



Budget 2023

Nach HRM2

(in Anwendung der Verordnung VFFHGem vom 24.02.2021)

Einwohnergemeinde Raron

Inhaltsverzeichnis

Einladung Budget-Urversammlung 7. Dezember 2022	Seite	3
Vorwort des Präsidenten	Seite	4
Einleitende Botschaft	Seite	5
Finanzplan 2022 - 2026		
Bemerkungen zum Finanzplan	Seiten	6 - 7
Tabellarische Übersicht	Seite	8
Bemerkungen zur Erfolgsrechnung / Budget 2023	Seiten	9 - 10
Detailliertes Budget 2023		
Erfolgsrechnung nach Funktionen	Seiten	11 - 23
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	Seite	24
Bemerkungen zum Budget der Investitionsrechnung 2023	Seiten	25 - 26
Detaillierte Investitionsrechnung 2023		
Investitionsrechnung nach Funktionen	Seiten	27 - 29
Investitionsrechnung nach Sachgruppen	Seite	30
Finanzbedarf und Antrag an die UV	Seite	31
Beschlussfassung über Projekte, die gem. Art. 17 GG in der Kompetenz der Urversammlung liegen (Traktandum 5)	Seite	32
Steuergrundlagen 2023 (Indexierung / Traktandum 7)	Seite	33
Neues Polizeireglement (Traktandum 8)	Seite	34

Einladung zur Budget-Urversammlung

Datum: Mittwoch, 7. Dezember 2022

Zeit: 19.30 Uhr

Ort: Aula OS, Raron

Wir freuen uns, Sie zur ordentlichen Budget-Urversammlung einladen zu dürfen.

Traktanden:

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der Urversammlung vom 22. Juni 2022
4. Orientierung über die Finanzplanung 2022 - 2026 (Kenntnisnahme)
5. Antrag und Beschlussfassung über Projekte, die gemäss Art. 17 GG in der Kompetenz der Urversammlung liegen:
5.1) «*Erwerb der Parzelle Nr. 5270 / EFH Erben Troger Peter*»
6. Budget 2023
Darlegung Budget 2023 (Erfolgsrechnung & Investitionsrechnung) und Beschlussfassung
7. Indexierung der Gemeindesteuern für das Jahr 2023
8. Polizeireglement
Darlegung des neuen Polizeireglements und Beschlussfassung
9. Informationen aus dem Gemeinderat
10. Verschiedenes

Die Unterlagen zur Urversammlung liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen vor der Urversammlung öffentlich zur Einsicht auf und können während den Schalteröffnungszeiten auf der Gemeindekanzlei eingesehen werden. Zudem ist das Protokoll der letzten Urversammlung auf unserer Website www.raron.ch aufgeschaltet.

Wir laden Sie herzlich zur Teilnahme an der Urversammlung ein und bedanken uns für Ihre Unterstützung und Versammlungsteilnahme.

Raron, 17. November 2022

EINWOHNERGEMEINDE RARON



Vorwort des Gemeindepräsidenten

***„Es gibt viel schönere Dinge im Leben als Geld -
aber an die kommt man ohne Geld nicht ran...“***

(Robert Lembke)

Liebe Rarnerinnen und Rarner; liebe St. Germanerinnen und St. Germaner

Im Namen des Gemeinderates und der Verwaltung **lade ich Sie ganz herzlich ein, an der kommenden Budget-Urversammlung vom 7. Dezember 2022 teilzunehmen.**

Wir werden Ihnen das Budget 2023 und die rollende Finanzplanung 2022 - 2026 präsentieren. An der Urversammlung wird Beschluss über das Budget der Erfolgsrechnung sowie über die geplanten Investitionen im kommenden Jahr gefasst. Wie üblich werden wir Sie dabei im Detail über das Budget 2023, über die wichtigsten Arbeiten und über aktuelle Projekte informieren. Wir werden Sie zudem über die geplanten Investitionen für neue Gemeindeinfrastrukturen informieren und Ihnen das neue Polizeireglement erläutern und zur Genehmigung unterbreiten.

Zum Budget für das kommende Jahr 2023

Erfolgsrechnung: Für das Jahr 2023 rechnen wir mit einem Cash-Flow von rund 2.126 Millionen Franken. Nach Verrechnung der Abschreibungen in der Höhe von ca. 1.928 Millionen Franken erwarten wir noch einen Ertragsüberschuss von CHF 198'517.

Investitionsrechnung: Beim Investitionsbudget haben wir Netto-Investitionen in der Höhe von 4.637 Millionen Franken vorgesehen. Die grössten Investitionen im kommenden Jahr sind bei der Erweiterung des Reservoirs Tscherggen, beim HWS Maachi und beim Kauf einer Immobilie / Parzelle in der Nähe des Bahnhofs in Raron vorgesehen.

Die Ratsmitglieder bedanken sich bei den Gemeindeangestellten für die tägliche Arbeit und für die Unterstützung bei der Bewältigung der verschiedenen Herausforderungen im Gemeinderat.

Nun wünsche ich Euch und Euren Familien noch eine nicht allzu hektische Adventszeit.

Reinhard Imboden
Gemeindepräsident

Einleitende Botschaft

Der Urversammlung wird das Budget 2023 zur Genehmigung unterbreitet. Der Aufbau des Budgets 2023 erfolgt zum 2. Mal nach dem neuen **Rechnungslegungsmodell HRM2** für Einwohnergemeinden. Gleichzeitig wird die Urversammlung auch über den Finanzplan 2022 – 2026 informiert.

Das **Budget 2023** basiert auf dem von allen Ratsmitgliedern eingereichten Zahlenmaterial und den Angaben der kantonalen Ämter. Es wurde vom Gemeindeschreiber zusammengestellt und durch die Finanzkommission überprüft. Dabei wurde die Investitions-, aber auch die Erfolgsrechnung so angepasst, dass die anstehenden Aufgaben in einem finanziell möglichen, respektive erträglichen Rahmen erfüllt werden können.

Im Budget 2023 sind Bruttoinvestitionen von 6.923 Mio. Franken vorgesehen. Das Budget der Erfolgsrechnung 2023 schliesst mit einem vorgesehenen Ertragsüberschuss von 0.198 Mio. Franken ab. Eine wichtige Kennzahl des Finanzhaushaltes ist der **Cashflow**. Dieser wird im kommenden Jahr 2023 mit ca. 32% des Nettoertrages ausfallen.

Bezeichnung	RG		RG		RG		RG		BU		BU	
(in 1'000 Franken)	2018	in %	2019	in %	2020	in %	2021	in %	2022	in %	2023	in %
Ertragsüberschuss L.R.	217		309		613		-429		384		198	
Abschreibungen	1'225		1'671		2'316		1'701		1'879		1'938	
Cashflow (in % NettoE)	1'442	21%	1'980	30%	2'929	41%	1'272	19%	2'263	33%	2'136	32%

Bei der rollenden **Finanzplanung 2022 - 2026** konnte durch den Einbezug der veränderten Basisdaten (letztabgeschlossene Jahresrechnung 2021), wie auch der Prognoseparameter (Budget 2022 und 2023), die Aussagekraft für die nachfolgenden Planjahre erhöht werden.

Die Erfolgsrechnung prognostiziert für die Planjahre 2022 - 2026 Ertragsüberschüsse von ca. 541'000 Franken. Berücksichtigt man die Abschreibungen der Gesamtperiode von 10.648 Mio. ergibt sich ein zu erwartender Cashflow (Selbstfinanzierung) der Planperiode 2022 - 2026 von 11.189 Mio. Mit budgetierten Nettoinvestitionen in der Höhe von neu 22.319 Mio. Franken in den kommenden Jahren weist die Einwohnergemeinde Raron **ein sehr hohes Investitionsvolumen** aus und wird sich in der Planperiode entsprechend um den Finanzierungsfehlbetrag verschulden.

Fazit: Die Nettoschuld am Ende der Planperiode 2026 beläuft sich auf ca. 9.839 Mio. Franken, was bei ca. 2'030 Einwohnern **eine Pro-Kopf-Verschuldung von CHF 4'847** ausmachen wird. Sämtliche Investitionen in der Planperiode 2022 - 2026 können mit einer durchschnittlichen Selbstfinanzierungsmarge von noch ca. 50% (Mittelwert) finanziert werden. Die Kennzahl für einen Selbstfinanzierungsgrad unter 60% wird als ein ungenügender Wert angesehen. Falls alle geplanten Investitionen der Finanzplanung realisiert werden, muss der Finanzhaushalt mit einer «hohen Verschuldung» (neue Limiten nach HRM2 / CH-Standard) als kurzfristig tragbar, aber auf längere Frist nicht mehr als gut bezeichnet werden.

Antrag an die Urversammlung: Am 24. Okt. 2022 hat der Gemeinderat das Budget 2023 genehmigt und dabei beschlossen, dieses der UV **zur Genehmigung** zu empfehlen.

Thomas Köppli
Gemeindeschreiber

Bemerkungen zum Finanzplan 2022 - 2026

1.1 Einleitung

Das Gemeindegesetz verlangt, dass alle Gemeinden der Urversammlung jährlich eine Finanzplanung **zur Kenntnis** bringen müssen. Der Finanzplan dient dazu, die finanzielle Entwicklung der Gemeinde für die politischen Entscheidungsträger transparent und nachvollziehbar darzustellen. Die Exekutive erhält ein Führungsinstrument, um die mittelfristigen Entwicklungstendenzen des Finanzhaushaltes zu erkennen, entsprechende Massnahmen einzuleiten und finanzpolitische Prioritäten bei den Investitionen festzulegen. Als Koordinationsinstrument dient der Finanzplan dazu, anstehende Investitionen **zeitlich und sachlich aufeinander abzustimmen** und in den Finanzhaushalt der Gemeinde einzubinden.

Die Finanzkommission und der Gemeinderat haben im Sinne der rollenden Planung den letztjährigen Finanzplan überarbeitet, um diesen der Budget-Urversammlung zur Kenntnis zu bringen.

1.2 Ziele der rollenden Finanzplanung

Durch den Einbezug der veränderten Basisdaten (letztabgeschlossene Rechnung 2021 mit einem Pro-Kopf-Vermögen von CHF 888), wie auch der Prognoseparameter (Budget 2022 und Budget 2023), kann die Aussagekraft des Finanzplanes für die nachfolgenden Planjahre entscheidend erhöht werden. Zudem wurden auch die Investitionsvorhaben in Bezug auf Ausgaben und Einnahmen, wie auch der Zeitplan zu deren Realisierung, durch die kommunale Finanzkommission und den Gemeinderat gezielt überarbeitet und aktualisiert.

1.3 Grundlagen und Zeitraum der Finanzplanung

Als Basis für die Aktualisierung des Finanzplanes dient die letztabgeschlossene Erfolgsrechnung des Verwaltungsjahres 2021, währenddem das letztgenehmigte Budget 2022 und das zu genehmigende Budget 2023 lediglich Planungscharakter aufweisen. Die Erfolgsrechnung und die Bilanz werden gemäss Abschlusszahlen 1:1 übernommen, währenddem sich beim Investitionsbudget erkennbare Korrekturen aufdrängen können. Neu erforderliche Projekte fanden im neuen Finanzplan Aufnahme, dies unter Umständen auch in Ablösung oder Änderung des Betrages von bereits vorhandenen Projekten, die gegenüber den neuen einen niedrigeren Prioritätsfaktor aufweisen. Alle weiteren Daten werden grundsätzlich aus der bestehenden Finanzplanung übernommen. Bei der Teuerungsrate wurde davon ausgegangen, dass diese auch künftig bei ca. 1 - 2 % liegen wird.

1.4 Ergebnis und Schlussfolgerungen

1.4.1 Erfolgsrechnung

Der Ertrag (v.a. Steuerertrag) ist in den letzten Jahren mit leichten Schwankungen stetig gestiegen. In der Planungsperiode ist davon auszugehen, dass er sich bei ca. 9.4 bis 9.75 Mio. Franken einpendeln wird. Der Aufwand in der Erfolgsrechnung stieg in den letzten Jahren ebenfalls kontinuierlich an. Er sollte bei ca. 7.2 bis 7.4 Mio. Franken stagnieren. Der Aufwand wird in den nächsten Jahren im Durchschnitt ca. 76.4% (Mittelwert der Werte zwischen 75.9% und 77.2%) des Gesamtertrages betragen. Finanziell wird es wichtig bleiben, den Aufwand unter der 75%-Marke zu halten.

Aufgrund der veränderten Basisdaten der Jahresrechnung 2021, den angepassten Nettoinvestitionen 2022 - 2026 und den überarbeiteten Aufwänden / Erträgen und der Steuereinnahmen beläuft sich der gesamte Cashflow in der neuen Planperiode auf Total 11.189 Mio. Franken, oder anders gesagt, sollte ein durchschnittlicher Cashflow von jährlich mind. 2.238 Mio. Franken erzielt werden.

1.4.2 Investitionsrechnung

Im Zusammenhang mit dem Voranschlag 2023 sind die Investitionsvorhaben erneut überprüft und überarbeitet worden (z.T. Verschiebung von Vorhaben). Diese Überarbeitung ergab in der Planperiode 2022 - 2026 ein hohes Nettoinvestitionsvolumen von neu 22.319 Mio. Franken.

1.4.3 Entwicklung des Eigenkapitals

Die Aufstellung zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der Planperiode auf.

Eigenkapital per 1.1.2022	CHF	13'362'473
Ertrags-/Aufwandüberschuss in der Planperiode 2022 - 2026	CHF	<u>541'000</u>
Eigenkapital am Ende der Planperiode (31.12.2026)	CHF	<u>13'903'473</u>

1.4.4 Entwicklung der Nettoschuld pro Kopf der Bevölkerung

Die Nettoschuld, resp. das Nettovermögen, entwickelt sich innerhalb der Planperiode wie folgt:

Nettovermögen am 1.1.2022	CHF	- 1'731
./. Cashflow der Planperiode	CHF	- 11'189
+ Veränderung Regiebetriebe	CHF	+ 440
+ Nettoinvestitionen in der Planperiode	CHF	<u>+ 22'319</u>
Nettoschuld am Ende der Planperiode (31.12.2026)	CHF	9'839

Nettoschuld pro Kopf (angenommen ca. 2'030 Einwohnern) **CHF 4'847**

Die geplante Pro-Kopfverschuldung Ende Planperiode in dieser Grössenordnung wird gemäss den neuen Richtlinien nach HRM2 (CH-Standard) als eine „**hohe Verschuldung**“ eingestuft.

1.4.5 Gesamtbeurteilung Finanzplan 2022 - 2026

Die Finanzplanung sagt somit aus, dass die Realisierung der angedachten Nettoinvestitionen der Gemeinde eine grosse Neuverschuldung mit sich bringen wird. Sämtliche Investitionen in der Planperiode 2022 - 2026 können lediglich mit einer durchschnittlichen Selbstfinanzierungsmarge von nur ca. 50% finanziert werden (Kennzahlen: bis 60% = ungenügend / 60% - 80% = genügend kurzfristig / 80% - 100% = gut). Die Kennzahl für einen Selbstfinanzierungsgrad in dieser Höhe wird somit als ein ungenügender Wert angesehen. Die Restfinanzierung muss über Fremdkapital erfolgen. Die Pro-Kopf-Verschuldung wird am 31.12.2026 ca. CHF 4'847 betragen.

Obwohl wir heute schon vermuten können, dass bis zum Ende der Planperiode 2026 nicht alle gewünschten oder angedachten Investitionen realisiert sein werden, müssen wir in der Finanzplanung mit diesen Zahlen kalkulieren. Dementsprechend ist trotz des Pro-Kopf-Vermögens per 31.12.2021 von CHF 888 auf Ende der Planperiode 2026 mit einer hohen Pro-Kopf-Verschuldung von CHF 4'847 zu rechnen.

Tabellarische Übersicht Finanzplan 2022 bis 2026

Erfolgsrechnung

Basisperioden

Bezeichnung	RE	RE	RE	RE	RE	RE
(in 1'000 Franken)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Aufwand der Erfolgsrechnung	7'202	7'367	8'009	7'167	7'313	8'297
Anteil am Ertrag	76%	77%	85%	79%	72%	87%
Ertrag der Erfolgsrechnung	9'516	9'564	9'451	9'107	10'213	9'569
Selbstfinanzierungsmarge / C.F.	2'314	2'197	1'442	1'940	2'900	1'272
Gesamtabschreibungen	1'958	1'685	1'225	1'631	2'287	1'701
Ertrags-/Aufwandüberschuss	356	512	217	309	613	-429



Planungsperioden

BU	BU	FiPI	FiPI	FiPI
2022	2023	2024	2025	2026
7'115	7'212	7'250	7'300	7'400
75.9%	77.2%	76.7%	76.4%	75.9%
9'378	9'338	9'450	9'550	9'750
2'263	2'126	2'200	2'250	2'350
1'650	1'928	1'950	2'450	2'670
613	198	250	-200	-320

Investitionsrechnung

Basisperioden

Bezeichnung	RE	RE	RE	RE	RE	RE
(in 1'000 Franken)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bruttoinvestitionen	2'636	1'892	1'967	1'837	4'618	3'427
Investitionskostenbeiträge	573	417	1'598	467	291	1'119
Total Nettoinvestitionen	2'063	1'475	369	1'370	4'327	2'308

Planungsperioden

BU	BU	FiPI	FiPI	FiPI
2022	2023	2024	2025	2026
2'508	6'923	6'131	7'690	6'430
322	2'286	2'220	835	1'700
2'186	4'637	3'911	6'855	4'730

Finanzierung Investitionen VV

Basisperioden

Bezeichnung	RE	RE	RE	RE	RE	RE
(in 1'000 Franken)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Cashflow	2'314	2'197	1'442	1'940	2'900	1'272
Nettoinvestitionen VV	2'063	1'475	369	1'370	4'327	2'308
Finanzierungsüberschuss	251	722	1'073	570		
Finanzierungsfehlbetrag					-1'427	-1'036

Planungsperioden

BU	BU	FiPI	FiPI	FiPI
2022	2023	2024	2025	2026
2'263	2'126	2'200	2'250	2'350
2'186	4'637	3'911	6'855	4'730
77	-2'511	-1'711	-4'605	-2'380

Entwicklung Gemeindeschuld

Basisperioden

Bezeichnung	RE	RE	RE	RE	RE	RE
(in 1'000 Franken)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nettovermögen (-) / Schuld (+)	-1'840	-2'550	-3'623	-4'193	-2'767	-1'731
- Cashflow in Planperiode						
+ Fondseinlage (Regiebetriebe)						
- Fondsentnahme (Regiebetr.)						
+ Nettoinvestit. in Planperiode						
= Nettoschuld Ende Planperio.						
angen. Anz. Einwohner	1'905	1'936	1'930	1'945	1'945	1'949
Schuld/Vermögen pro Kopf (in Franken)	-966	-1'317	-1'877	-2'156	-1'423	-888

Planungsperioden

BU	BU	FiPI	FiPI	FiPI
2022	2023	2024	2025	2026
-1'731	-1'639	950	2'738	7'401
-2'263	-2'126	-2'200	-2'250	-2'350
169	109	77	58	58
-	-31	-	-	-
2'186	4'637	3'911	6'855	4'730
-1'639	950	2'738	7'401	9'839
1'980	2'000	2'010	2'020	2'030
-820	475	1'362	3'664	4'847

Neue Limiten nach HRM2 / CH-Standard:
 (< 0 = Nettovermögen / > 5'000 = sehr hohe Verschuldung)

keine Versch. < 0 geringe Versch. < 1'000 mittlere Versch. < 2'500 hohe Versch. < 5'000 hohe Versch. < 5'000

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung / Budget 2023

Das Budget 2023 der Erfolgsrechnung ist die Feinplanung des Finanzhaushalts, auf die der Gemeinderat kurzfristig für das kommende Jahr Einfluss nehmen kann. Das Budget 2023 wurde in Anwendung der Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden (VFFH-Gem) vom 24.02.2021 nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2 erstellt.

Die Erfolgsrechnung 2023 schliesst bei einem Aufwand von CHF 9'135'220 und einem Ertrag von CHF 9'333'737 mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 198'517. Die budgetierten Abschreibungen des Anlagevermögens von CHF 1'928'000 ergeben zusammen mit dem Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung einen Cash-Flow (Selbsterarbeitete Mittel) von CHF 2'126'517.

Die **Haupteinnahmequelle** der Gemeinde Raron bleiben mit budgetierten knapp 71% nach wie vor die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen. Die Steuererträge der juristischen Personen werden aufgrund der Erfahrungen der abgeschlossenen Jahresrechnungen 2020 & 2021 und in Unkenntnis des Corona-Effektes auf noch 20% des Nettoertrages geschätzt. Die Einnahmeanteile aus Stromproduktion (Wasserenergie) machen nach wie vor ca. 9% des Nettoertrages aus.

Der gesamte **Nettoertrag** im Budget 2023 ist dem Vorsichtsprinzip entsprechend um 6.3% tiefer als im Vergleich zur abgeschlossenen Rechnung 2020 - jedoch um 1.6% höher als gegenüber dem Ergebnis der Rechnung 2021. Diese gegenüber der abgeschlossenen Rechnung 2020 eher vorsichtige Budgetierung wurde aufgrund einer gewissen Unsicherheit der Auswirkungen der Covid-19-Pandemie gewählt. Die Gemeinde geht sowohl bei der Budgetierung als auch bei der Finanzplanung davon aus, dass die dritte Etappe der 10. Revision des Steuergesetzes noch nicht umgesetzt wird. Bei den Steuern jur. Personen ist der Steuerertrag stark abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung der Unternehmungen und kann immer Schwankungen unterliegen.

Ertrag der Erfolgsrechnung (Nettoertrag) in Tabellenform:

Bezeichnung	RG		RG		RG		RG		BU		BU	
(in 1'000 Franken)	2018	in %	2019	in %	2020	in %	2021	in %	2022	in %	2023	in %
Steuern nat. Personen	4'781	71%	4'594	70%	5'154	72%	4'935	74%	4'847	70%	4'778	71%
Steuern jur. Personen	1'472	22%	1'406	22%	1'513	21%	1'192	18%	1'455	21%	1'370	20%
Einnahme Fin.-V. (963)	560	8%	563	9%	556	8%	533	8%	627	9%	628	9%
Bruttoertrag	6'813		6'563		7'223		6'660		6'929		6'776	
Abzüge (Verluste u.a.)	-43	-1%	-40	-1%	-27	0%	-27	0%	-40	-1%	-35	-1%
Total Nettoertrag	6'770	100%	6'523	100%	7'196	100%	6'633	100%	6'889	100%	6'741	100%

Die **Hauptaufwandsposten nach BEREICHEN** bilden die Bereiche Unterrichtswesen / Bildung mit 25% des Nettoaufwandes (CHF 1.367 Mio.), Allgemeine Verwaltung mit 21% (CHF 1.133 Mio.), Verkehr mit 15% (CHF 0.807 Mio.) und Soziale Wohlfahrt mit 11%. (CHF 0.592 Mio.).

Der **Nettoaufwand** im kommenden Jahr 2023 sinkt gegenüber der Rechnung 2021 auf 5.374 Mio. Franken, dies vor allem da in der Rechnung 2021 wegen der Bevorschussung Hangrutsch Steinbruch Blasbiel ein Aufwandüberschuss (Verlust) verbucht werden musste.

Aufwand der Erfolgsrechnung (Nettoaufwand) nach Bereichen:

Bezeichnung	RG		RG		RG		RG		BU		BU	
(in 1'000 Franken)	2018	in %	2019	in %	2020	in %	2021	in %	2'022	in %	2023	in %
0) Allgem. Verwaltung	950	16%	959	18%	1'013	21%	976	16%	1'071	20%	1'133	21%
1) Öffentl. Sicherheit	140	2%	126	2%	408	8%	231	4%	220	4%	237	4%
2) Unterrichtsw.-Bildung	1'386	24%	1'384	27%	1'336	28%	1'283	21%	1'415	26%	1'367	25%
3) Kultur-Freizeit-Kultus	1'120	19%	1'092	21%	492	10%	393	6%	450	8%	443	8%
4) Gesundheit	152	3%	186	4%	185	4%	206	3%	311	6%	321	6%
5) Soziale Wohlfahrt	457	8%	575	11%	640	13%	596	10%	608	11%	592	11%
6) Verkehr	786	14%	753	14%	843	17%	787	13%	872	16%	807	15%
7) Umwelt-Raumordn.	620	11%	201	4%	206	4%	94	2%	445	8%	435	8%
8) Volkswirtschaft	176	3%	-66	-1%	-285	-6%	1'558	25%	43	1%	39	1%
Total Nettoaufwand	5'787	100%	5'210	100%	4'838	100%	6'124	100%	5'435	100%	5'374	100%

Die grössten **Aufwendungen nach ARTEN** machen mit rund 2.737 Mio. Franken oder ca. 30% der gesamten Aufwendungen nach wie vor **Eigene Beiträge** aus, welche zur Finanzierung fremder Haushalte dienen (an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände und private Institutionen) und auf welche der Gemeinderat zumeist keinen Einfluss hat, da sie von Gesetzes wegen bezahlt werden müssen. Zum Vergleich: RG 2019 = 34% / RG 2020 = 25% / RG 2021 = 24% / BU 2022 = 30%.

Der **Sachaufwand** belastet das Budget 2023 mit 2.564 Mio. Franken (28%). Hier handelt es sich hauptsächlich um Unterhaltsarbeiten (Kontoart 314) und Dienstleistungen Dritter (Kontoart 318). Die **Abschreibungen** belaufen sich auf insgesamt 1.938 Mio. Franken (21%) und der **Personal-aufwand** beläuft sich auf 1.715 Mio. Franken (19%). Aufgrund der in den letzten Jahren abgebauten Schuldenlast bewegen sich die Passivzinsen auf sehr tiefem Niveau. Das Budget 2023 sollte durch den zu leistenden Kapitaldienst nicht mehr belastet werden.

Laufender Aufwand (Nettoaufwand) nach Arten:

Bezeichnung	RG		RG		RG		RG		BU		BU	
(in 1'000 Franken)	2018	in %	2019	in %	2020	in %	2021	in %	2022	in %	2023	in %
30) Personalaufwand	1'674	18%	1'702	19%	1'684	18%	1'689	17%	1'698	18%	1'715	19%
31) Sachaufwand	2'660	29%	2'044	23%	2'826	29%	3'915	39%	2'562	27%	2'564	28%
32) Passivzinsen	119	1%	18	0%	17	0%	24	0%	-	0%	-	0%
33) Abschreibungen	1'268	14%	1'671	19%	2'316	24%	1'728	17%	1'879	20%	1'938	21%
34) Anteile u. Beiträge	52	1%	54	1%	54	1%	56	1%	25	0%	55	1%
35) Entsch. an Gemeinwesen	353	4%	274	3%	228	2%	224	2%	325	3%	60	1%
36) Eigene Beiträge	2'918	32%	2'989	34%	2'445	25%	2'362	24%	2'830	30%	2'737	30%
38) Spezialfinanz. (int. Verrechnungen)	66	1%	23	0%	28	0%	-	0%	-	0%	-	0%
39) Interne Verrechnung	123	1%	25	0%	3	0%	-	0%	16	0%	-	0%
Total Nettoaufwand	9'233	100%	8'800	100%	9'601	100%	9'998	100%	9'335	100%	9'069	100%

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'242'000.00	109'000.00	1'227'400.00	156'700.00		
01	Legislative und Exekutive	371'000.00	18'000.00	367'000.00	26'200.00		
011	Legislative	57'000.00	3'000.00	56'000.00	3'200.00		
0110	Legislative	57'000.00	3'000.00	56'000.00	3'200.00		
0110.3102.01	Drucksachen & Publikationen	57'000.00		56'000.00			
0110.4260.01	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		3'200.00		
012	Exekutive	314'000.00	15'000.00	311'000.00	23'000.00		
0120	Exekutive	314'000.00	15'000.00	311'000.00	23'000.00		
0120.3000.01	Besoldung Gemeinderat	198'000.00		198'000.00			
0120.3000.02	Entschädigung Kommissionen	18'000.00		15'000.00			
0120.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	50'000.00		50'000.00			
0120.3099.01	Übriger Personalaufwand (Spesen Gemeinderat)	10'000.00		10'000.00			
0120.3199.01	Anlässe, Veranstaltungen & Empfänge	24'000.00		24'000.00			
0120.3199.02	Neujahrsempfang	10'000.00		10'000.00			
0120.3199.03	Jungbürgerfeier	4'000.00		4'000.00			
0120.4240.01	Entschädigungen GR aus externen Tätigkeiten		15'000.00		23'000.00		
02	Allgemeine Dienste	871'000.00	91'000.00	860'400.00	130'500.00		
022	Allgemeine Dienste	738'000.00	20'000.00	727'900.00	29'500.00		
0220	Allgemeine Kanzleidienste	708'900.00	20'000.00	703'900.00	29'500.00		
0220.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	359'000.00		359'000.00			
0220.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	95'000.00		91'000.00			
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000.00		5'000.00			
0220.3100.01	Büromaterial	18'000.00		18'000.00			
0220.3110.01	Ankauf Büromöbel & -geräte	5'000.00		5'000.00			
0220.3113.01	Ankauf Informatikmaterial (Hardware)	5'000.00		10'000.00			
0220.3118.01	Ankauf Informatikmaterial (Software)	5'000.00		14'000.00			
0220.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation)	8'000.00		8'000.00			
0220.3130.02	Dienstleistungen Dritter (Porti)	13'500.00		13'500.00			
0220.3130.03	Inkassospesen	5'500.00		5'500.00			
0220.3131.01	Beiträge an Vereinigungen	15'000.00		10'000.00			
0220.3132.01	Treuhand- & Revisionskosten	5'000.00		5'500.00			
0220.3133.01	Beratungs-, Prozess-, Anwalts- & Notariatskosten	15'000.00		18'000.00			
0220.3134.01	Versicherungen	10'900.00		10'900.00			
0220.3135.01	Nacharchivierung	35'000.00					
0220.3137.01	Kantonssteuern	27'000.00		30'000.00			
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel & -geräte	3'000.00		3'000.00			
0220.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	25'000.00		20'000.00			
0220.3158.01	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)	50'000.00		70'000.00			
0220.3162.01	Elektroauto (E-Mobilität)	5'000.00		3'000.00			
0220.3636.01	Kosten EW-Kontrolle - neu: 1405.3101			4'500.00			
0220.4210.01	Kanzlei- & Amtsgebühren				11'500.00		
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
0220.4260.02	Ertrag Elektroauto (E-Mobilität)		2'000.00				
0220.4910.01	Intern verrechnete Dienstleistungen		16'000.00		16'000.00		
0225	Bauverwaltung	29'100.00		24'000.00			
0225.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	4'800.00		4'500.00			
0225.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	1'300.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0225.3102.01	Drucksachen & Publikationen (Baugesuche)	18'000.00		18'000.00			
0225.3158.01	Unterhalt EDV Bauverwaltung (Software, Lizenzen, Support)	5'000.00					
029	Verwaltungsliegenschaften	133'000.00	71'000.00	132'500.00	101'000.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften	133'000.00	71'000.00	132'500.00	101'000.00		
0290.3010.01	Löhne Abwartspersonal	23'000.00		22'000.00			
0290.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	6'500.00		6'000.00			
0290.3101.01	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	11'000.00		10'000.00			
0290.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterialien	32'000.00		30'000.00			
0290.3134.01	Versicherungen	6'500.00		6'500.00			
0290.3144.01	Unterhalt sonstige Verwaltungsliegenschaften	22'000.00		26'000.00			
0290.3151.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen & Einrichtungen	2'000.00		2'000.00			
0290.3160.01	Mieten, Pachten & Benützungskosten	30'000.00		30'000.00			
0290.4470.01	Mieterträge Grundgüter		70'000.00		100'000.00		
0290.4472.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	402'900.00	166'000.00	353'350.00	133'000.00		
11	Öffentliche Sicherheit	83'500.00	27'000.00	65'900.00	8'500.00		
111	Polizei	83'500.00	27'000.00	65'900.00	8'500.00		
1110	Polizei	83'500.00	27'000.00	65'900.00	8'500.00		
1110.3611.01	Kommunikationsnetz Polycorn	2'000.00		1'900.00			
1110.3632.01	Beiträge Dritter (inkl. RePo Visp)	81'500.00		64'000.00			
1110.4260.01	Rückerstattungen Dritter		27'000.00		8'500.00		
12	Rechtssprechung	2'000.00		2'500.00			
120	Friedensrichter	2'000.00		2'500.00			
1200	Friedensrichter	2'000.00		2'500.00			
1200.3120.01	Nebenkosten Richteramt	1'000.00		1'000.00			
1200.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte	1'000.00		1'500.00			
14	Allgemeines Rechtswesen	46'400.00	30'000.00	51'400.00	21'000.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	46'400.00	30'000.00	51'400.00	21'000.00		
1400	Allgemeines Rechtswesen / Grundbuch & Kataster	32'900.00	3'000.00	42'900.00	3'000.00		
1400.3010.01	Löhne Registeramt	14'000.00		14'000.00			
1400.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	3'800.00		3'800.00			
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
1400.3132.01	Nachführungsgeometer	15'000.00		25'000.00			
1400.4260.01	Eigentümerbeiträge Nachführungsgeometer		3'000.00		3'000.00		
1405	Einwohner- & Fremdenkontrolle	13'500.00	27'000.00	8'500.00	18'000.00		
1405.3101.01	Kosten ID-Karten, Pässe & Aufenthaltsbewilligungen (FK)	13'500.00		8'500.00			
1405.4210.01	Erträge Kanzlei- & Amtsgebühren inkl. FK		27'000.00		18'000.00		
15	Feuerwehr	246'700.00	106'000.00	213'850.00	100'500.00		

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
151	Regionale Feuerwehrorganisation	246'700.00	106'000.00	213'850.00	100'500.00		
1510	Regionale Feuerwehrorganisation	246'700.00	106'000.00	213'850.00	100'500.00		
1510.3010.01	Besoldung Feuerwehr	70'000.00		70'000.00			
1510.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	1'000.00		1'000.00			
1510.3099.01	Übriger Personalaufwand	10'000.00		19'000.00			
1510.3100.01	Büromaterial und Drucksachen	2'000.00		2'000.00			
1510.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00			
1510.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00			
1510.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Mobiliar	25'000.00		28'500.00			
1510.3112.01	Dienstkleider & Ausrüstung	10'000.00		10'000.00			
1510.3120.01	Wasser, Energie und Heizmaterial	5'000.00		4'000.00			
1510.3130.01	Kommunikationsgebühren	7'000.00		7'000.00			
1510.3132.01	Waldbrandvorsorgekonzept	65'000.00		10'000.00			
1510.3134.01	Sachversicherungen	14'000.00		14'000.00			
1510.3151.01	Unterhalt Mobilien und Maschinen	2'000.00		1'000.00			
1510.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	10'000.00		17'000.00			
1510.3151.03	Unterhalt Geräte	10'000.00		17'000.00			
1510.3161.01	Pacht Boden für FW-Gebäude	4'700.00		2'350.00			
1510.3632.01	Beiträge an Vereinigungen	1'000.00		1'000.00			
1510.4200.01	Feuerwehrrersatzgebühren		28'500.00		28'000.00		
1510.4240.01	Rückerstattungen Dritter		17'500.00		17'500.00		
1510.4260.01	Rückerstattungen KAF / Finwehr		10'000.00		5'000.00		
1510.4612.01	Anteil Gemeinde Niedergesteln		35'000.00		45'000.00		
1510.4631.01	Kantonsbeiträge		15'000.00		5'000.00		
16	Verteidigung	24'300.00	3'000.00	19'700.00	3'000.00		
162	Zivilschutz	18'300.00	3'000.00	16'700.00	3'000.00		
1620	Zivilschutz	18'300.00	3'000.00	16'700.00	3'000.00		
1620.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterialien	5'500.00		3'000.00			
1620.3130.01	Kommunikationsgebühren	600.00		1'600.00			
1620.3134.01	Versicherungen	8'200.00		8'500.00			
1620.3144.01	Unterhalt Zivilschutzanlagen	3'000.00		3'000.00			
1620.3611.01	Kommunikationsnetz Polyalert	1'000.00		600.00			
1620.4631.01	Kantonsbeiträge		3'000.00		3'000.00		
163	RFO	6'000.00		3'000.00			
1630	RFO	6'000.00		3'000.00			
1630.3632.01	Gemeindeführungsstab	6'000.00		3'000.00			
2	BILDUNG	1'689'420.00	322'400.00	1'677'200.00	262'000.00		
21	Obligatorische Schule	1'598'020.00	300'500.00	1'588'100.00	241'100.00		
211	Kindergarten	2'000.00		2'000.00			
2110	Kindergarte	2'000.00		2'000.00			
2110.3144.01	Unterhalt Kindergarten	2'000.00		2'000.00			
212	Primarstufe	886'500.00	35'000.00	874'500.00	23'800.00		
2120	Primarstufe	886'500.00	35'000.00	874'500.00	23'800.00		
2120.3010.01	Besoldung Abwartspersonal	42'000.00		42'000.00			
2120.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	11'000.00		11'000.00			
2120.3099.01	Übriger Personalaufwand	5'000.00		6'000.00			
2120.3101.01	Reinigungs- & Verbrauchsmaterialien	10'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3102.01	Drucksachen & Publikationen	3'500.00		3'000.00			
2120.3104.01	Lehrmittel / Schulmaterial	20'000.00		20'000.00			
2120.3104.02	Unentgeltlichkeit Schulmaterial	31'000.00		26'000.00			
2120.3110.01	Ankauf Maschinen & Geräte	15'000.00		12'000.00			
2120.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterialien	37'000.00		28'000.00			
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation)	1'000.00		1'000.00			
2120.3130.02	Schülertransporte	35'000.00		30'000.00			
2120.3130.03	Externe Beratung	1'000.00		1'000.00			
2120.3134.01	Sachversicherung	11'000.00		11'500.00			
2120.3144.02	Unterhalt Primarschulhaus	11'000.00		15'000.00			
2120.3144.03	Unterhalt MZH	11'000.00		10'000.00			
2120.3151.01	Unterhalt Maschinen & Geräte	4'000.00		4'000.00			
2120.3158.01	Unterhalt Informatik & ICT	6'000.00		35'000.00			
2120.3171.01	Schulreisen, Anlässe & Sporttage	21'000.00		17'000.00			
2120.3631.01	Beiträge Lehrerlöhne PS	611'000.00		592'000.00			
2120.4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
2120.4631.01	Kantonsbeiträge Unentgeltlichkeit		15'000.00		12'500.00		
2120.4631.02	Kntonsbeiträge für Medien & ICT-Mittel		18'500.00		9'800.00		
213	Sekundarstufe I	461'800.00	143'900.00	460'000.00	112'600.00		
2130	Sekundarstufe I	461'800.00	143'900.00	460'000.00	112'600.00		
2130.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	50'000.00		48'000.00			
2130.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	14'000.00		13'500.00			
2130.3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00			
2130.3101.01	Reinigungs- & Verbrauchsmaterialien	9'000.00		10'000.00			
2130.3102.01	Drucksachen & Publikationen	5'000.00		5'000.00			
2130.3104.01	Lehrmittel / Schulmaterial	25'000.00		25'000.00			
2130.3104.02	Unentgeltlichkeit Schulmaterial	16'000.00		15'700.00			
2130.3110.01	Ankauf Maschinen & Geräte	10'000.00		7'000.00			
2130.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterialien	28'000.00		25'000.00			
2130.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation)	800.00		800.00			
2130.3130.02	Schülertransporte	25'000.00		23'000.00			
2130.3130.03	Externe Beratung	1'000.00		1'000.00			
2130.3134.01	Sachversicherung	11'000.00		11'000.00			
2130.3144.01	Unterhalt Orientierungsschulhaus	6'000.00		8'000.00			
2130.3151.01	Unterhalt Maschinen & Geräte	3'000.00		3'000.00			
2130.3158.01	Unterhalt Informatik & ICT	6'000.00		25'000.00			
2130.3171.01	Schulreisen, Anlässe & Sporttage	22'000.00		14'000.00			
2130.3612.01	übrige Schulgelder	20'000.00		20'000.00			
2130.3631.01	Beiträge Lehrerlöhne OS	206'000.00		201'000.00			
2130.4230.01	Beiträge Schulgelder Auswärtige		124'000.00		97'600.00		
2130.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
2130.4631.01	Kantonsbeiträge Unentgeltlichkeit		8'000.00		7'800.00		
2130.4631.02	Kantonsbeiträge für Medien & ICT-Mittel		9'900.00		5'200.00		
219	Schulleitung und Schulverwaltung	247'720.00	121'600.00	251'600.00	104'700.00		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	247'720.00	121'600.00	251'600.00	104'700.00		
2190.3010.01	Löhne Schuldirektion	195'000.00		185'000.00			
2190.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	49'000.00		60'000.00			
2190.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'000.00		5'000.00			
2190.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation)	720.00		600.00			
2190.3144.01	Unterhalt Büro Schuldirektion	1'000.00		1'000.00			
2190.4230.01	Rückerstattung Anteil Schuldirektion Schulregion		85'600.00		74'700.00		
2190.4260.01	Rückerstattungen Dritter		8'000.00				

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.4631.01	Kantonsbeiträge Schuldirektion		28'000.00		30'000.00		
22	Sonderschulen	48'800.00	4'900.00	45'500.00	4'900.00		
220	Sonderschulen	48'800.00	4'900.00	45'500.00	4'900.00		
2200	Sonderschulen	48'800.00	4'900.00	45'500.00	4'900.00		
2200.3104.02	Unentgeltlichkeit Schulmaterial	2'000.00					
2200.3631.01	Beiträge Schüler in Institutionen	22'000.00		21'500.00			
2200.3634.01	Reisekosten Schüler in Institutionen	15'800.00		14'000.00			
2200.3635.01	Beiträge Sonderschulen	9'000.00		10'000.00			
2200.4260.01	Rückerstattungen Dritter		4'500.00		4'500.00		
2200.4631.01	Kantonsbeiträge Unentgeltlichkeit		400.00		400.00		
23	Berufliche Grundbildung	23'000.00	17'000.00	25'000.00	16'000.00		
230	Berufliche Grundbildung	23'000.00	17'000.00	25'000.00	16'000.00		
2300	Berufliche Grundbildung	23'000.00	17'000.00	25'000.00	16'000.00		
2300.3634.01	Reisekosten Lernende	23'000.00		25'000.00			
2300.4631.01	Kantonsbeiträge Reisekosten Lernende		17'000.00		16'000.00		
25	Allgemeinbildende Schulen	19'000.00		18'000.00			
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	19'000.00		18'000.00			
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	19'000.00		18'000.00			
2510.3634.01	Reisekosten Studierende (HMS & Kollegium)	19'000.00		18'000.00			
29	Übriges Bildungswesen	600.00		600.00			
299	Übrige Bildung	600.00		600.00			
2990	Übrige Bildung	600.00		600.00			
2990.3636.01	Beiträge Kantonalen Weiterbildungsfonds	600.00		600.00			
3	KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	457'950.00	15'000.00	449'500.00			
31	Museum, Denkmalpflege & Heimatschutz	44'000.00	15'000.00	25'000.00			
311	Museen und bildende Kunst	39'000.00	15'000.00	20'000.00			
3110	Museen und bildende Kunst	39'000.00	15'000.00	20'000.00			
3110.3010.01	Löhne Betriebspersonal Museum	18'000.00					
3110.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	3'000.00					
3110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	900.00					
3110.3199.01	Anlässe & Veranstaltungen Museum	4'000.00					
3110.3636.01	Kosten Museum auf der Burg	13'100.00		20'000.00			
3110.4260.01	Einnahmen Museum auf der Burg		10'000.00				
3110.4690.01	Beiträge Dritter (Verkäufe Museum)		5'000.00				
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00		5'000.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000.00		5'000.00			
3120.3636.05	Diverse Beiträge (Förderbeiträge StPDP)	5'000.00		5'000.00			
32	Kultur, übrige	71'000.00		92'000.00			

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
323	Musikschulen	12'000.00		12'000.00			
3230	Musikschulen	12'000.00		12'000.00			
3230.3636.01	Beitrag an Kursgelder Musikschulen	10'000.00		10'000.00			
3230.3636.02	Beitrag an Musikschule Oberwallis AMO	2'000.00		2'000.00			
329	Übrige Kultur	59'000.00		80'000.00			
3290	Übrige Kultur	59'000.00		80'000.00			
3290.3636.01	Beiträge an kulturelle Vereinigungen	34'000.00		29'000.00			
3290.3636.02	Beiträge an Kulturstiftung (Buch "Geschichte Raron")			10'000.00			
3290.3636.03	Kulturkommission Raron	15'000.00		15'000.00			
3290.3636.04	Kulturförderungsbeiträge	10'000.00		26'000.00			
34	Sport und Freizeit	110'000.00		118'000.00			
341	Sport	60'000.00		63'000.00			
3410	Sport	60'000.00		63'000.00			
3410.3010.01	Besoldung Abwartspersonal Scheibenmoos	15'000.00		15'000.00			
3410.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	2'000.00		2'000.00			
3410.3111.01	Unterhalt Turn- & Spielmaterial	1'000.00		1'000.00			
3410.3636.01	Beiträge an Sportvereine	42'000.00		45'000.00			
342	Freizeit	50'000.00		55'000.00			
3420	Freizeit	30'000.00		35'000.00			
3420.3140.01	Baulicher Unterhalt Parkanlagen	20'000.00		14'500.00			
3420.3140.02	Baulicher Unterhalt Kinderspielplätze	10'000.00		20'500.00			
3425	Wanderwege	20'000.00		20'000.00			
3425.3141.01	Baulicher Unterhalt Wanderwege	20'000.00		20'000.00			
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	232'950.00		214'500.00			
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	218'950.00		200'000.00			
3500	Römisch-katholische Kirche	218'950.00		200'000.00			
3500.3632.01	Katholische Kirche / Pfarreirechnung	218'950.00		200'000.00			
351	Evangelisch-reformierte Kirche	14'000.00		14'500.00			
3510	Evangelisch-reformierte Kirche	14'000.00		14'500.00			
3510.3632.01	Gemeindebeitrag reformierte Kirche	14'000.00		14'500.00			
4	GESUNDHEIT	321'000.00		310'700.00			
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	112'000.00		113'200.00			
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	112'000.00		113'200.00			
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	112'000.00		113'200.00			

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.3634.01	Beiträge Langzeitpflege Alters- & Pflegeheime	90'000.00		91'200.00			
4120.3634.02	Betriebssubv. Restkosten Pflegeleistungen / Gd-Anteil	22'000.00		22'000.00			
42	Ambulante Krankenpflege	101'500.00		98'500.00			
421	Ambulante Krankenpflege	101'000.00		98'000.00			
4210	Ambulante Krankenpflege	101'000.00		98'000.00			
4210.3632.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum SMZO	101'000.00		98'000.00			
422	Rettungsdienste	500.00		500.00			
4220	Rettungsdienste	500.00		500.00			
4220.3156.01	Unterhalt Defibrilatoren	500.00		500.00			
43	Gesundheit	82'500.00		78'000.00			
433	Schulgesundheitsdienst	82'500.00		78'000.00			
4330	Schulgesundheitsdienst	82'500.00		78'000.00			
4330.3631.01	Schulgesundheit (schulärztl. Dienste)	2'500.00		3'000.00			
4330.3637.01	Schulzahnpflege	80'000.00		75'000.00			
49	Gesundheitswesen	25'000.00		21'000.00			
490	Gesundheitswesen	25'000.00		21'000.00			
4900	Gesundheitswesen	25'000.00		21'000.00			
4900.3631.01	Beiträge Finanzierung Rettungswesen	25'000.00		21'000.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	593'700.00	1'500.00	608'400.00	2'500.00		
52	Invalidität	182'000.00		205'000.00			
523	Invalidenheime	182'000.00		205'000.00			
5230	Invalidenheime	182'000.00		205'000.00			
5230.3631.00	Beiträge Massnahmen für Behinderte	182'000.00		205'000.00			
53	Alter + Hinterlassene	106'900.00		118'900.00			
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	103'000.00		115'000.00			
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	103'000.00		115'000.00			
5320.3631.01	Beiträge Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	103'000.00		115'000.00			
535	Leistungen an das Alter	3'900.00		3'900.00			
5350	Leistungen an das Alter	3'900.00		3'900.00			
5350.3631.01	Seniorenkommission	2'500.00		2'500.00			
5350.3631.02	Seniorenmittagstisch	1'400.00		1'400.00			
54	Familie und Jugend	161'800.00	1'000.00	138'500.00	2'000.00		
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	5'000.00					
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	5'000.00					

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430.3637.01	Alimentenbevorschussung	5'000.00					
544	Jugendschutz allgemein	32'500.00		14'700.00			
5440	Jugendschutz allgemein	32'500.00		14'700.00			
5440.3612.01	Schulsozialarbeit	17'500.00					
5440.3631.01	Beiträge	1'000.00		1'000.00			
5440.3636.01	Erziehungsbeistandschaft Beiträge JAST Jugendarbeit Westl. Raron	14'000.00		13'700.00			
545	Kinderkrippen und Kinderhorte	124'300.00	1'000.00	123'800.00	2'000.00		
5450	Kinderkrippen und Kinderhorte	124'300.00	1'000.00	123'800.00	2'000.00		
5450.3103.01	Elternbriefe Pro Juventute	300.00		300.00			
5450.3161.01	Miete Lokal für KITA / Vor- & Nachschulbetreuung	60'000.00		60'000.00			
5450.3632.01	Beiträge KESB Leuk - Westl. Raron (Volljährige)	19'000.00		18'500.00			
5450.3636.01	Beiträge Kinderkrippen & Kinderhorte	45'000.00		45'000.00			
5450.4260.01	Rückerstattung Dritter		1'000.00		2'000.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	143'000.00	500.00	146'000.00	500.00		
572	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	126'000.00	500.00	122'500.00	500.00		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	126'000.00	500.00	122'500.00	500.00		
5720.3637.01	Sozialhilfe & Eingliederungsmassnahmen	126'000.00		122'500.00			
5720.4631.01	Kantonsbeiträge		500.00		500.00		
574	Kantonaler Beschäftigungsfonds	17'000.00		23'500.00			
5740	Kantonaler Beschäftigungsfonds	17'000.00		23'500.00			
5740.3631.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	17'000.00		23'500.00			
6	VERKEHR	880'750.00	73'500.00	926'550.00	54'500.00		
61	Strassenverkehr	690'750.00	44'500.00	728'550.00	26'500.00		
613	Kantonsstrassen	160'000.00		150'000.00			
6130	Kantonsstrassen	160'000.00		150'000.00			
6130.3631.01	Unterhalt des kantonalen Strassennetzes	160'000.00		150'000.00			
615	Gemeindestrassen	113'000.00		149'500.00			
6150	Gemeindestrassen	113'000.00		149'500.00			
6150.3111.01	Strassensignalisation	10'000.00		5'000.00			
6150.3120.01	Energie öffentliche Beleuchtung	18'000.00		17'000.00			
6150.3141.01	Unterhalt Gemeindestrassen	27'500.00		50'000.00			
6150.3141.02	Unterhalt Strassenreinigung	10'000.00		10'000.00			
6150.3141.03	Unterhalt Schneeräumung	17'500.00		17'500.00			
6150.3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	25'000.00		40'000.00			
6150.3141.05	Unterhalt Flurstrassen	5'000.00		10'000.00			
616	Parkhäuser und Parkplätze	7'000.00	25'500.00	23'500.00	25'500.00		
6160	Parkplätze	7'000.00	25'500.00	23'500.00	25'500.00		
6160.3144.01	Baulicher Unterhalt Parkplätze	5'000.00		1'000.00			
6160.3151.01	Unterhalt Parkuhren	2'000.00		22'500.00			

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6160.4240.01	Parkplatzgebühren		25'000.00		25'000.00		
6160.4270.01	Parkbussen		500.00		500.00		
617	Werkhof	410'750.00	19'000.00	405'550.00	1'000.00		
6170	Werkhof	410'750.00	19'000.00	405'550.00	1'000.00		
6170.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	271'000.00		271'000.00			
6170.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	65'000.00		65'000.00			
6170.3099.01	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00			
6170.3101.01	Reinigungs- & Verbrauchsmaterialien	8'000.00		8'000.00			
6170.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	11'000.00		10'000.00			
6170.3111.01	Ankauf Maschinen & Geräte	3'000.00		3'000.00			
6170.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterialien	6'000.00		5'500.00			
6170.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation)	3'500.00		3'500.00			
6170.3134.01	Sachversicherung	11'000.00		11'000.00			
6170.3151.01	Unterhalt Maschinen & Geräte	3'500.00		3'500.00			
6170.3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	20'000.00		17'500.00			
6170.3161.01	Miete Einstellhalle (Theaterstrasse)	2'400.00		2'400.00			
6170.3161.02	Pacht Boden für Werkhof-Gebäude	2'350.00		1'150.00			
6170.4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
6170.4260.02	Anteil Rückerstattung Besoldung Betriebspersonal		18'000.00				
62	Öffentlicher Verkehr	190'000.00	29'000.00	198'000.00	28'000.00		
622	Regionalverkehr	162'000.00		170'000.00			
6220	Regionalverkehr	162'000.00		170'000.00			
6220.3634.01	Beiträge Regionalverkehr	160'000.00		160'000.00			
6220.3634.02	Beitrag an NachtPubliCar St. German	2'000.00		10'000.00			
629	Öffentlicher Verkehr	28'000.00	29'000.00	28'000.00	28'000.00		
6290	Öffentlicher Verkehr	28'000.00	29'000.00	28'000.00	28'000.00		
6290.3130.01	Kauf SBB-Tageskarten	28'000.00		28'000.00			
6290.4250.01	Verkauf SBB-Tageskarten		29'000.00		28'000.00		
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	1'612'000.00	1'177'500.00	1'579'800.00	1'134'800.00		
71	Wasserversorgung	454'700.00	454'700.00	473'700.00	385'000.00		
710	Wasserversorgung allgemein	454'700.00	454'700.00	473'700.00	385'000.00		
7100	Wasserversorgung allgemein	454'700.00	454'700.00	473'700.00	385'000.00		
7100.3010.01	Besoldung Wasserwart	50'000.00		50'000.00			
7100.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	14'000.00		14'000.00			
7100.3111.01	Ankauf Maschinen & Geräte (Wasserzähler)	7'000.00		5'000.00			
7100.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterialien	42'000.00		30'200.00			
7100.3120.02	Fremde Wasserlieferung	400.00		400.00			
7100.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation)	1'200.00		1'300.00			
7100.3130.02	Leitungskataster & Pläne	2'300.00		2'300.00			
7100.3132.01	Expertisen & Analysen	5'000.00		5'000.00			
7100.3134.01	Sachversicherung	7'300.00		7'300.00			
7100.3137.01	Mehrwertsteuer	4'500.00		4'500.00			
7100.3143.01	Unterhalt & Betrieb Leitungsnetz	20'000.00		45'000.00			
7100.3143.02	Unterhalt Hydranten	15'000.00		20'000.00			
7100.3144.01	Unterhalt Gebäude (Reservoir) & öffentliche Brunnen	25'000.00		10'000.00			

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100.3144.02	Wasser öffentliche Brunnen	40'000.00		40'000.00			
7100.3300.01	Abschreibung Wasserversorgung	221'000.00		238'700.00			
7100.4240.01	Trinkwassergebühren		300'000.00		310'000.00		
7100.4240.02	Grundtaxen		47'000.00		47'000.00		
7100.4240.03	Zählermieten		28'500.00		28'000.00		
7100.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		72'200.00				
7100.4631.01	Kantonsbeiträge KAF / Hydranten-Pauschale		7'000.00				
72	Abwasserentsorgung	334'800.00	334'800.00	326'500.00	296'500.00		
720	Abwasserentsorgung allgemein	334'800.00	334'800.00	326'500.00	296'500.00		
7200	Abwasserentsorgung allgemein	334'800.00	334'800.00	326'500.00	296'500.00		
7200.3010.01	Besoldung Wasserwart	10'000.00		10'000.00			
7200.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	2'500.00		2'500.00			
7200.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterialien	4'500.00		3'700.00			
7200.3130.02	Leitungskataster & Pläne	2'300.00		2'300.00			
7200.3137.01	Mehrwertsteuer	7'500.00		8'000.00			
7200.3143.01	Unterhalt & Betrieb Leitungsnetz	15'000.00		15'000.00			
7200.3300.30	Abschreibungen Kanalisation	103'000.00		95'000.00			
7200.3632.01	Beiträge Unterhalts- & Betriebskosten ARA Radet	190'000.00		190'000.00			
7200.4240.01	Abwassergebühren		200'000.00		200'000.00		
7200.4240.02	Grundtaxen		97'500.00		96'500.00		
7200.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		37'300.00				
73	Abfall	231'000.00	191'000.00	180'400.00	182'300.00		
730	Abfall allgemein	231'000.00	191'000.00	180'400.00	182'300.00		
7300	Abfall allgemein	231'000.00	191'000.00	180'400.00	182'300.00		
7300.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	15'000.00		15'000.00			
7300.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	3'800.00		3'800.00			
7300.3101.02	Sonstige Kosten (Gemeindekehrrecht)	3'000.00		6'000.00			
7300.3130.01	Hauskehricht und Sperrgut	2'500.00		3'000.00			
7300.3130.02	Karton	18'000.00		25'000.00			
7300.3130.03	Papier	14'000.00		17'000.00			
7300.3130.04	Altglas	17'500.00		17'500.00			
7300.3130.05	Weissblech	7'500.00		7'500.00			
7300.3130.06	Kunststoffsammlung / Küchenabfälle	1'500.00		3'000.00			
7300.3130.07	Sonderabfälle	3'500.00		3'500.00			
7300.3130.08	Altkleidersammlung	2'000.00		2'000.00			
7300.3137.01	Mehrwertsteuer	6'000.00		6'000.00			
7300.3143.01	Unterhalt & Betrieb Deponie Mutt	91'000.00		51'000.00			
7300.3160.01	Mieten, Pachten & Benützungskosten	5'000.00		5'000.00			
7300.3300.41	Abschreibungen Abfallanlagen	10'000.00		15'100.00			
7300.3510.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen	30'700.00					
7300.4240.01	Abfallgebühren		180'000.00		173'000.00		
7300.4250.01	Rückerstattungen Dritter (Altglas Rückvergütung)		11'000.00		9'300.00		
74	Verbauungen	283'500.00	120'000.00	207'500.00	90'000.00		
741	Gewässerverbauungen	278'000.00	120'000.00	163'500.00	80'000.00		
7410	Gewässerverbauungen	278'000.00	120'000.00	163'500.00	80'000.00		
7410.3142.01	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	253'000.00		143'500.00			
7410.3142.02	Unterhalt Suonen	25'000.00		20'000.00			
7410.4632.01	Kantonsbeitrag für Kanäle & Flüsse		120'000.00		80'000.00		

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
742	Lawinenverbauungen	5'500.00		44'000.00	10'000.00		
7420	Lawinenverbauungen	5'500.00		44'000.00	10'000.00		
7420.3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte	5'000.00		43'500.00			
7420.3632.01	Beiträge Regionaler Sicherheitsdienst	500.00		500.00			
7420.4631.01	(Lawinenwarndienst) Kantonsbeiträge Schutzverbauungen				10'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	5'000.00					
750	Arten- und Landschaftsschutz	5'000.00					
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'000.00					
7500.3130.01	Bekämpfung invasive Pflanzen & Prozessionsspinnen	5'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	11'000.00	1'000.00	49'000.00	1'000.00		
771	Friedhof und Bestattung allgemein	5'000.00	1'000.00	43'000.00	1'000.00		
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	5'000.00	1'000.00	43'000.00	1'000.00		
7710.3143.01	Unterhalt Friedhöfe	5'000.00		43'000.00			
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		1'000.00		1'000.00		
779	Umweltschutz, übriges	6'000.00		6'000.00			
7790	Öffentliche Toilettenanlagen	1'000.00		1'000.00			
7790.3151.01	Unterhalt Robidog-Einrichtungen	1'000.00		1'000.00			
7795	Tierkörperbeseitigung	5'000.00		5'000.00			
7795.3612.01	Beiträge Betriebskosten Tierkörpersammelstelle	5'000.00		5'000.00			
79	Raumordnung	292'000.00	76'000.00	342'700.00	180'000.00		
790	Raumordnung allgemein	292'000.00	76'000.00	342'700.00	180'000.00		
7900	Raumordnung allgemein	292'000.00	76'000.00	342'700.00	180'000.00		
7900.3132.01	Projektierungen & Planungen	230'000.00		281'000.00			
7900.3132.02	Entwicklungsberatungen	40'000.00		40'000.00			
7900.3132.03	Kosten Energiekontrollen im Baubereich	5'000.00		5'000.00			
7900.3132.04	Geoinformationssystem	5'000.00		5'000.00			
7900.3634.01	Beiträge Verein Region Oberwallis	12'000.00		11'700.00			
7900.4210.01	Baubewilligungen		12'000.00		12'000.00		
7900.4210.02	Rückerstattungen Dritter		13'000.00		11'000.00		
7900.4210.03	Rückerstattungen Dritter Energie im Bau		1'000.00		3'000.00		
7900.4631.01	Kantonsbeiträge		50'000.00		154'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	38'500.00		43'500.00			
81	Landwirtschaft	1'500.00		1'500.00			
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	1'500.00		1'500.00			
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	1'500.00		1'500.00			
8110.3010.01	Besoldung Ackerbauleiter	1'200.00		1'200.00			

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8110.3050.00	Sozialversicherungen HRM1	300.00		300.00			
82	Forstwirtschaft	25'000.00		30'000.00			
820	Forstwirtschaft	25'000.00		30'000.00			
8200	Forstwirtschaft	25'000.00		30'000.00			
8200.3612.01	Unterhaltskosten	15'000.00		20'000.00			
8200.3632.01	Schutzwaldpflege						
	Beiträge Verwaltung Forstrevier (Anteil Revierförster)	10'000.00		10'000.00			
84	Tourismus	12'000.00		12'000.00			
840	Tourismus	12'000.00		12'000.00			
8400	Tourismus	12'000.00		12'000.00			
8400.3151.01	Unterhalt touristisches Leitsystem	5'000.00		5'000.00			
8400.3634.01	Beiträge touristische Unternehmungen	7'000.00		7'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	1'897'000.00	7'468'837.00	1'817'600.00	7'634'700.00		
91	Steuern	90'000.00	6'238'000.00	94'000.00	6'396'300.00		
910	Steuern nat. Personen	90'000.00	4'868'000.00	94'000.00	4'941'300.00		
9100	Steuern nat. Personen	90'000.00	4'868'000.00	94'000.00	4'941'300.00		
9100.3181.01	Steuerverluste	35'000.00		40'000.00			
9100.3602.01	Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	55'000.00		54'000.00			
9100.4000.01	Einkommenssteuern		3'500'000.00		3'600'000.00		
9100.4001.01	Vermögenssteuern		880'000.00		850'000.00		
9100.4002.01	Quellensteuern		150'000.00		155'000.00		
9100.4008.01	Kopfsteuern		26'000.00		24'800.00		
9100.4021.01	Grundstücksteuern		28'500.00		28'500.00		
9100.4022.01	Grundstückgewinnsteuern		30'000.00		24'000.00		
9100.4022.02	Steuern auf Kapitalabfindungen		75'000.00		90'000.00		
9100.4022.03	Lotterie- & Liquidationsgewinnsteuern		500.00		500.00		
9100.4024.01	Erbschafts- & Schenkungssteuern		5'000.00		5'000.00		
9100.4033.01	Hundesteuern		16'000.00		16'500.00		
9100.4419.01	Ertrag Verlustschein-Inkasso		1'000.00		1'000.00		
9100.4602.01	Steuern überbaute Grundstücke Art. 188		156'000.00		146'000.00		
911	Steuern jur. Personen		1'370'000.00		1'455'000.00		
9110	Steuern jur. Personen		1'370'000.00		1'455'000.00		
9110.4010.01	Ertragssteuern		1'050'000.00		1'150'000.00		
9110.4011.01	Kapitalsteuern		175'000.00		150'000.00		
9110.4021.01	Grundstücksteuern		145'000.00		155'000.00		
93	Finanz- und Lastenausgleich		47'737.00		62'300.00		
930	Finanz- und Lastenausgleich		47'737.00		62'300.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich		47'737.00		62'300.00		
9300.4621.10	Ressourcenausgleich		15'037.00		23'100.00		
9300.4621.40	Härteausgleich		32'700.00		39'200.00		
95	Ertragsanteile, übrige		335'500.00		328'500.00		
950	Ertragsanteile, übrige		335'500.00		328'500.00		
9500	Ertragsanteile, übrige		335'500.00		328'500.00		

Erfolgsrechnung

nach Funktion

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9500.4120.01	Konzessionsgebühr für Stromverkauf		166'000.00		159'000.00		
9500.4120.02	Konzessionsentschädigung Gas		74'000.00		74'000.00		
9500.4120.03	Abgeltung aus Einbussen Wasserkraft		92'500.00		92'500.00		
9500.4601.01	Patente - Anteile an Kantonseinnahmen		3'000.00		3'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	203'000.00	847'100.00	193'200.00	846'600.00		
961	Zinsen	38'000.00	54'000.00	28'200.00	55'000.00		
9610	Zinsen	38'000.00	54'000.00	28'200.00	55'000.00		
9610.3130.01	Bankgebühren	3'000.00		3'200.00			
9610.3400.01	Kontokorrentzinsen	10'000.00					
9610.3406.01	Darlehens- & Schuldzinsen	10'000.00		5'000.00			
9610.3499.01	Vergütungszinsen auf Steuern (kfr. Schulden)	15'000.00		20'000.00			
9610.4400.01	Kontokorrentzinsen auf flüssige Mittel		9'000.00		10'000.00		
9610.4401.01	Verzugszinsen auf Debitoren und Kontokorrente		45'000.00		45'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	165'000.00	793'100.00	165'000.00	791'600.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	165'000.00	793'100.00	165'000.00	791'600.00		
9630.3161.01	Baurechtszins - Anteil BURGERSCHAFT	165'000.00		165'000.00			
9630.4402.01	Zinsen Wertschriften und Dividenden		310'000.00		310'000.00		
9630.4430.01	Baurechtszins Fischzucht		16'600.00		16'600.00		
9630.4430.02	Baurechtszins Industriezone		256'500.00		255'000.00		
9630.4430.04	Pachtzins Kleinwasserkraftwerke (KWKW)		210'000.00		210'000.00		
97	Rückverteilungen		500.00		1'000.00		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		1'000.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		1'000.00		
9710.4699.01	CO2-Abgabe		500.00		1'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'604'000.00		1'530'400.00			
990	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	1'604'000.00		1'530'400.00			
9900	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	1'604'000.00		1'530'400.00			
9900.3300.01	Ordentl. Abschreibungen VV HRM1	1'604'000.00		1'530'400.00			
	Total	9'135'220.00	9'333'737.00	8'994'000.00	9'378'200.00		
	Netto Ertrag	198'517.00		384'200.00			
	Gesamttotal	9'333'737.00	9'333'737.00	9'378'200.00	9'378'200.00		

Erfolgsrechnung

nach Sachgruppen

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand Netto Aufwand	9'135'220.00	9'135'220.00	8'994'000.00	8'994'000.00		
30	Personalaufwand	1'715'200.00		1'698'100.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'563'970.00		2'561'600.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'938'000.00		1'879'200.00			
34	Finanzaufwand	35'000.00		25'000.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	30'700.00					
36	Transferaufwand	2'852'350.00		2'830'100.00			
4	Ertrag Netto Ertrag	9'333'737.00	9'333'737.00	9'378'200.00	9'378'200.00		
40	Fiskalertrag		6'081'000.00		6'249'300.00		
41	Regalien und Konzessionen		332'500.00		325'500.00		
42	Entgelte		1'336'100.00		1'247'300.00		
44	Finanzertrag		919'100.00		948'600.00		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		109'500.00				
46	Transferertrag		539'537.00		591'500.00		
49	Interne Verrechnungen		16'000.00		16'000.00		
	Total	9'135'220.00	9'333'737.00	8'994'000.00	9'378'200.00		
	Netto Ertrag	198'517.00		384'200.00			
	Gesamttotal	9'333'737.00	9'333'737.00	9'378'200.00	9'378'200.00		

Bemerkungen zum Budget der Investitionsrechnung 2023

Die Details der Investitionen und Investitionskostenbeiträge sind den Seiten 27 - 30 des nachfolgenden Voranschlags (nach Funktionen und nach Sachgruppen) zu entnehmen.

Nachfolgend **einige kurze Erläuterungen zu den Schwerpunkten der Investitionsvorhaben 2023**, deren Erwähnung als angebracht erachtet wird:

Konto 0290.5040.04 - Kauf Immobilie Parz. 5270

Erwerb der Parzelle inkl. EFH Erben Troger Peter - siehe Erläuterungen Seite 32.

Konto 1510.5060.01 - Einsatzfahrzeug FW Raron-Niedergesteln

Für den Ersatz des Tanklöschfahrzeugs TLF (Jahrga. 1988) werden rund CHF 150'000.- benötigt.

Konto 1620.5040.01 - Umbau Zivilschutzanlage

Der schon länger geplante Umbau der ZSA Raron sollte nun im 2023 erfolgen.

Konto 2120. & 2130.5040.02 - Neugestaltung Schulareal PS / Kindergarten

Planung / Wettbewerb / Ausschreibung.

Konto 3320.5030.01 - Glasfaserverkabelung

Die 2. Tranche des Erschliessungsbeitrags von CHF 350.- / EW wird im Jahre 2023 fällig.

Konto 3420.5060.02 - Gestaltung GERA / Autobahn-Deckel

Aufgrund der Erkenntnisse des Rahmenplans (Projekt RaronPlus), der in Zusammenarbeit mit der Bevölkerung erarbeitet wurde, ist es vorgesehen, im 2023 erste Massnahmen umzusetzen.

Konto 6130.5010.02 / 6130.5610.01 - Beiträge an Kanton (Bet. Baukosten kant. Strassennetz)

Gemäss Angaben der Verantwortlichen des Kantons (Dienststelle für Mobilität) ist bei der jährlichen Kantonsabrechnung 2023 mit diesen Beträgen zu rechnen (inkl. Sanierung grosse Brücke Geesch / Ausbau St. Germanerstrasse / Anteil «Valerisch Rigg» - Strasse nach Bürchen).

Konto 6150.5010.21 / 7100. / 7200.5290.01 - TW- & GEP-Massnahmen Raron West (Retention)

Retentionsmassnahmen für das anfallende Regenwasser über insgesamt CHF 440'000.-.

Konto 6170.5060.02 - Gemeindefahrzeug & Zubehör

Neuer Pick-Up für den Werkhof als Ersatz für den roten TOYOTA Hilux (Jahrgang 1998).

Konto 7100.5030.02 / .03 / .04 - Ausbau Reservoir Tscherggen & Leitungsnetz für GERA & IVS

Erste Arbeiten bei der Erweiterung des Reservoirs in St. German (Löschwasserreserve A9 und BLS / NEAT-Tunnel) - gemäss Genehmigung des Gesamtprojektes an der UV vom 03.02.2021.

Konto 7100.5030.14 / 7200.5030.14 - Trinkwasser- / Kanalisation „Sportplatzweg“.

Beim Sanierungsprojekt Sportplatzweg geht es um Kosten 2023 von insgesamt CHF 350'000.-.

Konto 7410.5030.01 / .02 / .03 - HWS Maachi / HWS Laubbach / HWS Milibach

Für die Realisierung der HWS Maachi 2023 mussten die Baukosten, die Kosten für die Warnanlage sowie die Planungskosten des Ausführungsprojekts berücksichtigt werden, was insgesamt knapp CHF 580'000 (inkl. Warnanlage) bedeutet - 70% Subventionen. Diverse Projektierungskosten beim HWS Laubbach und HWS Milibach (sollten in den n/Jahren realisiert werden).

Ergebnis der Investitionsrechnung

Im kommenden Verwaltungsjahr 2023 will der Gemeinderat insgesamt Brutto 6.923 Mio. Franken an Investitionen tätigen. Die Investitionsbeiträge belaufen sich auf 2.286 Mio. Franken (Subventionen und Beiträge von Dritten). Daraus ergeben sich **Nettoinvestitionen von gesamthaft 4.637 Mio.** Franken. Diese werden zu 45.86% mit dem erarbeiteten Cashflow (Ertragsüberschuss und Abschreibungen) von 2.126 Mio. Franken finanziert.

Der kalkulatorische Fehlbetrag von 2.511 Mio. Franken kann knapp nicht durch vorhandene Geldmittel der Bilanz gedeckt werden, d.h. falls alle geplanten Investitionen im 2023 getätigt werden, wird eine kleine Fremdkapitalaufnahme nötig sein.

Bezeichnung	RG		RG		RG		RG		BU		BU	
(in 1'000 Franken)	2018	in %	2019	in %	2020	in %	2021	in %	2022	in %	2023	in %
Investitionsausgaben	1'967		1'837		4'618		3'427		6'424		6'923	
Investitionseinnahmen	-1'598		-467		-291		-1'119		-2'043		-2'286	
Nettoinvestition	369		1'370		4'327		2'308		4'381		4'637	
Cashflow (% N-Invest.)	1'442	391%	1'980	145%	2'929	68%	1'272	55%	2'263	52%	2'126	46%
Kalk. Fehlbetrag	-1'073		-610		1'398		1'036		2'118		2'511	

Zusammenfassung der INVESTITIONSRECHNUNG 2023 - nach Dienstbereichen

		Voranschlag 2022		Voranschlag 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	200'000	50'000	750'000	50'000
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	615'000	453'000	415'000	208'000
2	UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	270'000	0	170'000	0
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	370'000	0	645'000	0
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0
5	SOZIALE WOHLFAHRT	10'000	0	6'000	0
6	VERKEHR	1'620'000	0	780'000	0
7	UMWELT, RAUMORDNUNG	3'219'000	1'540'000	4'107'000	2'028'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	120'000	0	50'000	0
9	FINANZEN, STEUERN	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		6'424'000		6'923'000	
Total Investitionseinnahmen			2'043'000		2'286'000
Nettoinvestitionen			4'381'000		4'637'000

Investitionsrechnung

nach Funktion

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	750'000.00	50'000.00	200'000.00	50'000.00		
02	Allgemeine Dienste	750'000.00	50'000.00	200'000.00	50'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	750'000.00	50'000.00	200'000.00	50'000.00		
0290.5040.03	Umbau Stall/Scheune Böimgärtu, Raron			200'000.00			
0290.5040.04	Kauf Immobilie Parz. 5270	750'000.00					
0290.6370.01	Beiträge Dritter		50'000.00		50'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	415'000.00	208'000.00	615'000.00	453'000.00		
15	Feuerwehr	150'000.00		350'000.00	245'000.00		
151	Regionale Feuerwehrorganisation	150'000.00		350'000.00	245'000.00		
1510.5060.01	Einsatzfahrzeug FW Raron-Niedergesteln	150'000.00					
1510.5290.01	Waldbrandvorsorgekonzept			350'000.00			
1510.6310.02	Kantonsbeitrag Waldbrandvorsorge				150'000.00		
1510.6320.01	Beitrag Dritter (Gemeinden) an Waldbrandvorsorge				95'000.00		
16	Verteidigung	265'000.00	208'000.00	265'000.00	208'000.00		
162	Zivilschutz	265'000.00	208'000.00	265'000.00	208'000.00		
1620.5040.01	Umbau Zivilschutzanlage	265'000.00		265'000.00			
1620.6310.01	Deblockierungsbeiträge Zivilschutzanlage		208'000.00		208'000.00		
2	BILDUNG	170'000.00		270'000.00			
21	Obligatorische Schule	170'000.00		270'000.00			
212	Primarstufe	70'000.00		185'000.00			
2120.5040.01	Sanierung PS & MZH	20'000.00		85'000.00			
2120.5040.02	Neugestaltung Schulareal PS / Kindergarten	50'000.00		100'000.00			
213	Sekundarstufe I	100'000.00		85'000.00			
2130.5040.01	Sanierung OS & MZH			85'000.00			
2130.5040.02	Neugestaltung Schulareal OS	100'000.00					
3	KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	645'000.00		370'000.00			
33	Medien	370'000.00		370'000.00			
332	Massenmedien	370'000.00		370'000.00			
3320.5030.01	Glasfaserverkabelung	370'000.00		370'000.00			
34	Sport und Freizeit	275'000.00					
342	Freizeit	275'000.00					
3420.5060.02	Gestaltung GERA / Autobahn-Deckel	250'000.00					
3420.5060.03	Gestaltung Erholungsraum St. German	25'000.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'000.00		10'000.00			
52	Invalidität	6'000.00		10'000.00			
523	Invalidenheime	6'000.00		10'000.00			

Investitionsrechnung

nach Funktion

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5230.5610.01	Investitionsbeiträge an Kanton und Konkordate	6'000.00		10'000.00			
6	VERKEHR	780'000.00		1'620'000.00			
61	Strassenverkehr	780'000.00		1'620'000.00			
613	Kantonsstrassen	500'000.00		410'000.00			
6130.5010.01	Ausbau / Korrektion Basperstrasse	50'000.00		100'000.00			
6130.5010.02	Sanierung Grosse Brücke Turtig - Gesch	350'000.00					
6130.5610.01	Beiträge an Kanton	100'000.00		290'000.00			
6130.5610.08	Kreisel Turtig			20'000.00			
615	Gemeindestrassen	230'000.00		1'210'000.00			
6150.5010.01	Gemeindestrassen / Belagsarbeiten	80'000.00		80'000.00			
6150.5010.18	Gewerbezone Turtig / südl. Kantonsstrasse			30'000.00			
6150.5010.21	TW- & GEP-Massnahmen Raron West (Retention)	150'000.00		150'000.00			
6150.5010.23	Sanierung Strasse Galtenacker (nach Unwetter 2018)			300'000.00			
6150.5010.25	Sanierung Stadelmattenstrasse			250'000.00			
6150.5010.27	Sanierung Mittelweg			400'000.00			
617	Werkhof	50'000.00					
6170.5060.02	Gemeindefahrzeuge & Zubehör	50'000.00					
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	4'107'000.00	2'028'000.00	3'219'000.00	1'540'000.00		
71	Wasserversorgung	2'325'000.00	1'345'000.00	2'400'000.00	1'345'000.00		
710	Wasserversorgung allgemein	2'325'000.00	1'345'000.00	2'400'000.00	1'345'000.00		
7100.5030.01	Erneuerung Trinkwasserleitungen	50'000.00		110'000.00			
7100.5030.02	Ausbau Reservoir Tscherggen (für GERA / IVS / Gd)	925'000.00		925'000.00			
7100.5030.03	Ausbau Leitungsnetz für Löschwasser GERA	450'000.00		450'000.00			
7100.5030.04	Ausbau Leitungsnetz für Löschwasser IVS	600'000.00		600'000.00			
7100.5030.11	Reservoir Rarnerkumme	10'000.00		25'000.00			
7100.5030.13	Trinkwasserleitung Basperstrasse	100'000.00		50'000.00			
7100.5030.14	Trinkwasserleitung Sportplatzw	100'000.00					
7100.5030.24	Trinkwasserleitung Mittelweg			80'000.00			
7100.5030.25	Trinkwasserleitung Stadelmattenstrasse			70'000.00			
7100.5290.01	TW- & GEP-Massnahmen Raron West (Retention)	90'000.00		90'000.00			
7100.6370.01	Anschlussgebühren Trinkwasser		20'000.00		20'000.00		
7100.6370.02	Beteiligung Dritter an Sanierung Zuleitungen		1'325'000.00		1'325'000.00		
72	Abwasserentsorgung	650'000.00	30'000.00	410'000.00	30'000.00		
720	Abwasserentsorgung allgemein	650'000.00	30'000.00	410'000.00	30'000.00		
7200.5030.01	Erneuerung Abwasser-Leitungen	30'000.00		30'000.00			
7200.5030.07	Kanalisation "Rarnerkumme"	10'000.00		20'000.00			
7200.5030.13	Kanalisation Basperstrasse	100'000.00					
7200.5030.14	Kanalisation Sportplatzweg	250'000.00					
7200.5030.20	Kanalisation Stadelmattenstrasse			100'000.00			
7200.5290.01	AW- & GEP-Massnahmen Raron West (Retention)	200'000.00		200'000.00			
7200.5640.01	Investitionen ARA Radet	60'000.00		60'000.00			
7200.6370.01	Anschlussgebühren Abwasser		30'000.00		30'000.00		

Investitionsrechnung

nach Funktion

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen	1'132'000.00	653'000.00	309'000.00	165'000.00		
741	Gewässerverbauungen	1'102'000.00	653'000.00	279'000.00	165'000.00		
7410.5020.01	Sanierung Suone Chummera	350'000.00		150'000.00			
7410.5030.01	HWS Maachi	580'000.00		30'000.00			
7410.5030.02	HWS Laubbach	60'000.00		25'000.00			
7410.5030.03	HWS Milibach	66'000.00		25'000.00			
7410.5610.01	3. Rhonekorrektur	46'000.00		49'000.00			
7410.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		406'000.00		56'000.00		
7410.6310.01	Beteiligung Dritter Sanierung Suone Chummera		247'000.00		109'000.00		
745	Naturgefahren	30'000.00		30'000.00			
7450.5030.02	Steinschlagschutz St. German	30'000.00		30'000.00			
79	Raumordnung			100'000.00			
790	Raumordnung allgemein			100'000.00			
7900.5290.01	Geoinformationssystem (Leitungskataster)			100'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	50'000.00		120'000.00			
81	Landwirtschaft	50'000.00		120'000.00			
812	Strukturverbesserungen	50'000.00		120'000.00			
8120.5010.02	Trockensteinmauernprojekt (Rebmauern)	50'000.00		100'000.00			
8120.5020.01	Berieselungsanlage landw. Zone West			20'000.00			
	Total	6'923'000.00	2'286'000.00	6'424'000.00	2'043'000.00		
	Netto Ausgaben		4'637'000.00		4'381'000.00		
	Gesamttotal	6'923'000.00	6'923'000.00	6'424'000.00	6'424'000.00		

Investitionsrechnung

nach Sachgruppen

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben Netto Ausgaben	6'923'000.00		6'424'000.00			
			6'923'000.00		6'424'000.00		
50	Sachanlagen Netto Ausgaben	6'421'000.00		5'255'000.00			
			6'421'000.00		5'255'000.00		
501	Strassen / Verkehrswege	680'000.00		1'410'000.00			
502	Wasserbau	350'000.00		170'000.00			
503	Übriger Tiefbau	3'731'000.00		2'940'000.00			
504	Hochbauten	1'185'000.00		735'000.00			
506	Mobilien	475'000.00					
52	Immaterielle Anlagen Netto Ausgaben	290'000.00		740'000.00			
			290'000.00		740'000.00		
529	Übrige immaterielle Anlagen	290'000.00		740'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge Netto Ausgaben	212'000.00		429'000.00			
			212'000.00		429'000.00		
561	Kantone und Konkordate	152'000.00		369'000.00			
564	Öffentliche Unternehmungen	60'000.00		60'000.00			
6	Investitionseinnahmen Netto Einnahmen		2'286'000.00		2'043'000.00		
		2'286'000.00		2'043'000.00			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung Netto Einnahmen		2'286'000.00		2'043'000.00		
		2'286'000.00		2'043'000.00			
631	Kantone und Konkordate		861'000.00		523'000.00		
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände				95'000.00		
637	Private Haushalte		1'425'000.00		1'425'000.00		
	Total	6'923'000.00	2'286'000.00	6'424'000.00	2'043'000.00		
	Netto Ausgaben		4'637'000.00		4'381'000.00		
	Gesamttotal	6'923'000.00	6'923'000.00	6'424'000.00	6'424'000.00		

Kommentar zur Investitionsrechnung 2023 / Finanzbedarf und Antrag an die UV

Die **Bruttoinvestitionen** belaufen sich im Jahre 2023 auf 6.923 Mio. Franken. Die **Investitionskostenbeiträge** werden auf 2.286 Mio. Franken geschätzt, so dass sich das **Nettoinvestitionsvolumen** im kommenden Jahr auf 4.637 Mio. Franken belaufen wird.

Der Gemeinderat legt die Schwerpunkte der Investitionsvorhaben wie folgt auf die Bereiche fest:

Netto-Investitionen nach Bereichen:

Allgemeine Verwaltung:	0.700 Mio.	15.1%
Öffentliche Ordnung u Sicherheit	0.270 Mio.	4.4%
Bildung:	0.170 Mio.	3.7%
Kultur, Freizeit (Medien)	0.645 Mio.	13.9%
Soziale Sicherheit	0.006 Mio.	0.1%
Verkehr:	0.780 Mio.	16.8%
Umwelt / Raumordnung:	2.079 Mio.	44.8%
Volkswirtschaft:	0.050 Mio.	1.2%

Investitionen nach Arten:

Bei den Bruttoinvestitionen nach Arten machen die Sachanlagen (Grundstücke, Tiefbauten, Hochbauten sowie Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge) den Grossteil von 6.421 Mio. Franken (92.75%) aus. Für immaterielle Anlagen (GEP-Massnahmen) sind 0.290 Mio. Franken (4.19%) und für eigene Investitionsbeiträge (Beiträge an Kanton) 0.212 Mio. Franken (3.06%) budgetiert.

Die Einnahmenseite beinhaltet vollumfänglich die Investitionsbeiträge für eigene Rechnung in der Höhe von 2.286 Mio. Franken (100%)

Finanzbedarf

Der Finanzbedarf für das Jahr 2023 ist in der untenstehenden Tabelle ersichtlich. Der Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich im kommenden Jahr auf 2.118 Mio. Franken.

	Erfolgsrechnung	Investitionsrechnung	Gesamtrechnung
Einnahmen	9.333 Mio.	2.286 Mio.	11.619 Mio.
Ausgaben	7.207 Mio.	6.923 Mio.	14.130 Mio.
Cash-Flow E.R.	2.126 Mio.		
Ausgabenüberschuss I.R.		4.637 Mio.	
Finanzierungsfehlbetrag des Budgets 2023			2.511 Mio.

ANTRAG AN DIE URVERSAMMLUNG:

Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung, das Budget 2023 wie dargelegt zu genehmigen.

Auskünfte und Detailinformationen zum Budget erhalten Sie bei Thomas Köpfli, Gemeindeschreiber Raron (027 935 86 60 oder thomas.koepfli@raron.ch).

Traktandum 5 / Projekte in der Kompetenz der Urversammlung (Art. 17 GG)

5.1 Erwerb der Parzelle Nr. 5270 / EFH Erben Troger Peter

Mit den Angehörigen der Erbgemeinschaft Troger Peter wurde der Erwerb der Parzelle Nr. 5270 inkl. EFH durch die Einwohnergemeinde Raron besprochen. Auf der Grundlage von unabhängigen Schätzungen haben sich die Verantwortlichen der Gemeinde mit den Vertretern der Erbengemeinschaft auf einen Preis von CHF 740'000.- geeinigt.

Die Parzelle hat eine Grundstücksfläche von 969 m² und liegt in einer W4-Zone. Das Baujahr des EFH ist 1961, der Anbau der WKB 1984, Dach und Isolation der Decke wurde 1990 erneuert, die Fassade 2015 saniert und der Ersatz der Ölheizung erfolgte 2010.

Hauptgründe für einen Kauf der Parzelle:

- Sicherung Parzelle an strategisch sehr guter Wohn- und Geschäftslage in Raron
- Nähe Bahnhof Raron / Entwicklung RaronPlus (Nähe Parkplätze)
- Sicherung Parzelle für den bevorstehenden Wettbewerb «Erweiterung Schulanlage»
- Bestehender Mietvertrag mit der WKB kann übernommen werden
- Wohnung kann vorübergehend zu marktüblichen Preisen vermietet werden



Der Kauf wird als separater Antrag und Traktandum der UV vom Dezember 2022 unterbreitet, da dieser gemäss Art. 17 GG in der Kompetenz der Urversammlung liegt (> CHF 478'000).

ANTRAG AN DIE URVERSAMMLUNG:

Der Gemeinderat hat den Rahmenkredit im Budget 2023 an seiner Sitzung vom 24. Oktober 2022 zu Händen der Urversammlung genehmigt.

Die Urversammlung soll diesen Antrag um Kreditgewährung für den Erwerb der Parzelle Nr. 5270 inkl. EFH Erben Troger Peter über insgesamt 740'000.- Franken genehmigen.

Auskünfte sowie Detailinformationen zu diesem Sachgeschäft erhalten Sie bei Gemeindepräsident Reinhard Imboden, zuständiger Gemeinderat (079 220 36 81).

Traktandum 7 / Indexierung der Gemeindesteuern für das Jahr 2023

Steuergrundlagen

Für das kommende Jahr wird der Gemeinderat die vom Staatsrat des Kantons Wallis beschlossenen Steuergrundlagen (im Voranschlag berücksichtigten Ansätze) anwenden:

Beschlüsse Staatsrat (Sitzung 31. August 2022)

Für das Steuerjahr 2023 beschloss der Staatsrat folgende Zinssätze:

- | | |
|----------------------------------|------|
| - Verzugszinssatz | 3.5% |
| - Rückerstattungszins | 3.5% |
| - Ausgleichszins | 3.5% |
| - Vergütungszins Vorauszahlungen | 0.0% |

Beschlüsse Gemeinderat (10. Oktober 2022)

Gemäss Art. 232 des StG von 1976 und Art. 31 Abs. 2 des Gemeindegesetzes vom 5. Februar 2004 hat der Gemeinderat für das Steuerjahr 2023 folgende Steuerbeschlüsse festgelegt:

- | | | |
|---------------------------------------|-----------|----------------------------|
| - Anwendbarer Steuerkoeffizient | 1.2 | (unverändert) |
| - Betrag der Kopfsteuer (Art. 177) | CHF 24.- | (unverändert) |
| - Kumulierte Indexierung Steuern 2022 | 165 % | (verändert / Antrag an UV) |
| - Kommunale Hundesteuer | CHF 150.- | (unverändert) |

Steuerindexierung 2023 (nach Art. 178 Abs. 5 und 6)

Den Steuerpflichtigen wurden in den letzten Jahren folgende Steuervergünstigungen gewährt:

2008: Steuerindexierung von 130% auf 140%

2009: Reduktion Steuerkoeffizient von 1.3 auf 1.2

2012: Steuerindexierung von 140% auf 150%

2019: Steuerindexierung von 150% auf 160% (in Kraft ab Steuerjahr 2019)

Gemäss den beim Kanton vorgenommenen Berechnungen ergäbe sich für die Gemeindeerträge bei einer Erhöhung der Indexierung auf 165% (bei gleichbleibendem Koeffizient 1.2) eine jährliche Steuereinbusse in der Grössenordnung von ca. CHF 70' bis 75'000.-.

Vorlage zum Entscheid an der Urversammlung vom 7. Dezember 2022

Der Gemeinderat hat die Gewährung der kalten Progression bzw. der Erhöhung der Steuerindexierung von 160% auf 165% auf das Rechnungsjahr 2023 an seiner Sitzung vom 10. Oktober 2022 zu Händen der Urversammlung genehmigt.

Da die Festlegung der Steuerindexierung in den Zuständigkeitsbereich der Urversammlung fällt, wird das Geschäft an der Urversammlung als Beschlussfassungsantrag traktandiert.

ANTRAG AN DIE URVERSAMMLUNG:

Der Gemeinderat beantragt, die Steuerindexierung im Rechnungsjahr 2023 auf 165% festzulegen.

Traktandum 8 / Neues Polizeireglement / Darlegung des neuen Reglements

Sachverhalt

Da das bisherige Polizeireglement aus dem Jahre 2010 (Homologiert vom Staatsrat 13.01.2010) veraltet ist und die Zusammenarbeit mit der Regionalpolizei klarer geregelt werden soll, wurde das kommunale Polizeireglement überarbeitet. Es wurden auch Anpassungen zum Kantonalen- und zur Bundesgesetzgebung vorgenommen. An der Überarbeitung waren folgende Personen der Kommission Polizeigericht Raron beteiligt: Gemeinderat Fredy Burgener, Stefanie Kalbermatter-Amacker, Carlo Lochmatter sowie zur Unterstützung Daniel Bürki von der Regionalpolizei Visp.

Als Grundlage galt das neue Polizeireglement von Baltschieder, respektive jenes von Visp und vor allem das Musterreglement des Kanton Wallis, welches für alle Gemeinden auf Grund des Gesetzes über die Kantonspolizei (PolG / Polizeigesetz vom 11.11.2016 / Art. 72 ff) Gültigkeit haben soll. Der Entwurf des auf unsere Gemeinde Raron angepassten neuen Polizeireglements wurde Ende Juni 2021 dem Kanton zur Vorprüfung gesendet und durch verschiedene Dienststellen überprüft. Nach Abschluss des Vorprüfungsverfahrens wurde das Polizeireglement gemäss den Abänderungsvorschlägen des Kantons angepasst. Weitere juristische Abklärungen durch die Gemeinde haben ergeben, dass das angepasste und nun vorliegende Reglement juristisch in Ordnung sei.

Behandlung und Genehmigung durch Gemeinderat

Der Gemeinderat hat das Reglement an 2 Sitzungen behandelt. Nach der Beantwortung von verschiedenen Fragen durch RePol-Chef Daniel Bürki an der Sitzung vom 7. November 2022 haben die Ratsmitglieder das neue Polizeireglement zu Handen der Urversammlung genehmigt.

Vorstellung an der Urversammlung

Als nächster Schritt ist nun die Urversammlung an der Reihe, dieses Reglement zu genehmigen. Departementsvorsteher Fredy Burgener wird das neue Reglement der Urversammlung vorstellen und erläutern. Zur Unterstützung bei allfälligen Fragen wird Daniel Bürki, Chef der RePol Visp an der Urversammlung anwesend sein.

ANTRAG AN DIE URVERSAMMLUNG:

Der Gemeinderat beantragt das neue Polizeireglement in der vorliegenden Form zu genehmigt.

POLIZEIREGLEMENT



EINWOHNERGEMEINDE RARON

Das detaillierte neue Polizeireglement ist in einem separaten Dokument zusammen mit der Budget-Broschüre ab dem 17. November 2022 auf der Homepage www.raron.ch aufgeschaltet.

Notizen:
