	Fr. 2'818.75
301.01 Löhne			Fr. 2'500.00		Fr. 3'131.25	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 400.00		Fr. 681.70	
313.01 Verbrauchsmaterial / Marken	Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 839.95	
315.01 Unterhalt Container / Mulden	Fr. 100.00		Fr. 100.00			
318.30 Separatsammlungen	Fr. 6'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 6'035.40	
318.31 Grünabfuhr / Häckseldienst	Fr. 1'500.00		Fr. 1'000.00		Fr. 1'606.50	
318.32 Sonstige Kosten	Fr. 300.00		Fr. 280.00		Fr. 874.00	
352.01 Kehrichtabfuhr u. Verbrennung	Fr. 600.00		Fr. 600.00		Fr. 61.20	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 3'200.00					
436.01 Rückzahlung Gebührenverbund		Fr. 3'100.00		Fr. 3'100.00		Fr. 2'818.75
730 Deponie Aushubmaterial		Fr. 40'000.00		Fr. 45'000.00		Fr. 50'000.00
434.01 Deponiegebühren (Deponie Boden)		Fr. 40'000.00		Fr. 45'000.00		Fr. 50'000.00
740 Friedhof	Fr. 1'800.00		Fr. 2'080.00		Fr. 4'260.70	
301.01 Löhne Friedhofpflege			Fr. 1'600.00		Fr. 1'163.75	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 220.00		Fr. 253.35	
318.10 Urnenbeschriftungen					Fr. 2'843.60	
318.11 Diverse Ausgaben	Fr. 200.00		Fr. 260.00			
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 1'600.00					
750 Gewässerverbauungen	Fr. 4'400.00		Fr. 4'384.00			
351.01 Rhonekorrektur	Fr. 4'400.00		Fr. 4'384.00			
760 Steinschlagverbauungen	Fr. 2'000.00		Fr. 1'830.00		Fr. 2'200.69	
301.01 Löhne			Fr. 1'500.00		Fr. 1'650.00	
303.01 Sozialleistungen			Fr. 180.00		Fr. 261.25	
318.01 Publikationen	Fr. 500.00		Fr. 150.00		Fr. 289.44	
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr. 1'500.00					

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
781 <u>Tierkörperbeseitigung</u>	Fr.	1'000.00	Fr.	1'000.00	Fr.	1'093.60
362.01 Regionale Tierkörpersammelstelle	Fr.	1'000.00	Fr.	1'000.00	Fr.	1'093.60
790 <u>Raumplanung</u>	Fr.	4'000.00	Fr.	190.00	Fr.	946.10
318.40 Projektierungen, Planungen	Fr.	4'000.00	Fr.	190.00	Fr.	946.10
8. <u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	Fr.	304'250.00	Fr.	199'155.00	Fr.	271'922.00
	Fr.	695'300.00	Fr.	256'078.00	Fr.	514'568.35
800 <u>Landwirtschaft</u>	Fr.	2'650.00	Fr.	2'300.00	Fr.	3'138.50
301.01 Löhne			Fr.	1'000.00	Fr.	982.50
303.01 Soziallasten			Fr.	150.00	Fr.	189.40
316.01 Miete Schauplatz	Fr.	250.00	Fr.	250.00	Fr.	250.00
318.10 Diverser Aufwand / Spesen	Fr.	1'000.00	Fr.	500.00	Fr.	1'316.60
365.01 Beiträge	Fr.	400.00	Fr.	400.00	Fr.	400.00
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	1'000.00				
810 <u>Forstwirtschaft</u>	Fr.	7'300.00	Fr.	8'800.00	Fr.	7'273.80
	Fr.	2'000.00	Fr.	2'500.00	Fr.	1'570.00
314.01 Waldpflege / Unterhaltskosten	Fr.	2'000.00	Fr.	4'000.00	Fr.	738.70
318.11 Revierförster	Fr.	4'200.00	Fr.	4'200.00	Fr.	4'150.10
318.12 Holzlieferungen	Fr.	500.00			Fr.	1'800.00
365.01 Beiträge	Fr.	600.00	Fr.	600.00	Fr.	585.00
435.01 Holzverkauf	Fr.	2'000.00	Fr.	2'500.00	Fr.	1'570.00
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.	234'250.00	Fr.	151'005.00	Fr.	234'020.10
	Fr.	266'300.00	Fr.	181'578.00	Fr.	253'358.89
301.01 Löhne			Fr.	6'780.00	Fr.	12'493.75
303.01 Sozialleistungen			Fr.	1'020.00	Fr.	760.60
309.01 Personalkosten / Spesen	Fr.	350.00	Fr.	350.00		
314.01 Unterhalt	Fr.	8'900.00	Fr.	8'900.00	Fr.	13'778.15
318.10 Diverser Aufwand	Fr.	1'000.00	Fr.	1'000.00	Fr.	-97.26
318.20 Energiebezug, Netznutzung, Entgelte	Fr.	216'000.00	Fr.	132'955.00	Fr.	207'084.86
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	8'000.00				
435.01 Energie- und Netzerlös, Gebühren	Fr.	266'300.00	Fr.	181'578.00	Fr.	253'358.89
850 <u>KW Siwibach</u>	Fr.	5'550.00	Fr.	15'000.00	Fr.	5'817.55
	Fr.	15'000.00			Fr.	17'036.25
301.01 Löhne					Fr.	4'777.50
318.01 Anlässe	Fr.	550.00				
303.01 Sozialleistungen					Fr.	1'040.05
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	5'000.00				
436.01 Rückerstattung Dritter	Fr.	15'000.00			Fr.	17'036.25
860 <u>Energie</u>	Fr.	45'100.00	Fr.	36'950.00	Fr.	21'572.05
	Fr.	400'000.00	Fr.	72'000.00	Fr.	242'603.21
301.01 Löhne			Fr.	5'600.00	Fr.	2'965.00
303.01 Sozialleistungen			Fr.	850.00	Fr.	103.45
309.01 Sonstige Personalkosten	Fr.	400.00	Fr.	400.00	Fr.	400.00
314.03 Installationskontrolle	Fr.	3'500.00	Fr.	3'500.00		
318.10 Mehrwertsteuer	Fr.	32'000.00	Fr.	23'000.00	Fr.	15'682.20
318.20 Versicherungen					Fr.	221.40
365.01 Beiträge	Fr.	3'600.00	Fr.	3'600.00	Fr.	2'200.00
390.01 Int. Verrechnung Personalaufwand	Fr.	5'600.00				
435.01 Energieverkauf	Fr.	400'000.00	Fr.	72'000.00	Fr.	242'603.21
870 <u>Konsum / Bistro</u>	Fr.	9'300.00	Fr.	12'000.00		
310.01 Büromaterial u. Drucksachen	Fr.	500.00				
311.01 Unterhalt Mobilien / Maschinen	Fr.	5'000.00				
314.01 Baulicher Unterhalt	Fr.	2'000.00				
318.20 Versicherung	Fr.	1'800.00				
427.01 Miete Ladenlokal	Fr.	12'000.00				

	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
9. FINANZEN UND STEUERN	Fr. 870'270.00	Fr. 2'083'039.00	Fr. 722'401.00	Fr. 2'214'999.00	Fr. 1'056'277.71	Fr. 2'909'398.63
900 Steuern natürliche Personen	Fr. 300.00	Fr. 185'600.00	Fr. 1'200.00	Fr. 200'600.00	Fr. 527.00	Fr. 259'408.70
330.01 Steuererlasse					Fr. 30.00	
330.02 Steuerverluste	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 400.00	
330.03 Umbuchungen Korrekturen	Fr. 100.00		Fr. 1'000.00		Fr. 97.00	
400.01 Einkommenssteuern		Fr. 150'000.00		Fr. 160'000.00		Fr. 173'825.75
400.02 Vermögenssteuern		Fr. 20'000.00		Fr. 25'000.00		Fr. 29'108.45
400.03 Kopfsteuern		Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'313.55
400.04 Quellensteuern		Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00		Fr. 1'792.95
400.06 Steuern auf überbaute Grundstücke		Fr. 7'000.00		Fr. 7'000.00		Fr. 8'267.15
400.07 Grundstücksteuern		Fr. 300.00		Fr. 300.00		Fr. 374.15
400.08 Minimal Grundstücksteuern		Fr. 3'500.00		Fr. 3'500.00		Fr. 3'590.05
401.01 Kapitalabfindungen		Fr. 1'800.00		Fr. 1'800.00		Fr. 6'416.40
403.01 Grundstückgewinnsteuern		Fr. 300.00				Fr. 1'720.25
409.03 Vorbezugsraten 2013-2016						Fr. 33'000.00
409.18 Vorbezugsraten 2018				Fr. 300.00		
901 Steuern juristische Personen		Fr. 54'000.00		Fr. 54'000.00		Fr. 141'581.85
401.01 Gewinnsteuern		Fr. 5'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 41'002.40
401.02 Kapitalsteuern		Fr. 4'000.00		Fr. 4'000.00		Fr. 45'888.65
401.04 Grundstücksteuern		Fr. 45'000.00		Fr. 45'000.00		Fr. 54'690.80
909 Andere Steuern	Fr. 76'000.00	Fr. 900.00	Fr. 75'500.00	Fr. 580.00	Fr. 44'165.70	Fr. 780.00
319.01 Kantonssteuern	Fr. 75'000.00		Fr. 75'000.00		Fr. 42'990.55	
340.01 Steuern überbaute Grundstücke (Art. 188)	Fr. 1'000.00		Fr. 500.00		Fr. 1'175.15	
403.03 Hundesteuern		Fr. 900.00		Fr. 580.00		Fr. 780.00
920 Finanzausgleich	Fr. 324'220.00	Fr. 86'839.00	Fr. 325'951.00	Fr. 89'119.00	Fr. 325'190.80	Fr. 87'800.00
341.01 Beitrag interkomm. Finanzausgleich	Fr. 224'220.00		Fr. 239'951.00		Fr. 212'831.00	
341.02 Beitrag nicht versicherte Elementarschäden	Fr. 100'000.00		Fr. 86'000.00		Fr. 112'359.80	
444.02 Verteilung Lastenausgleichsfonds		Fr. 86'839.00		Fr. 89'119.00		Fr. 87'800.00
931 Gemeindeanteil an Steuern						Fr. 2'096.15
405.01 Erbschafts- u. Schenkungssteuern						Fr. 2'096.15
932 Gemeindeanteil an Regalien und Patente	Fr. 18'000.00	Fr. 1'650'000.00	Fr. 18'000.00	Fr. 1'750'000.00	Fr. 17'143.60	Fr. 2'251'246.00
351.00 Landschaftsfranken	Fr. 18'000.00		Fr. 18'000.00		Fr. 17'143.60	
410.01 Regalien und Konzessionen						Fr. 30.00
410.02 Wasserrechtszinsen		Fr. 1'650'000.00		Fr. 1'750'000.00		Fr. 2'251'216.00
940 Kapitaldienst	Fr. 1'750.00	Fr. 105'700.00	Fr. 1'750.00	Fr. 120'700.00	Fr. 7'067.80	Fr. 166'485.93
321.00 Bankgebühren	Fr. 850.00		Fr. 850.00		Fr. 733.45	
321.01 Vergütungszinsen auf Steuern	Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 6'334.35	
421.01 Verzugszinsen		Fr. 500.00		Fr. 500.00		Fr. 786.15
421.02 Zinserträge		Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 36'136.07
421.04 Mahngebühren		Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 245.00
422.01 Wertschriften / Dividenden		Fr. 95'000.00		Fr. 110'000.00		Fr. 129'318.71
990 Abschreibungen	Fr. 450'000.00		Fr. 300'000.00		Fr. 662'182.81	
331.01 Abschreibung Hochbauten	Fr. 120'000.00		Fr. 80'000.00		Fr. 204'842.58	
331.02 Abschreibung Tiefbauten	Fr. 200'000.00		Fr. 150'000.00		Fr. 332'220.58	
331.03 Abschreibung Mobilien, Masch. u Fahrzeuge	Fr. 80'000.00		Fr. 50'000.00		Fr. 90'048.10	
331.04 Übrige Abschreibungen	Fr. 50'000.00		Fr. 20'000.00		Fr. 35'071.55	
TOTAL	Fr. 2'826'966.00	Fr. 3'035'809.00	Fr. 2'306'150.00	Fr. 2'584'277.00	Fr. 2'909'037.18	Fr. 3'547'136.63
SALDO	Fr. 208'843.00		Fr. 278'127.00		Fr. 638'099.45	

9. INVESTITIONSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Investitionsrechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	Fr. 101'000.00		Fr. 381'000.00		Fr. 484'040.08	
021 <u>Allgemeine Verwaltung</u>	Fr. 14'000.00		Fr. 14'000.00		Fr. 11'575.30	
506.01 Maschinen / Apparate	Fr. 12'000.00		Fr. 12'000.00		Fr. 1'855.30	
506.02 EDV-Programme	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00		Fr. 9'720.00	
090 <u>Verwaltungsgebäude</u>	Fr. 87'000.00		Fr. 367'000.00		Fr. 472'464.78	
503.01 Verwaltungs- öffentliche Gebäude	Fr. 50'000.00		Fr. 360'000.00		Fr. 337'041.43	
503.04 Huteggen	Fr. 30'000.00				Fr. 94'393.10	
506.01 Mobilien Maschinen Einrichtungen	Fr. 7'000.00		Fr. 7'000.00		Fr. 41'030.25	
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	Fr. 30'050.00		Fr. 27'050.00		Fr. 106'871.60	Fr. 66'186.75
100 <u>Grundbuch</u>	Fr. 6'550.00		Fr. 6'550.00		Fr. 87'160.80	Fr. 66'186.75
500.01 Grundbuchvermessung					Fr. 84'937.15	
500.02 Pläne / GIS	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00		Fr. 2'223.65	
500.03 Gebäudenachführung	Fr. 3'000.00		Fr. 3'000.00			
506.01 Mobilien, Maschinen	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00			
506.02 EDV Programme	Fr. 350.00		Fr. 350.00			
610.01 Vermessung Beiträge Eigentümer						Fr. 66'186.75
119 <u>Sicherheit</u>	Fr. 9'500.00		Fr. 2'500.00			
503.01 Gebäudeanpassungen	Fr. 1'500.00		Fr. 1'500.00			
503.02 Waldbrandschutzkonzept	Fr. 7'000.00					
506.01 Mobilien, Maschinen, Lawinenanlagen	Fr. 1'000.00		Fr. 1'000.00			
140 <u>Feuerwehr</u>	Fr. 14'000.00		Fr. 18'000.00		Fr. 19'710.80	
506.01 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Fr. 3'000.00		Fr. 3'000.00		Fr. 9'928.50	
506.02 Geräte und Ausrüstungen	Fr. 8'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 6'122.55	
506.03 Feuerlöscher / Aussenlöschposten	Fr. 3'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 3'659.75	
3 KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	Fr. 42'000.00		Fr. 260'000.00		Fr. 28'534.15	
309 <u>übrige Kulturförderung</u>	Fr. 12'000.00					
500.01 Vifra (Region Stalden)	Fr. 12'000.00					
330 <u>Parkanlagen, Wanderwege</u>	Fr. 30'000.00		Fr. 160'000.00		Fr. 10'826.90	
501.01 Sanierung / Bezeichnung Gemeindewege	Fr. 30'000.00		Fr. 160'000.00		Fr. 9'448.40	
506.01 Mobilien Maschinen					Fr. 1'378.50	
390 <u>Kirche</u>			Fr. 100'000.00		Fr. 17'707.25	
503.01 Kirche			Fr. 100'000.00		Fr. 12'063.60	
506.01 Mobilien Maschinen Einrichtungen					Fr. 5'643.65	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	Fr. 2'100.00		Fr. 2'100.00		Fr. 877.40	
550 <u>Behinderte</u>	Fr. 2'100.00		Fr. 2'100.00		Fr. 877.40	
561.01 Einrichtungen	Fr. 2'100.00		Fr. 2'100.00		Fr. 877.40	
6 VERKEHR	Fr. 286'000.00		Fr. 111'000.00		Fr. 36'424.95	
610 <u>Kantonsstrassen</u>	Fr. 30'000.00		Fr. 30'000.00		Fr. 22'224.95	
561.01 Beiträge an Kantonsstrassen	Fr. 30'000.00		Fr. 30'000.00		Fr. 22'224.95	
620 <u>Gemeindestrassen</u>	Fr. 20'000.00		Fr. 70'000.00		Fr. 14'200.00	
501.01 Gemeindestrassen	Fr. 10'000.00		Fr. 60'000.00			
501.10 Beleuchtung	Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 14'200.00	

		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Investitionsrechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
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. 230'000.00		Fr. 5'000.00			
506.01	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	Fr. 230'000.00		Fr. 5'000.00			
7	<u>UMWELT, RAUMORDNUNG</u>	Fr. 1'336'500.00	Fr. 430'000.00	Fr. 458'500.00		Fr. 463'177.63	Fr. 412'508.75
700	<u>Wasserversorgung</u>	Fr. 742'000.00		Fr. 340'000.00		Fr. 41'411.90	Fr. 10'000.00
501.00	Leitungsnetz Biffig-Erel-Altgut			Fr. 120'000.00			
501.01	Reservoir, Hydranten	Fr. 30'000.00		Fr. 220'000.00		Fr. 41'411.90	
501.03	Sanierung Trinkwassernetz	Fr. 475'000.00					
501.04	Wasserversorgung Schweiben	Fr. 237'000.00					
669.01	Rückerstattung Dritter						Fr. 10'000.00
710	<u>Abwasserentsorgung</u>	Fr. 14'500.00		Fr. 14'500.00		Fr. 1'942.80	
501.01	Leitungsnetz / GEP	Fr. 10'000.00		Fr. 10'000.00			
503.01	Betriebsgebäude	Fr. 2'000.00		Fr. 2'000.00		Fr. 1'344.45	
506.01	Möbilien/Maschinen/Einrichtungen/	Fr. 2'500.00		Fr. 2'500.00		Fr. 598.35	
720	<u>Abfallbewirtschaftung</u>	Fr. 10'000.00		Fr. 4'000.00		Fr. 4'233.85	
506.01	Möbiliar	Fr. 10'000.00		Fr. 4'000.00		Fr. 4'233.85	
750	<u>Gewässerverbauungen</u>						Fr. 6'294.10
661.01	Kantonsbeiträge						Fr. 6'294.10
760	<u>Steinschlag- und Lawinerverbauungen</u>	Fr. 550'000.00	Fr. 430'000.00	Fr. 100'000.00		Fr. 415'589.08	Fr. 396'214.65
503.02	Steinschlagverbauungen	Fr. 550'000.00		Fr. 100'000.00		Fr. 415'589.08	
661.01	Kantonsbeiträge		Fr. 430'000.00				Fr. 394'426.40
669.01	Rückerstattung Dritter						Fr. 1'788.25
790	<u>Raumplanung</u>	Fr. 20'000.00					
500.01	Orts- und Raumplanung	Fr. 20'000.00					
8	<u>VOLKSWIRTSCHAFT</u>	Fr. 55'000.00		Fr. 85'000.00		Fr. 46'609.44	
800	<u>Landwirtschaft</u>	Fr. 5'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 2'910.00	
500.01	Landwirtschaftliche Projekte	Fr. 5'000.00		Fr. 5'000.00		Fr. 2'910.00	
810	<u>Forstwirtschaft</u>	Fr. 20'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 11'187.50	
501.01	Schutzwaldbewirtschaftung	Fr. 20'000.00		Fr. 10'000.00		Fr. 11'187.50	
820	<u>Medien</u>					Fr. 24'300.00	
501.01	Glasfasernetz					Fr. 24'300.00	
840	<u>Energiedienste</u>	Fr. 25'000.00		Fr. 70'000.00		Fr. 8'211.94	
500.01	Neuinvestitionen	Fr. 25'000.00		Fr. 70'000.00		Fr. 8'211.94	
870	<u>Konsum Bistro</u>	Fr. 5'000.00					
506.01	Anschaffungen Möbilien Maschinen	Fr. 5'000.00					
TOTAL		Fr. 1'852'650.00	Fr. 430'000.00	Fr. 1'324'650.00	Fr. 0.00	Fr. 1'166'535.25	Fr. 478'695.50
SALDO			Fr. 1'422'650.00		Fr. 1'324'650.00		Fr. 687'839.75

Bericht zum Voranschlag (Burgergemeinde)

10. Einleitende Botschaft

Der Voranschlag 2018 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. 90'000.00 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 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINER AUFWAND	Fr. 900.00	Fr. 900.00	Fr. 900.00	Fr. 900.00	Fr. 266.25	Fr. 3'860.00
21.313.01 Diverser Aufwand	Fr. 100.00		Fr. 100.00			
21.318.03 Bank- + PC-Gebühren	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 66.25	
21.365.01 Beiträge	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 200.00	
21.431.02 Einbürgerungen						Fr. 3'000.00
90.318.20 Versicherungen	Fr. 500.00		Fr. 500.00			
90.427.01 Mieten Bürger- u. Gemeindesaal		Fr. 900.00		Fr. 900.00		Fr. 860.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT (ALPEN)	Fr. 5'300.00	Fr. 16'000.00	Fr. 5'300.00	Fr. 16'000.00	Fr. 4'189.45	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. 1'832.65	
800.318.20 Versicherungen	Fr. 2'800.00		Fr. 2'800.00		Fr. 2'356.80	
800.427.01 Mieterträge Alpe Hopschen		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. 14'152.50	Fr. 89.40
909.319.01 Kantons- u. Gemeindesteuern	Fr. 1'200.00		Fr. 1'200.00		Fr. 1'757.10	
940.421.00 Zinserträge		Fr. 300.00		Fr. 300.00		Fr. 89.40
990.331.01 Abschreibungen Hochbauten	Fr. 12'000.00		Fr. 12'000.00		Fr. 12'395.40	
Total Aufwand	Fr. 19'400.00		Fr. 19'400.00		Fr. 18'608.20	
Total Ertrag		Fr. 17'200.00		Fr. 17'200.00		Fr. 20'549.40
Ertragsüberschuss					Fr. 1'941.20	
Aufwandüberschuss		Fr. 2'200.00		Fr. 2'200.00		

12. LAUFENDE RECHNUNG NACH ARTEN GEGLIEDERT

Laufende Rechnung (nach Arten)	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Sachaufwand	Fr. 7'100.00		Fr. 7'100.00		Fr. 5'946.55	
Passivzinsen	Fr. 100.00		Fr. 100.00		Fr. 66.25	
Abschreibungen	Fr. 12'000.00		Fr. 12'000.00		Fr. 12'395.40	
Eigene Beiträge	Fr. 200.00		Fr. 200.00		Fr. 200.00	
Vermögenserträge		Fr. 17'200.00		Fr. 17'200.00		Fr. 17'549.40
Entgelte						Fr. 3'000.00
Total Aufwand und Ertrag	Fr. 19'400.00	Fr. 17'200.00	Fr. 19'400.00	Fr. 17'200.00	Fr. 18'608.20	Fr. 20'549.40
Aufwandüberschuss		Fr. 2'200.00		Fr. 2'200.00		
Ertragsüberschuss					Fr. 1'941.20	

13. INVESTITIONSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN GEGLIEDERT

Investitionsrechnung	Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ALLGEMEINE VERWALTUNG						
Sanierungsarbeiten						
Gebäude Alpe Hopschen	Fr. 90'000.00		Fr. 50'000.00		Fr. 595.40	
Total	Fr. 90'000.00		Fr. 50'000.00		Fr. 595.40	
Saldo		Fr. 90'000.00		Fr. 50'000.00		Fr. 595.40