

Gemeinde Saas-Grund



Kostenvoranschlag 2020

- **Einwohnergemeinde**
- **Bürgergemeinde**

Inhaltsverzeichnis

Einwohnergemeinde	Seite
Bekanntmachung	3
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Zuständigkeit der Urversammlung	4
2. Steuerbeschlüsse 2020	4
3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2020	4
4. Kurzüberblick Voranschlag 2020	4
5. Laufende Rechnung	5 - 7
6. Investitionsrechnung	7
7. Schlussbemerkungen	7
Überblick der Verwaltungsrechnung	8
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	9
Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	10
Laufende Rechnung:	
Allgemeine Verwaltung	11 - 12
Öffentliche Sicherheit	12 - 13
Bildung	13 - 14
Kultur, Freizeit, Kultus	15 - 16
Gesundheit	16 - 17
Soziale Wohlfahrt	17
Verkehr	17 - 18
Umwelt & Raumordnung	18 - 20
Volkswirtschaft	20 - 21
Finanzen & Steuern	21 - 22
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	23
Investitionsrechnung	24 - 25
Finanzplan 2021 – 2024	26
Bürgergemeinde	27
Finanzbericht zum Voranschlag:	
1. Traktanden Burgerversammlung vom 19. Dezember 2019	28
2. Kurzüberblick Voranschlag 2020	28
3. Laufende Rechnung	28
4. Investitionsrechnung	28
5. Finanzlage	28
Überblick der Verwaltungsrechnung	29
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	30
Laufende Rechnung nach Funktionen und Arten	31
Laufende Rechnung	32 - 33
Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	34
Investitionsrechnung	34
Finanzplan 2021 – 2024	35

Bekanntmachung

Die ausserordentliche Urversammlung wird auf Donnerstag, 06. Februar 2020 um 19.³⁰ Uhr in den Saal Fletschhorn (2. Stock), Mehrzweckgebäude einberufen.

Traktanden der Urversammlung:

1. Begrüssung / Wahl der Stimmenzähler
2. Bergbahnen Hohsaas AG - Vermögensübertragung
3. Protokoll der Urversammlung vom 19.12.2019 (liegt zur Einsichtnahme auf)
4. Kostenvoranschlag 2020
(genehmigter Kostenvoranschlag vom 19.12.2019 mit Ergänzungen Vermögensübertragung Anlagen Bergbahnen Hohsaas AG)
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung Investitions- & Laufende Rechnung
 - c. Finanzierung
5. Finanzplan 2021 - 2024
6. Anträge und Verschiedenes

Auflage der Rechnung

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

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

Urversammlung vom 19. Dezember 2019

Am Donnerstag, 19. Dezember 2019 fand um 19.30 Uhr im Saal Fletschhorn die Urversammlung statt. Eine stattliche Anzahl Bürgerinnen und Bürger haben daran teilgenommen und die nachstehenden Traktanden / Beschlüsse genehmigt.

Traktanden

1. Begrüssung / Wahl der Stimmenzähler
2. Bergbahnen Hohsaas AG
 - a. Nachlassstundung / Nachlassvertrag
 - b. Aktienkapitalschnitt
3. Protokoll der Urversammlung vom 17.06.2019 (liegt zur Einsichtnahme auf)
4. Kostenvoranschlag 2020
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung Investitions- & Laufende Rechnung
5. Finanzplan 2021 - 2024
6. Indexierung der Gemeindesteuern 2020
Antrag auf Verzicht der automatischen Indexierung für 2020 (Beibehaltung 120 %)
7. Anträge und Verschiedenes

Finanzbericht zum Voranschlag 2020

1. Zuständigkeit der Urversammlung

Die Zuständigkeit der Urversammlung betreffend Voranschlag ist im Gemeindegesetz vom 5. Februar 2004 festgehalten.

Durch die Änderungen des Gemeindegesetzes vom 14. September 2005 sieht das Gesetz vor, dass die Urversammlung die Annahme des Voranschlages und der Rechnung berät und beschliesst.

2. Steuerbeschlüsse 2020 (genehmigt an der Urversammlung vom 19. Dezember 2019)

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

1. Auf die in Artikel 178 & 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steueransätze ist der Koeffizient 1.30 anzuwenden.
2. Die Kopfsteuer wird auf Fr. 24.00 festgesetzt.
3. Die Hundesteuer wird auf Fr. 160.00 festgesetzt.
4. Verzugszins: 3.5 %
Vergütungszins: 3.5 %
Negativer Ausgleichszins: 3.5 %
Zinsgutschrift auf Vorauszahlungen 0.0 %
5. Die Indexierung der Gemeindesteuern wird auf 120 % festgelegt.
6. Die Gemeindesteuern 2020 werden in 5 Raten bezogen und sind wie folgt fällig: 1. Rate: 10. Februar; 2. Rate: 10. April; 3. Rate: 10. Juni; 4. Rate: 10. August; 5. Rate: 10. Oktober, zahlbar jeweils innert 30 Tagen ab deren Fälligkeit.

3. Budgetrichtlinien für das Jahr 2020

Grundlage für den Voranschlag 2020 bilden die Jahresrechnung 2018 und der Finanzplan.

4. Kurzüberblick Voranschlag 2020

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2020 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag
	2018	2019	2020
Laufende Rechnung			
Ertrag	6'158'728.27	5'379'106.00	6'193'585.00
Aufwand	4'694'310.95	4'507'580.00	4'684'310.00
Cashflow	1'464'417.32	871'526.00	1'509'275.00
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	1'220'280.16	1'193'100.00	1'362'000.00
Aufwandüberschuss		321'574.00	
Ertragsüberschuss	244'137.16		147'275.00
Investitionsrechnung			
Ausgaben	770'193.77	1'941'900.00	1'214'000.00
Ertrag	387'901.25	1'050'000.00	795'000.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	382'292.52	891'900.00	419'000.00
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	1'464'417.32	871'526.00	1'509'275.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	382'292.52	891'900.00	419'000.00
Finanzierungsüberschuss	1'082'124.80		1'090'275.00
Finanzierungsfehlbetrag		20'374.00	

5. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung 2020 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 6'046'310.00 und bei einem Ertrag von Fr. 6'193'585.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 147'275.00 ab. Die Vermögensübertragung der Anlagen der Bergbahnen Hohsaas AG wird rückwirkend per 01. November 2019 vollzogen. In der Laufenden Rechnung sind somit nur die Mieteinnahmen von CHF 750'000.00 sowie die entsprechenden Abschreibungen der Anlagen berücksichtigt. Der Cashflow fürs Jahr 2020 liegt bei Fr. 1'509'275.00 und hat gegenüber dem letzten Budget um Fr. 637'749.00 zugenommen.

Das Sanierungskonzept der Bergbahnen Hohsaas AG wurde sorgfältig ausgearbeitet, damit nach durchgeführtem Nachlassverfahren und Umsetzung des Konzeptes sowohl die Bergbahnen Hohsaas AG wie auch die Gemeinde als Hauptaktionärin und aufgrund der Bürgschaftspflichten auch als Hauptgläubigerin der Bergbahnen Hohsaas AG, finanziell gesund dastehen.

Erst wenn der gerichtliche Nachlassvertrag sowie der Aktienkapitalschnitt zustande gekommen ist, wird die Vermögensübertragung definitiv umgesetzt.

5.1 Aufwand

Personalaufwand (Fr. 835'000.00)

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 74'750.00 gesunken. Bei den Personalkosten ist eine Teuerung von 1.0% berücksichtigt. Aufgrund der Umstrukturierung bzw. Zusammenarbeit mit den Bergbahnen Hohsaas AG kann der Personalaufwand im Werkhof reduziert werden. In den übrigen Bereich sind keine grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Sachaufwand (Fr. 1'385'650.00)

Wir verzeichnen gegenüber dem Vorjahresbudget Mehraufwand von Fr. 134'750.00. Bei einer näheren Analyse der grösseren Abweichungen im Sachaufwand finden wir diese unter den Rubriken Unterhalt Schulhäuser, Fremdenkontrolle (neue Buchungsmethode), Werkhof (Dienstleistungen durch Bergbahnen Hohsaas AG), Abfallbewirtschaftung und Raumplanung.

Passivzinsen (Fr. 215'700.00)

Der Aufwand für die Passivzinsen steigt im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 19'600.00, dies aufgrund der Neuaufnahme von Krediten bzw. Übernahme des Bürgschaftskredites in Zusammenhang mit der Nachlassstundung der Bergbahnen Hohsaas AG.

Abschreibungen (Fr. 1'362'000.00)

Das Verwaltungsvermögen ist von Gesetzes wegen jährlich mit 10 % abzuschreiben, was von der Gemeinde eingehalten wird. Auf das Verwaltungsvermögen wurden Fr. 654'200.00 und auf das Finanzvermögen Fr. 58'700.00 (Sportzentrum Wichel Fr. 53'700.00 & allfällige Steuerverluste Fr. 5'000.00) abgeschrieben. Die aus der Nachlassstundung sowie dem Aktienkapitalschnitt der Bergbahnen Hohsaas AG resultierenden Abschreibungen: Fr. 847'525.00 (Aktien), Fr. 170'000.00 (Debitoren / Steuern), Fr. 225'000.00 (Darlehen) und Fr. 1'840'700.00 (Forderung Bürgschaft) werden rückwirkend per 01. November 2019 vorgenommen und sind somit in der Jahresrechnung 2019 berücksichtigt. Durch die Vermögensübertragung werden im Budget 2020 die Anlagen der Bergbahnen Hohsaas AG mit Fr. 649'100.00 abgeschrieben.

Beiträge ohne Zweckbindung (Fr. 25'000.00)

Unter diese Rubrik fallen die Steuern Art. 188.

Entschädigungen an Gemeinwesen (Fr. 534'100.00)

Gegenüber dem Vorjahresbudget sind hier grössere Abweichungen im Bereich Tourismus, Orientierungsschule und Kantonsstrassen festzustellen. Ebenfalls fallen darunter hauptsächlich die Positionen Interkommunale Schutzbehörde Region Stalden-Saas, Stützpunktfeuerwehr Saastal, Schulgelder OS, ARA Saastal, Jugendarbeit Saas & Beteiligung Nachtdienst Arzt.

Eigene Beiträge (Fr. 1'460'210.00)

Die leichte Abweichung gegenüber dem Budget 2019 beträgt Fr. 39'630.00. Grössere Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget sind in den Rubriken Langzeitpflege Altersheime, Vereinsbeiträgen und Beiträge KiTa zu verzeichnen.

Einlagen in Spezialfinanzierungen (Fr. 18'850.00)

Die Bereiche Trinkwasser, Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2020 wird im Bereich Wasser ein Überschuss von Fr. 14'900.00 und im Bereich Abwasser ein Überschuss von Fr. 3'950.00 erwirtschaftet. Mit diesem Überschuss kann das Defizit der letzten Jahre minim verringert werden.

Interne Verrechnungen (Fr. 209'800.00)

Bei den internen Verrechnungen handelt es sich um die Verrechnung des Personalaufwandes des Werkhofs für die einzelnen Dienstbereiche. Ebenfalls werden auch die Darlehenszinsen (Fr. 30'400.00) anteilmässig auf die Dienstbereiche Wasser, Abwasser, Abfall & Anlagen Bergbahnen Hohsaas AG verteilt.

5.2 Ertrag

Steuern (Fr. 2'857'500.00)

Die Steuereinnahmen sind auf Erfahrungszahlen der Gemeinde und auf der vom Kanton erarbeiteten Steuersimulation (Steuereinnahmen 2017) budgetiert, können sich aber sowohl positiv wie negativ entwickeln. Dies hängt von der allgemeinen Wirtschaftslage ab und vor allem dürfen wir nicht allzu viele potentielle Steuerzahler verlieren, die dann von neuen Steuerpflichtigen aufgefangen werden müssen.

Regalien und Konzessionen (Fr. 365'300.00)

Es sind keine Veränderungen gegenüber dem Kostenvoranschlag 2019 zu verzeichnen.

Vermögenserträge (Fr. 845'200.00)

Die positive Differenz gegenüber dem Budget 2019 wird mit Fr. 744'700.00 ausgewiesen. Aufgrund der Vermögensübertragung bezahlen die Bergbahnen Hohsaas AG für die Anlagen eine jährliche Miete von Fr. 750'000.00.

Entgelte (Fr. 1'164'700.00)

Gegenüber dem Kostenvoranschlag 2019 sind hier keine grösseren Abweichungen festzustellen. Hierunter fallen die allgemeinen Erträge, Rückerstattungen von Versicherungen, Feuerwehersatzgebühr, Parkplatzgebühren, Kehrrechtgebühren, Trink- & Abwassergebühren, Dienstleistungen an Dritte, Tourismusförderungstaxen & Durchleitungsabgabe EV.

Anteile an Kantonseinnahmen (Fr. 420'535.00)

Die grösste Position in dieser Rubrik sind die Einnahmen des neuen Finanzausgleiches mit Fr. 416'735.00. Für den Übergang vom alten zum neuen Finanzausgleichssystem erhält die Gemeinde für eine Dauer von 16 Jahren (4 Jahre fix & 12 Jahre sinkend) einen Härteausgleichsbeitrag. Dieser wird im Budget 2020 mit Fr. 98'313.00 (5. Jahr sinkend) aufgeführt. Der Ressourcenausgleich wurde gegenüber dem Budget 2019 um Fr. 38'411.00 und der Lastenausgleich um Fr. 3'751.00 erhöht. Total Mehreinnahmen von Fr. 30'679.00.

Rückerstattung von Gemeinwesen (Fr. 225'500.00)

Hierbei handelt es sich um die Rückerstattungen der Schulgelder für die Primar- & Orientierungsschule sowie um die Subventionen der Gewässerverbauungen und die Rückzahlung der Vorschüsse der Sozialhilfe. Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2019 von Fr. 19'000.00.

Beiträge für eigene Rechnung (Fr. 81'400.00)

Gegenüber dem Vorjahresbudget ist hier eine positive Abweichung von Fr. 21'900.00 festzustellen. Die Subventionen von Kanton & Bund sowie der Beitrag der Bergbahnen Hohsaas AG für die Überwachung des Triftgletschers sind die Haupteinnahmen in dieser Rubrik. Die Zunahme der Einnahmen ist auf die Subventionen des persönlichen Schulmaterials zurückzuführen.

Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (Fr. 23'650.00)

Die Bereiche Trinkwasser, Abwasserentsorgung und Abfallbewirtschaftung müssen jeweils eine ausgeglichene Rechnung erzielen. Gemäss Budget 2020 fehlen in der Abfallbewirtschaftung Fr. 23'650.00. Der Ausgleich wird über die Bilanz vollzogen. Sollte längerfristig ein Defizit in diesen Bereichen sein, muss eine allfällige Erhöhung der Gebühren in Betracht gezogen werden.

Interne Verrechnungen (Fr. 209'800.00)

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

6. Investitionsrechnung 2020

Die Investitionsrechnung weist Bruttoinvestitionen von Fr. 1'214'000.00 auf. An Subventionen, Rückvergütungen, Beiträge Dritter wurden Fr. 795'000.00 der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben, woraus sich Nettoinvestitionen von Fr. 419'000.00 ergeben. Aufgrund des rückwirkenden Vermögensübertrages der Anlagen der Bergbahnen Hohsaas AG per 01. November 2019 ist somit der Transfer der Aktien Bergbahnen Hohsaas AG mit Fr. 535'275.00 sowie der Anlagen mit Fr. 5'189'300.00 vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen in der Jahresrechnung 2019 berücksichtigt. Im Finanzvermögen werden keine Investitionen vorgenommen. Die nötigen Mittel werden mit dem Cashflow gesichert.

	Ausgaben	Einnahmen	Nettoinvestition
Informatik / Anschaffung EDV	30'000.00		30'000.00
Parkanlage inkl. Brunnen neben Kirche	30'000.00	30'000.00	0.00
Tennisplätze – Beleuchtung	35'000.00		35'000.00
Finanzierung Rettungswesen Kanton	3'100.00		3'100.00
Einrichtungen Behinderte/Soziale Kanton	3'600.00		3'600.00
Kantonsstrassen	16'900.00		16'900.00
Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	50'000.00		50'000.00
Leitung Trift – Saas-Grund	300'000.00	10'000.00	290'000.00
Wasserzähler	1'000.00		1'000.00
Trinkwasser-Anschlussgebühren		30'000.00	-30'000.00
ARA Saastal	51'900.00		51'900.00
Abwasserleitung Trift – Saas-Grund	50'000.00		50'000.00
ARA-Anschlussgebühren		120'000.00	-120'000.00
ARA-Anschlussgebühren Triftalp		50'000.00	-50'000.00
ARA-Anschlussgebühren Brunne		30'000.00	-30'000.00
Neugestaltung Friedhof	90'000.00		90'000.00
Rhonekorrektur Kanton	2'500.00		2'500.00
Sicherheitsverbauungen Unter dem Berg	50'000.00	50'000.00	0.00
Lawinerverbauung Triftgrätji-Hebord	500'000.00	450'000.00	50'000.00
Rückzahlung Darlehen BBH AG (10%)		25'000.00	-25'000.00
Investitionen Verwaltungsvermögen	1'214'000.00	795'000.00	419'000.00

7. Schlussbemerkungen

Die Nachlassstundung sowie der Aktienkapitalschnitt der Bergbahnen Hohsaas AG haben auch eine grosse Auswirkung auf die Einwohnergemeinde Saas-Grund. Das Sanierungskonzept wurde sorgfältig gearbeitet, damit nach durchgeführtem Nachlassverfahren und Umsetzung des Konzeptes sowohl die Bergbahnen Hohsaas AG wie auch die Gemeinde als Hauptaktionärin und aufgrund der Bürgschaftspflichten auch als Hauptgläubigerin der Bergbahnen Hohsaas AG, finanziell gesund dastehen. Die Vermögensübertragung wird rückwirkend per 01. November 2019 vollzogen. Im vorliegenden Kostenvoranschlag sind somit nur die Mieteinnahmen und entsprechenden Abschreibungen berücksichtigt. Die Pro-Kopf-Verschuldung wird im Jahr 2019 wieder stark zunehmen. Für die Finanzierung der Fremdkapitalübernahme müssen zudem neue Kredite aufgenommen werden. Aufgrund der Vermögensübertragung bleibt das Eigenkapital im positiven Bereich und es muss kein Bilanzfehlbetrag ausgewiesen werden. In den nächsten Jahren ist jedoch mit dem Haushalt sparsam umzugehen.

Eigenkapital per 31.12.2018	Fr.	1'227'659.90
- Aufwandüberschuss Budget 2019	Fr.	321'574.00
+ Korrektur Abschreibungen Budget 2019	Fr.	290'000.00
+ Vermögensübertragung (netto)	Fr.	2'625'226.94
- Abschreibungen Ausstände & Aktien BBH AG	Fr.	3'236'925.00
Eigenkapital per 31.12.2019	Fr.	584'387.84
- Ertragsüberschuss Budget 2020	Fr.	147'275.00
Voraussichtliches Eigenkapital per 31.12.2020	Fr.	731'662.84

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2018

Voranschlag
2019

Voranschlag
2020

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	4'950'345.64	4'803'980.00	4'743'010.00
Ertrag	6'158'728.27	5'379'106.00	6'193'585.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	1'208'382.63	575'126.00	1'450'575.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	1'208'382.63	575'126.00	1'450'575.00
Ordentliche Abschreibungen	964'245.47	696'700.00	654'200.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	200'000.00	649'100.00
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	321'574.00	-
Ertragsüberschuss	244'137.16	-	147'275.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	761'746.72	1'941'900.00	1'214'000.00
Einnahmen	387'901.25	1'050'000.00	795'000.00
Nettoinvestitionen	373'845.47	891'900.00	419'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	1'208'382.63	575'126.00	1'450'575.00
Nettoinvestitionen	373'845.47	891'900.00	419'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	-	316'774.00	-
Finanzierungsüberschuss	834'537.16	-	1'031'575.00

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	5'914'591.11	6'158'728.27	5'700'680.00	5'379'106.00	6'046'310.00	6'193'585.00
Total des Ertrages	244'137.16	-	-	321'574.00	147'275.00	-
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss						
Total	6'158'728.27	6'158'728.27	5'700'680.00	5'700'680.00	6'193'585.00	6'193'585.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	761'746.72		1'941'900.00		1'214'000.00	
Total der Einnahmen	387'901.25	1'050'000.00		1'050'000.00		795'000.00
Netto-Investitionen	373'845.47	373'845.47		891'900.00		419'000.00
Total	761'746.72	761'746.72	1'941'900.00	1'941'900.00	1'214'000.00	1'214'000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	373'845.47		891'900.00		419'000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	964'245.47	696'700.00		696'700.00		654'200.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	-	200'000.00		200'000.00		649'100.00
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages	-	-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung	244'137.16			-		147'275.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	-		321'574.00		-	
Finanzierungsüberschuss	834'537.16				1'031'575.00	
Finanzierungsfehlbetrag						
Total	1'208'382.63	1'208'382.63	1'213'474.00	1'213'474.00	1'450'575.00	1'450'575.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		834'537.16		-		1'031'575.00
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	-		316'774.00		-	
Übertrag der Investitionsausgaben	387'901.25	761'746.72	1'050'000.00	1'941'900.00	795'000.00	1'214'000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	-		896'700.00		1'303'300.00	
Übertrag der Abschreibungen	1'208'382.63		-		147'275.00	
Zunahme des Nettovermögens				321'574.00		
Abnahme des Nettovermögens						
Total	1'596'283.88	1'596'283.88	2'263'474.00	2'263'474.00	2'245'575.00	2'245'575.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	536'791.78	152'493.00	603'750.00	155'200.00	555'800.00	142'500.00
Öffentliche Sicherheit	243'394.56	50'614.01	272'750.00	59'500.00	288'000.00	66'000.00
Bildung	881'307.29	205'500.40	894'880.00	176'600.00	941'210.00	195'900.00
Kultur, Freizeit, Kultus	853'149.98	111'244.06	728'000.00	97'800.00	743'600.00	99'400.00
Gesundheit	117'863.16	-	123'950.00	-	126'650.00	-
Soziale Wohlfahrt	403'102.62	17'206.80	354'050.00	16'500.00	406'950.00	25'500.00
Verkehr	1'036'401.99	280'235.20	902'650.00	232'900.00	807'550.00	208'400.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	729'251.87	678'928.87	793'700.00	660'450.00	818'900.00	661'850.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	595'118.97	296'492.70	524'050.00	267'000.00	1'014'750.00	1'019'000.00
Finanzen, Steuern	518'208.89	4'366'013.23	502'900.00	3'713'156.00	342'900.00	3'775'035.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'914'591.11	6'158'728.27	5'700'680.00	5'379'106.00	6'046'310.00	6'193'585.00
Aufwandüberschuss		-		321'574.00		-
Ertragsüberschuss	244'137.16		-		147'275.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	888'455.20		909'750.00		835'000.00	
Sachaufwand	1'439'111.45		1'250'900.00		1'385'650.00	
Passivzinsen	194'728.94		196'100.00		215'700.00	
Abschreibungen	1'220'280.16		1'193'100.00		1'362'000.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	25'518.95		25'000.00		25'000.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	490'260.65		499'300.00		534'100.00	
Eigene Beiträge	1'438'793.92		1'420'580.00		1'460'210.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	23'282.39		2'350.00		18'850.00	
Interne Verrechnungen	194'159.45		203'600.00		209'800.00	
Steuern		2'788'123.89		2'863'000.00		2'857'500.00
Regalien und Konzessionen		446'671.00		365'300.00		365'300.00
Vermögenserträge		630'578.94		100'500.00		845'200.00
Entgelte		1'232'732.97		1'164'600.00		1'164'700.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		487'343.65		389'856.00		420'535.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen		229'506.65		206'500.00		225'500.00
Beiträge für eigene Rechnung		93'704.75		59'500.00		81'400.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		55'906.97		26'250.00		23'650.00
Interne Verrechnungen		194'159.45		203'600.00		209'800.00
Total von Aufwand und Ertrag	5'914'591.11	6'158'728.27	5'700'680.00	5'379'106.00	6'046'310.00	6'193'585.00
Aufwandüberschuss		-		321'574.00		-
Ertragsüberschuss	244'137.16		-		147'275.00	

Voranschlag 2020

Laufende Rechnung

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	536'791.78	152'493.00	603'750.00	155'200.00	555'800.00	142'500.00
11 Legislative	9'010.55	0.00	9'200.00	0.00	9'350.00	0.00
301.01 Entschädigung Wahlbüro	350.00		500.00		500.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	0.00		0.00		250.00	
315.01 Wartung Wahlprogramm	242.35		200.00		200.00	
317.01 Verpflegungsspesen	226.00		200.00		200.00	
318.01 Porti, Versandkosten, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
318.02 Revision Verwaltungsrechnung	5'692.20		5'800.00		5'700.00	
12 Exekutive	91'143.57	0.00	98'800.00	0.00	92'900.00	0.00
300.01 Besoldung Gemeindepräsident	41'905.20		44'300.00		45'400.00	
300.02 Besoldung & Sitzungen Gemeinderat	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
300.03 Kommissionsarbeit Gemeinderat	2'565.00		6'000.00		3'000.00	
303.01 Sozialleistungen	10'975.15		10'000.00		5'000.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	0.00		1'000.00		2'000.00	
317.01 Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	13'519.02		15'000.00		15'000.00	
317.02 Reise- und Repräsentationsspesen	6'179.20		6'500.00		6'500.00	
20 Finanzen und Informatik	105'929.47	54'737.35	155'900.00	64'800.00	108'600.00	61'900.00
310.04 Verbrauchmaterial Informatik	596.15		1'000.00		1'000.00	
315.02 Wartung/Lizenzen EDV	19'597.15		25'000.00		28'000.00	
318.01 Erweiterung / Support EDV	11'899.30		10'000.00		12'000.00	
318.03 Inkassospesen, Gebühren	4'487.90		3'000.00		3'500.00	
318.04 EDV-Versicherung	208.15		200.00		200.00	
318.05 Kauf SBB-Tageskarten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
318.07 Homepage Gemeinde Saas-Grund	21'049.12		2'000.00		2'000.00	
318.08 GIS Geoinformationssystem Lizenzgebühren	2'961.75		3'000.00		3'000.00	
318.09 Hostinggebühren Homepage/SBB-Tageskarten	1'524.10		2'000.00		2'000.00	
330.01 Ausbuchung Verlust Einmalfaktura	0.00		60'000.00		0.00	
331.01 Abschreibung EDV	15'605.85		21'700.00		28'900.00	
434.01 Kanzlei- und Amtsgebühren		1'005.00		1'000.00		1'000.00
434.02 Vergütung für Verwaltungsarbeit		13'699.75		18'000.00		16'000.00
434.03 Anteil AHV-Zweigstelle		4'094.55		4'200.00		4'200.00
434.05 Verkauf SBB-Tageskarten		27'069.00		30'000.00		30'000.00
436.01 Ertrag Kopien und Porti		3'769.35		3'500.00		3'500.00
436.02 Ertrag Inserate Infoblatt		2'780.00		2'400.00		2'600.00
436.03 Ertrag Plakatanschlag		500.00		600.00		500.00
436.04 Rückerstattung Inkassospesen		4'168.60		4'000.00		4'000.00
436.05 Diverser Ertrag		62.00		100.00		100.00
436.06 Anteil Softwarewartung TTaxe		989.10		1'000.00		0.00
436.10 Debitorenverluste Einmalfaktura		-3'400.00		0.00		0.00
21 Allgemeine Verwaltung	269'895.85	34'468.50	278'500.00	31'500.00	277'600.00	19'000.00
301.01 Löhne Verwaltungspersonal	168'296.90		170'900.00		172'500.00	
301.02 Löhne Betriebspersonal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
303.01 Sozialleistungen	29'417.20		32'100.00		31'500.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	5'177.90		8'000.00		8'000.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	10'530.30		9'000.00		10'000.00	
310.02 Drucksachen, Publikationen	1'079.30		1'000.00		1'000.00	
310.03 Beitrag Allalin News	6'831.55		6'900.00		0.00	
311.01 Mobilien und Maschinen	5'809.55		5'000.00		7'000.00	
314.01 Unterhalt Büroräumlichkeiten	2'175.55		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	11'922.60		8'500.00		10'500.00	
318.01 Allgemeine Haftpflichtversicherung	2'060.50		2'100.00		2'100.00	
318.02 Beratungs-, Prozess- & Verschreibungskosten	2'537.25		5'000.00		5'000.00	
318.03 Telefon-, Faxgebühren	5'181.45		5'000.00		5'000.00	
318.04 Porti, Versandkosten	12'132.60		14'000.00		14'000.00	
318.05 Sicherheitsbeauftragter Arbeitnehmerschutz	1'242.70		2'000.00		2'000.00	
318.07 Allgemeine Aufwände Talgemeinden Saastal	0.00		2'000.00		2'000.00	
319.01 Diverse Beiträge	1'500.50		2'000.00		2'000.00	
436.01 Beitrag Burgergemeinde		6'000.00		6'000.00		6'000.00
436.04 Mahnspesen		1'850.00		2'500.00		2'000.00
436.08 Rückerstattung Überschussabrechnung KTG		951.15		0.00		0.00
490 Verrechnung Verwaltungsaufwand übrige Betriebe		25'667.35		23'000.00		11'000.00

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
29 Bauverwaltung und Liegenschaften	26'819.49	26'460.40	35'500.00	20'300.00	35'950.00	23'000.00
300.01 Kommission Bauverwaltung	4'445.05		8'000.00		6'500.00	
300.02 Kommission Vermessungen	97.50		2'000.00		2'000.00	
300.03 Kommission Schätzungen	2'262.00		3'500.00		2'500.00	
301.03 Sicherheitsbeauftragter	3'090.00		2'000.00		3'000.00	
301.04 Löhne Reinigungspersonal Liegenschaften	0.00		300.00		0.00	
303.01 Sozialleistungen	298.90		200.00		300.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	200.00		500.00		300.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	89.80		500.00		500.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Gemeindesaal	5'809.80		4'000.00		4'000.00	
312.02 Strom TT-Kabinen	76.00		100.00		100.00	
312.03 Wasser, Strom, Heizung Musiklokal TPV	1'250.90		1'200.00		1'200.00	
314.01 Unterhalt Gemeindesaal & Tourismusbüro	2'016.95		5'000.00		5'000.00	
314.02 Unterhalt Postautohaltestellen	200.00		500.00		500.00	
314.03 Unterhalt Musiklokal TPV	0.00		0.00		200.00	
316.01 Parzellenmiete Musiklokal TPV	0.00		0.00		1'150.00	
318.01 Publikationen Amtsblatt	1'620.89		1'500.00		1'500.00	
318.02 Telefon-, Fax- und Portogebühren	0.00		200.00		200.00	
318.03 Gebühren Beurteilung Baugesuche	4'415.50		4'000.00		5'000.00	
318.04 Sach-, Gebäudeversicherungen	946.20		1'000.00		1'000.00	
318.05 Leistungen Dritter (Notariatsgebühren, usw.)	0.00		1'000.00		1'000.00	
423.01 Mietertrag Tourismusbüro		5'338.20		5'300.00		6'000.00
427.02 Mietertrag Grundgüter, Tische und Bänke		1'335.00		500.00		500.00
431.01 Baubewilligungen		18'055.00		12'000.00		14'000.00
436.01 Rückerstattungen Dritter (Amtsblattgebühren)		1'132.20		1'500.00		1'500.00
436.02 Rückerstattung Dritter (Notariatsgebühren, usw.)		0.00		1'000.00		1'000.00
437.01 Baubussen		600.00		0.00		0.00
90 Verwaltungsgebäude (Apotheke)	33'992.85	36'826.75	25'850.00	38'600.00	31'400.00	38'600.00
301.01 Besoldung Abwartspersonal	1'284.00		1'300.00		3'600.00	
303.01 Sozialleistungen	130.20		150.00		300.00	
311.01 Anschaffung Waschmaschine	1'600.00		0.00		0.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	21'049.10		17'000.00		20'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	0.00		100.00		200.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	8'137.45		5'000.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	539.40		1'000.00		1'000.00	
318.01 Sachversicherungen	1'252.70		1'300.00		1'300.00	
427.01 Mieterträge Verwaltungsgebäude		36'156.65		38'000.00		38'000.00
436.01 Waschmaschinengeld		670.10		600.00		600.00
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	243'394.56	50'614.01	272'750.00	59'500.00	288'000.00	66'000.00
100 Grundbuch u. Kataster	28'261.77	6'866.80	30'300.00	8'000.00	28'500.00	7'000.00
301.01 Gehalt Registerhalter	10'904.25		14'000.00		12'000.00	
301.02 Gehalt Registerhalter Stellvertreter	0.00		800.00		800.00	
303.01 Sozialleistungen	466.32		500.00		500.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	489.95		1'000.00		500.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	536.40		500.00		500.00	
315.01 Unterhalt Büromaschinen & Mobiliar	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.01 Mutationen, Nachführung Kataster	7'150.65		8'000.00		8'000.00	
318.02 Telefon & Porti Registerhalter	1'100.80		300.00		1'000.00	
318.03 EDV-Kosten	7'413.40		4'000.00		4'000.00	
365.01 Beiträge	200.00		200.00		200.00	
436.01 Rückerstattungen Gebäudenachführungen		6'866.80		8'000.00		7'000.00
101 Übrige Rechtsaufsicht	0.00	590.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
427.01 Platzgelder für Märkte		40.00		500.00		500.00
434.01 Tagespatente Alkoholausschank		550.00		500.00		500.00
102 Einwohner- und Fremdenkontrolle	52'085.70	23'486.00	53'100.00	25'000.00	67'100.00	35'000.00
301.01 Löhne Fremdenkontrolle	41'359.50		41'800.00		43'400.00	
303.01 Sozialleistungen	6'147.55		6'200.00		6'600.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	0.00		100.00		100.00	
310.01 Ankauf ID-Karten	2'474.10		3'000.00		2'000.00	
318.01 Aufwand Fremdenkontrolle	2'104.55		2'000.00		0.00	
318.02 Aufenthaltsbewilligungen Kanton	0.00		0.00		15'000.00	
431.01 Verkauf & Verlängerung ID-Karten		4'215.00		5'500.00		5'500.00
431.02 Aufenthaltsbewilligungen		0.00		0.00		25'000.00
434.01 Einbürgerungsgebühren		2'000.00		2'000.00		2'000.00
436.01 Verwaltungsarbeit Gemeinde für Fremdenkontrolle		17'271.00		17'500.00		0.00
452.01 Anteil Talgemeinden Fremdenkontrolle		0.00		0.00		2'500.00

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
113 Gemeindepolizei	60'000.00	3'993.46	61'200.00	4'000.00	61'200.00	5'000.00
300.01 Kommisson Polizei	0.00		200.00		200.00	
351.01 Kommunikationsnetz Polycom	0.00		1'000.00		1'000.00	
362.01 Anteil Gemeindepolizei Saas	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
437.01 Polizeibussen und Verlängerungen		3'993.46		4'000.00		5'000.00
119 Sicherheit	5'211.30	0.00	5'000.00	0.00	5'500.00	0.00
318.01 Interkommunaler Führungsstab	5'211.30		5'000.00		5'500.00	
120 Friedensrichter	2'046.90	0.00	1'600.00	0.00	2'100.00	0.00
310.01 Büromaterial, Drucksachen, Spesen	0.00		100.00		100.00	
318.01 Rechtsbeistand Gemeinderichter	2'046.90		1'500.00		2'000.00	
122 KESB Stalden-Saas	28'367.20	0.00	20'100.00	0.00	27'700.00	0.00
300.01 Kommission	90.00		200.00		200.00	
303.01 Sozialleistungen	9.08		0.00		0.00	
318.01 Verfahrens- & Spruchkosten KESB	466.00		200.00		500.00	
318.03 Mandatskosten Dritte - KESB	15'385.15		3'000.00		10'000.00	
352.01 Beitrag KESB Stalden-Saas	12'416.97		16'700.00		17'000.00	
140 Feuerwehr	65'514.79	15'677.75	85'400.00	21'500.00	89'500.00	18'000.00
300.01 Kommisson Feuerwehr	990.00		600.00		1'000.00	
301.03 Aufwand für Einsätze / Dienste	1'608.50		2'000.00		2'000.00	
303.01 Sozialleistungen	8.39		0.00		0.00	
312.01 Einstellhalle - Wasser, Strom, Heizung	2'701.10		3'000.00		3'000.00	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	237.35		1'000.00		1'000.00	
316.01 Miete Einstellhalle	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
352.01 Beteiligung Stützpunktfeuerwehr Saastal	49'969.45		68'800.00		72'500.00	
427.01 Mietertrag Einstellhalle - Anteil Stützpunktfeuerwehr		4'000.00		4'000.00		4'000.00
430.01 Feuerwehrersatzgebühr		11'677.75		17'500.00		14'000.00
151 Schiessstand	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
314 Unterhalt & Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
160 Zivilschutz	906.90	0.00	15'050.00	0.00	5'400.00	0.00
309.02 Verpflegungskosten	0.00		2'500.00		0.00	
312.01 Strom Sirenen	80.30		100.00		100.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge, Maschinen	0.00		1'500.00		0.00	
314.01 Unterhalt Zivilschutzlokale, Schutzräume	562.45		500.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen & Fahrzeuge	0.00		100.00		0.00	
318.01 Sachversicherungen	108.75		150.00		100.00	
318.03 Unternehmerleistungen Dritter	0.00		10'000.00		0.00	
318.04 Alarmsystem POLYALERT	155.40		200.00		200.00	
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	881'307.29	205'500.40	894'880.00	176'600.00	941'210.00	195'900.00
200 Kindergarten	19'230.35	3'171.65	19'900.00	2'650.00	20'400.00	1'500.00
310.01 Spiel-, Beschäftigungsmaterial	513.00		1'000.00		1'000.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	2'221.90		2'500.00		3'000.00	
311.01 Schulmobiliar	379.45		500.00		500.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe	364.50		500.00		500.00	
318.01 Anteil Skischulunterricht	400.00		400.00		400.00	
318.02 Schülertransporte	15'351.50		15'000.00		15'000.00	
436.01 Anteil Eltern & Gemeinden Kindergartenschulbus		1'621.65		1'500.00		1'500.00
436.02 Anteil Eltern Schulkosten		1'550.00		1'150.00		0.00
210 Primarschule	609'281.31	70'184.30	626'610.00	51'650.00	632'070.00	63'700.00
300.01 Kommission Primarschule / IT	1'323.40		1'000.00		1'500.00	
301.01 Besoldung Abwärtspersonal	117'054.70		114'800.00		115'700.00	
302.03 Gehälter Schuldirektion	28'590.60		41'500.00		30'800.00	
303.01 Sozialleistungen Kommission	429.41		100.00		400.00	
303.02 Sozialleistungen Abwärtspersonal	17'723.45		18'100.00		18'400.00	
303.03 Sozialleistungen Schuldirektion	2'685.60		3'950.00		2'900.00	
304 Pensionskasse Primarschule/Schuldirektion	4'826.25		4'900.00		5'000.00	
305.01 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	790.15		950.00		800.00	
306.01 Dienstkleider Schulhausabwart	172.00		400.00		400.00	
309.01 Lehrerfortbildung, Kurse, Spesen	1'624.20		2'000.00		2'000.00	
310.01 Lehrmittel	8'004.05		7'000.00		8'000.00	
310.02 Schul- / Verbrauchsmaterial	2'543.00		3'500.00		9'000.00	
311.01 Kauf und Unterhalt Apparate und Geräte	3'457.70		2'000.00		2'000.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
311.03 Anschaffung und Unterhalt Turngeräte	0.00		1'500.00		1'500.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	59'422.95		50'000.00		55'000.00	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	6'551.20		7'000.00		7'000.00	
313.02 Verbrauchsmaterial Werken / Handarbeit	2'899.90		2'500.00		2'500.00	
313.03 Material Werkraum	0.00		500.00		500.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Primarschulhaus	6'690.35		10'000.00		30'000.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen & Apparate	11'165.40		9'500.00		10'000.00	
317.01 Schulreisen, Anlässe, Sporttage	3'826.30		3'000.00		4'000.00	
317.02 Pausekiosk	324.00		500.00		500.00	
318.01 Sachversicherungen	9'032.50		9'500.00		9'500.00	
318.02 Schülertransporte	13'230.00		9'000.00		12'000.00	
318.03 Telefon-, Radio-, TV-Gebühren	1'485.05		2'500.00		1'500.00	
318.04 Informatiksupport / EDV-Lizenzen	996.20		3'000.00		3'000.00	
318.05 Skischulunterricht	4'582.00		4'500.00		4'500.00	
318.06 Verkehrserziehungskurse / Kampagne Schulbeginn	0.00		500.00		500.00	
318.07 Spesen Kanton Bevorschussung Gehalt Schuldirektion	1'805.15		2'500.00		1'900.00	
331.01 Abschreibung Primarschulhaus	33'200.00		38'900.00		27'000.00	
331.03 Abschreibung Mobiliar	3'200.00		2'600.00		2'200.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal KG & PS	260'014.80		266'760.00		259'920.00	
365 Beiträge	150.00		150.00		150.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	1'481.00		2'000.00		2'000.00	
427.02 Mietertrag Turnhalle		550.00		1'500.00		500.00
436.03 Taggelder von Versicherungen		7'526.20		0.00		0.00
436.05 Anteil Eltern Schulkosten		2'800.00		2'950.00		0.00
436.06 Anteil KG Skischulunterricht		400.00		400.00		400.00
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		53'320.05		40'000.00		50'000.00
461.02 Kantonsbeitrag Anschaffungen		502.00		1'000.00		1'000.00
461.04 Kantonsbeitrag Schuldirektion		5'086.05		5'800.00		5'000.00
461.05 Kantonsbeitrag Schulmaterial		0.00		0.00		6'800.00
211 Orientierungsschule	226'677.88	116'535.65	212'620.00	106'600.00	253'220.00	115'200.00
300.01 Kommisson Orientierungsschule	90.00		200.00		200.00	
302.02 Gehälter Schuldirektion	45'260.80		29'300.00		46'900.00	
303.01 Sozialleistungen Kommission	9.08		0.00		0.00	
303.02 Sozialleistungen Schuldirektion	4'253.60		2'800.00		4'400.00	
304 Pensionskasse Orientierungsschule/Schuldirektion	8'443.15		4'400.00		8'600.00	
305 Unfall- & Krankenversicherung Schuldirektion	1'050.85		600.00		1'100.00	
318.01 Schülertransporte	1'323.00		2'000.00		1'500.00	
318.03 Spesen Kanton Bevorschussung Gehalt Schuldirektion	2'897.85		1'800.00		3'000.00	
331.01 Abschreibung Regionalschulhaus	60'639.80		54'600.00		49'100.00	
331.02 Abschreibung Naturkundezimmer	3'700.00		3'000.00		2'400.00	
352.01 Schulgelder Orientierungsschule	28'018.15		25'000.00		30'000.00	
361.01 Gemeindeanteil Lehrpersonal OS	70'991.60		88'920.00		106'020.00	
452.01 Schulgelder der Auswärtigen		106'161.55		100'000.00		100'000.00
461.03 Kantonsbeitrag Schuldirektion		10'374.10		6'600.00		12'400.00
461.04 Kantonsbeitrag Schulmaterial		0.00		0.00		2'800.00
213 Handelsmittelschule & Kollegium	7'348.00	3'674.00	8'000.00	4'000.00	8'000.00	4'000.00
364.01 Transportkosten Schüler Sek II	7'348.00		8'000.00		8'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Schüler Sek II		3'674.00		4'000.00		4'000.00
220 Sonderschulen	2'664.50	4'033.50	12'400.00	4'200.00	12'220.00	4'000.00
311.01 Anschaffungen Mobiliar	0.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Lokalitäten Schulpsychologie	0.00		500.00		500.00	
318.01 Telefon Schulpsychologie	300.00		300.00		300.00	
361.01 Anteil Betriebsausgaben spez. Institutionen	-3'360.00		3'400.00		3'420.00	
361.02 Transportkosten Schüler mit Behinderung	5'626.50		6'000.00		5'800.00	
365.01 Heilpädagogische Schule	98.00		0.00		0.00	
365.02 Sonderschulen	0.00		2'000.00		2'000.00	
436.01 Rückerstattung Telefon & Mietanteil Talgemeinden		4'033.50		4'200.00		4'000.00
239 Übriges berufliches Bildungswesen	16'105.25	7'901.30	15'350.00	7'500.00	15'300.00	7'500.00
300.01 Berufs- & Erwachsenenbildungskommission	300.00		300.00		300.00	
303.01 Sozialleistungen	2.65		50.00		0.00	
364.01 Transportkosten Lernende	15'802.60		15'000.00		15'000.00	
461.01 Beteiligung Kanton - Transportkosten Lernende		7'901.30		7'500.00		7'500.00

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	853'149.98	111'244.06	728'000.00	97'800.00	743'600.00	99'400.00
300 Bibliotheken	34'379.45	3'895.00	37'450.00	4'600.00	36'750.00	4'100.00
301.01 Lohn Bibliothekarin	21'129.45		21'700.00		21'900.00	
303.01 Sozialleistungen	2'212.80		2'300.00		2'300.00	
309.01 Übrige Personalkosten	654.50		500.00		500.00	
310.01 Ankäufe Bücher	8'380.65		8'500.00		8'500.00	
310.02 Büro- & Verbrauchsmaterial	141.95		750.00		750.00	
311 Mobiliar & Einrichtungen	169.80		1'000.00		500.00	
313.01 Sonstiges Material	0.00		200.00		200.00	
315.01 Unterhalt Mobiliar & EDV	784.10		1'500.00		1'000.00	
317.01 Ausgaben div. Anlässe	134.20		300.00		300.00	
318 Telefon & Porti	172.00		200.00		200.00	
365.01 Beiträge	600.00		500.00		600.00	
436.01 Leihgebühr Bücher		1'150.00		1'500.00		1'200.00
461.01 Kantonsbeiträge		2'695.00		2'700.00		2'700.00
469.01 Beiträge Dritter		50.00		200.00		100.00
469.02 Einnahmen div. Anlässe		0.00		200.00		100.00
304 Musikschulen	9'134.25	0.00	7'000.00	0.00	9'000.00	0.00
365.01 Beiträge Oberwalliser Musikschule	8'084.25		6'000.00		8'000.00	
365.02 Beiträge andere Musikschulen	1'050.00		1'000.00		1'000.00	
306 Mehrzweckgebäude	144'634.37	8'775.15	133'800.00	8'700.00	133'050.00	8'300.00
301 Löhne Abwartspersonal	43'058.60		44'500.00		44'500.00	
303 Sozialleistungen	8'474.95		8'600.00		8'700.00	
309 Übriger Personalaufwand	0.00		100.00		100.00	
311.01 Anschaffung Geschirr, Besteck & Küchenmaterial	131.20		200.00		200.00	
311.03 Ankauf Badge Schliessanlage	271.40		200.00		250.00	
312 Wasser, Energie, Heizmaterial	35'033.45		22'000.00		25'000.00	
313 Verbrauchsmaterial	1'673.45		2'000.00		2'000.00	
314 Unterhalt Gebäude	3'404.57		8'000.00		8'000.00	
315 Unterhalt Mobiliar & Maschinen	2'733.50		2'500.00		3'000.00	
318 Versicherungen	3'853.25		4'200.00		3'900.00	
331 Abschreibungen MZG	46'000.00		41'500.00		37'400.00	
427 Mieterträge		2'325.00		2'000.00		2'000.00
436.01 Rückerstattung PTT - Anteil Unterhalt MZG		6'000.15		6'500.00		6'000.00
436.03 Depot Badge Schliessanlage		450.00		200.00		300.00
309 Übrige Kulturförderung	208'718.08	24'228.00	103'950.00	23'000.00	110'800.00	23'000.00
300.01 Kommission Kultur	1'440.00		300.00		1'000.00	
301.01 Betriebslöhne	890.85		800.00		800.00	
303.01 Sozialleistungen	239.38		100.00		200.00	
311.01 Neuer Gemeindefahnen	14'201.50		0.00		0.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung Kaplaneihaus	77.40		200.00		200.00	
312.02 Wasser, Strom, Heizung Saaserstübli	1'615.90		1'500.00		1'500.00	
314.01 Unterhalt Jugendlokal	434.05		500.00		500.00	
314.02 Unterhalt Wegkreuze	897.15		200.00		200.00	
314.03 Unterhalt Musiklokal Tambouren & Pfeifer	0.00		200.00		0.00	
314.04 Unterhalt Saaserstübli	48.45		1'000.00		1'000.00	
314.05 Unterhalt Kaplaneihaus	0.00		1'000.00		1'000.00	
314.06 Unterhalt Theatertribüne / Beleuchtung Altes Dorf	4'194.75		1'000.00		4'000.00	
316.01 Parzellenmiete Musiklokal Tambouren & Pfeifer	1'138.00		1'150.00		0.00	
318.01 Religiöse Veranstaltungen	331.10		1'200.00		1'200.00	
318.02 Gebäude- & Sachversicherungen	2'452.95		1'300.00		2'400.00	
318.03 Internetgebühren Saaserstübli/Platz	1'069.00		800.00		1'000.00	
331.01 Abschreibung Jugendlokal	4'000.00		3'700.00		3'300.00	
331.02 Abschreibung Saaserstübli	16'200.00		14'700.00		13'200.00	
331.03 Abschreibung Saastalhalle	59'087.35		5'400.00		0.00	
331.04 Abschreibung Theatertribüne / Beleuchtung Altes Dorf	32'394.85		28'700.00		26'300.00	
352.01 Beteiligung Archiv Saastal	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
364.01 Unterstützungsbeitrag Mühle/Walke - Saas ischi Heimat	20'000.00		0.00		0.00	
365.01 Vereinsbeiträge	38'996.95		22'000.00		39'000.00	
365.02 Fronleichnam	1'961.25		2'200.00		2'000.00	
365.03 Beitrag 1. Augustfeier	0.00		2'500.00		2'500.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	5'547.20		12'000.00		8'000.00	
427 Mietertrag Saaserstübli		5'200.00		5'000.00		5'000.00
436.02 Rückerstattung Saastal Tourismus - Vereinsbeiträge		19'028.00		18'000.00		18'000.00
321 Kabelnetze, Kabelfernsehen	34'300.00	0.00	30'900.00	0.00	27'900.00	0.00
331.01 Abschreibungen Glasfasernetz	34'300.00		30'900.00		27'900.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
330 Parkanlagen	0.00	0.00	5'200.00	0.00	5'200.00	0.00
313.01 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	0.00		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Parkanlage	0.00		5'000.00		5'000.00	
340 Spiel- und Sportanlagen	183'749.95	31'599.81	170'950.00	32'400.00	182'850.00	31'900.00
301.01 Löhne Betriebspersonal	19'983.75		19'600.00		19'600.00	
303.01 Sozialleistungen	661.85		2'100.00		2'100.00	
311.01 Mobiliar, Maschinen und Apparate	0.00		100.00		100.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	43'627.40		44'000.00		44'000.00	
312.02 Anteil Wasser Kletterwand (Eisklettern)	0.00		500.00		200.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	78.75		200.00		200.00	
314.01 Unterhalt Sportplatz & Sportzentrum	37'080.65		25'000.00		30'000.00	
314.02 Unterhalt Tennisplätze & Clubhaus	1'621.95		1'500.00		1'500.00	
314.03 Unterhalt Kinderspielplätze	0.00		2'000.00		2'000.00	
314.04 Unterhalt Beachvolleyballplatz	0.00		1'000.00		1'000.00	
315.01 Unterhalt Pistenfahrzeug & Skidoo	18'790.25		5'000.00		8'000.00	
315.02 Betriebsstoffe Pistenfahrzeug	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
315.03 Unterhalt Eismaschine	3'186.95		2'000.00		2'000.00	
316.01 Nutzungsrechte Tennisplatz	1'126.00		1'150.00		1'150.00	
316.02 Bodenmiete Kinderspielplatz Wüstenmatten	700.00		700.00		700.00	
318.01 Sachversicherungen Maschinen & Gebäude	5'642.15		5'800.00		5'700.00	
318.02 Telefongebühren	670.00		800.00		700.00	
331.01 Abschreibungen Fussballplatz & Tennisgebäude	7'500.00		6'800.00		25'800.00	
331.04 Abschreibungen Boden Sport- & Erholungszone	29'700.00		26'700.00		24'100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	11'380.25		24'000.00		12'000.00	
427.01 Mietertrag Tennisgebäude		2'000.00		2'000.00		2'000.00
427.02 Mietertrag Buvette Sportzentrum		400.00		500.00		500.00
427.03 Verpachtung Gemeindegüter Wichel		1'827.10		1'800.00		1'800.00
436.01 Einnahmen Tennisplatz		7'262.44		7'500.00		7'000.00
436.02 Einnahmen Fussballplatz		525.00		500.00		500.00
436.03 Einnahmen Telefon, Münzautomat Strom, Schlüssel		120.00		100.00		100.00
436.05 Einnahmen Kunsteisbahn		19'465.27		20'000.00		20'000.00
345 Wanderwege, Loipen & Biketrails	32'081.24	42'746.10	34'100.00	29'100.00	32'100.00	32'100.00
300.01 Kommissison Wanderwege/Loipe	330.00		500.00		500.00	
301.01 Löhne Betriebspersonal	7'649.25		8'000.00		8'000.00	
303.01 Sozialleistungen	836.24		900.00		900.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	566.50		100.00		100.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten Wanderwege & Loipen	11'254.05		8'000.00		10'000.00	
314.02 Unterhaltsarbeiten Sitzbänke	0.00		500.00		500.00	
365.01 Verschiedene Beiträge	0.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	11'445.20		16'000.00		12'000.00	
436.01 Beitrag Saastal Tourismus an Winterinfrastruktur		20'167.60		12'600.00		12'600.00
436.02 Beitrag Bergbahnen Unterhalt Rückfahrtpiste		12'690.00		12'000.00		14'000.00
436.03 Beitrag Gemeinde Saas-Balen - Unterhalt Loipe		7'620.00		2'000.00		3'000.00
436.04 Rückerstattung Mineralölsteuer Pistenfahrzeug		2'268.50		1'000.00		1'000.00
469.01 Spenden Dritter für Sitzbänke		0.00		1'500.00		1'500.00
350 Ferienpass	460.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
317.01 Anteil Ferienpass	460.00		0.00		500.00	
390 Römisch-katholische Kirche	201'326.19	0.00	199'850.00	0.00	200'950.00	0.00
300.01 Kommissison Pfarrei/Kirche	345.00		500.00		500.00	
303.01 Sozialleistungen	2.92		50.00		0.00	
362 Gemeindebeitrag	200'978.27		199'000.00		200'150.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	0.00		300.00		300.00	
391 Evangelisch-refomierter Kirche	4'366.45	0.00	4'800.00	0.00	4'500.00	0.00
362 Gemeindebeitrag	4'366.45		4'800.00		4'500.00	
4 GESUNDHEIT	117'863.16	0.00	123'950.00	0.00	126'650.00	0.00
440 Sozialmedizinisches Regionalzentrum	46'280.90	0.00	47'500.00	0.00	49'000.00	0.00
300.01 Kommission SMZ	0.00		200.00		200.00	
362.01 Sozialmedizinisches Subzentrum	46'280.90		47'000.00		48'500.00	
365.01 Spende SMZ Saastal - Geschenk 90. Geburtstag	0.00		300.00		300.00	
450 Krankheitsbekämpfung	2'019.86	0.00	2'800.00	0.00	2'300.00	0.00
361.01 Finanzierung ambulante Suchtbehandlung	1'969.86		2'700.00		2'200.00	
365.02 Beiträge andere Institutionen	50.00		100.00		100.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
460 Schulzahnärztliche Pflege	21'917.35	0.00	21'300.00	0.00	21'000.00	0.00
361.01 Finanzierung Schularzt	1'007.35		1'300.00		1'000.00	
366.01 Schulzahnpflege	20'910.00		20'000.00		20'000.00	
490 Übriges Gesundheitswesen	47'645.05	0.00	52'350.00	0.00	54'350.00	0.00
315.01 Unterhalt AED Defibrillator	0.00		200.00		200.00	
319.01 Mitgliedsbeiträge	50.00		50.00		50.00	
331.01 Abschreibungen Rettungswesen	1'917.30		2'000.00		3'100.00	
352.01 Beteiligung Nachtdienst Arzt	29'268.00		29'300.00		29'300.00	
352.02 Beteiligung Rettungsstation Saastal	1'469.65		1'500.00		1'500.00	
361.01 Finanzierung Dispositiv Rettungswesen	14'940.10		18'800.00		20'200.00	
365.01 Beiträge Samariterverein	0.00		500.00		0.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	403'102.62	17'206.80	354'050.00	16'500.00	406'950.00	25'500.00
530 Ergänzungsleistungen zur AHV / IV	51'511.04	0.00	52'100.00	0.00	55'000.00	0.00
361.01 Ergänzungsleistungen zur AHV / IV	51'511.04		49'600.00		52'000.00	
361.02 Familienzulagen für Nichterwerbstätige	0.00		2'500.00		3'000.00	
540 Jugendschutz	0.00	0.00	3'300.00	0.00	0.00	0.00
361.01 Kosten Erziehungshilfen & Beistandschaften	0.00		3'300.00		0.00	
541 Kinderheime und Kinderkrippen	23'480.95	0.00	15'500.00	0.00	23'500.00	0.00
365.01 Kinderhort	22'920.95		15'000.00		23'000.00	
365.02 Elternbriefe Pro Juventute	560.00		500.00		500.00	
542 Jugendarbeit	17'580.20	0.00	16'000.00	0.00	23'300.00	0.00
352.01 Beitrag Jugendarbeit Saas	16'415.20		15'000.00		22'000.00	
364.01 Beitrag JAST Oberwallis	1'015.00		1'000.00		1'000.00	
364.02 Beitrag Schweizer Jugendparlamente	150.00		0.00		300.00	
550 Behinderte	90'691.34	0.00	89'000.00	0.00	95'600.00	0.00
331.01 Abschreibungen Investitionen Einrichtungen	3'068.77		4'000.00		3'600.00	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	87'622.57		85'000.00		92'000.00	
570 Alters- und Pflegeheim St. Antonius	122'967.63	0.00	90'850.00	0.00	110'850.00	0.00
300.01 Kommission Altersheim	450.00		500.00		500.00	
303.01 Sozialleistungen	45.61		50.00		50.00	
364.01 Finanzierung der Pflegeheime - Langzeitpflege	113'072.02		90'000.00		110'000.00	
364.02 Beitrag Umbau Demenzstation	9'100.00		0.00		0.00	
365.01 Spende - Geschenk 90. Geburtstag	300.00		300.00		300.00	
580 Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe	80'165.36	17'206.80	72'700.00	16'500.00	78'200.00	20'000.00
300.01 Kommission Sozialhilfe	0.00		200.00		200.00	
366 Anteil Sozialhilfe Kanton	59'503.76		54'000.00		57'000.00	
366.01 Vorfinanzierung Unterstützungen / Sozialhilfe	20'661.60		16'500.00		20'000.00	
366.02 Übernahme Erziehungshilfen Mittellosigkeit Eltern	0.00		1'000.00		0.00	
366.03 Plazierungen	0.00		1'000.00		1'000.00	
451.01 Rückerstattung Kanton - Vorfinanzierung Sozialhilfe		17'206.80		16'500.00		20'000.00
582 Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'141.30	0.00	11'000.00	0.00	11'400.00	0.00
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'141.30		11'000.00		11'400.00	
589 Übrige Fürsorge	3'300.00	0.00	0.00	0.00	5'500.00	5'500.00
365.01 Berufliche (Re)Integration	3'300.00		0.00		5'500.00	
451.01 Rückerstattung Kanton - Berufliche (Re)Integration		0.00		0.00		5'500.00
590 Hilfsaktionen im Inland	4'264.80	0.00	3'600.00	0.00	3'600.00	0.00
365.01 Verschiedene Beiträge	2'351.00		2'000.00		2'000.00	
365.02 Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
365.03 Beitrag Verein RAV	613.80		600.00		600.00	
365.04 Unterstützung Caritative Zwecke 90. Geburtstag	300.00		0.00		0.00	
6 VERKEHR	1'036'401.99	280'235.20	902'650.00	232'900.00	807'550.00	208'400.00
610 Kantonsstrassen	193'491.00	0.00	218'700.00	0.00	179'100.00	0.00
331.01 Abschreibungen Neubauten Kantonsstrasse	36'315.10		34'700.00		33'100.00	
361.01 Anteil an Kantonsstrassen	157'175.90		184'000.00		146'000.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
620 Gemeindestrassennetz	502'572.85	58'550.40	333'200.00	35'500.00	328'200.00	36'000.00
312.01 Strom Strassenbeleuchtung	13'813.45		15'000.00		13'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	186'651.00		80'000.00		100'000.00	
314.03 Schneeräumung	130'685.65		80'000.00		80'000.00	
314.04 Strassenmarkierung / Signalisation	2'605.70		25'000.00		5'000.00	
314.05 Weihnachtsbeleuchtung & Beflaggung	2'790.40		4'000.00		4'000.00	
314.07 Unterhalt Zäune	13'061.75		5'000.00		5'000.00	
314.08 Unterhalt Strassenbeleuchtung	989.10		5'000.00		5'000.00	
314.09 Unterhalt Strasse Mattmark-Monte Moro	0.00		5'000.00		5'000.00	
318.01 Sachversicherung Strassenbeleuchtung	163.10		200.00		200.00	
318.02 Aufwand Strassen- und Gebäudekennzeichnung	1'222.90		1'000.00		1'000.00	
331.01 Abschreibungen Strassen	80'008.65		67'000.00		66'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	70'581.15		46'000.00		44'000.00	
430.01 Durchgangsgebühren Gemeindeboden		2'640.00		0.00		0.00
436.01 Rückerstattungen Dritter		53'985.40		35'000.00		35'000.00
436.02 Verkauf Streusalz		1'925.00		500.00		1'000.00
621 Parkhaus, Parkplätze und Parkanlagen	13'080.50	26'875.90	31'500.00	27'500.00	36'900.00	32'000.00
312.01 Strom, Wasser Parkanlage	205.00		200.00		500.00	
313.01 Verbrauchsmaterial Parkanlagen	43.10		100.00		200.00	
314.01 Baulicher Unterhalt	0.00		500.00		500.00	
314.02 Unterhalt von Parkuhren	894.90		200.00		1'000.00	
316.01 Miete Parkplätze Dritter	11'937.50		12'000.00		12'000.00	
331.01 Abschreibung Parkuhren	0.00		0.00		2'400.00	
331.02 Abschreibungen Parkplätze/Plätze	0.00		18'000.00		19'800.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	0.00		500.00		500.00	
434.01 Parkplatzgebühren		26'875.90		27'500.00		32'000.00
625 Werkhof	292'807.79	194'808.90	278'450.00	169'900.00	222'650.00	140'400.00
300.01 Kommissioen Werkhof/Infrastruktur	2'400.00		500.00		1'000.00	
301.01 Besoldung Betriebspersonal	144'547.95		152'600.00		74'500.00	
301.02 Besoldung Aushilfspersonal	14'568.50		5'000.00		20'000.00	
303.01 Sozialleistungen	26'367.95		27'600.00		10'000.00	
306.01 Dienstkleider Werkhofmitarbeiter	0.00		400.00		400.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		500.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen & Toner	0.00		500.00		200.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	5'135.05		3'000.00		3'000.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	9'332.75		7'000.00		8'000.00	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge	13'460.00		10'000.00		10'000.00	
313.02 Betriebsmaterialien	3'040.25		5'000.00		3'000.00	
314.01 Unterhaltsarbeiten	2'337.69		2'500.00		2'000.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	7'550.10		13'000.00		12'000.00	
315.02 EDV-Anlage	667.75		500.00		2'000.00	
318.01 Natelspesen, Telefongebühren	1'348.00		1'300.00		1'300.00	
318.02 Sachversicherungen	728.95		750.00		750.00	
318.03 Fahrzeugversicherungen	5'217.05		5'300.00		5'200.00	
318.04 Dienstleistungen Dritter	3'836.60		3'000.00		35'000.00	
318.05 Reorganisation Werkhöfe Saastal	4'169.20		0.00		0.00	
331.01 Abschreibung Werkhalle	19'200.00		17'300.00		15'600.00	
331.02 Abschreibung Fahrzeuge	21'800.00		17'400.00		14'000.00	
331.04 Abschreibung Pistenfahrzeug Prinoth	6'600.00		5'300.00		4'200.00	
434.01 Vergütungen für Dienstleistungen		4'090.00		6'000.00		5'000.00
436.01 Lohnanteil Saastal Tourismus		30'250.40		18'900.00		18'900.00
436.02 Taggelder aus Versicherungen		21'644.10		0.00		0.00
490 Verrechnung Löhne übrige Betriebe		138'824.40		145'000.00		116'500.00
650 Regionalverkehr	34'449.85	0.00	40'800.00	0.00	40'700.00	0.00
361.01 Beteiligung Öffentlicher Regionalverkehr	34'449.85		35'000.00		35'700.00	
364.02 Beteiligung Abendverbindungen Postauto Saastal	0.00		5'800.00		5'000.00	
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	729'251.87	678'928.87	793'700.00	660'450.00	818'900.00	661'850.00
700 Wasserversorgung	223'733.60	223'733.60	240'400.00	240'400.00	231'700.00	231'700.00
300.01 Wasserkommission	45.00		200.00		200.00	
303.01 Sozialleistungen	4.54		0.00		0.00	
306.01 Dienstkleider Wasserwart	0.00		400.00		0.00	
309.02 Übrige Personalkosten	0.00		200.00		0.00	
309.03 Ausbildungs- und Kurskosten	529.25		500.00		500.00	
310.01 Büromaterial & Drucksachen	0.00		100.00		0.00	
310.02 Kopien, Porti	118.00		200.00		200.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
311.01 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	0.00		500.00		500.00	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	4'193.60		5'000.00		5'000.00	
313.01 Verbrauchsmaterial	562.75		500.00		500.00	
313.02 Betriebsstoffe Fahrzeuge, Maschinen	911.05		1'500.00		1'000.00	
314.01 Unterhalt Brunnen	1'619.35		3'000.00		1'000.00	
314.02 Unterhalt Reservoir/Messstation	1'793.55		2'000.00		2'000.00	
314.03 Unterhalt Quellfassungen/Brunnenstuben	0.00		1'000.00		1'000.00	
314.04 Unterhalt Leitungsnetz	9'129.20		10'000.00		10'000.00	
314.05 Unterhalt Pumpstation	0.00		500.00		500.00	
314.06 Unterhalt Hydrantennetz	5'084.50		5'000.00		5'000.00	
315.01 Unterhalt Geräte, Maschinen & Fahrzeuge	450.05		1'000.00		1'000.00	
315.02 EDV-Anlage, Lizenzen, Fernsteuerung	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.01 Analysen, Expertisen	1'936.50		2'500.00		2'000.00	
318.02 Gebäude-, Sach- & Fahrzeugversicherungen	5'495.40		6'000.00		5'600.00	
318.03 Natelspesen, Telefongebühren	2'222.75		2'000.00		2'000.00	
318.04 Steuern	0.00		1'500.00		0.00	
330.01 Abschreibungen/Debitorenverluste Trinkwasser	0.05		0.00		0.00	
331.01 Abschreibungen	119'774.40		142'200.00		128'900.00	
380 Einlage in Spezialfinanzierung Wasser	22'116.16		0.00		14'900.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	23'435.10		25'000.00		23'000.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	24'312.40		28'600.00		25'900.00	
434.02 Grundgebühren		88'563.05		90'000.00		90'000.00
434.03 Wasserverbrauchsgebühren		123'700.20		128'500.00		128'500.00
434.04 Zählermieten		12'251.40		12'500.00		12'500.00
434.10 Debitorenverluste Trinkwasser		-1'200.00		0.00		0.00
436.01 Rückerstattungen Wasseranalysen		264.00		200.00		200.00
436.02 Rückerstattungen Dienstleistungen/Material		154.95		500.00		500.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Wasser		0.00		8'700.00		0.00
710 Abwasserentsorgung	222'389.30	222'389.30	235'000.00	235'000.00	225'000.00	225'000.00
300.01 Kommisson Abwasser / ARA	525.00		300.00		500.00	
303.01 Sozialeleistungen	53.18		50.00		50.00	
311.02 Anschaffung Geräte, Maschinen & Werkzeuge	1'769.25		500.00		500.00	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	2'544.70		10'000.00		10'000.00	
314.03 Unterhalt Klärgrube Triftalp	0.00		1'000.00		1'000.00	
318.01 Abwasserkanalfernsehaufnahmen	0.00		2'000.00		1'000.00	
330.01 Abschreibungen/Debitorenverluste ARA-Gebühren	2.24		0.00		0.00	
331.01 Abschreibungen	23'291.15		34'000.00		20'400.00	
352.01 Betriebskosten ARA Saastal	179'599.85		170'000.00		175'000.00	
352.02 ARA-Benutzergebühren Tamatten Anteil Saas-Balen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
380 Einlage in Spezielfinanzierung Abwasser	1'166.23		2'350.00		3'950.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	3'722.15		3'000.00		3'500.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	4'715.55		6'800.00		4'100.00	
434.01 Abwassergebühren		222'989.30		235'000.00		225'000.00
434.1 Debitorenverluste ARA Gebühren		-600.00		0.00		0.00
720 Abfallbewirtschaftung	152'565.42	152'565.42	122'050.00	122'050.00	129'150.00	129'150.00
300.01 Kommisson Abfall	285.00		300.00		300.00	
303.01 Soziallasten	28.77		50.00		50.00	
314.01 Unterhalt Containerhäuschen / Abfallbewirtschaftung	604.00		500.00		500.00	
316.01 Nutzungsrechte Containerhäuschen	1'400.00		2'000.00		2'000.00	
316.02 Miete Einstellhalle	4'400.00		4'400.00		4'400.00	
318.01 Separatsammlungen	83'393.95		65'000.00		70'000.00	
318.02 Gebührenschnur & Plomben	43'338.60		30'000.00		35'000.00	
318.03 Versicherungen	175.95		200.00		200.00	
331.01 Abschreibungen	2'274.90		900.00		1'800.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	16'024.50		18'500.00		14'500.00	
391 Verrechnung Darlehenszinsen	639.75		200.00		400.00	
434.01 Kehrlichtgebühren, Bussen		52'163.70		56'000.00		55'000.00
434.02 Gebührenschnur, Plomben, Vignetten		34'663.00		33'000.00		35'000.00
436.01 Rückersattungen Dritter		9'831.75		15'000.00		15'000.00
437.01 Bussen Falschentsorgungen		0.00		500.00		500.00
480 Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfall		55'906.97		17'550.00		23'650.00
740 Friedhof	11'064.36	6'800.00	20'950.00	3'000.00	31'150.00	6'000.00
300.01 Kommisson Friedhof	60.00		300.00		200.00	
301.01 Löhne Betriebspersonal	300.00		500.00		500.00	
303.01 Sozialeleistungen	6.06		50.00		50.00	
312.01 Energie, Heizung, Wasser	1'060.15		1'000.00		1'200.00	
313.01 Verbrauchsmaterialien	104.85		200.00		200.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
314.01 Unterhaltsarbeiten	0.00		1'000.00		2'000.00	
318.01 Bestattungsdienst	1'125.45		3'000.00		3'000.00	
331.01 Abschreibungen	8'200.00		13'400.00		23'000.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	207.85		1'500.00		1'000.00	
434.01 Bestattungsgebühren		6'800.00		3'000.00		6'000.00
750 Gewässerverbauungen	12'431.80	10'018.25	53'000.00	30'000.00	53'000.00	32'500.00
314.01 Unterhalt Flüsse & Wildbäche	569.55		20'000.00		20'000.00	
314.03 Unterhalt Kanäle und Gräben	0.00		5'000.00		10'000.00	
314.04 Nachführung Genereller Entwässerungsplan (GEP)	0.00		1'000.00		500.00	
318.04 Ufergehölze Saaservispa	4'862.25		20'000.00		20'000.00	
331.02 Abschreibungen Rhonekorrektur	7'000.00		7'000.00		2'500.00	
451.01 Kantonsbeiträge		5'133.50		12'500.00		15'000.00
451.02 Subventionen Ufergehölze Saaservispa		3'061.35		10'000.00		10'000.00
452.01 Anteil Talgemeinden Ufergehölze Saaservispa		1'823.40		7'500.00		7'500.00
760 Lawinerverbauungen/Steinschlagdämme	66'304.65	63'422.30	84'900.00	30'000.00	92'100.00	37'500.00
314.01 Unterhalt, Verbauungen	241.80		5'000.00		5'000.00	
314.03 Steinschläge / Felssicherungen	0.00		10'000.00		10'000.00	
318.01 Beitrag Regionaler Sicherheitsdienst Saastal	6'527.45		6'000.00		6'000.00	
318.02 Räumung Steinschlagdämme	0.00		2'000.00		2'000.00	
318.04 Überwachung Triftgletscher	52'868.05		40'000.00		50'000.00	
331.01 Abschr. Lawinerverbauungen / Steinschlagdamm	6'667.35		21'900.00		19'100.00	
461.01 Kantonsbeiträge Überwachung Triftgletscher		41'161.50		20'000.00		25'000.00
462.02 Beitrag Bergbahnen Hohnsaas - Triftgletscher		22'260.80		10'000.00		12'500.00
781 Tierkörperbeseitigung	2'487.00	0.00	2'400.00	0.00	2'500.00	0.00
318.01 Entsorgungsgebühren Tierkörpersammelstelle	162.55		200.00		200.00	
352.01 Beteiligung Tierkörpersammelstelle	2'324.45		2'200.00		2'300.00	
790 Raumplanung	38'275.74	0.00	35'000.00	0.00	54'300.00	0.00
318.01 Orts-, Zonen- und Nutzungsplanung	17'050.10		10'000.00		30'000.00	
318.02 GIS	5'793.50		1'000.00		1'000.00	
318.03 Zukunftskonferenz inkl. Projekte	759.64		10'000.00		10'000.00	
331.01 Abschreibung Ortsplanung	7'000.00		6'300.00		5'600.00	
364.01 Verein Region Oberwallis	6'138.00		6'200.00		6'200.00	
364.03 Beitrag Netzwerk Oberwalliser Berggemeinden (NOB)	1'534.50		1'500.00		1'500.00	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	595'118.97	296'492.70	524'050.00	267'000.00	1'014'750.00	1'019'000.00
800 Landwirtschaft	18'415.21	9'558.35	26'500.00	9'000.00	17'700.00	9'000.00
300.01 Kommisson Landwirtschaft	270.00		500.00		300.00	
301.02 Besoldung Ackerbauleiter/Landwirtschaft	990.00		2'000.00		1'200.00	
303.01 Soziallasten	127.21		250.00		150.00	
309.01 Übriger Personalaufwand	82.20		200.00		100.00	
314.01 Unterhalt Mistplatte	1'755.40		10'000.00		2'000.00	
318.01 Ausfuhr Mistwasser Hofdüngeranlage	2'280.40		2'500.00		2'500.00	
331.01 Abschreibungen	3'800.00		5'400.00		5'800.00	
365.01 Beiträge landwirtschaftliche Vereine	200.00		250.00		250.00	
365.02 Besamungsbeiträge	8'580.00		5'000.00		5'000.00	
365.03 Beiträge	330.00		400.00		400.00	
436.01 Beiträge Bewirtschafter an Höfdüngeranlage		9'558.35		9'000.00		9'000.00
810 Forstwirtschaft	63'871.36	10'972.00	60'850.00	8'000.00	59'350.00	10'000.00
300.01 Kommisson Forstwirtschaft	540.00		500.00		500.00	
303.01 Sozialleistungen	54.51		50.00		50.00	
314.01 Unterhalt Forstwege & -Strassen	3'860.35		12'000.00		10'000.00	
314.02 Waldpflege, Holzschläge, Durchforstungen	24'580.50		14'000.00		18'000.00	
331.01 Abschreibung Forststrassen	21'800.00		20'700.00		17'700.00	
364.01 Allgemeiner Aufwand Forstrevier	12'936.00		12'000.00		12'000.00	
365.01 Beiträge	100.00		100.00		100.00	
390 Verrechnung Personalaufwand	0.00		1'500.00		1'000.00	
434.01 Benutzungsgebühren Forststrasse		10'930.00		8'000.00		10'000.00
436.01 Holzverkäufe		42.00		0.00		0.00
830 Tourismus	512'832.40	205'488.10	436'700.00	180'000.00	937'700.00	930'000.00
300.01 Kommisson Tourismus	0.00		200.00		200.00	
318.04 Porti, Versandspesen T'Taxe	506.85		400.00		0.00	
318.05 EDV-Lizenzen T'Taxe	989.10		1'000.00		0.00	
318.06 Inkassospesen, Gebühren	0.00		200.00		0.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
318.07 Verwaltungsrat Saastal Tourismus AG	7'744.72		0.00		0.00	
318.08 Beiträge Infrastruktur & Vereinsbeiträge	15'169.00		0.00		0.00	
321.01 Kontokorrentzinsen & Bankspesen T'Taxe	298.95		400.00		0.00	
330.01 Abschreibungen Akiten BBH	0.00		0.00		0.00	
330.02 Abschreibungen Debitoren/Steuern BBH	0.00		0.00		0.00	
330.03 Abschreibungen Forderung Bürgschaft BBH	0.00		0.00		0.00	
331.01 Abschreibungen Darlehen Bergbahnen Hohsaas AG	250'000.00		0.00		0.00	
332.01 Abschreibungen Darlehen BBH	0.00		200'000.00		0.00	
332.02 Abschreibungen Anlagen BBH	0.00		0.00		649'100.00	
352.01 Weiterleitung Tourismusförderungstaxen	161'296.68		160'000.00		174'000.00	
364.01 Marketingbeitrag Tourismus	52'809.75		53'000.00		53'000.00	
364.04 Unterstützungsbeiträge Dorflifte	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
365.01 Uebrige touristische Beiträge	1'350.00		1'500.00		1'500.00	
390.01 Verrechnung Personalaufwand T'Taxe	20'667.35		18'000.00		6'000.00	
391.01 Verrechnete Darlehenszinsen	0.00		0.00		51'900.00	
423.01 Mieteinnahmen Anlagen BBH	0.00		0.00			750'000.00
434.01 Tourismusförderungstaxen		205'488.10		180'000.00		180'000.00
861 Elektrizität	0.00	70'474.25	0.00	70'000.00	0.00	70'000.00
436.01 Durchleitungsabgabe EV an Gemeinde		70'474.25		70'000.00		70'000.00
9 FINANZEN - STEUERN	518'208.89	4'366'013.23	502'900.00	3'713'156.00	342'900.00	3'775'035.00
900 Steuern natürliche Personen	35'841.30	2'324'157.04	30'000.00	2'426'000.00	30'000.00	2'380'500.00
330.02 Steuerverluste	10'322.35		5'000.00		5'000.00	
341.01 Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	25'518.95		25'000.00		25'000.00	
400.01 Einkommenssteuern		1'666'492.59		1'750'000.00		1'700'000.00
400.02 Vermögenssteuern		320'266.25		340'000.00		350'000.00
400.03 Kopfsteuern		13'863.20		14'000.00		13'500.00
400.04 Quellensteuern		89'466.30		90'000.00		90'000.00
400.20 Debitorenverluste Steuern		-2'900.00		0.00		0.00
402.01 Grundstücksteuern		13'158.40		13'500.00		13'500.00
402.02 Steuern überbaute Grundstücke		135'559.90		145'000.00		140'000.00
403.01 Grundstückgewinnsteuer		2'985.65		20'000.00		20'000.00
403.02 Liquidationsgewinnsteuer		10'923.25		2'000.00		2'000.00
403.03 Steuer auf Lotteriegewinne		73.95		0.00		0.00
403.04 Steuer auf Kapitalleistungen aus beruflicher Vorsorge		35'052.60		40'000.00		40'000.00
405 Erbschafts- & Schenkungssteuer		29'579.95		2'000.00		2'000.00
406 Hundesteuern		9'635.00		9'500.00		9'500.00
901 Steuern juristische Personen	0.00	463'966.85	30'000.00	437'000.00	0.00	477'000.00
330.02 Steuerverluste	0.00		30'000.00		0.00	
401.01 Gewinnsteuern		179'663.35		170'000.00		180'000.00
401.02 Kapitalsteuern		85'747.30		80'000.00		90'000.00
401.04 Steuerausfall KWM		27'000.00		27'000.00		27'000.00
402.01 Grundstücksteuern		171'556.20		160'000.00		180'000.00
909 Andere Steuern	21'426.05	0.00	22'000.00	0.00	22'000.00	0.00
318.01 Kantonssteuern	21'426.05		22'000.00		22'000.00	
920 Finanzausgleich	0.00	483'294.00	0.00	386'856.00	0.00	416'735.00
444.02 Lastenausgleich		125'898.00		132'189.00		135'940.00
444.03 Ressourcenausgleich		234'517.00		144'071.00		182'482.00
444.04 Härteausgleich		122'879.00		110'596.00		98'313.00
930 Anteil Erträge Bund	0.00	896.05	0.00	500.00	0.00	800.00
440.01 Einnahmen CO2-Abgabe		896.05		500.00		800.00
932 Gemeindeanteile an Regalien und Patente	20'811.45	449'824.60	23'800.00	367'800.00	21'500.00	368'300.00
319.01 Aöffnung Fonds Gewässer & Elementarschäden	17'829.20		20'500.00		18'500.00	
351.01 Landschaftsfranken konzederenden Gemeinden	2'982.25		3'300.00		3'000.00	
410.01 Wirtschaftspatente & Konzessionen		500.00		1'000.00		1'000.00
410.02 Wasserzinsen		431'816.00		350'000.00		350'000.00
410.03 Barentschädigung Konzessionsenergie		14'355.00		14'300.00		14'300.00
441.01 Anteil an Kantoneinnahmen Patente		3'153.60		2'500.00		3'000.00
940 Kapitaldienst	194'429.99	76'814.69	195'700.00	75'000.00	215'700.00	116'700.00
321.01 Vergütungszinse natürliche Personen	13'586.35		10'000.00		10'000.00	
321.02 Vergütungszinse juristische Personen	2'889.60		500.00		500.00	
321.03 Verzugszinsen	0.00		200.00		200.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
321.04 Kontokorrentzinsen	29'774.84		25'000.00		25'000.00	
322.01 Darlehenszinsen	148'179.20		160'000.00		180'000.00	
421 Kontokorrentzinsen		89.70		0.00		0.00
421.01 Verzugszinsen		36'501.09		30'000.00		30'000.00
421.02 Zinsen Darlehen und Festgelder		6'097.20		5'000.00		0.00
422.01 Zinsen Wertschriften		4'459.00		4'400.00		4'400.00
491 Verrechnete Darlehenszinsen		29'667.70		35'600.00		82'300.00
942 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	524'260.00	0.00	0.00	0.00	0.00
319.01 Ausserord. Aufwand - Übertrag Fremdkapital BBH	0.00		0.00		0.00	
424.01 Buchgewinn Aufwertung Apotheke		524'260.00		0.00		0.00
424.03 Ausserord. Ertrag - Übertrag Anlagen BBH		0.00				0.00
990 Abschreibungen	245'700.10	42'800.00	201'400.00	20'000.00	53'700.00	15'000.00
319 Richtigstellung Differenzen & Abgrenzungen VJ	-9.95		0.00		0.00	
330.01 Ordentliche Abschreibungen Finanzvermögen	245'710.05		201'400.00		53'700.00	
452.02 Rückerstattung Allg. Verwaltungskosten Forstrevier		42'800.00		20'000.00		15'000.00
Total Aufwand	5'914'591.11		5'700'680.00		6'046'310.00	
Total Ertrag		6'158'728.27		5'379'106.00		6'193'585.00
Aufwandüberschuss				321'574.00		
Ertragsüberschuss	244'137.16				147'275.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	9'305.85	-	30'000.00	-	30'000.00	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	37'839.80	53'500.00	120'000.00	30'000.00	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	132'782.20	-	10'000.00	-	65'000.00	30'000.00
Gesundheit	1'917.30	-	2'000.00	-	3'100.00	-
Soziale Wohlfahrt	3'068.77	-	4'000.00	-	3'600.00	-
Verkehr	120'425.95	18'702.20	421'000.00	180'000.00	66'900.00	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	456'406.85	315'699.05	1'334'900.00	840'000.00	1'045'400.00	740'000.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	-	-	20'000.00	-	-	25'000.00
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	761'746.72	387'901.25	1'941'900.00	1'050'000.00	1'214'000.00	795'000.00
Ausgabenüberschuss		373'845.47		891'900.00		419'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	728'245.55		1'907'900.00		1'187'900.00	
Darlehen und Beteiligungen	-		-		-	
Eigene Beiträge	33'501.17		34'000.00		26'100.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		-		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		74'254.00		285'000.00		230'000.00
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		-		25'000.00
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		313'647.25		765'000.00		540'000.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Aktivierungen		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	761'746.72	387'901.25	1'941'900.00	1'050'000.00	1'214'000.00	795'000.00
Ausgabenüberschuss		373'845.47		891'900.00		419'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Voranschlag 2020

Investitionsrechnung

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'305.85	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00
20 Finanzen und Informatik	9'305.85	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00
506.01 Informatik / Anschaffungen EDV	9'305.85		30'000.00		30'000.00	
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	37'839.80	53'500.00	120'000.00	30'000.00	0.00	0.00
210 Primarschule	37'839.80	53'500.00	120'000.00	30'000.00	0.00	0.00
501.01 Neugestaltung Pauseplatz	5'000.00		120'000.00		0.00	
506.03 Schliessanlage Schulhaus/Turnhalle	32'839.80		0.00		0.00	
662.02 Beitrag Dritter Neugestaltung Pauseplatz		53'500.00		30'000.00		0.00
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	132'782.20	0.00	10'000.00	0.00	65'000.00	30'000.00
309 Übrige Kulturförderung	73'694.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
506.01 Theatertribüne / Beleuchtung "Altes Dorf"	73'694.85		0.00		0.00	
330 Parkanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	30'000.00
501.01 Parkanlage inkl. Brunnen n. Kirche	0.00		0.00		30'000.00	
669.01 Beiträge Dritter - Brunnen n. Kirche		0.00		0.00		30'000.00
340 Spiel- und Sportanlagen	59'087.35	0.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00
501.04 Saastalhalle	59'087.35		0.00		0.00	
501.05 Tennisplätze	0.00		0.00		35'000.00	
345 Wanderwege, Loipen & Biketrails	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00
501.01 Erw. Weg Tamatten - Zer Briggu inkl. Beleuchtung	0.00		10'000.00		0.00	
4 GESUNDHEIT	1'917.30	0.00	2'000.00	0.00	3'100.00	0.00
490 Übriges Gesundheitswesen	1'917.30	0.00	2'000.00	0.00	3'100.00	0.00
561.01 Finanzierung Rettungswesen	1'917.30		2'000.00		3'100.00	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	3'068.77	0.00	4'000.00	0.00	3'600.00	0.00
550 Behinderte	3'068.77	0.00	4'000.00	0.00	3'600.00	0.00
561.01 Investitionen Einrichtungen (Behinderte/Soziale)	3'068.77		4'000.00		3'600.00	
6 VERKEHR	120'425.95	18'702.20	421'000.00	180'000.00	66'900.00	0.00
610 Kantonsstrassen	21'515.10	0.00	21'000.00	0.00	16'900.00	0.00
561.01 Beteiligung Strasseninvestitionen Kanton	21'515.10		21'000.00		16'900.00	
620 Gemeindestrassennetz	77'910.85	18'702.20	220'000.00	180'000.00	50'000.00	0.00
501.51 Beleuchtung Haupt- & Nebenstrassen	8'539.49		220'000.00		50'000.00	
501.52 Weihnachtsbeleuchtung	69'371.36		0.00		0.00	
661.01 Kantonsbeitrag Beleuchtung Hauptstrasse		0.00		110'000.00		0.00
669.09 Mehrwertbeiträge Strasse Nr. 1a "Brungji"		0.00		70'000.00		0.00
669.52 Beiträge Dritter Weihnachtsbeleuchtung		18'702.20		0.00		0.00
621 Parkhaus, Parkplätze und Parkanlagen	0.00	0.00	180'000.00	0.00	0.00	0.00
500.01 Neugestaltung Postplatz / Parkplatz Roby	0.00		180'000.00		0.00	
625 Werkhof	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
506.04 Kehrmaschine	21'000.00		0.00		0.00	

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 UMWELT - RAUMORDNUNG	456'406.85	315'699.05	1'334'900.00	840'000.00	1'045'400.00	740'000.00
700 Wasserversorgung	43'987.40	18'513.00	366'000.00	120'000.00	301'000.00	40'000.00
501.04 Messstation Triftalp	0.00		5'000.00		0.00	
501.10 Leitung Unter den Bodmen	0.00		60'000.00		0.00	
501.12 Leitungen Wüstenmatten	39'819.50		0.00		0.00	
501.21 Leitung Trift - Saas-Grund	0.00		300'000.00		300'000.00	
506.01 Wasserzähler	4'167.90		1'000.00		1'000.00	
610.01 Anschlussgebühren Trinkwasser		11'415.00		15'000.00		30'000.00
610.02 Anschlussgebühren Trinkwasser Triftalp		0.00		100'000.00		0.00
661.03 Kantonsbeiträge Leitungen		7'098.00		5'000.00		10'000.00
710 Abwasserentsorgung	117'530.15	62'839.00	201'900.00	170'000.00	101'900.00	200'000.00
501.01 ARA Saastal	44'398.85		51'900.00		51'900.00	
501.04 Abwasserleitung Trift - Saas-Grund	0.00		80'000.00		50'000.00	
501.05 Abwasserleitungen Unter den Bodmen	0.00		40'000.00		0.00	
501.06 Abwasserleitungen Dorf	73'131.30		0.00		0.00	
501.07 Abwasserleitungen Fährgen	0.00		30'000.00		0.00	
610.01 Anschlussgebühren Abwasser		62'839.00		40'000.00		120'000.00
610.02 Anschlussgebühren Triftalp		0.00		100'000.00		50'000.00
610.03 Anschlussgebühren Brunne		0.00		30'000.00		30'000.00
720 Abfallbewirtschaftung	12'974.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
503 Abfallbewirtschaftung / Containerhäuschen	12'974.90		0.00		0.00	
740 Friedhof	0.00	0.00	60'000.00	0.00	90'000.00	0.00
501.01 Neugestaltung Friedhof	0.00		60'000.00		90'000.00	
750 Gewässerverbauungen	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	2'500.00	0.00
561.01 Beteiligung Investitionen Rhonekorrektur	7'000.00		7'000.00		2'500.00	
760 Lawinenverbauungen/Steinschlagdämme	274'914.40	234'347.05	700'000.00	550'000.00	550'000.00	500'000.00
501.01 Steinschlagverbauung im Grund	541.60		0.00		0.00	
501.03 Lawinenverbauung Triftgräti-Hebord	243'598.20		500'000.00		500'000.00	
501.06 Sicherheitsverbauung "Unter dem Bärg"	30'774.60		200'000.00		50'000.00	
660.01 Subventionen Lawinenverbauungen		203'173.30		425'000.00		425'000.00
660.02 Subventionen Sicherheitsverbauung Unter dem Berg		21'173.75		50'000.00		25'000.00
662.01 Beitrag Patenschaft - Lawinenverbauung		0.00		25'000.00		25'000.00
662.02 Beitrag Patenschaft - Sicherheitsverbauung		10'000.00		50'000.00		25'000.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	20'000.00	0.00	535'275.00	25'000.00
800 Landwirtschaft	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
501.02 Umfahrungsstrasse Mitsplatte Zen Lauinen	0.00		20'000.00		0.00	
830 Tourismus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00
525.01 Aktien BBH - Transfer FV ins VV	0.00		0.00		0.00	
525.02 Anlagen BBH - Transfer FV ins VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
624.01 Rückzahlung Darlehen Bergbahnen Hohsaas AG		0.00		0.00		25'000.00
Total Investitionsausgaben	761'746.72		1'941'900.00		1'214'000.00	
Total Investitionseinnahmen		387'901.25		1'050'000.00		795'000.00
Nettoinvestition		373'845.47		891'900.00		419'000.00
Investitionen Finanzvermögen	8'447.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umbau Apotheke - Büroräumlichkeiten	8'447.05					
Total Investitionsausgaben	770'193.77		1'941'900.00		1'214'000.00	
Total Investitionseinnahmen		387'901.25		1'050'000.00		795'000.00
Nettoinvestition		382'292.52		891'900.00		419'000.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung		Voranschlag		Finanzplan		Finanzplan	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	

Laufende Rechnung

Total Aufwand	4'950'345.64	4'803'980.00	4'743'010.00	4'735'000.00	4'715'000.00	4'700'000.00	4'695'000.00
Total Ertrag	6'158'728.27	5'379'106.00	6'193'585.00	6'160'000.00	6'160'000.00	6'135'000.00	6'130'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	1'208'382.63	575'126.00	1'450'575.00	1'425'000.00	1'445'000.00	1'435'000.00	1'435'000.00
Ordentliche Abschreibungen	964'245.47	696'700.00	654'200.00	625'000.00	593'000.00	581'000.00	560'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	200'000.00	649'100.00	648'600.00	648'600.00	648'600.00	648'600.00
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	244'137.16	-321'574.00	147'275.00	151'400.00	203'400.00	205'400.00	226'400.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	761'746.72	1'941'900.00	1'214'000.00	830'000.00	880'000.00	880'000.00	830'000.00
Total der Einnahmen	387'901.25	1'050'000.00	795'000.00	455'000.00	455'000.00	455'000.00	455'000.00
Nettoinvestitionen	373'845.47	891'900.00	419'000.00	375'000.00	425'000.00	425'000.00	375'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	373'845.47	891'900.00	419'000.00	375'000.00	425'000.00	425'000.00	375'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	1'208'382.63	575'126.00	1'450'575.00	1'425'000.00	1'445'000.00	1'435'000.00	1'435'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	834'537.16	-316'774.00	1'031'575.00	1'050'000.00	1'020'000.00	1'010'000.00	1'060'000.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	244'137.16	-321'574.00	147'275.00	151'400.00	203'400.00	205'400.00	226'400.00
Eigenkapital	1'227'659.90	906'085.90	1'053'360.90	1'204'760.90	1'408'160.90	1'613'560.90	1'839'960.90
Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-

Veränderung der Verpflichtungen

Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	834'537.16	-316'774.00	1'031'575.00	1'050'000.00	1'020'000.00	1'010'000.00	1'060'000.00
Verpflichtungen	13'266'467.39	13'583'241.39	12'551'666.39	11'501'666.39	10'481'666.39	9'471'666.39	8'411'666.39

Bürgergemeinde



Kostenvoranschlag 2020

Finanzbericht zum Voranschlag 2020

1. Traktanden der Burgerversammlung vom 19. Dezember 2019

1. Bergbahnen Hohsaas AG
 - a. Nachlassstundung / Nachlassvertrag
 - b. Aktienkapitalschnitt
2. Protokoll der ordentlichen Burgerversammlung vom 17.06.2019 (liegt zur Einsichtnahme auf)
3. Kostenvoranschlag 2020
 - a. Orientierung
 - b. Genehmigung
 - c. Finanzierung
4. Finanzplan 2021 - 2024
5. Anträge und Verschiedenes

2. Kurzübersicht Voranschlag 2020

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlages 2020 zeigen folgendes Bild:

	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag
	2018	2019	2020
Laufende Rechnung			
Ertrag	573'196.33	435'950.00	466'900.00
Aufwand	246'392.18	216'550.00	182'700.00
Cashflow	326'804.15	219'400.00	284'200.00
Abschreibungen inkl. Finanzvermögen	325'688.64	218'100.00	262'900.00
Aufwandüberschuss			
Ertragsüberschuss	1'115.51	1'300.00	21'300.00
Investitionsrechnung			
Ausgaben	15'590.35	175'000.00	365'000.00
Ertrag		66'000.00	20'000.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	15'590.35	109'000.00	345'000.00
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow)	326'804.15	219'400.00	284'200.00
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	15'590.35	109'000.00	345'000.00
Finanzierungsüberschuss	311'213.80	110'400.00	
Finanzierungsfehlbetrag			60'800.00

3. Laufende Rechnung

Das Budget der Laufenden Rechnung wurde aufgrund der Jahresrechnung 2018 und des Finanzplanes erstellt.

4. Investitionsrechnung

Die Finanzlage der Burgergemeinde lässt vorläufig keine grösseren Investitionen zu. Im Finanzvermögen werden fürs Kaufinventar der Bergrestaurants Fr. 15'000.00, fürs Restaurant Hohsaas Fr. 10'000.00, fürs alte Restaurant Hohsaas Fr. 200'000.00 (Sanierung & anschliessende Vermietung) und fürs Restaurant Kreuzboden (Sanierung WC-Anlagen, 1. Etappe) Fr. 70'000.00, also Total Fr. 295'000.00 vorgesehen. Fr. 70'000.00 werden in die Sennhütte / Alpstallung Triftalp investiert. An Subventionen für die Sanierung werden hierfür Fr. 20'000.00 wieder der Investitionsrechnung gutgeschrieben.

5. Finanzlage

Aufgrund der notwendigen Investitionen in den letzten Jahren im Restaurant Kreuzboden hat sich die finanzielle Situation der Burgergemeinde angespannt. In den nächsten Jahren können weiterhin nur die notwendigsten und sinnvollsten Investitionen vorgenommen werden. Die Nachlassstundung sowie der Aktienkapitalschnitt der Bergbahnen Hohsaas AG haben auch eine Auswirkung auf die Burgergemeinde Saas-Grund. In den letzten Jahren wurden jedoch die Aktien der Bergbahnen Hohsaas AG bereits grösstenteils jährlich abgeschrieben und somit sind die finanziellen Auswirkungen auf die Burgergemeinde gering.

Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung
2018

Voranschlag
2019

Voranschlag
2020

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	559'580.82	416'550.00	426'700.00
Ertrag	573'196.33	435'950.00	466'900.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	13'615.51	19'400.00	40'200.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	13'615.51	19'400.00	40'200.00
Ordentliche Abschreibungen	12'500.00	18'100.00	18'900.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	1'115.51	1'300.00	21'300.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	-	100'000.00	70'000.00
Einnahmen	-	66'000.00	20'000.00
Nettoinvestitionen	-	34'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	13'615.51	19'400.00	40'200.00
Nettoinvestitionen	-	34'000.00	50'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	-	14'600.00	9'800.00
Finanzierungsüberschuss	13'615.51	-	-

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	572'080.82		434'650.00		445'600.00	
Total des Ertrages		573'196.33		435'950.00		466'900.00
Ertragsüberschuss	1'115.51		1'300.00		21'300.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	573'196.33	573'196.33	435'950.00	435'950.00	466'900.00	466'900.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	-		100'000.00		70'000.00	
Total der Einnahmen		-		66'000.00		20'000.00
Netto-Investitionen 3)		-		34'000.00		50'000.00
Total	-	-	100'000.00	100'000.00	70'000.00	70'000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	-		34'000.00		50'000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		12'500.00		18'100.00		18'900.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		1'115.51		1'300.00		21'300.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung		-		-		-
Finanzierungsüberschuss	13'615.51					
Finanzierungsfehlbetrag		-				
Total	13'615.51	13'615.51	34'000.00	34'000.00	50'000.00	9'800.00
Finanzierungsfehlbetrag						50'000.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		13'615.51		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages		-	14'600.00		9'800.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		-		100'000.00		70'000.00
Übertrag der Investitionseseinnahmen		-	66'000.00		20'000.00	
Übertrag der Abschreibungen		-	18'100.00		18'900.00	
Zunahme des Nettovermögens	13'615.51		1'300.00		21'300.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	13'615.51	13'615.51	100'000.00	100'000.00	70'000.00	70'000.00

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	10'165.65	1'240.95	11'300.00	1'500.00	11'300.00	1'500.00
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	143'333.45	556'591.30	110'850.00	416'450.00	97'900.00	450'400.00
Finanzen, Steuern	418'581.72	15'364.08	312'500.00	18'000.00	336'400.00	15'000.00
Total von Aufwand und Ertrag	572'080.82	573'196.33	434'650.00	435'950.00	445'600.00	466'900.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	1'115.51		1'300.00		21'300.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	1'250.95		1'500.00		1'500.00	
Sachaufwand	88'800.16		128'050.00		116'400.00	
Passivzinsen	73'568.67		76'300.00		54'100.00	
Abschreibungen	325'688.64		218'100.00		262'900.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	569.00		700.00		700.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'666.95		10'000.00		10'000.00	
Eigene Beiträge	-		-		-	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	80'536.45		-		-	
Interne Verrechnungen	-		-		-	
Steuern		-		-		-
Regalien und Konzessionen		-		-		-
Vermögenserträge		436'748.68		408'000.00		439'700.00
Entgelte		55'912.65		27'950.00		27'200.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
Rückerstattungen von Gemeinwesen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		80'535.00		-		-
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		-		-
Interne Verrechnungen		-		-		-
Total von Aufwand und Ertrag	572'080.82	573'196.33	434'650.00	435'950.00	445'600.00	466'900.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	1'115.51		1'300.00		21'300.00	

Voranschlag 2020

Laufende Rechnung

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	10'165.65	1'240.95	11'300.00	1'500.00	11'300.00	1'500.00
11 Verwaltungskosten	1'288.80	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
3170.02 Anlässe, Veranstaltungen & Empfänge	0.00		200.00		200.00	
3180 Revisionskosten	1'288.80		1'300.00		1'300.00	
20 Allgem. Verwaltung	8'876.85	1'240.95	9'800.00	1'500.00	9'800.00	1'500.00
3030 Sozialleistungen	1'250.95		1'500.00		1'500.00	
3100 Büromaterial, Drucksachen & Buchhaltung	0.00		100.00		100.00	
3180.01 Beratungs-, Prozess- & Verschreibungskosten	720.40		1'000.00		1'000.00	
3180.02 Haftpflichtversicherung	367.50		400.00		400.00	
3189 Sonstige Kosten	0.00		200.00		200.00	
3190.03 Anteil Verwaltungskosten Munizipalität	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3410.01 Beitrag Verband Burgergemeinden	200.00		200.00		200.00	
3410.02 Diverse Beiträge	338.00		400.00		400.00	
4360.01 Rückerstattung Soziallasten Triftalp		1'250.95		1'500.00		1'500.00
4360.02 Mahnungen		-10.00		0.00		0.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	143'333.45	556'591.30	110'850.00	416'450.00	97'900.00	450'400.00
800 Landwirtschaft	31.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00
3140 Unterhalt Schaffärga	0.00		200.00		200.00	
3410 Salz für Schafe	31.00		100.00		100.00	
810 Forstwirtschaft	80'536.45	80'536.45	0.00	0.00	0.00	0.00
3800 Einlage in Aufforstungsfonds	80'536.45		0.00		0.00	
4210 Zins Aufforstungsfonds		1.45		0.00		0.00
4610.01 Beitrag Kanton Naturwaldreservat Läubinubodme		80'535.00		0.00		0.00
820 Alpen & Weiden	35'007.30	-654.65	47'550.00	2'750.00	49'800.00	1'950.00
3111.01 Waschautomat Hütte Triftalp	541.00		0.00		0.00	
3111.04 Mobililar Alphütten Trift	0.00		1'000.00		1'000.00	
3120.01 Wasser, Energie & Heizung Sennerei / Stallung	0.00		0.00		1'000.00	
3140.01 Unterhalt Alphütten	6'905.40		10'000.00		10'000.00	
3140.02 Unterhalt Weiden, Strassen, Wege, Brücken	0.00		5'000.00		5'000.00	
3140.05 Unterhalt Beregnungsanlage	5'876.55		1'500.00		2'000.00	
3180 Versicherungen Alpstallungen	1'667.25		1'750.00		1'700.00	
3189 Allgemeine Unkosten	5'850.15		200.00		200.00	
3310.01 Abschreibung Alphütten	11'500.00		16'800.00		17'600.00	
3310.02 Abschreibung Rundweg Stausee	1'000.00		1'300.00		1'300.00	
3520.01 Unterhalt Gemeinschaftsalpen	1'666.95		10'000.00		10'000.00	
4270 Mieteinnahmen		-3'200.00		2'000.00		1'200.00
4340 Weidegeld		558.00		500.00		500.00
4360.01 Rückerstattung Versicherung		1'787.40		0.00		0.00
4390.02 Baurechtszins Triftalp		199.95		250.00		250.00
831 Restaurant Kreuzboden	15'845.60	246'735.00	18'700.00	210'500.00	23'600.00	245'500.00
3140 Unterhalt Restaurant Kreuzboden	12'275.60		15'000.00		20'000.00	
3180.01 Versicherungen	3'570.00		3'700.00		3'600.00	
4230.01 Abzahlung Kaufinventar Rest. Kreuzboden & Stübli		10'231.45		8'500.00		9'000.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Kreuzboden		235'000.00		200'000.00		235'000.00
4340 Wassergebühren		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4360 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		503.55		1'000.00		500.00
832 Restaurant Hohsaas	11'913.10	180'431.70	43'800.00	180'800.00	23'700.00	180'800.00
3140 Unterhalt Restaurant Hohsaas	8'193.80		40'000.00		20'000.00	
3180.01 Versicherungen	3'719.30		3'800.00		3'700.00	
4230 Abzahlung Kaufinventar		4'351.70		4'500.00		4'500.00
4270 Mieteinnahmen Restaurant Hohsaas		175'000.00		175'000.00		175'000.00
4340 Wassergebühren		800.00		800.00		800.00
4360.02 Umsatzrückvergütungen Getränkeautomaten		0.00		500.00		500.00
4390 Übriger Ertrag		280.00		0.00		0.00

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
840 Wasserversorgungen	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00
3140.03 Unterhalt Reservoir Hohsaas	0.00		500.00		500.00	
860 Diverses	0.00	49'542.80	0.00	22'400.00	0.00	22'150.00
4390.01 Entschädigung Dienstbarkeit Parz 635		1'500.00		1'750.00		1'500.00
4390.02 Baurechtszins Skilift Furggu		357.00		350.00		350.00
4390.03 Gebühren Durchfahrtsrechte		24'135.80		20'200.00		20'200.00
4390.05 Entschädigung Quelle Furggu		100.00		100.00		100.00
4390.06 Entschädigung Verkauf Burgerboden		23'450.00		0.00		0.00
9 FINANZEN, STEUERN	419'697.23	15'364.08	312'500.00	18'000.00	336'400.00	15'000.00
909 Steuern	27'542.75	0.00	26'000.00	0.00	28'000.00	0.00
3190.01 Kantons- und direkte Bundessteuer	13'388.50		13'000.00		14'000.00	
3190.02 Gemeindesteuern	14'154.25		13'000.00		14'000.00	
940 Zinsen	69'869.15	106.75	72'300.00	0.00	50'400.00	0.00
3183 Bankgebühren & Spesen	338.85		200.00		300.00	
3200 Verzugszinsen	0.00		100.00		100.00	
3210 Zinsen Kontokorrent und Festdarlehen	69'530.30		72'000.00		50'000.00	
4210.01 Kontokorrent & Darlehenszinsen		106.75		0.00		0.00
942 Restaurant Mattmark	20'655.62	15'257.33	24'200.00	18'000.00	24'000.00	15'000.00
3190 Übriger Aufwand Restaurant Mattmark	3'942.81		10'000.00		10'000.00	
3220 Zins Hypothek Restaurant Mattmark	4'038.37		4'200.00		4'000.00	
3300 Abschreibung Restaurant Mattmark	12'674.44		10'000.00		10'000.00	
4230 Pachtzins Restaurant Mattmark		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4290 Übrige Ertäge Restaurant Mattmark		5'257.33		8'000.00		5'000.00
990 Ausserordentlicher Aufwand & Ertrag	300'514.20	0.00	190'000.00	0.00	234'000.00	0.00
3300 Abschreibungen Finanzvermögen	300'514.20		190'000.00		234'000.00	
Total Aufwand	572'080.82		434'650.00		445'600.00	
Total Ertrag		573'196.33		435'950.00		466'900.00
Ertragsüberschuss	1'115.51		1'300.00		21'300.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	-	-	-	-	-	-
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	-	-	100'000.00	66'000.00	70'000.00	20'000.00
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	100'000.00	66'000.00	70'000.00	20'000.00
Ausgabenüberschuss		-		34'000.00		50'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	-		100'000.00		70'000.00	
Darlehen und Beteiligungen	-		-		-	
Eigene Beiträge	-		-		-	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-		-		-	
Abgang von Sachgütern		-		-		-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		-		-		-
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		-		-
Fakturierungen an Dritte		-		-		-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
Beiträge für eigene Rechnung		-		66'000.00		20'000.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	-	-	100'000.00	66'000.00	70'000.00	20'000.00
Ausgabenüberschuss		-		34'000.00		50'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung Voranschlag 2020

	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
VOLKSWIRTSCHAFT	0.00	0.00	100'000.00	66'000.00	70'000.00	20'000.00
Alpen & Weiden	0.00	0.00	100'000.00	66'000.00	70'000.00	20'000.00
5030.01 - Alpstallung & Sennhütte Trift	0.00		100'000.00		70'000.00	
6610.01 - Subventionen Sennhütte Trift		0.00		66'000.00		20'000.00
Total Investitionsausgaben	0.00		100'000.00		70'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		66'000.00		20'000.00
Nettoinvestition		0.00		340'000.00		50'000.00
Investitionen Finanzvermögen	15'590.35	0.00	75'000.00	0.00	295'000.00	0.00
1023.01 - Restaurant Hohsaas - Mietinventar	6'192.00		50'000.00		10'000.00	
1023.02 - Restaurant Hohsaas (Altbau)	0.00		0.00		200'000.00	
1023.03 - Restaurant Kreuzboden - Mietinventar	0.00		10'000.00		70'000.00	
1023.07 - Restaurant Mattmark	4'776.15		0.00		0.00	
1024.02 - Restaurant Hohsaas - Kaufinventar	0.00		5'000.00		5'000.00	
1024.03 - Restaurant Kreuzboden - Kaufinventar	4'622.20		10'000.00		10'000.00	
Total Investitionsausgaben	15'590.35		175'000.00		365'000.00	
Total Investitionseinnahmen		0.00		66'000.00		20'000.00
Nettoinvestition inkl. Finanzvermögen		15'590.35		109'000.00		345'000.00

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung		Voranschlag		Finanzplan		Finanzplan		Finanzplan	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024			

Laufende Rechnung

Total Aufwand	559'580.82	416'550.00	426'700.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00
Total Ertrag	573'196.33	435'950.00	466'900.00	440'000.00	440'000.00	440'000.00	440'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	13'615.51	19'400.00	40'200.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Ordentliche Abschreibungen	12'500.00	18'100.00	18'900.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	1'115.51	1'300.00	21'300.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	-	100'000.00	70'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Total der Einnahmen	-	66'000.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen	-	34'000.00	50'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	-	34'000.00	50'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Selbstfinanzierungsmarge	13'615.51	19'400.00	40'200.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	13'615.51	-14'600.00	-9'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	1'115.51	1'300.00	21'300.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
Eigenkapital	433'125.13	434'425.13	455'725.13	465'725.13	475'725.13	485'725.13	495'725.13
Bilanzfehlbetrag	-						

Veränderung der Verpflichtungen

Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	13'615.51	-14'600.00	-9'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Verpflichtungen	4'153'743.58	4'168'343.58	4'178'143.58	4'178'143.58	4'178'143.58	4'178'143.58	4'178'143.58



www.3910.ch
info@3910.ch