



Budget 2023

Ur- und Burgerversammlung, 25. November 2022



Ur- und Burgerversammlung – Budget 2023

Die Ur- und Burgerversammlung ist einberufen auf Freitag, 25. November 2022, um 19.30 Uhr in die Turnhalle.

Traktanden

Burgerversammlung

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler/Stimmenzählerinnen
3. Protokoll der letzten Burgerversammlung vom 20. Mai 2022
4. Budget 2023 Burgergemeinde
Information und Beschlussfassung
5. Verschiedenes

Urversammlung

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler/Stimmenzählerinnen
3. Protokoll der letzten Urversammlung vom 20. Mai 2022
4. Verpflichtungskredit Neugestaltung Heruviertilplatz
Information und Beschlussfassung
5. Kumulierte Indexierung der Gemeindesteuern 2023
Information und Beschlussfassung
6. Besteuerungsbeschluss 2023
Information
7. Budget 2023 Einwohnergemeinde
Information und Beschlussfassung
8. Verschiedenes
Information über die laufenden Projekte

Anschliessend: Referat von Herrn Achim Stucky, Dipl. Geologe, Firma Geoformer IGP AG, zur Situation des Walliser Trinkwasserhaushaltes und im Speziellen zur Trinkwassersituation in Visperterminen.

Die Protokolle der letzten Urversammlung und der letzten Burgerversammlung und die Budgets 2023 der Einwohnergemeinde und der Burgergemeinde liegen 20 Tage vorher auf der Gemeindekanzlei zur öffentlichen Einsichtnahme auf.

Alle Bürgerinnen und Bürger sind zur Ur- und Burgerversammlung herzlich eingeladen.

Die Gemeindeverwaltung

Vorwort des Gemeindepräsidenten – einleitende Botschaft

Geschätzte Terbiner Bevölkerung

Hiermit unterbreiten wir der Bevölkerung das Budget 2023, welches nun zum zweiten Mal nach dem neuen **«Harmonisierten Rechnungslegungsmodell HRM2»** erstellt wurde. Die Planungsgrundlagen für das vorliegende Budget sind die Rechnung 2021, das Budget 2022, anstehende Investitionen mit deren Betriebskosten sowie die gesetzlichen Grundlagen des Gemeindegesetzes.

Die Gemeindeverwaltung und die Finanzkommission haben dieses Budget nach bestem Wissen erstellt und dem Gemeinderat zur Genehmigung unterbreitet. Dieser Voranschlag wurde in der Gemeinderatssitzung vom 10.10.2022 genehmigt. Der Gemeinderat stellt deshalb der Ur- und Burgerversammlung den Antrag um Zustimmung dieser Budgets für die Einwohner- und Bürgergemeinde.

Burgerversammlung (Bürgergemeinde)

Das Budget der Bürgergemeinde präsentiert sich wie folgt:

Für die **Bürgergemeinde** rechnen wir sowohl beim Budget 2023 als auch dem **Finanzplan 2024–2027** mit einem **ausgeglichenen** Haushalt. Den **Einnahmen** von **Fr. 471'050** stehen **Ausgaben** von **Fr. 460'385** im Budget 2023 gegenüber.

Urversammlung (Einwohnergemeinde)

Bevor der Urversammlung der Besteuerungsbeschluss präsentiert wird und diese über die Steuerindexierung und das Budget der Einwohnergemeinde befindet, wird über die **geplante Neugestaltung des Heruviertilplatzes** informiert und beschlossen. Der Platz wurde vor mehr als 20 Jahren erstellt und der Zahn der Zeit hat sich stark bemerkbar gemacht: Während einige Platten angerissen und teils gebrochen sind, haben sich Unebenheiten ergeben, welche die Unfallgefahr für Passanten ansteigen lassen. Die Freiräume zwischen den Platten sind befüllt von Unrat, dem Unkraut wird man nur schwer Meister und im Winter ist die Schneeräumung erschwert. Die heutige Erscheinung dieses historischen Platzes wird seiner grossen Wichtigkeit nicht mehr gerecht. Schliesslich gab es in den letzten Jahren auch viele kritische Stimmen seitens der Dorfbevölkerung und der Gäste, und nun hat der Gemeinderat beschlossen, ein Neugestaltungsprojekt ausarbeiten zu lassen, über welches an der Urversammlung informiert wird. Erste Kostenberechnungen gehen von einem Betrag von Fr. 350'000 aus. Da dieser Betrag an der Grenze der Kompetenzregelung des Gemeinderates liegt und dieser die Bevölkerung transparent miteinbeziehen will, wird die Versammlung über den Verpflichtungskredit zur Neugestaltung des «Heruviertil» entscheiden.

Der Gemeinderat schlägt der Einwohnergemeinde vor, die **Steuerindexierung** von aktuell 135% auf **150%** anzuheben. Wie breit in der Presse diskutiert, werden auch andere Walliser Gemeinden Anpassungen bei der Indexierung vornehmen. Dies aufgrund der Jahreststeuerung, welche bereits am 30. Juni 2022 die 3-Prozent-Marke überschritten hat. **Je höher die Indexierung, desto weniger Steuern** fallen für den Steuerzahler an. Die Vorausberechnung mit der Indexierung

von 150% auf Basis der Steuereinnahmen der Einwohnergemeinde Visperterminen des Jahres 2020 ergab, dass die Steuer-Mindereinnahmen für das Jahr 2023 bei rund Fr. 200'000 liegen. Hierüber wird die Urversammlung entscheiden können.

Hingegen sieht der **Besteuerungsbeschluss** des Gemeinderats eine **Beibehaltung des Steuereffizienten von 1.3** vor. Nachdem durch die Indexierung eine Steuersenkung erfolgt, aber dennoch wichtige Investitionen anstehen, hat sich der Gemeinderat entschieden, den Steuereffizienten nicht zu senken.

Bei der **Einwohnergemeinde** steht der budgetierte **Aufwand vor Abschreibungen** von **Fr. 5'092'745** einem **Ertrag** von **Fr. 6'509'420** gegenüber, woraus eine **Selbstfinanzierungsmarge** (Cashflow) von **Fr. 1'416'675** resultiert.

Die gesamten **Abschreibungen** belaufen sich auf **Fr. 984'080**. Gemäss dem harmonisierten Rechnungsmodell HRM2 mussten, aus Gründen der Stetigkeit, die Abschreibungssätze für die nächsten fünf Jahre (2022–2026) fix festgelegt werden. Diese Neuerung bedeutet für die Finanzverwaltung einen massgeblichen Einfluss, weil sie sich in den schwankenden Ertragsüberschüssen der nächsten Jahre niederschlägt.

Daraus resultiert ein **Ertragsüberschuss** von **Fr. 387'315**, welcher, verglichen zum Budget 2022 (Fr. 58'132), deutlich höher ausfällt.

Die budgetierten **Nettoinvestitionen** betragen **Fr. 2'056'700**, verglichen zu den für das Jahr 2022 budgetierten Fr. 1'633'400. Aufgrund der geplanten Investitionen der nächsten Jahre wird der Fremdkapitalbedarf bis 2024 leicht zunehmen, so dass sich per Ende 2023 eine Pro-Kopf Verschuldung von Fr. 2'806 ergeben wird.

Neben dem Budget 2023 wird Ihnen auch der **Finanzplan 2024–2027** präsentiert, welcher die finanzielle Entwicklung der Gemeinde in den kommenden Jahren aufzeigt.

Unter dem Traktandum Verschiedenes informieren wir Sie wie üblich über die wichtigsten Arbeiten und die laufenden Projekte.

Der Gemeinderat bedankt sich bei allen Kommissionen und Ressorts für die wertvolle Unterstützung sowie deren geschätzte Zusammenarbeit bei der Erstellung dieses Budgets.

Der Gemeinderat lädt zur Ur- und Burgerversammlung für das Budget 2023 auf den **Freitag, 25. November 2022, um 19.30 Uhr in die Turnhalle** ein.

Im Anschluss wird **Herr Achim Stucky, Dipl. Geologe, von der Firma Geoformer IGP AG**, ein Referat zur Situation des **Walliser Trinkwasserhaushaltes** halten, und wird **im Speziellen auf die Lage in Visperterminen** eingehen.

Niklaus Heinzmann

Gemeinde- und Bürgerpräsident Visperterminen



Burgergemeinde

Budget 2023 und Finanzplan 2024–2027

	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Finanzplan 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen														
30 – Personalaufwand	16'862.51		15'800.00		17'200.00		14'000.00		14'000.00		14'000.00		14'000.00	
31 – Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'314.15		47'200.00		46'660.00		45'000.00		40'000.00		45'000.00		45'000.00	
33 – Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38'566.20		0.00		0.00									
34 – Finanzaufwand	11'778.40		10'500.00		17'500.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
35 – Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	19'407.65		15'525.00		15'525.00		19'500.00		19'500.00		19'500.00		19'500.00	
36 – Transferaufwand	408'960.05		325'000.00		363'500.00		326'500.00		326'500.00		326'500.00		326'500.00	
38 – Ausserordentlicher Aufwand														
Total Aufwand	513'888.96		414'025.00		460'385.00		415'000.00		410'000.00		415'000.00		410'000.00	
42 – Entgelte	127'448.16		91'625.00		93'250.00		62'000.00		62'000.00		62'000.00		62'000.00	
43 – Verschiedene Erträge														
44 – Finanzertrag	52'186.03		50'300.00		53'300.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00		50'000.00	
45 – Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen			10'000.00				10'000.00		10'000.00		10'000.00		10'000.00	
46 – Transferertrag	342'500.00		262'900.00		324'500.00		298'000.00		298'000.00		298'000.00		298'000.00	
48 – Ausserordentlicher Ertrag														
Total Ertrag	522'234.19		414'825.00		471'050.00		420'000.00		420'000.00		420'000.00		420'000.00	
Ergebnis: Aufwandüberschuss	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Ergebnis: Ertragsüberschuss	8'345.23		800.00		10'665.00		5'000.00		10'000.00		5'000.00		10000.00	
Total	522'234.19		414'825.00		471'050.00		420'000.00		420'000.00		420'000.00		420'000.00	
Erfolgsrechnung nach Funktionen														
0 – Allgemeine Verwaltung	63'130.36	35'401.85	38'800.00	30'300.00	49'600.00	33'300.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	35'000.00	30'000.00
8 – Volkswirtschaft	43'020.20	458'055.81	352'525.00	352'525.00	381'025.00	405'750.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00	358'000.00
9 – Finanzen und Steuern	20'550.40	28'776.53	22'700.00	32'000.00	29'760.00	32'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	32'000.00
Ergebnis: Aufwandüberschuss	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
Ergebnis: Ertragsüberschuss	8'345.23		800.00		10'665.00		5'000.00		10'000.00		5000.00		5000.00	
Total	522'234.19	522'234.19	414'825.00	414'825.00	471'050.00	471'050.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00	420'000.00

Die Burgergemeinde plant für 2023 ein ausgeglichenes Budget. Den Erträgen von Fr. 471'000 stehen Aufwände von Fr. 460'000 gegenüber. Die Aufwände von Fr. 460'000 beinhalten, neben den ordentlichen Positionen, vor allem den Umbau des Bürgerhauses im Heruviertel (WC, Kellertüren und Gebäude-Trennwand). Die Burgergemeinde kommt hier für Fr. 23'000, d. h. 27% der Kosten auf. Die grössten Aufwände und Erträge konzentrieren sich jedoch weiterhin auf die Forstwirtschaft.

Der Finanzplan 2024–2027 sieht vor, dass jährlich zwischen Fr. 5'000–10'000 Erträge erwirtschaftet werden, welche dem Eigenkapital zugewiesen werden.

Investitionsrechnung 2023 und Finanzplanung 2024 – 2027

	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023		Finanzplan 2024		Finanzplan 2025		Finanzplan 2026		Finanzplan 2027	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Investitionsrechnung nach Sachgruppen														
50 – Sachanlagen	14'247.20													
52 – Immaterielle Anlagen VV														
54 – Darlehen VV														
55 – Beteiligungen, Grundkapitalien VV														
56 – Investitionsbeiträge														
Total Investitionsausgaben	14'247.20		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
60 – Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen														
62 – Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen														
63 – Investitionsbeiträge für eigene Rechnung														
64 – Rückzahlung von Darlehen														
65 – Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen														
66 – Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge														
Total Investitionseinnahmen		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestitionen: Ausgabenüberschuss		14'247.20		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestitionen: Einnahmenüberschuss				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
Total	14'247.20	14'247.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Für 2023 ist mit keinen Investitionen der Burgergemeinde zu rechnen.

Zum jetzigen Zeitpunkt sind keine Investitionen für die Jahre 2024 – 2027 geplant.

Einwohnergemeinde

Verpflichtungskredit Neugestaltung Heruviertilplatz

Information und Beschlussfassung

Der ehrwürdige Heruviertilplatz, inmitten des alten Dorfkerns, im Herzen des Heidadorfs ist umringt von geschichtsträchtigen Gebäuden. Er soll im kommenden Jahr umgestaltet werden und in neuem Glanz erscheinen. In der Vergangenheit hat sich das Gesicht des Platzes mehrmals geändert. Einzig die umliegenden Wohn- und Ökonomiegebäude, welche dem Heruviertilplatz sein eigentliches Bild verleihen, sind unverändert bzw. minimal und zurückhaltend saniert worden.

Im Rahmen der Umbauarbeiten vor knapp einem Vierteljahrhundert wurden die Werkleitungen (Trinkwasser, Abwasser, Strom, etc.) saniert und erweitert, die Oberflächenentwässerung angepasst sowie die Oberfläche mit rechteckigen Betonplatten terrassenartig ausgebildet und mit einem rechteckigen Ort-betonbrunnen ergänzt.

Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass eine Neugestaltung angebracht ist und hat eine Ausschreibung im Einladungsverfahren ausgelöst. Aktuell erarbeiten die Planungsbüros die einzelnen Varianten aus. Erste Projektideen werden voraussichtlich an der Ur- und Burgerversammlung präsentiert.

Nach dem Entscheid über die Bestvariante werden die weiteren Planungsphasen in Angriff genommen und die Beschaffung der Unternehmer lanciert. Die Bauarbeiten sollen im Verlauf des Jahres 2023 ausgeführt und abgeschlossen werden.

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat und die Gemeindeverwaltung haben sich mit dem Projekt Neugestaltung Heruviertilplatz befasst und schlagen der Urversammlung vor, den Kreditbeschluss in der Höhe von Fr. 350'000 anzunehmen.

Antrag an die Urversammlung Neugestaltung Heruviertilplatz

Der Gemeinderat von Visperterminen stellt der Urversammlung den Antrag um Zustimmung des Kreditbeschlusses in der Höhe von Fr. 350'000.



Steuerindexierung

Information und Beschlussfassung

Wie breit in der Presse diskutiert, werden auch andere Walliser Gemeinden Anpassungen bei der Indexierung vornehmen. Dies aufgrund der Jahresteuern, welche bereits am 30. Juni 2022 die 3-Prozent-Marke überschritten hat. **Je höher die Indexierung, desto weniger Steuern** fallen für den Steuerzahler an. Die Vorausberechnung mit der Indexierung von 150% auf Basis der Steuereinnahmen der Einwohnergemeinde Visperterminen des Jahres 2020 ergab, **dass die Steuer-Mindereinnahmen für das Jahr 2023 bei rund Fr. 200'000** liegen, im Vergleich zum aktuellen Indexierungswert von 135%. Die Urversammlung wird hierüber abschliessend entscheiden können.

Stellungnahme des Gemeinderates

Die verhältnismässig hohe Anhebung der Indexierung um 15 Basispunkte ist augenfällig, doch lässt die derzeitige Entwicklung des Finanzhaushaltes diesen Schritt der Steuererleichterung zu. Hingegen (siehe nächstes Traktandum) bleibt der Steuerkoeffizient bei 1.3.

Antrag an die Urversammlung zur Anpassung der Steuerindexierung

Der Gemeinderat schlägt der Urversammlung vor, die Steuerindexierung von aktuell 135% auf 150% anzuheben.

Besteuerungsbeschluss 2023

Information

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2023 wie folgt gefasst:

1. Auf die Art. 178 und 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steuersätze ist der Koeffizient 1.3 anzuwenden.
2. Die Kopfsteuer wird auf Fr. 15.00 festgesetzt.
3. Die Hundesteuer wird auf Fr. 120.00 festgesetzt.
4. Verzugszins 3.5 %
5. Vergütungszins 3.5 %
6. Negativer Ausgleichszins 3.5 %
7. Zinsgutschrift für Vorauszahlungen 0.0 %

Budget 2023

Finanzielle Zuständigkeiten der Urversammlung

Die finanziellen Kompetenzen der Urversammlung sind wie folgt geregelt:

Basierend auf dem letzten ordentlich revidierten Jahresabschluss 2021 liegen nachfolgende Kerngrössen (gemäss Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden (VFFHGem) vom 24.02.2021 (Stand 01.03.2021)) im Zuständigkeitsbereich der Urversammlung.

Festgelegte Bruttoeinnahmen laut Finanzkennzahlendatei des letzten Verwaltungsjahres	6'996'215
--	-----------

Art. 17 GemG – Unveräusserliche Befugnisse

Die Urversammlung berät und beschliesst:

....

c) den Beschluss einer neuen nichtgebundenen Ausgabe, deren Betrag höher ist als 5% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres, mindestens aber 10'000 Franken beträgt;	5.0%	349'811
d) eine neue jährlich wiederkehrende, jedoch nicht gebundene Ausgabe, deren Betrag höher als 1% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres ist;	1.0%	69'962

Beträge unter diesen Werten liegen in der Kompetenz des Gemeinderates.

Finanzplan 2024–2027

Bevor auf das Budget des kommenden Verwaltungsjahres einzugehen ist, ist der Urversammlung die Finanzplanung der folgenden 4 Rechnungsperioden zur Kenntnis zu bringen. Basierend auf den Erfahrungszahlen der vergangenen Jahre, den vorherrschenden Gesetzesänderungen, den Aufgaben- und den damit verbundenen Kostenverschiebungen zwischen Bund, Kantonen und Gemeinden und der Entwicklung unserer Gemeinde, wurde nachfolgender Finanzplan erstellt:

Finanzplan							
Ergebnis	Rechnung	Budget		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erfolgerechnung							
Total Aufwand	4'851'134	4'969'970	5'092'745	5'004'000	4'957'500	4'975'500	4'988'500
Total Ertrag	6'842'822	6'399'392	6'509'420	6'450'000	6'475'000	6'500'000	6'455'000
Selbstfinanzierungsmarge	1'991'688	1'429'422	1'416'675	1'446'000	1'517'500	1'524'500	1'466'500
Planmässige Abschreibungen	1'997'823	1'418'890	984'080	1'000'000	960'000	1'010'000	1'000'000
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	7'882	7'500	51'300	52'000	67'500	67'500	67'500
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	7'882	7'500	51'300	52'000	67'500	67'500	67'500
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	167'851	55'100	6'020	40'000	36'000	32'000	30'000
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	167'851	55'100	6'020	40'000	36'000	32'000	30'000
Wertberichtigungen Darlehen VV	-	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen VV	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	153'834	58'132	387'315	434'000	526'000	479'000	429'000
Investitionsrechnung							
Total Ausgaben	3'073'193	2'690'900	2'384'700	2'510'000	2'250'000	1'656'000	1'620'000
Total Einnahmen	1'433'309	1'057'500	328'000	400'000	400'000	200'000	200'000
Nettoinvestitionen	1'639'884	1'633'400	2'056'700	2'110'000	1'850'000	1'456'000	1'420'000
Finanzierung der Investitionen							
Übertrag der Netto-Investitionen	1'639'884	1'633'400	2'056'700	2'110'000	1'850'000	1'456'000	1'420'000
Selbstfinanzierungsmarge	1'991'688	1'429'422	1'416'675	1'446'000	1'517'500	1'524'500	1'466'500
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	351'804	-203'978	-640'025	-664'000	-332'500	68'500	46'500
Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags							
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	153'834	58'132	387'315	434'000	526'000	479'000	429'000
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'617'188	1'675'320	2'062'635	2'496'635	3'022'635	3'501'635	3'930'635
Veränderung der Verpflichtungen							
Fremdkapital-veränderung	-351'804	203'978	640'025	664'000	332'500	-68'500	-46'500
Fremdkapital	6'259'296	6'463'274	7'103'299	7'767'299	8'099'799	8'031'299	7'984'799

Mit geplanten Selbstfinanzierungsmargen (Cash-Flow) von gut Fr. 1.45 Mio. pro Jahr können Nettoinvestitionen in gleicher Höhe ohne Neuverschuldung getragen werden. Für die Jahre 2024–2025 sind jedoch höhere Investitionen insb. in Hochbauten (Neues Parkhaus Bodmumatte, Kantonsstrasse Bushaltestelle Bitzinen), Tiefbau (Hochwasserschutz Riedbach, Sanierung Flurstrassen und Suonen) sowie in Investitionsbeiträge (Aktienkapital Giw AG) geplant, so dass kurzzeitig die Pro-Kopf-Verschuldung auf Fr. 3'500 ansteigen wird.

Die geplanten Ertragsüberschüsse variieren stark aufgrund der planmässigen Abschreibungen.

Budget 2023 – Überblick

Erfolgsrechnung gestufter Ausweis

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Betrieblicher Aufwand				
30 Personalaufwand	CHF	1'099'132.24	1'266'950.00	1'377'240.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	CHF	1'234'837.55	1'311'730.00	1'317'430.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	1'739'210.22	966'140.00	775'380.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	7'882.24	7'500.00	51'300.00
36 Transferaufwand	CHF	2'575'995.72	2'721'450.00	2'479'000.00
37 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Aufwand	CHF	6'657'057.97	6'273'770.00	6'000'350.00
Betrieblicher Ertrag				
40 Fiskalertrag	CHF	4'432'896.71	4'000'500.00	3'970'500.00
41 Regalien und Konzessionen	CHF	190'014.85	178'900.00	196'100.00
42 Entgelte	CHF	842'587.78	924'600.00	1'050'050.00
43 Verschiedene Erträge	CHF	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	167'850.63	55'100.00	6'020.00
46 Transferertrag	CHF	1'043'380.69	930'300.00	915'820.00
47 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Ertrag	CHF	6'676'730.66	6'089'400.00	6'138'490.00
R1 Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		19'672.69	-184'370.00	138'140.00
34 Finanzaufwand	CHF	199'780.99	122'590.00	127'775.00
44 Finanzertrag	CHF	333'941.84	365'092.00	376'950.00
R2 Ergebnis aus Finanzierung	CHF	134'160.85	242'502.00	249'175.00
O1 Operatives Ergebnis (R1 + R2)		153'833.54	58'132.00	387'315.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-	-	-
E1 Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (O1 + E1)	CHF	153'833.54	58'132.00	387'315.00

Gesamthaft präsentiert sich das Budget 2023 der Gemeinde Visperterminen positiv. Während der Personalaufwand infolge der auf die Gemeinde zunehmend anfallenden Aufgaben und des Teuerungsausgleichs etwas ansteigt, ist aufgrund der Abschreibungspolitik nach HRM2 mit einem tieferen Abschreibungsaufwand zu rechnen. Die erhöhten Einlagen in «Fonds und Spezialfinanzierungen» sind auf die Regiebetriebe Abwasser und Wasser zurückzuführen, bei welchen die Defizite in den nächsten Jahren zurückgeführt werden können. Das positive Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit und aus Finanzierung ergeben ein höheres operatives Ergebnis, **so dass ein Gesamtergebnis von Fr. 387'315 budgetiert werden kann.**

Beim Fiskalertrag werden, trotz der geplanten Steuersenkung, wiederum Fr. 4.0 Mio. budgetiert. Dies aufgrund des hohen Ertrags von Fr. 4.4 Mio. im Jahr 2021.

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Erfolgsrechnung				
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- CHF	4'851'133.80	4'969'970.00	5'092'745.00
Ertrag	+ CHF	6'842'821.87	6'399'392.00	6'509'420.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	= CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF	1'991'688.07	1'429'422.00	1'416'675.00
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	1'991'688.07	1'429'422.00	1'416'675.00
Planmässige Abschreibungen	- CHF	1'997'822.92	1'418'890.00	984'080.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF	7'882.24	7'500.00	51'300.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF	167'850.63	55'100.00	6'020.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	- CHF	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	- CHF	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	- CHF	-	-	-
Aufwertungen VV	+ CHF	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	+ CHF	-	-	-
Aufwandüberschuss	= CHF	-	-	-
Ertragsüberschuss	= CHF	153'833.54	58'132.00	387'315.00
Investitionsrechnung				
Ausgaben	+ CHF	3'073'193.31	2'690'900.00	2'384'700.00
Einnahmen	- CHF	1'433'309.18	1'057'500.00	328'000.00
Nettoinvestitionen	= CHF	1'639'884.13	1'633'400.00	2'056'700.00
Nettoinvestitionen (negativ)	= CHF	-	-	-
Finanzierung				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	1'991'688.07	1'429'422.00	1'416'675.00
Nettoinvestitionen	- CHF	1'639'884.13	1'633'400.00	2'056'700.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	= CHF	-	203'978.00	640'025.00
Finanzierungsüberschuss	= CHF	351'803.94	-	-

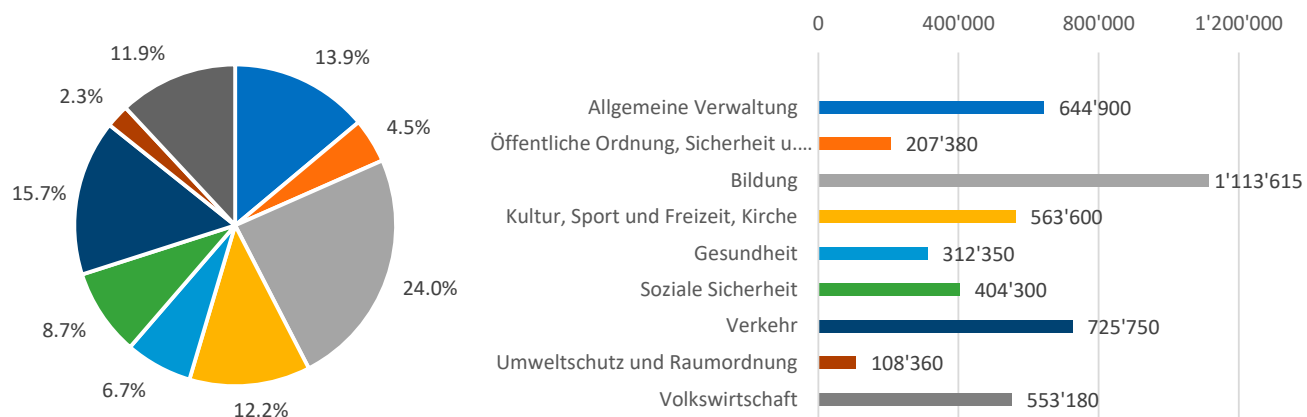
Die budgetierte Selbstfinanzierungsmarge (Cashflow) von Fr. 1.41 Mio. kann als solide betrachtet werden. Die geplanten Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen von Fr. 2.05 Mio. führen zu einem minimalen Schuldenanstieg von Fr. 640'000 und zu einer Pro-Kopf-Verschuldung per Ende 2023 von Fr. 2'806, was gemäss HRM2 einer hohen Verschuldung entspricht:

7. Nettoschulden / in Franken pro Einwohner (I7)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Nettoschulden / in Franken pro Einwohner	2174	2347	2806	2443

Kennzahlen

< 0 CHF	Nettovermögen
0 – 1'000 CHF	geringe Verschuldung
1'001 – 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
2'501 – 5'000 CHF	hohe Verschuldung
> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

Budget 2023 – Nettoaufwand nach Funktionen



Budget 2023 – Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Netto Aufwand	752'400.00	107'500.00 644'900.00	741'450.00	110'700.00 630'750.00	625'878.16	29'791.57 596'086.59
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Netto Aufwand	301'830.00	94'450.00 207'380.00	336'320.00	92'300.00 244'020.00	458'812.23	75'915.46 382'896.77
2	Bildung Netto Aufwand	1'156'085.00	42'470.00 1'113'615.00	1'130'330.00	48'600.00 1'081'730.00	1'152'924.47	38'548.84 1'114'375.63
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Netto Aufwand	589'100.00	25'500.00 563'600.00	710'350.00	25'500.00 684'850.00	534'565.31	23'690.45 510'874.86
4	Gesundheit Netto Aufwand	312'350.00	312'350.00	314'390.00	314'390.00	317'895.55	317'895.55
5	Soziale Sicherheit Netto Aufwand	480'500.00	76'200.00 404'300.00	469'950.00	69'100.00 400'850.00	443'756.55	75'646.36 368'110.19
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Netto Aufwand	974'700.00	248'950.00 725'750.00	1'156'690.00	228'750.00 927'940.00	1'793'203.49	349'397.76 1'443'805.73
7	Umweltschutz und Raumordnung Netto Aufwand	729'880.00	621'520.00 108'360.00	662'870.00	563'900.00 98'970.00	657'106.00	604'600.16 52'505.84
8	Volkswirtschaft Netto Aufwand	586'180.00	33'000.00 553'180.00	661'420.00	40'500.00 620'920.00	548'977.92	32'786.60 516'191.32
9	Finanzen und Steuern Netto Ertrag	245'100.00 5'020'750.00	5'265'850.00	212'590.00 5'062'552.00	5'275'142.00	323'719.28 5'456'576.02	5'780'295.30
	Total	6'128'125.00	6'515'440.00	6'396'360.00	6'454'492.00	6'856'838.95	7'010'672.50
	Netto Ertrag	387'315.00		58'132.00		153'833.55	
	Gesamttotal	6'515'440.00	6'515'440.00	6'454'492.00	6'454'492.00	7'010'672.50	7'010'672.50

Sachgruppengliederung

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	6'128'125.00		6'396'360.00		6'856'838.95	
30	Personalaufwand	1'377'240.00		1'266'950.00		1'099'132.24	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'317'430.00		1'311'730.00		1'234'837.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	775'380.00		966'140.00		1'739'210.22	
34	Finanzaufwand	127'775.00		122'590.00		199'780.99	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	51'300.00		7'500.00		7'882.23	
36	Transferaufwand	2'479'000.00		2'721'450.00		2'575'995.72	
4	Ertrag		6'515'440.00		6'454'492.00		7'010'672.50
40	Fiskalertrag		3'970'500.00		4'000'500.00		4'432'896.71
41	Regalien und Konzessionen		196'100.00		178'900.00		190'014.85
42	Entgelte		1'050'050.00		924'600.00		842'587.78
44	Finanzertrag		376'950.00		365'092.00		333'941.84
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'020.00		55'100.00		167'850.63
46	Transferertrag		915'820.00		930'300.00		1'043'380.69
	Total	6'128'125.00	6'515'440.00	6'396'360.00	6'454'492.00	6'856'838.95	7'010'672.50
	Netto Ertrag	387'315.00		58'132.00		153'833.55	
	Gesamttotal	6'515'440.00	6'515'440.00	6'454'492.00	6'454'492.00	7'010'672.50	7'010'672.50

Budget 2023 – Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung			30'000.00		59'816.30	
0220.5200.01	Verwaltungssoftware					59'816.30	
0220.5660.01	Investitionsbeitrag Geteilen Brennhaus Oberstalden			30'000.00			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			150'000.00		57'005.78	
1500.5030.01	Waldbrandvorsorge Visp und Umgebung					54'175.08	
1610.5040.01	Anschaffung und Unterhalt von Gebäuden			150'000.00		2'830.70	
2	Bildung	200'000.00		171'000.00		119'201.30	
2120.5060.01	Anschaffung von I-Pads			50'000.00			
2170.5040.01	Anschaffung und Unterhalt von Gebäuden	25'000.00		25'000.00			
2170.5040.02	Sanierung Garderoben und WC Turnhalle			20'000.00			
2170.5040.03	Beleuchtung und Beschallung Turnhalle			76'000.00			
2170.5040.04	Sanierung Turnhalle					50'394.60	
2170.5040.05	Sanierung Kindergarten	175'000.00				68'806.70	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	475'000.00		300'000.00		82'666.40	
3410.5030.01	Sportplatz Bodmumatta Rasen			75'000.00			
3410.5040.01	Sportplatz Bodmumatta Kabinen und Beleuchtung			125'000.00			
3420.5010.01	Investitionen Bikewege					-37'450.30	
3420.5010.02	Neugestaltung Heruviertilplatz	350'000.00					
3420.5010.03	Neugestaltung Plätze	50'000.00					
3420.5010.04	Investitionen Wanderwege	75'000.00					
3420.5060.01	Investitionen Kinderspielplätze			65'000.00		120'116.70	
3420.5060.02	Begegnungszone Oberstalden			35'000.00			
4	Gesundheit	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
4900.5610.01	Kantonale Walliser Rettungsorganisation (KWRO)	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
5	Soziale Sicherheit	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
5230.5610.01	Beiträge Einrichtungen für Behinderte	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	316'000.00		500'000.00		469'730.00	31'399.60
6130.5610.01	Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	100'000.00		120'000.00		149'830.15	
6150.5010.02	Sanierung Ägerschbodustrasse			350'000.00		4'331.85	
6150.5010.03	Sanierung Dorfstrasse	30'000.00				118'438.85	
6150.5010.05	Sanierung Turnhallenstrasse					66'570.05	
6150.5010.06	Verkehrskonzept Dorf					-6'984.00	
6150.5010.07	Sanierung Bitzinenstrasse					-62'314.45	
6150.5010.08	Sanierung Furuweg (Stallbauzone - Rohaltenweg)	70'000.00					
6150.5010.10	Sanierung Treppe Sandhubel	30'000.00					
6150.5010.11	Barriere Giw (Alpen)	25'000.00					
6150.6370.01	Beteiligung Dritter						9'399.60
6160.5040.01	Sanierung Parkhaus Post					1'514.00	
6160.5040.02	Sanierung Parkhaus ZSA	61'000.00					
6170.5040.01	Investitionen Werkhof			30'000.00			
6170.5060.01	Investitionen Maschinen, Fahrzeuge, Anlagen					198'343.55	
6170.6060.01	Verkauf Maschinen, Fahrzeuge, Anlagen						22'000.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	634'200.00	75'000.00	387'200.00	33'000.00	440'312.69	34'946.45
7100.5030.01	Sanierung Trinkwasserleitungen	130'000.00		85'000.00		189'660.31	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7100.6370.01	Anschlussgebühren		5'000.00		5'000.00		4'596.95
7200.5030.01	Sanierung Abwasserleitungen	20'000.00		115'000.00		-500.00	
7200.5030.02	Kostenanteil Regional-ARA Visp	100'000.00		48'000.00		115'187.23	
7200.6370.01	Anschlussgebühren		5'000.00		5'000.00		2'800.00
7300.5030.01	Investition Deponie Lochbodo	100'000.00		100'000.00		5'000.00	
7300.5040.01	Abfallsammelstellen					111'258.50	
7410.5020.01	Hochwasserschutz Riedbach	100'000.00		35'000.00		42'383.85	
7410.5610.01	Beteiligung 3.-Rhonekorrektur	4'200.00		4'200.00		-22'677.20	
7410.6310.02	Kantonsbeitrag Hochwasserschutz Riedbach		65'000.00		23'000.00		27'549.50
7710.5010.01	Friedhof Rampe	85'000.00					
7710.5030.01	Friedhoferweiterung - Urnengräber/Gestaltung	35'000.00					
7790.5620.01	Gemeinschaftsgrab Beteiligung WC Herrenviertel	60'000.00					
8	Volkswirtschaft	753'000.00	253'000.00	1'145'000.00	1'024'500.00	1'752'827.15	1'366'963.13
8120.5010.01	Sanierung Flurstrassen	320'000.00		30'000.00		251'851.92	
8120.5020.01	Sanierung Heido					570'605.96	
8120.5020.02	Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu			1'000'000.00		910'432.27	
8120.5020.03	Sanierung Suonen	250'000.00		35'000.00			
8120.5650.01	Investitionsbeitrag landwirtschaftliche Betriebe	58'000.00		40'000.00			
8120.5660.02	Investitionsbeitrag zum Erhalt Terrassen-Rebberg	40'000.00		40'000.00		19'937.00	
8120.6300.01	Bundesbeitrag Suonen		83'000.00		11'500.00		28'642.82
8120.6300.02	Bundesbeitrag Sanierung Heido						180'514.60
8120.6300.03	Bundesbeitrag Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				350'000.00		114'094.56
8120.6300.04	Bundesbeitrag Sanierung Flurstrasse		25'000.00				
8120.6310.01	Kantonsbeitrag Suonen		94'000.00		13'000.00		56'649.14
8120.6310.02	Kantonsbeitrag Sanierung Heido						212'724.30
8120.6310.03	Kantonsbeitrag Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				376'000.00		122'570.16
8120.6310.04	Kantonsbeitrag Sanierung Flurstrasse		51'000.00				
8120.6340.03	Beitrag Dritter Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				274'000.00		651'767.55
8200.5010.01	Investition Forststrassen	60'000.00					
8901.5040.01	Sanierung Schlachthof	25'000.00					
9	Finanzen und Steuern					84'788.15	
9635.5040.01	Sanierung Restaurant Giw					9'160.00	
9637.5040.01	Sanierung Ferienlager Giw					75'628.15	
	Total	2'384'700.00	328'000.00	2'690'900.00	1'057'500.00	3'073'193.31	1'433'309.18
	Netto Ausgaben		2'056'700.00		1'633'400.00		1'639'884.13
	Gesamttotal	2'384'700.00	2'384'700.00	2'690'900.00	2'690'900.00	3'073'193.31	3'073'193.31

Die Einwohnergemeinde Visperterminen rechnet für das Jahr 2023 mit Nettoinvestitionen von Fr. 2.056 Mio. Die wichtigsten davon sind:

0 Allgemeine Verwaltung

Gemäss HRM2 gehören die Verwaltungsliegenschaften der Gemeinde, sofern sie nicht den einzelnen Funktionen (Schulhaus, Parkhäuser, etc.) zugewiesen sind, zu den allgemeinen Diensten.

Im Budgetjahr 2023 sind keine bedeutende Investitionen vorgesehen.

2 Bildung

Es steht die Sanierung eines weiteren Bodens im unteren Schulhaus an. Beim Kindergarten werden die Fenster und die sanitären Einrichtungen erneuert.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Die Neugestaltung des Heruviertilplatzes ist in dieser Rubrik der grösste Investitionsposten. Zusätzlich ist ein Investitionsposten für die Sanierung von Dorfplätzen vorgesehen. Der schadhafte Fussweg Oberstalden-Bächji wird instand gestellt.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

An Sanierungen von Verkehrswegen in der Bauzone sind Belagssanierungen an der Dorfstrasse sowie Instandstellungen von Treppen und Wegen (Sandhubel, Furuweg) geplant. Zudem sind am Parkhaus ZSA (Bodmumatte) Sanierungsarbeiten vorgesehen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Im Jahr 2023 wird die Wasserleitung im unwegsamen Gelände zwischen Egga und Peterlistadel ersetzt. Die Deponie Lochbodo wird ab 2023 etappenweise erweitert. Weiter wird der Friedhof erweitert (Urnenlandgräber) sowie eine neue rollstuhlgängige Rampenverbindung zwischen dem Ferienhaus Tärbinu und dem Kirchplatz erstellt. Zudem beteiligt sich die Einwohnergemeinde an einem neuen öffentlichen WC im letzters erworbenen Saal im Bürgerhaus, sowie an der mehrjährigen Sanierung und Erweiterung der Regional-ARA Visp.

8 Volkswirtschaft

Bei der Sanierung der Flurstrassen werden die erste Etappe mit dem Feinbelag auf der Giwstrasse abgeschlossen und die Etappe 2 geplant (geplanter Sanierungsbeginn im Jahr 2024).

Die periodische Wiederinstandstellung der Suonen (mehrjähriges Projekt, Gemeindeanteil total rund Fr. 250'000) wird 2023 in Angriff genommen.

Das Grossprojekt der Sanierung unseres Terrassen-Rebbergs wird bis voraussichtlich 2027 dauern. Der Gemeindeanteil beträgt jährlich 25% der Kantonssubventionen.

Bei den Forststrassen wird die Strasse Bodma-Gugla saniert. Im Schlachthof steht eine Erneuerung des Plättlibodens an.

Hinweis

Das detaillierte Budget 2022 der Munizipal- und Bürgergemeinde liegt in der Kanzlei auf und/oder kann auf der Homepage unter der folgenden Adresse eingesehen werden:

<http://www.heidadorf.ch/de/gemeinde/news>

Inhaltsverzeichnis Budget 2023

Bürgergemeinde Visperterminen

Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung	18
Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung	21
Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	26
Sachgruppengliederung Investitionsrechnung	28

Einwohnergemeinde Visperterminen

Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung	30
Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung	49
Funktionale Gliederung Investitionsrechnung	67
Sachgruppengliederung Investitionsrechnung	72
Abschreibungen	76



Budget 2023

Burgergemeinde Visperterminen

Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	49'600.00	33'300.00	38'800.00	30'300.00	63'130.36	35'401.85
	Netto Aufwand		16'300.00		8'500.00		27'728.51
02	Allgemeine Dienste	49'600.00	33'300.00	38'800.00	30'300.00	63'130.36	35'401.85
022	Allgemeine Dienste	4'500.00		4'500.00		3'258.20	
0220	Allgemeine Dienste	4'500.00		4'500.00		3'258.20	
0220.3100.01	Büromaterial	300.00		300.00			
0220.3130.01	Versandspesen, Telefon, Gebühren, Beiträge	500.00		500.00		298.00	
0220.3130.02	Auslagen für Empfänge, Repräsentationen, Veranstaltungen	500.00		500.00		409.15	
0220.3137.01	Kantonssteuer	2'200.00		2'200.00		1'247.05	
0220.3158.01	Unterhalt EDV (Software) - Lizenzkosten	1'000.00		1'000.00		1'304.00	
029	Verwaltungsliegenschaften	45'100.00	33'300.00	34'300.00	30'300.00	59'872.16	35'401.85
0290	Verwaltungsliegenschaften	45'100.00	33'300.00	34'300.00	30'300.00	59'872.16	35'401.85
0290.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	9'000.00		8'000.00		11'351.56	
0290.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'000.00		1'500.00			
0290.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	800.00					
0290.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00					
0290.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehrlicht	2'800.00		2'800.00		1'854.05	
0290.3134.01	Versicherungen	1'300.00		1'400.00		2'000.00	
0290.3144.01	Unterhalt Burgergebäude	6'600.00		2'600.00		3'328.25	
0290.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	23'500.00		18'000.00		2'772.10	
0290.3300.00	Geplante Abschreibungen auf Grundgüter					24'319.00	
0290.3300.40	Geplante Abschreibungen auf Gebäude					14'247.20	
0290.4470.01	Vermietung/Pacht Liegenschaften VV		33'300.00		30'300.00		35'401.85
8	Volkswirtschaft	381'025.00	405'750.00	352'525.00	352'525.00	430'208.20	458'055.81
	Netto Ertrag	24'725.00				27'847.61	
82	Forstwirtschaft	381'025.00	405'750.00	352'525.00	352'525.00	430'208.20	458'055.81
820	Forstwirtschaft	381'025.00	405'750.00	352'525.00	352'525.00	430'208.20	458'055.81
8200	Forstwirtschaft	381'025.00	405'750.00	352'525.00	352'525.00	430'208.20	458'055.81
8200.3130.01	Beiträge Aktivmitglied	2'000.00		2'000.00		1'840.50	
8200.3141.01	Unterhalt Forststrassen			10'000.00			
8200.3511.01	Einlage in Aufforstungsfonds	15'525.00		15'525.00		19'407.65	
8200.3612.01	Anteil Schutzwaldpflege	313'500.00		325'000.00		408'960.05	
8200.3612.02	Anteil Waldschäden	50'000.00					
8200.4250.01	Verkauf Holz aus Schutzwald		71'250.00		79'625.00		115'448.16
8200.4250.02	Verkauf Holz aus Waldschäden		10'000.00				
8200.4400.01	Zinsen Aufforstungsfonds						7.65
8200.4511.01	Entnahme aus Aufforstungsfonds				10'000.00		
8200.4611.01	Subventionen Waldschäden		40'000.00				
8200.4612.00	Schutzwaldbewirtschaftung		256'500.00		234'900.00		314'600.00
8200.4612.01	Gemeindebeitrag Unterhalt Schutzwälder		10'000.00		10'000.00		10'000.00
8200.4632.01	Gemeindebeitrag Revierförster		18'000.00		18'000.00		18'000.00
9	Finanzen und Steuern	29'760.00	32'000.00	22'700.00	32'000.00	20'550.40	28'776.53
	Netto Ertrag	2'240.00		9'300.00		8'226.13	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	29'760.00	32'000.00	22'700.00	32'000.00	20'550.40	28'776.53

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
961	Zinsen	60.00					12.06
9610	Zinsen	60.00					12.06
9610.3130.01	Bankgebühren und Kommissionen	60.00					
9610.4401.01	Verzugszinsen und Mahngebühren						12.06
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	29'700.00	32'000.00	22'700.00	32'000.00	20'550.40	28'764.47
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'200.00	12'000.00	12'200.00	12'000.00	8'772.00	12'000.00
9630.3010.01	Besoldung Betriebspersonal Rebbau	6'000.00		6'000.00		5'426.95	
9630.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	300.00		300.00		84.00	
9630.3105.01	Material für Weinherstellung/-pflege	2'500.00		2'500.00		1'496.95	
9630.3151.02	Unterhalt Maschinen und Geräte f. Weinherstellung	3'400.00		3'400.00		1'764.10	
9630.4250.01	Weinverkauf		12'000.00		12'000.00		12'000.00
9635	Bergrestaurant Giw	17'500.00	20'000.00	10'500.00	20'000.00	11'778.40	16'764.47
9635.3430.01	Baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	11'500.00		1'500.00		991.80	
9635.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	6'000.00		6'000.00		10'786.60	
9635.3499.01	übrige Kostenanteile Bergrestaurant Giw			3'000.00			
9635.4430.01	Pachtzinsen		20'000.00		20'000.00		16'764.47
	Total	460'385.00	471'050.00	414'025.00	414'825.00	513'888.96	522'234.19
	Netto Ertrag	10'665.00		800.00		8'345.23	
	Gesamttotal	471'050.00	471'050.00	414'825.00	414'825.00	522'234.19	522'234.19

Budget 2023

Burgergemeinde Visperterminen

Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	460'385.00		414'025.00		513'888.96	
	Netto Aufwand		460'385.00		414'025.00		513'888.96
30	Personalaufwand	17'200.00		15'800.00		16'862.51	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		14'000.00		16'778.51	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		14'000.00		16'778.51	
0290.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	9'000.00		8'000.00		11'351.56	
9630.3010.01	Besoldung Betriebspersonal Rebbau	6'000.00		6'000.00		5'426.95	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'200.00		1'800.00		84.00	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'800.00		84.00	
0290.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'000.00		1'500.00			
9630.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	300.00		300.00		84.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00					
0290.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	800.00					
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00					
0290.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00					
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'660.00		47'200.00		18'314.15	
310	Material- und Warenaufwand	2'800.00		2'800.00		1'496.95	
3100	Büromaterial	300.00		300.00			
0220.3100.01	Büromaterial	300.00		300.00			
3105	Lebensmittel	2'500.00		2'500.00		1'496.95	
9630.3105.01	Material für Weinherstellung/-pflege	2'500.00		2'500.00		1'496.95	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	2'800.00		2'800.00		1'854.05	
	Verwaltungsvermögen						
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	2'800.00		2'800.00		1'854.05	
	Verwaltungsvermögen						
0290.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	2'800.00		2'800.00		1'854.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	6'560.00		6'600.00		5'794.70	
3130	Dienstleistungen Dritter	3'060.00		3'000.00		2'547.65	
0220.3130.01	Versandspesen, Telefon, Gebühren, Beiträge	500.00		500.00		298.00	
0220.3130.02	Auslagen für Empfänge, Repräsentationen, Veranstaltungen	500.00		500.00		409.15	
8200.3130.01	Beiträge Aktivmitglied	2'000.00		2'000.00		1'840.50	
9610.3130.01	Bankgebühren und Kommissionen	60.00					
3134	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'400.00		2'000.00	
0290.3134.01	Versicherungen	1'300.00		1'400.00		2'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137 0220.3137.01	Steuern und Abgaben Kantonssteuer	2'200.00 2'200.00		2'200.00 2'200.00		1'247.05 1'247.05	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	6'600.00		12'600.00		3'328.25	
3141 8200.3141.01	Unterhalt Strassen / Verkehrswege Unterhalt Forststrassen			10'000.00 10'000.00			
3144 0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude Unterhalt Burgergebäude	6'600.00 6'600.00		2'600.00 2'600.00		3'328.25 3'328.25	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	27'900.00		22'400.00		5'840.20	
3151 0290.3151.01 9630.3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Unterhalt Maschinen und Geräte f. Weinherstellung	26'900.00 23'500.00 3'400.00		21'400.00 18'000.00 3'400.00		4'536.20 2'772.10 1'764.10	
3158 0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen Unterhalt EDV (Software) - Lizenzkosten	1'000.00 1'000.00		1'000.00 1'000.00		1'304.00 1'304.00	
33	Abschreibungen					38'566.20	
	Verwaltungsvermögen						
330	Abschreibungen Sachanlagen					38'566.20	
	VV						
3300 0290.3300.00 0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Geplante Abschreibungen auf Grundgüter Geplante Abschreibungen auf Gebäude					38'566.20 24'319.00 14'247.20	
34	Finanzaufwand	17'500.00		10'500.00		11'778.40	
343	Liegenschaftenaufwand	17'500.00		7'500.00		11'778.40	
	Finanzvermögen						
3430 9635.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV Baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	11'500.00 11'500.00		1'500.00 1'500.00		991.80 991.80	
3431 9635.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV nicht baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	6'000.00 6'000.00		6'000.00 6'000.00		10'786.60 10'786.60	
349	Verschiedener Finanzaufwand			3'000.00			
3499 9635.3499.01	Übriger Finanzaufwand übrige Kostenanteile Bergrestaurant Giw			3'000.00 3'000.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	15'525.00		15'525.00		19'407.65	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	15'525.00		15'525.00		19'407.65	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3511	Einlagen in Fonds des EK	15'525.00		15'525.00		19'407.65	
8200.3511.01	Einlage in Aufforstungsfonds	15'525.00		15'525.00		19'407.65	
36	Transferaufwand	363'500.00		325'000.00		408'960.05	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	363'500.00		325'000.00		408'960.05	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	363'500.00		325'000.00		408'960.05	
8200.3612.01	Anteil Schutzwaldpflege	313'500.00		325'000.00		408'960.05	
8200.3612.02	Anteil Waldschäden	50'000.00					
4	Ertrag		471'050.00		414'825.00		522'234.19
	Netto Ertrag	471'050.00		414'825.00		522'234.19	
42	Entgelte		93'250.00		91'625.00		127'448.16
425	Erlös aus Verkäufen		93'250.00		91'625.00		127'448.16
4250	Verkäufe		93'250.00		91'625.00		127'448.16
8200.4250.01	Verkauf Holz aus Schutzwald		71'250.00		79'625.00		115'448.16
8200.4250.02	Verkauf Holz aus Waldschäden		10'000.00				
9630.4250.01	Weinverkauf		12'000.00		12'000.00		12'000.00
44	Finanzertrag		53'300.00		50'300.00		52'186.03
440	Zinsertrag						19.71
4400	Zinsen flüssige Mittel						7.65
8200.4400.01	Zinsen Aufforstungsfonds						7.65
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						12.06
9610.4401.01	Verzugszinsen und Mahngebühren						12.06
443	Liegenschaftenertrag FV		20'000.00		20'000.00		16'764.47
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		20'000.00		20'000.00		16'764.47
9635.4430.01	Pachtzinsen		20'000.00		20'000.00		16'764.47
447	Liegenschaftenertrag VV		33'300.00		30'300.00		35'401.85
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		33'300.00		30'300.00		35'401.85
0290.4470.01	Vermietung/Pacht Liegenschaften VV		33'300.00		30'300.00		35'401.85
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				10'000.00		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital				10'000.00		
4511	Entnahmen aus Fonds EK				10'000.00		
8200.4511.01	Entnahme aus Aufforstungsfonds				10'000.00		
46	Transferertrag		324'500.00		262'900.00		342'600.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		306'500.00		244'900.00		324'600.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00				
8200.4611.01	Subventionen Waldschäden		40'000.00				
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		266'500.00		244'900.00		324'600.00
8200.4612.00	Schutzwaldbewirtschaftung		256'500.00		234'900.00		314'600.00
8200.4612.01	Gemeindebeitrag Unterhalt Schutzwälder		10'000.00		10'000.00		10'000.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		18'000.00		18'000.00		18'000.00
8200.4632.01	Gemeindebeitrag Revierförster		18'000.00		18'000.00		18'000.00
	Total	460'385.00	471'050.00	414'025.00	414'825.00	513'888.96	522'234.19
	Netto Ertrag	10'665.00		800.00		8'345.23	
	Gesamttotal	471'050.00	471'050.00	414'825.00	414'825.00	522'234.19	522'234.19

Budget 2023

Burgergemeinde Visperterminen

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

1 / 1

Budget 2023

Burgergemeinde Visperterminen

Sachgruppengliederung Investitionsrechnung



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

1 / 1

Budget 2023

Einwohnergemeinde Visperterminen

Funktionale Gliederung Erfolgsrechnung



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	752'400.00	107'500.00	741'450.00	110'700.00	625'878.16	29'791.57
01	Legislative und Exekutive	205'400.00	3'000.00	170'900.00	3'000.00	192'033.33	3'050.00
011	Legislative	5'500.00		5'300.00		9'274.15	
0110	Legislative	5'500.00		5'300.00		9'274.15	
0110.3000.01	Entschädigung Wahlbüro	1'000.00		800.00		1'362.50	
0110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					11.40	
0110.3130.01	Porto- und Versandspesen	4'000.00		4'000.00		5'537.60	
0110.3130.02	Dienstleistungen Dritter					975.00	
0110.3130.03	Auslagen Urversammlung	500.00		500.00		1'387.65	
012	Exekutive	199'900.00	3'000.00	165'600.00	3'000.00	182'759.18	3'050.00
0120	Exekutive	199'900.00	3'000.00	165'600.00	3'000.00	182'759.18	3'050.00
0120.3000.01	Entschädigung Gemeinderat	70'400.00		70'400.00		70'400.00	
0120.3000.05	Kommissionen	60'000.00		30'200.00		56'368.75	
0120.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	12'500.00		9'500.00		12'676.88	
0120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'500.00		1'000.00			
0120.3133.01	Informatikaufwand	2'000.00		1'000.00		2'432.30	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	26'500.00		26'500.00		22'844.55	
0120.3199.01	Anlässe, Veranstaltungen, Repräsentationen, Empfänge	15'000.00		15'000.00		6'036.70	
0120.3199.02	Beitrag Bürgergemeinde für Burgerwein	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
0120.4240.01	Entschädigung aus VR-Honoraren		3'000.00		3'000.00		3'050.00
02	Allgemeine Dienste	547'000.00	104'500.00	570'550.00	107'700.00	433'844.83	26'741.57
022	Allgemeine Dienste	526'270.00	103'000.00	534'150.00	106'000.00	416'602.01	25'503.94
0220	Allgemeine Dienste	524'550.00	103'000.00	532'650.00	106'000.00	415'152.51	25'503.94
0220.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	260'000.00		260'200.00		255'000.25	
0220.3010.09	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal BG (Durchlauf)	8'900.00		8'000.00			
0220.3010.10	Besoldung Abwartspersonal APH (Durchlauf)	5'600.00		7'200.00			
0220.3010.11	Besoldung Abwartspersonal Pfarrei (Durchlauf)	52'500.00		51'500.00			
0220.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	31'800.00		31'200.00		47'862.93	
0220.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	23'500.00		23'500.00			
0220.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'550.00		3'400.00			
0220.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
0220.3100.01	Büromaterial	10'000.00		7'500.00		9'077.25	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		12'500.00		13'759.80	
0220.3102.02	Druckkosten für Budget- und Rechnungs-Broschüre	5'000.00		5'000.00		4'337.90	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		769.40	
0220.3110.01	Anschaffung Büromöbel und - geräte	6'000.00		6'500.00		119.00	
0220.3113.01	Ankauf Hardware und Software	1'000.00		500.00		1'892.25	
0220.3130.00	Telefongebühren	4'000.00		4'000.00		4'110.63	
0220.3130.01	Porto- und Versandspesen	8'000.00		9'000.00		7'841.15	
0220.3130.02	Inkassospesen	3'000.00		1'200.00		3'350.90	
0220.3130.05	Beiträge	3'600.00		3'600.00			
0220.3132.01	Treuhand- und Revisionskosten	8'000.00		8'000.00		6'807.15	
0220.3132.10	Rechtsberatung und Anwaltskosten	2'000.00		1'500.00		1'293.55	
0220.3133.01	Informatikaufwand	8'000.00		6'700.00		10'841.25	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3134.01	Haftpflcht- und Rechtschutzversicherung	7'100.00		7'300.00		5'706.30	
0220.3137.01	Kantonssteuern	5'000.00		9'000.00		-616.80	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
0220.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500.00		4'500.00		3'003.35	
0220.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	3'000.00		4'000.00		2'712.05	
0220.3158.01	Unterhalt EDV (Software) - Lizenzkosten	30'000.00		27'000.00		20'873.74	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		594.20	
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen von Software	11'000.00		24'350.00		15'816.26	
0220.4210.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		10'000.00		14'000.00		10'340.24
0220.4240.01	Vergütung für Verwaltungsaufgaben		8'000.00		7'000.00		8'550.00
0220.4240.02	Vergütung für Dienstleistungen Dritter		79'000.00		79'000.00		
0220.4260.01	AHV Gemeindezweigstelle		5'500.00		5'500.00		5'620.30
0220.4260.10	Rückvergütung von Inkassospesen		500.00		500.00		993.40
0225	Bauverwaltung	1'720.00		1'500.00		1'449.50	
0225.3010.01	Besoldung Baukommission	1'200.00		1'000.00		1'200.00	
0225.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	120.00		100.00		10.30	
0225.3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		239.20	
029	Verwaltungsliegenschaften	20'730.00	1'500.00	36'400.00	1'700.00	17'242.82	1'237.63
0290	Verwaltungsliegenschaften	20'730.00	1'500.00	36'400.00	1'700.00	17'242.82	1'237.63
0290.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	1'700.00		1'700.00		3'325.00	
0290.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00		200.00			
0290.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	100.00		100.00			
0290.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		600.00		1'158.75	
0290.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehrlicht	3'100.00		3'200.00		2'350.50	
0290.3134.01	Versicherungen	200.00		200.00		168.62	
0290.3144.01	Unterhalt Kanzlei	2'200.00		2'200.00		699.55	
0290.3144.03	Unterhalt Alphütten	7'000.00		700.00		40.40	
0290.3144.04	Unterhalt Brennhaus Oberstalden	1'000.00					
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Gebäude	4'230.00		5'000.00		9'500.00	
0290.3660.60	Planmässige Abschreibungen auf Investitionsbeiträge private Organisationen ohne Erwerbszweck			22'500.00			
0290.4470.03	Vermietung Hütten im Nanztal		1'500.00		1'700.00		1'237.63
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	301'830.00	94'450.00	336'320.00	92'300.00	458'812.23	75'915.46
11	Öffentliche Sicherheit	29'580.00	30'250.00	27'400.00	28'100.00	27'512.30	29'942.16
111	Polizei	29'580.00	30'250.00	27'400.00	28'100.00	27'512.30	29'942.16
1110	Polizei	29'580.00	30'250.00	27'400.00	28'100.00	27'512.30	29'942.16
1110.3010.01	Besoldung Parkkontrolleur	13'800.00		13'800.00		13'924.35	
1110.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'300.00		1'300.00		2'367.15	
1110.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	1'100.00		1'100.00			
1110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	200.00		200.00			
1110.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
1110.3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	200.00		200.00			
1110.3134.01	Versicherungen	780.00		1'100.00		948.15	
1110.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		7'500.00		8'841.35	
1110.3611.01	Beteiligung am Polycom-Netz	2'000.00		2'000.00		1'431.30	
1110.4210.01	Veranstaltungsgebühren		250.00		100.00		50.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		20'000.00		19'000.00		20'428.20
1110.4270.01	Bussen Polizei und Parking		10'000.00		9'000.00		9'463.96
12	Rechtssprechung	23'050.00		29'800.00		31'091.90	
120	Friedensrichter	7'050.00		3'300.00		8'159.95	
1200	Friedensrichter	7'050.00		3'300.00		8'159.95	
1200.3000.01	Besoldung Richter und Vize-Richter	5'000.00		1'250.00		5'175.00	
1200.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	500.00		100.00		439.05	
1200.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		1'643.95	
1200.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		126.95	
1200.3130.02	Beiträge	100.00		500.00		25.00	
1200.3170.01	Reisekosten und Spesen	750.00		750.00		750.00	
122	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)	16'000.00		26'500.00		22'931.95	
1220	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)	16'000.00		26'500.00		22'931.95	
1220.3632.01	Beteiligung an der KESB	16'000.00		26'500.00		22'931.95	
14	Allgemeines Rechtswesen	42'230.00	17'000.00	42'300.00	17'000.00	35'264.87	12'013.35
140	Allgemeines Rechtswesen	42'230.00	17'000.00	42'300.00	17'000.00	35'264.87	12'013.35
1400	Allgemeines Rechtswesen, Einwohner- und Fremdenkontrolle	42'230.00	17'000.00	42'300.00	17'000.00	35'264.87	12'013.35
1400.3000.01	Besoldung Registerhalter	8'000.00		8'000.00		7'848.00	
1400.3000.05	Schatzungskommission	1'300.00		1'200.00		1'350.00	
1400.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	930.00		900.00		824.75	
1400.3100.01	Büromaterial, Spesen, diverses	1'300.00		2'500.00		1'237.92	
1400.3101.01	Kantonsanteil Aufenthaltsbewilligung und ID-Karten	5'000.00		4'000.00		5'017.50	
1400.3130.01	Gebühren Kanton Fremdenkontrolle	3'500.00		3'000.00		3'446.00	
1400.3130.05	Eichmeister	200.00		200.00		112.20	
1400.3132.01	Nachführungsgeometer	15'000.00		15'500.00		10'404.30	
1400.3132.02	Digitalisierung Grundbuchpläne	5'000.00		5'000.00		3'284.85	
1400.3158.01	Unterhalt EDV (Software) - Lizenzkosten	2'000.00		2'000.00		1'739.35	
1400.4210.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle		7'000.00		7'000.00		6'162.00
1400.4210.02	Gebühren (Kataster-Mutationen)		500.00		500.00		
1400.4260.01	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		9'500.00		9'500.00		5'851.35
15	Feuerwehr	178'590.00	43'900.00	205'820.00	43'900.00	357'395.30	30'559.95
150	Feuerwehr	178'590.00	43'900.00	205'820.00	43'900.00	357'395.30	30'559.95
1500	Feuerwehr	178'590.00	43'900.00	205'820.00	43'900.00	357'395.30	30'559.95
1500.3010.01	Besoldung Feuerwehr	38'000.00		38'000.00		27'250.00	
1500.3010.02	Weiterbildung Feuerwehr	15'500.00		15'500.00		13'530.50	
1500.3010.03	Einsatzkosten Feuerwehr	4'500.00		4'500.00		1'900.00	
1500.3010.04	Besoldung Betriebspersonal	2'800.00		3'100.00			
1500.3010.05	Gemeindeführungsstab & Sicherheitsdienst	4'200.00		4'000.00		2'981.25	
1500.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	700.00		700.00		186.25	
1500.3052.01	Beiträge Pensionskasse	300.00		300.00			
1500.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		558.35	
1500.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		960.25	
1500.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	1'000.00		500.00		615.70	
1500.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Ausrüstungen	15'000.00		15'000.00		7'687.20	
1500.3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	6'000.00		6'000.00		12'695.40	
1500.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	900.00		800.00		577.55	
1500.3130.00	Telefongebühren, Internet, Alarmer, Beiträge	4'900.00		4'900.00		3'806.17	
1500.3130.02	Löschkosten Einsätze Dritter	15'500.00		15'500.00		18'950.00	
1500.3134.01	Versicherungen	2'400.00		2'000.00		1'741.70	
1500.3143.01	Unterhalt	12'500.00		12'500.00		8'757.00	
1500.3143.02	Brandbekämpfungsanlage Gugla						
	Unterhalt Löschwasserbecken Giw	500.00		500.00			
1500.3143.03	Unterhalt Hydranten	10'000.00		10'000.00		12'044.30	
1500.3144.01	Unterhalt Feuerwehrlokal	1'000.00		1'000.00		423.25	
1500.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'800.00		6'900.00		8'583.15	
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen	5'600.00		5'600.00		1'420.20	
1500.3300.30	Planmässige Abschreibungen auf übrige Tiefbauten	17'100.00		34'930.00		219'175.08	
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	6'240.00		16'440.00		10'000.00	
1500.3406.01	Darlehenszinsen	2'250.00		2'250.00			
1500.3611.01	Polyalert	3'300.00		3'300.00		3'552.00	
1500.4200.01	Feuerwehersatzgebühren		15'000.00		15'000.00		13'161.00
1500.4240.01	Rückerstattung Dritter an Interventionen		7'500.00		7'500.00		3'754.50
1500.4260.01	Kostenbeteiligung Dritter		10'000.00		10'000.00		7'644.45
1500.4631.01	Brandbekämpfungsanlagen Kantonsbeitrag Feuerwehr		11'400.00		11'400.00		6'000.00
16	Verteidigung	28'380.00	3'300.00	31'000.00	3'300.00	7'547.86	3'400.00
161	Verteidigung	19'380.00		22'500.00		830.70	
1610	Schiessanlagen	19'380.00		22'500.00		830.70	
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Gebäude	19'380.00		22'500.00		830.70	
162	Zivilschutz	9'000.00	3'300.00	8'500.00	3'300.00	6'717.16	3'400.00
1620	Zivilschutz	9'000.00	3'300.00	8'500.00	3'300.00	6'717.16	3'400.00
1620.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	2'200.00		1'700.00		1'728.15	
1620.3130.00	Telefongebühren, Internet, Alarmer, Beiträge	800.00		800.00		697.73	
1620.3144.01	Unterhalt Zivilschutzlokale und Schutzräume	5'000.00		5'000.00		3'688.08	
1620.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		492.10	
1620.3406.01	Darlehenszinsen					111.10	
1620.4470.01	Mieteinnahmen		800.00		800.00		850.00
1620.4630.01	Zivilschutzanlagen Bundesbeiträge Zivilschutz		2'500.00		2'500.00		2'550.00
2	Bildung	1'156'085.00	42'470.00	1'130'330.00	48'600.00	1'152'924.47	38'548.84
21	Obligatorische Schule	1'108'985.00	25'470.00	1'072'730.00	25'700.00	1'109'182.42	22'037.24
211	Kindergarten Basisstufe	12'700.00	1'620.00	15'100.00	1'800.00	11'139.70	1'800.00
2110	Kindergarten Basisstufe	12'700.00	1'620.00	15'100.00	1'800.00	11'139.70	1'800.00
2110.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	5'400.00		6'000.00		5'849.15	
2110.3130.01	Schülertransporte	4'500.00		6'300.00		2'974.50	
2110.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3612.01	Beteiligung Schuldgeld für Einschulung in einer anderen Gemeinde	2'300.00		2'300.00		2'316.05	
2110.4631.01	Kantonsbeitrag Kindergarten		1'620.00		1'800.00		1'800.00
212	Primarstufe	428'400.00	10'850.00	451'080.00	10'900.00	412'502.29	9'877.50
2120	Primarstufe	428'400.00	10'850.00	451'080.00	10'900.00	412'502.29	9'877.50
2120.3010.05	Besoldung Informatiksupport	2'500.00		5'000.00		5'000.00	
2120.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	250.00		500.00		500.00	
2120.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	31'400.00		22'900.00		26'685.45	
2120.3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
2120.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
2120.3130.01	Schülertransporte	18'000.00		19'500.00		23'849.00	
2120.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
2120.3153.01	Unterhalt Informatik	2'000.00		2'000.00		1'925.85	
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'350.00		1'100.00		2'201.19	
2120.3171.01	Aktivitäten, Schulspaziergänge KG/PS	5'600.00		11'400.00		11'000.00	
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	16'800.00		43'980.00		11'000.00	
2120.3612.01	Beteiligung Schuldgeld für Einschulung in einer anderen Gemeinde	5'000.00		700.00		1'400.00	
2120.3631.01	Gemeindeanteil an Lehrerbesoldung KG und PS	342'500.00		341'000.00		328'940.80	
2120.4631.01	Kantonsbeitrag Primarschule		6'800.00		6'700.00		6'750.00
2120.4631.02	Kantonsbeitrag Aktivitäten, Sport KG/PS		4'050.00		4'200.00		3'127.50
213	Sekundarstufe I (OS)	241'700.00	3'000.00	250'800.00	3'000.00	227'357.30	2'790.00
2130	Sekundarstufe I (OS)	241'700.00	3'000.00	250'800.00	3'000.00	227'357.30	2'790.00
2130.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	15'000.00		13'500.00		16'604.00	
2130.3113.01	Nicht aktivierbare Anschaffung von Hardware	5'400.00		18'800.00			
2130.3130.01	Schülertransporte	33'100.00		26'800.00		35'360.10	
2130.3612.01	Beteiligung Schuldgeld für Einschulung in einer anderen Gemeinde	69'200.00		73'200.00		78'100.00	
2130.3631.01	Gemeindeanteil an Lehrerbesoldung OS	119'000.00		118'500.00		97'293.20	
2130.4631.01	Kantonsbeitrag Orientierungsschule		3'000.00		3'000.00		2'790.00
217	Schulliegenschaften	342'485.00	10'000.00	284'450.00	10'000.00	367'982.38	7'569.74
2170	Schulliegenschaften	342'485.00	10'000.00	284'450.00	10'000.00	367'982.38	7'569.74
2170.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	125'800.00		101'200.00		102'284.75	
2170.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	12'000.00		9'600.00		10'404.63	
2170.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	10'200.00		8'500.00			
2170.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'300.00		1'000.00			
2170.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		8'783.45	
2170.3111.01	Ankauf Turn- und Spielmaterial	2'000.00		12'500.00		6'626.30	
2170.3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	1'000.00		800.00			
2170.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	27'700.00		21'800.00		28'686.40	
2170.3130.00	Telefongebühren, Internet	2'000.00		2'000.00		849.58	
2170.3134.01	Versicherungen	13'900.00		14'800.00		12'722.27	
2170.3144.01	Unterhalt Schulgebäude	36'000.00		17'130.00		6'428.80	
2170.3144.02	Unterhalt Turnhalle	22'000.00		16'500.00		34'454.30	
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'200.00		30'000.00		98'686.35	
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		854.35	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Schulgebäude	61'560.00		31'420.00		49'701.20	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien, Maschinen und Einrichtungen	1'200.00		3'900.00			
2170.3406.01	Darlehenszinsen	125.00		4'800.00		7'500.00	
2170.4240.01	Rückerstattungen Dritter						1'243.59
2170.4260.05	Leistungen						1'481.15
2170.4470.01	Personalversicherungen						
2170.4472.01	Mieterträge		2'000.00		2'000.00		2'350.00
	Mieten Schulanlagen (Turnhalle, Pfarreisaal...)		8'000.00		8'000.00		2'495.00
219	Schulleitung und Schulverwaltung	83'700.00		71'300.00		90'200.75	
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	83'700.00		71'300.00		90'200.75	
2190.3099.01	übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
2190.3632.01	Schulleitung, Schulkommission	83'000.00		70'600.00		90'200.75	
22	Sonderschulen	15'700.00	1'000.00	14'200.00	1'900.00	10'421.10	90.00
220	Sonderschulen	15'700.00	1'000.00	14'200.00	1'900.00	10'421.10	90.00
2200	Sonderschulen	15'700.00	1'000.00	14'200.00	1'900.00	10'421.10	90.00
2200.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	300.00		300.00		300.00	
2200.3631.01	Gemeindeanteil an Lehrerbesoldung Institutionen	3'700.00		3'600.00		3'569.80	
2200.3631.02	Transportkosten von Schülern in Institutionen	10'800.00		8'500.00		6'551.30	
2200.3636.01	Beiträge an Sonderschulen	900.00		1'800.00			
2200.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		900.00		1'800.00		
2200.4631.01	Kantonsbeitrag Sonderschule		100.00		100.00		90.00
23	Berufliche Grundbildung	15'000.00	8'000.00	25'000.00	12'500.00	19'604.20	9'802.10
230	Berufliche Grundbildung	15'000.00	8'000.00	25'000.00	12'500.00	19'604.20	9'802.10
2300	Berufliche Grundbildung	15'000.00	8'000.00	25'000.00	12'500.00	19'604.20	9'802.10
2300.3634.01	Reisekosten Lernende	15'000.00		25'000.00		19'604.20	
2300.4631.01	Kantonsbeitrag Transportkosten Lernende		8'000.00		12'500.00		9'802.10
25	Allgemeinbildende Schulen	15'000.00	8'000.00	17'000.00	8'500.00	13'329.00	6'619.50
251	Gymnasiale Maturitätsschulen (SekII)	15'000.00	8'000.00	17'000.00	8'500.00	13'329.00	6'619.50
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen (SekII)	15'000.00	8'000.00	17'000.00	8'500.00	13'329.00	6'619.50
2510.3634.01	Reisekosten Studierende (Sek II)	15'000.00		17'000.00		13'329.00	
2510.4631.01	Kantonsbeitrag Reisekosten Studierende (Sek II)		8'000.00		8'500.00		6'619.50
29	Übriges Bildungswesen	1'400.00		1'400.00		387.75	
299	Übrige Bildung	1'400.00		1'400.00		387.75	
2990	Übrige Bildung	1'400.00		1'400.00		387.75	
2990.3636.01	Betriebsbeitrag an Erwachsenenbildung	1'400.00		1'400.00		387.75	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	589'100.00	25'500.00	710'350.00	25'500.00	534'565.31	23'690.45
31	Kulturerbe	7'500.00		7'500.00		13'840.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'500.00		7'500.00		13'840.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	7'500.00		7'500.00		13'840.00	
3120.3637.01	Beträge Dritter für Heimatschutz	7'500.00		7'500.00		13'840.00	
32	Kultur, übrige	99'950.00	3'000.00	81'700.00	3'000.00	76'299.41	1'498.00
321	Bibliotheken	27'500.00	3'000.00	25'300.00	3'000.00	23'530.01	1'498.00
3210	Bibliotheken	27'500.00	3'000.00	25'300.00	3'000.00	23'530.01	1'498.00
3210.3010.01	Besoldung Bibliothek	15'000.00		13'000.00		11'687.50	
3210.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'500.00		1'300.00		1'198.74	
3210.3103.01	Ankäufe und Unterhalt Bibliothek	11'000.00		11'000.00		10'643.77	
3210.4631.01	Kantonsbeitrag Bibliothek		3'000.00		3'000.00		1'498.00
323	Musikschulen	16'000.00		14'700.00		15'746.95	
3230	Musikschulen	16'000.00		14'700.00		15'746.95	
3230.3636.01	Beitrag an Musikschulen Oberwallis	16'000.00		14'700.00		15'746.95	
329	Übrige Kultur	56'450.00		41'700.00		37'022.45	
3290	Übrige Kultur	56'450.00		41'700.00		37'022.45	
3290.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	15'700.00		13'900.00		13'081.40	
3290.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'500.00		1'400.00		3'271.50	
3290.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	1'300.00		1'100.00			
3290.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	150.00		100.00			
3290.3101.01	Ankauf von Flaggen	500.00		500.00			
3290.3130.01	Nationalfeier	2'000.00		1'000.00		1'869.55	
3290.3130.02	Neujahrsempfang / Jungbürgerfeier	2'500.00		2'500.00			
3290.3636.01	Beiträge an kulturelle Vereine	18'800.00		18'200.00		18'800.00	
3290.3636.02	Beiträge an kulturelle Veranstaltungen	14'000.00		3'000.00			
34	Sport und Freizeit	207'250.00	22'500.00	348'750.00	22'500.00	169'389.54	22'192.45
341	Sport	48'690.00		44'170.00		24'529.05	
3410	Sport	48'690.00		44'170.00		24'529.05	
3410.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	6'200.00		4'700.00		5'992.21	
3410.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	600.00		500.00		916.50	
3410.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	500.00		400.00			
3410.3111.01	Ankauf Turn- und Spielmaterial	2'000.00		1'000.00			
3410.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehrlicht	12'700.00		10'000.00		9'903.75	
3410.3140.01	Unterhalt Sportanlagen	4'000.00		1'000.00		1'716.59	
3410.3300.30	Planmässige Abschreibungen Sportanlagen Tiefbau	6'750.00		7'500.00			
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Sportgebäude und -einrichtungen	15'940.00		19'070.00		6'000.00	
342	Freizeit	158'560.00	22'500.00	304'580.00	22'500.00	144'860.49	22'192.45
3420	Freizeit	158'560.00	22'500.00	304'580.00	22'500.00	144'860.49	22'192.45
3420.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	29'000.00		28'000.00			
3420.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'800.00		2'700.00			
3420.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	2'400.00		2'300.00			
3420.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.00		300.00			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3140.01	Unterhalt Plätze	2'000.00		500.00		3'010.65	
3420.3140.02	Bepflanzungen	8'000.00		8'000.00		8'089.20	
3420.3140.03	Unterhalt Fuss- und Wanderwege	18'000.00		70'500.00		59'094.24	
3420.3140.04	Unterhalt Bikewege	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3420.3144.01	Unterhalt Spielanlagen	500.00		500.00			
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen Bike und Wanderwegen	7'500.00		3'320.00		7'549.70	
3420.3300.60	Planmässige Abschreibungen Plätze	74'060.00		165'660.00		45'116.70	
3420.3636.01	Beiträge an Stiftung Chinderwält	6'000.00		14'000.00		14'000.00	
3420.3636.02	Beitrag an Verein Feriupass			800.00			
3420.4631.01	Kantonsbeitrag		7'500.00		7'500.00		22'192.45
3420.4634.01	Beitrag öff. Unternehmungen		15'000.00		15'000.00		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	274'400.00		272'400.00		275'036.36	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	272'000.00		270'000.00		272'736.96	
3500	Römisch-katholische Kirche	272'000.00		270'000.00		272'736.96	
3500.3144.01	Unterhalt Kirche u. Pfarreigüter	2'000.00					
3500.3632.01	Defizitübernahme Pfarrrechnung	270'000.00		270'000.00		272'736.96	
351	Evangelisch-reformierte Kirche	2'400.00		2'400.00		2'299.40	
3510	Evangelisch-reformierte Kirche	2'400.00		2'400.00		2'299.40	
3510.3632.01	Beitrag an reformierte Kirche	2'400.00		2'400.00		2'299.40	
4	Gesundheit	312'350.00		314'390.00		317'895.55	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	190'000.00		190'000.00		200'754.13	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	190'000.00		190'000.00		200'754.13	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	190'000.00		190'000.00		200'754.13	
4120.3634.01	Gemeindebeitrag Betrieb Alters- und Pflegeheime	190'000.00		190'000.00		200'754.13	
42	Ambulante Krankenpflege	53'600.00		56'600.00		48'720.77	
421	Ambulante Krankenpflege	53'600.00		56'600.00		48'720.77	
4210	Ambulante Krankenpflege	53'600.00		56'600.00		48'720.77	
4210.3632.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	53'600.00		56'600.00		48'720.77	
43	Gesundheit	46'000.00		46'000.00		49'249.90	
433	Schulgesundheitsdienst	46'000.00		46'000.00		49'249.90	
4330	Schulgesundheitsdienst	46'000.00		46'000.00		49'249.90	
4330.3631.01	Beitrag schulärztliche Dienste	2'000.00		2'000.00		1'045.05	
4330.3637.01	Beitrag Schulzahnpflege	44'000.00		44'000.00		48'204.85	
49	Gesundheitswesen	22'750.00		21'790.00		19'170.75	
490	Übriges Gesundheitswesen	22'750.00		21'790.00		19'170.75	
4900	Übriges Gesundheitswesen	22'750.00		21'790.00		19'170.75	
4900.3132.01	Label "Gesunde Gemeinde"	1'500.00		1'500.00		1'509.55	
4900.3156.01	Unterhalt Defibrillatoren	750.00		750.00		790.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.3631.01	Beitrag an Betriebskosten Rettungswesen	18'000.00		16'500.00		14'670.70	
4900.3636.01	Beiträge Rettungsstation	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4900.3660.10	Abschreibung Kant. Rettungsorganisation	1'500.00		2'040.00		1'200.50	
5	Soziale Sicherheit	480'500.00	76'200.00	469'950.00	69'100.00	443'756.55	75'646.36
52	Invalidität	142'300.00		138'350.00		134'149.57	
523	Invalidenheime	142'300.00		138'350.00		134'149.57	
5230	Invalidenheime	142'300.00		138'350.00		134'149.57	
5230.3631.01	Beiträge an Institutionen für Behinderte	137'300.00		133'700.00		128'504.53	
5230.3660.10	Abschreibung Einrichtungen für Behinderte	5'000.00		4'650.00		5'645.04	
53	Alter + Hinterlassene	77'600.00		76'600.00		72'429.68	
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	77'600.00		76'600.00		72'429.68	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	77'600.00		76'600.00		72'429.68	
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen AHV/IV	77'600.00		76'600.00		72'429.68	
54	Familie und Jugend	98'300.00	41'200.00	85'800.00	34'100.00	89'213.15	38'989.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3'500.00		4'200.00		4'040.16	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3'500.00		4'200.00		4'040.16	
5430.3637.01	Inkasso von Unterhaltsbeiträgen	3'500.00		4'200.00		4'040.16	
544	Jugendschutz allgemein	1'000.00		1'000.00			
5440	Jugendschutz allgemein	1'000.00		1'000.00			
5440.3636.01	Betriebsbeitrag an Jugendzentrum	1'000.00		1'000.00			
545	Leistungen an Familien allgemein	93'800.00	41'200.00	80'600.00	34'100.00	85'172.99	38'989.50
5450	Leistungen an Familien allgemein	93'800.00	41'200.00	80'600.00	34'100.00	85'172.99	38'989.50
5450.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	62'000.00		51'900.00		53'283.50	
5450.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	5'850.00		4'900.00		6'999.10	
5450.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	3'000.00		2'400.00			
5450.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	650.00		500.00			
5450.3100.01	Büromaterial	700.00		800.00		595.99	
5450.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		300.00		343.40	
5450.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel, pädagogisches Material	900.00		800.00		2'184.15	
5450.3105.01	Lebensmittel	3'500.00		2'000.00		3'675.55	
5450.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Einrichtungen	3'000.00		1'000.00		3'266.50	
5450.3636.01	Beiträge Kindertagesstätten	13'200.00		16'000.00		14'824.80	
5450.4240.01	Kostenbeteiligung Eltern an Mittagstisch		13'000.00		13'000.00		16'536.10
5450.4240.02	Kostenbeteiligung Eltern an Spielgruppe		5'700.00		5'700.00		
5450.4631.01	Kantonsbeitrag Mittagstisch		22'500.00		15'400.00		22'453.40
57	Sozialhilfe und Asylwesen	162'300.00	35'000.00	169'200.00	35'000.00	147'964.15	36'656.86
571	Beihilfen	2'500.00		1'500.00		4'325.80	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen	2'500.00		1'500.00		4'325.80	
5710.3636.01	Beiträge an diverse Institutionen	2'500.00		1'500.00		4'325.80	
572	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	150'000.00	35'000.00	154'300.00	35'000.00	131'438.54	36'656.86
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	150'000.00	35'000.00	154'300.00	35'000.00	131'438.54	36'656.86
5720.3637.01	Sozialhilfe an Bedürftige	141'000.00		141'800.00		121'059.09	
5720.3637.02	Wirtschaftliche Hilfen und Unterstützungen	9'000.00		12'500.00		10'379.45	
5720.4260.01	Rückerstattungen Dritter						438.00
5720.4631.01	Kantonsbeitrag Sozialhilfe		35'000.00		35'000.00		36'218.86
574	Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'800.00		13'400.00		12'199.81	
5740	Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'800.00		13'400.00		12'199.81	
5740.3631.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'800.00		13'400.00		12'199.81	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	974'700.00	248'950.00	1'156'690.00	228'750.00	1'793'203.49	349'397.76
61	Strassenverkehr	944'700.00	248'950.00	1'126'690.00	228'750.00	1'732'011.34	349'397.76
613	Kantonsstrassen	237'150.00	5'600.00	342'430.00	5'600.00	339'486.33	16'890.50
6130	Kantonsstrassen	237'150.00	5'600.00	342'430.00	5'600.00	339'486.33	16'890.50
6130.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	3'500.00		1'700.00		2'628.60	
6130.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	350.00		200.00		541.27	
6130.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	300.00		100.00			
6130.3144.01	Unterhalt Löschwassersanlage A9 Bächji	2'500.00		2'500.00		1'202.70	
6130.3631.01	Unterhalt kantonales Strassennetz	130'500.00		123'000.00		120'283.60	
6130.3660.10	Planmässige Abschreibungen Kant. Strassennetz	100'000.00		214'930.00		214'830.16	
6130.4470.01	Mietzinseinnahmen		1'200.00		1'200.00		1'200.00
6130.4611.01	Kantonsbeitrag Schneeräumung		1'500.00		1'500.00		7'007.35
6130.4631.01	Kantonsbeitrag Löschwasserbecken A9 Bächji		2'900.00		2'900.00		8'683.15
615	Gemeindestrassen	422'570.00	2'000.00	405'680.00	2'000.00	1'027'177.36	93'685.70
6150	Gemeindestrassen	422'570.00	2'000.00	405'680.00	2'000.00	1'027'177.36	93'685.70
6150.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	186'100.00		180'700.00		146'336.98	
6150.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	17'700.00		17'000.00		30'455.52	
6150.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	15'100.00		14'900.00			
6150.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'000.00		1'800.00			
6150.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	10'000.00		8'500.00		8'612.60	
6150.3141.01	Unterhalt Strassennetz	66'000.00		45'000.00		66'223.34	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	9'500.00		12'500.00		10'623.10	
6150.3141.03	Unterhalt Strassensignalisation	3'500.00		15'500.00		791.05	
6150.3141.04	Winterdienst, Schneeräumung	15'000.00		15'000.00		16'434.11	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen auf Strassen/Verkehr	97'670.00		94'780.00		747'700.66	
6150.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'616.60
6150.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung						91'069.10
616	Parkhäuser und Parkplätze	162'430.00	237'650.00	201'400.00	217'650.00	192'299.00	236'545.76
6160	Parkhäuser und Parkplätze	162'430.00	237'650.00	201'400.00	217'650.00	192'299.00	236'545.76
6160.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	7'900.00		6'800.00		13'785.89	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6160.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	750.00		600.00		2'813.78	
6160.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	650.00		500.00			
6160.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
6160.3130.01	Kommissionsgebühren	700.00		500.00		820.89	
6160.3141.05	Parkingpay						
6160.3141.05	Unterhalt ungedeckte Parkplätze Weiler	2'000.00		2'000.00		1'141.03	
6160.3141.10	Unterhalt ungedeckte Parkplätze ob dem Dorf	2'000.00		2'000.00		2'155.38	
6160.3144.01	Unterhalt Parkhaus ZSA	12'200.00		3'000.00		2'147.14	
6160.3144.02	Unterhalt Parkhaus Post	15'000.00		50'000.00		9'348.63	
6160.3144.03	Unterhalt Parkhaus Furren	20'000.00		14'000.00		17'975.72	
6160.3144.04	Unterhalt Garagen Furren	300.00		300.00		254.50	
6160.3160.01	Miete Grundstück Giw AG	9'500.00		9'500.00		9'285.05	
6160.3199.01	Vorsteuer-Kürzung (MWST)			5'000.00			
6160.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf gedeckte Parkings	86'830.00		102'600.00		128'071.00	
6160.3406.01	Darlehenszinsen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
6160.4240.01	Parkgebühren ZSA und Bodmumatta		30'000.00		29'000.00		28'981.00
6160.4240.02	Parkgebühren Post		58'000.00		68'000.00		70'627.87
6160.4240.03	Parkgebühren Furren		50'000.00		42'000.00		42'762.16
6160.4240.04	Miete Garage Furren		5'000.00		5'000.00		5'162.60
6160.4240.05	Parkgebühren Weiler		14'000.00		8'000.00		16'388.93
6160.4240.06	Parkgebühren ungedeckte Plätze Dorf		15'000.00				
6160.4240.10	Fahr- und Parkgebühren ob dem Dorf		65'000.00		65'000.00		71'973.20
6160.4470.01	Mietzinseinnahmen		650.00		650.00		650.00
617	Werkhof	122'550.00	3'700.00	177'180.00	3'500.00	173'048.65	2'275.80
6170	Werkhof	122'550.00	3'700.00	177'180.00	3'500.00	173'048.65	2'275.80
6170.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	6'800.00		8'100.00		5'226.66	
6170.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	650.00		800.00		972.75	
6170.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	550.00		700.00			
6170.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
6170.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'500.00		2'987.20	
6170.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'753.65	
6170.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	25'000.00		18'000.00		19'510.80	
6170.3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung	2'000.00		2'000.00		1'422.75	
6170.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	3'750.00		3'700.00		1'837.90	
6170.3130.00	Telefongebühren	1'200.00		1'200.00		1'235.68	
6170.3134.01	Sachversicherungen	7'350.00		10'000.00		10'104.19	
6170.3143.01	Unterhalt KW Heidadorf-Anlagen	500.00					
6170.3144.01	Unterhalt Werkhof	500.00		500.00		95.25	
6170.3151.01	Unterhalt Holder	15'000.00		14'000.00		15'496.45	
6170.3151.02	Unterhalt Meili	7'000.00		7'000.00		8'853.80	
6170.3151.03	Unterhalt Toyota	3'000.00		3'000.00		1'637.45	
6170.3151.05	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		8'000.00		5'071.56	
6170.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Bauten	3'830.00		4'500.00			
6170.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen	35'320.00		91'080.00		95'842.56	
6170.4240.01	Weiterverrechnung Arbeiten für Dritte (Schneeräumung, etc.)		3'700.00		3'500.00		2'275.80
62	Regional- und Agglomerationsverkehr	30'000.00		30'000.00		61'192.15	
622	Regionalverkehr	30'000.00		30'000.00		61'192.15	
6220	Regionalverkehr	30'000.00		30'000.00		61'192.15	
6220.3634.01	Beteiligung am Regionalverkehr	30'000.00		30'000.00		61'192.15	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	729'880.00	621'520.00	662'870.00	563'900.00	657'106.00	604'600.16
71	Wasserversorgung	214'000.00	214'000.00	171'000.00	171'000.00	136'789.78	148'834.08
710	Wasserversorgung	214'000.00	214'000.00	171'000.00	171'000.00	136'789.78	148'834.08
7100	Wasserversorgung	214'000.00	214'000.00	171'000.00	171'000.00	136'789.78	148'834.08
7100.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	23'000.00		22'400.00		20'800.80	
7100.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'250.00		2'100.00		2'977.61	
7100.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	800.00		800.00			
7100.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	200.00		200.00			
7100.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		80.00	
7100.3111.01	Ankauf Wasserzähler	1'200.00		1'200.00		5'721.90	
7100.3130.00	Telefongebühren	1'800.00		1'800.00		1'797.72	
7100.3132.01	Expertisen, Analysen	5'000.00		3'000.00		4'705.80	
7100.3143.01	Unterhalt und Betrieb Netz, Einrichtungen und Diverses	50'000.00		50'000.00		17'260.36	
7100.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
7100.3300.30	Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung	78'440.00		74'700.00		75'563.36	
7100.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	2'160.00		5'800.00			
7100.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	47'050.00		7'500.00		7'882.23	
7100.3632.01	Betriebsbeitrag Wildi	600.00					
7100.4240.01	Wassergebühren		200'000.00		157'000.00		134'131.98
7100.4240.02	Zählermieten		13'000.00		13'000.00		13'402.20
7100.4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'299.90
72	Abwasserentsorgung	206'020.00	206'020.00	197'500.00	197'500.00	206'270.28	206'270.27
720	Abwasserentsorgung	206'020.00	206'020.00	197'500.00	197'500.00	206'270.28	206'270.27
7200	Abwasserentsorgung	206'020.00	206'020.00	197'500.00	197'500.00	206'270.28	206'270.27
7200.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	7'000.00		1'500.00		2'628.60	
7200.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	670.00		300.00		541.27	
7200.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	600.00		200.00			
7200.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
7200.3143.01	Unterhalt und Betrieb Netz, Einrichtungen und Diverses	35'000.00		22'000.00		7'698.16	
7200.3300.30	Planmässige Abschreibungen Abwasserentsorgung	112'650.00		120'400.00		107'837.23	
7200.3632.01	Unterhalts- & Betriebskosten ARA	50'000.00		53'000.00		87'565.02	
7200.4240.01	Abwassergebühren		200'000.00		152'000.00		139'231.15
7200.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		6'020.00		45'500.00		67'039.12
73	Abfall	151'000.00	151'000.00	141'600.00	141'600.00	166'651.05	166'651.06
730	Abfall	151'000.00	151'000.00	141'600.00	141'600.00	166'651.05	166'651.06
7300	Abfall	151'000.00	151'000.00	141'600.00	141'600.00	166'651.05	166'651.06
7300.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	27'000.00		22'800.00		21'028.80	
7300.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'600.00		2'200.00		4'331.56	
7300.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	2'200.00		2'000.00			
7300.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.00		200.00			
7300.3101.01	Kehrichtsäcke	1'500.00		1'500.00			
7300.3130.05	Separatsammlungen (Grünabfuhr, Glas, Papier, Karton)	33'000.00		35'000.00		29'475.25	
7300.3143.01	Unterhalt Deponie Lochbodo	6'500.00		6'500.00		1'466.85	
7300.3151.01	Unterhalt Container, div.	2'000.00		1'200.00		1'795.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.3300.30	Planmässige Abschreibungen Abfallbewirtschaftung	26'650.00		30'200.00		63'208.49	
7300.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	4'250.00					
7300.3612.01	Kehrichtabfuhr und Verbrennung	45'000.00		40'000.00		45'345.10	
7300.4240.01	Kehrichtgebühren		83'000.00		70'500.00		82'476.99
7300.4240.02	Gebühren für Separatsammlungen (Sockelgebühr)		44'000.00		42'000.00		44'051.40
7300.4240.03	Deponiegebühren		12'000.00		10'000.00		16'701.90
7300.4250.01	Recycling Papier, PET, Glas, etc.		12'000.00		9'500.00		13'678.36
7300.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung				9'600.00		9'742.41
74	Verbauungen	48'850.00	15'000.00	62'720.00	15'000.00	67'221.38	24'190.30
741	Gewässerverbauungen	46'850.00	15'000.00	60'720.00	15'000.00	66'126.48	24'190.30
7410	Gewässerverbauungen	46'850.00	15'000.00	60'720.00	15'000.00	66'126.48	24'190.30
7410.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	5'100.00		4'900.00		2'628.60	
7410.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	500.00		500.00		541.27	
7410.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	400.00		400.00			
7410.3142.01	Unterhalt Wildbäche, Flüsse, Kanäle	30'000.00		30'000.00		48'322.25	
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen	6'650.00		3'020.00		14'634.36	
7410.3660.10	Planmässige Abschreibungen auf Beiträge von Kantonsinvestitionen	4'200.00		21'900.00			
7410.4631.01	Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen		15'000.00		15'000.00		24'190.30
745	Naturgefahren	2'000.00		2'000.00		1'094.90	
7450	Naturgefahren	2'000.00		2'000.00		1'094.90	
7450.3132.01	Ingenieur-Honorare Naturgefahren	2'000.00		2'000.00			
7450.3143.01	Unterhalt Schutzverbauungen					1'094.90	
77	Übriger Umweltschutz	38'540.00	8'000.00	24'800.00	8'000.00	11'331.34	7'920.00
771	Friedhof und Bestattung	16'940.00	5'000.00	2'300.00	5'000.00	2'189.69	4'600.00
7710	Friedhof und Bestattung	16'940.00	5'000.00	2'300.00	5'000.00	2'189.69	4'600.00
7710.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	3'350.00		1'600.00		1'314.43	
7710.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	320.00		100.00		270.81	
7710.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	270.00		100.00			
7710.3143.01	Unterhalt Friedhof	1'000.00		500.00		604.45	
7710.3300.10	Planmässige Abschreibungen Friedhof	12'000.00					
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		5'000.00		5'000.00		4'600.00
779	Übriger Umweltschutz	21'600.00	3'000.00	22'500.00	3'000.00	9'141.65	3'320.00
7790	Übriger Umweltschutz	11'600.00	3'000.00	12'500.00	3'000.00	227.35	3'320.00
7790.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	7'300.00		8'200.00			
7790.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	700.00		800.00			
7790.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	600.00		700.00			
7790.3053.01	Unfall- und Krankenversicherung	100.00		100.00			
7790.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7790.3101.02	Robidog	500.00		500.00		27.35	
7790.3144.01	Unterhalt öffentl. WC	700.00		500.00			
7790.3151.01	Unterhalt Robidog-Einrichtungen	500.00		500.00			
7790.3636.01	Beitrag Tierschutz	200.00		200.00		200.00	
7790.4033.01	Hundesteuern		3'000.00		3'000.00		3'320.00
7795	Tierkörperstammstelle	10'000.00		10'000.00		8'914.30	
7795.3612.01	Betriebskosten Tierkörperstammstelle	10'000.00		10'000.00		8'914.30	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	71'470.00	27'500.00	65'250.00	30'800.00	68'842.17	50'734.45
790	Raumordnung	69'320.00	27'500.00	63'100.00	30'800.00	66'692.17	50'734.45
7900	Raumordnung	69'320.00	27'500.00	63'100.00	30'800.00	66'692.17	50'734.45
7900.3000.05	Kommission Raumordnung	1'200.00		1'000.00		493.75	
7900.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	120.00		100.00		4.03	
7900.3102.01	Baubewilligungen / Amtsblatt	500.00		500.00		940.44	
7900.3130.01	Gebühren Kanton für Baubewilligungen	9'500.00		9'500.00		7'467.00	
7900.3132.01	Projektierungen, Planungen	58'000.00		52'000.00		57'786.95	
7900.4210.01	Baubewilligungen		21'000.00		21'000.00		22'192.50
7900.4270.01	Baubussen		500.00		500.00		700.00
7900.4631.01	Kantonsbeitrag Raumordnung		6'000.00		9'300.00		27'841.95
791	Unwetter	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
7910	Unwetter	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
7910.3406.01	Darlehenszinsen	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
8	Volkswirtschaft	586'180.00	33'000.00	661'420.00	40'500.00	548'977.92	32'786.60
81	Landwirtschaft	262'210.00		331'340.00		220'336.81	
812	Strukturverbesserungen	262'210.00		331'340.00		220'336.81	
8120	Strukturverbesserungen	262'210.00		331'340.00		220'336.81	
8120.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	61'000.00		62'000.00		46'100.63	
8120.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	5'800.00		5'900.00		9'475.06	
8120.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	5'000.00		5'200.00			
8120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	650.00		600.00			
8120.3140.01	Unterhalt Rebberg Heidadorf	20'000.00		6'000.00		-6'791.75	
8120.3142.01	Unterhalt Wasserwasserleitungen	15'000.00		5'000.00		3'842.95	
8120.3300.10	Planmässige Abschreibungen Flurstrassen	27'100.00		27'080.00			
8120.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbauten	29'660.00		32'830.00		128'522.92	
8120.3300.40	Planmässige Abschreibungen Alpwirtschaftsgebäude					2'250.00	
8120.3660.50	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	58'000.00		30'000.00		36'937.00	
8120.3660.60	Strukturverbesserung private Unternehmen						
	Planmässige Abschreibung Terrassen-Rebberg	40'000.00		156'730.00			
82	Forstwirtschaft	45'000.00		31'000.00		29'549.31	
820	Forstwirtschaft	45'000.00		31'000.00		29'549.31	
8200	Forstwirtschaft	45'000.00		31'000.00		29'549.31	
8200.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'700.00		1'700.00			
8200.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00		200.00			
8200.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	100.00		100.00			
8200.3141.10	Unterhalt Forststrassen, -wege	5'000.00		1'000.00		1'549.31	
8200.3300.10	Planmässige Abschreibungen Forststrassen	10'000.00					
8200.3612.01	Anteil Schutzwaldpflege	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
8200.3632.01	Beitrag Salär Revierförster	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
84	Tourismus	210'000.00		210'000.00	7'500.00	246'251.10	
840	Tourismus	210'000.00		210'000.00	7'500.00	246'251.10	
8401	Tourismusförderung	210'000.00		210'000.00	7'500.00	246'251.10	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8401.3132.01	Reglement Kur- und Tourismusförderungstaxe					4'240.55	
8401.3406.01	Darlehenszinsen					2'010.55	
8401.3634.01	Beitrag Heidadorf Tourismus	60'000.00		60'000.00		90'000.00	
8401.3634.02	Beitrag Infrastruktur Giw AG	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
8401.4631.01	Kantonsbeitrag				3'600.00		
8401.4632.01	Beitrag Gemeinde und Gemeindezweckverbände				3'900.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	55'700.00		79'700.00		45'698.94	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	55'700.00		79'700.00		45'698.94	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	55'700.00		79'700.00		45'698.94	
8500.3132.01	Ortsmarketing	40'000.00		65'000.00		31'042.24	
8500.3632.01	Beitrag Region Oberwallis	8'100.00		8'100.00		8'022.00	
8500.3632.02	Beitrag Wirtschaftsförderung	2'600.00		2'600.00		2'005.50	
8500.3636.01	Verschiedene Beiträge	5'000.00		4'000.00		4'629.20	
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	13'270.00	33'000.00	9'380.00	33'000.00	7'141.76	32'786.60
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	13'270.00	33'000.00	9'380.00	33'000.00	7'141.76	32'786.60
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe		30'000.00		30'000.00		30'000.00
8900.4120.01	Kiesausbeutung Kieswerk Vispe AG		30'000.00		30'000.00		30'000.00
8901	Schlachthof	13'270.00	3'000.00	9'380.00	3'000.00	7'141.76	2'786.60
8901.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'700.00		1'600.00		2'628.60	
8901.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	170.00		100.00		541.27	
8901.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	140.00		100.00			
8901.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehrlicht	3'100.00		3'000.00		887.50	
8901.3144.01	Unterhalt Schlachthof	2'000.00		2'000.00		454.09	
8901.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		1'128.30	
8901.3300.40	Planmässige Abschreibungen Schlachthof	4'110.00		1'080.00		890.00	
8901.3300.60	Planmässige Abschreibungen Maschinen, Einrichtungen, Geräte	550.00					
8901.3611.01	Fleischkontrollen	1'000.00		1'000.00		612.00	
8901.4240.01	Schlachthofgebühren		3'000.00		3'000.00		2'786.60
9	Finanzen und Steuern	245'100.00	5'265'850.00	212'590.00	5'275'142.00	323'719.28	5'780'295.30
91	Steuern	41'000.00	4'117'500.00	41'000.00	4'107'500.00	70'134.25	4'578'648.76
910	Steuern nat. Personen	16'000.00	3'937'500.00	16'000.00	3'837'500.00	42'867.25	4'329'295.26
9100	Steuern nat. Personen	16'000.00	3'937'500.00	16'000.00	3'837'500.00	42'867.25	4'329'295.26
9100.3180.01	Veränderungen Wertberichtigung Steuern					26'500.00	
9100.3181.01	Steuerverluste					263.75	
9100.3181.02	Steuererlasse					4.40	
9100.3602.01	Steuer auf überbaute Grundstücke Art. 188	16'000.00		16'000.00		15'290.45	
9100.3602.02	Pauschale Steueranrechnung					808.65	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		2'850'000.00		2'850'000.00		3'066'232.51
9100.4001.01	Vermögenssteuern		730'000.00		650'000.00		739'509.70
9100.4002.01	Quellensteuern		50'000.00		70'000.00		47'236.15
9100.4008.01	Kopfsteuern		11'000.00		11'000.00		11'523.90
9100.4021.01	Grundstücksteuern		15'000.00		15'000.00		20'487.10
9100.4022.01	Steuern auf Kapitalabfindungen		100'000.00		100'000.00		108'390.45
9100.4022.03	Grundstückgewinnsteuern		6'500.00		6'500.00		8'668.25
9100.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		25'000.00		25'000.00		178'175.15
9100.4602.01	Steuer auf überbaute Grundstücke, Art. 188		150'000.00		110'000.00		149'072.05

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
911	Steuern jur. Personen	25'000.00	180'000.00	25'000.00	270'000.00	27'267.00	249'353.50
9110	Steuern jur. Personen	25'000.00	180'000.00	25'000.00	270'000.00	27'267.00	249'353.50
9110.3181.02	Steuererlasse	25'000.00		25'000.00		27'267.00	
9110.4010.01	Gewinnsteuern		30'000.00		130'000.00		94'199.70
9110.4011.01	Kapitalsteuern		80'000.00		90'000.00		80'573.45
9110.4021.01	Grundstücksteuern		70'000.00		50'000.00		74'580.35
93	Finanz- und Lastenausgleich		610'700.00		656'000.00		703'291.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		610'700.00		656'000.00		703'291.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		610'700.00		656'000.00		703'291.00
9300.4621.01	Finanzausgleich: Beitrag Ressourcenausgleichsfonds		93'700.00		164'000.00		212'860.00
9300.4621.02	Finanzausgleich: Beitrag Lastenausgleichsfonds		517'000.00		492'000.00		490'431.00
95	Ertragsanteile, übrige	6'000.00	167'100.00	6'000.00	149'900.00	5'324.82	161'171.08
950	Ertragsanteile, übrige	6'000.00	167'100.00	6'000.00	149'900.00	5'324.82	161'171.08
9500	Ertragsanteile, übrige	6'000.00	167'100.00	6'000.00	149'900.00	5'324.82	161'171.08
9500.3611.01	Landschafts-Franken	1'000.00		1'000.00		906.82	
9500.3611.02	Fonds Gewässerverbauungen	5'000.00		5'000.00		4'418.00	
9500.4100.01	Gratisenergie		6'600.00		6'600.00		6'650.00
9500.4120.02	Wasserrechtszinsen Grande-Dixence		58'000.00		58'000.00		54'793.00
9500.4120.03	Wasserrechtszinsen KW Heidadorf		85'000.00		67'800.00		81'733.15
9500.4120.08	Wasserabgeltung EW Riedbach		15'000.00		15'000.00		15'338.70
9500.4120.09	Wasserabgeltung A9 Bächji		1'500.00		1'500.00		1'500.00
9500.4601.01	Anteil an kantonalen Patenten		1'000.00		1'000.00		1'156.23
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	198'100.00	370'300.00	165'590.00	361'242.00	248'260.21	336'937.61
961	Zinsen	4'500.00	15'000.00	16'000.00	18'000.00	11'891.25	14'160.63
9610	Zinsen	4'500.00	15'000.00	16'000.00	18'000.00	11'891.25	14'160.63
9610.3130.01	Bankgebühren und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'464.60	
9610.3406.01	Darlehenszinsen	3'000.00					
9610.3499.01	Vergütungszinsen Steuern natürliche Personen			14'000.00		10'426.65	
9610.3499.02	Vergütungszinsen Steuern juristische Personen			500.00			
9610.4401.01	Verzugszinsen und Mahngebühren		15'000.00		18'000.00		14'160.63
963	Liegenschaften u. Anlagen des Finanzvermögens	193'600.00	355'300.00	149'590.00	343'242.00	236'368.96	322'776.98
9630	Liegenschaften u. Anlagen des Finanzvermögens	1'800.00	176'800.00	1'800.00	196'742.00	2'130.00	233'853.45
9630.3406.01	Darlehenszinsen	1'800.00		1'800.00		2'130.00	
9630.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		2'100.00		2'100.00		2'201.00
9630.4411.01	Buchgewinne Verkauf Sachanlagen FV						1.00
9630.4420.01	Wertschriftenerträge, Dividenden		173'000.00		191'942.00		230'222.00
9630.4430.01	Pachtzinsen, Bodenmieten		1'300.00		1'300.00		980.00
9630.4430.05	Abgeltung von Dienstbarkeiten				1'000.00		
9630.4439.01	Gebühren für Werbeträger		400.00		400.00		449.45
9634	Pfarrhaus	12'200.00	11'000.00	8'500.00	11'000.00	8'916.00	10'800.00
9634.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'700.00					

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9634.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00					
9634.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	100.00					
9634.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	7'000.00		5'200.00		6'900.55	
9634.3134.01	Versicherungen	1'600.00		1'700.00		1'425.45	
9634.3144.01	Unterhalt Pfarrhaus	1'600.00		1'600.00		590.00	
9634.4470.01	Vermietung Pfarrhaus		11'000.00		11'000.00		10'800.00
9635	Bergrestaurant Giw	45'200.00	47'500.00	56'290.00	50'500.00	142'989.11	45'307.33
9635.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	500.00		500.00			
9635.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	100.00		100.00			
9635.3199.01	Vorsteuer-Kürzung (MWST)			1'000.00			
9635.3430.01	Baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	24'000.00		4'500.00		2'975.30	
9635.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	18'000.00		17'500.00		32'359.75	
9635.3439.01	Versicherungen und Gebühren Bergrestaurant Giw	2'600.00		2'750.00		2'354.06	
9635.3441.01	Wertberichtigungen Sachanlagen FV			29'940.00		105'300.00	
9635.4260.01	Kostenanteile der BG an Rest. Giw		7'500.00		10'500.00		11'778.40
9635.4430.01	Mietzins Bergrestaurant Giw		40'000.00		40'000.00		33'528.93
9636	Ferienlager Tärbinu	77'600.00	50'000.00	73'380.00	80'000.00	69'998.84	24'754.80
9636.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	22'700.00		20'500.00		25'430.02	
9636.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'200.00		2'000.00		5'752.35	
9636.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	1'900.00		1'700.00			
9636.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	250.00		200.00			
9636.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'000.00		15'511.00	
9636.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'090.00	
9636.3430.01	Baulicher Unterhalt Ferienlager Tärbinu	1'050.00		2'000.00		1'539.50	
9636.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Ferienlager Tärbinu	19'500.00		15'000.00		7'936.05	
9636.3439.01	Versicherungen und Gebühren Ferienlager Tärbinu	13'000.00		13'000.00		4'739.92	
9636.3441.01	Wertberichtigungen Sachanlagen FV			1'980.00		8'000.00	
9636.4430.01	Mieteinnahmen Ferienlager Tärbinu		50'000.00		80'000.00		24'754.80
9637	Ferienlager Giw	56'800.00	70'000.00	9'620.00	5'000.00	12'335.01	8'061.40
9637.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	2'300.00		2'000.00		4'500.00	
9637.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00		200.00		700.00	
9637.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	200.00		200.00			
9637.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'386.90	
9637.3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000.00					
9637.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
9637.3406.01	Darlehenszinsen	30'000.00		1'500.00			
9637.3430.01	Baulicher Unterhalt Ferienlager Giw			500.00		238.25	
9637.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Ferienlager Giw	2'000.00		1'000.00		1'553.80	
9637.3439.01	Versicherungen und Gebühren Ferienlager Giw	3'800.00		800.00		1'127.90	
9637.3441.01	Wertberichtigungen Sachanlagen FV			2'120.00		2'828.16	
9637.4430.01	Mieteinnahmen Ferienlager Giw		70'000.00		5'000.00		8'061.40
97	Rückverteilungen		250.00		500.00		246.85
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		250.00		500.00		246.85
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		250.00		500.00		246.85

Erfolgsrechnung

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710.4699.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		250.00		500.00		246.85
	Total	6'128'125.00	6'515'440.00	6'396'360.00	6'454'492.00	6'856'838.95	7'010'672.50
	Netto Ertrag	387'315.00		58'132.00		153'833.55	
	Gesamttotal	6'515'440.00	6'515'440.00	6'454'492.00	6'454'492.00	7'010'672.50	7'010'672.50

Budget 2023

Einwohnergemeinde Visperterminen

Sachgruppengliederung Erfolgsrechnung



Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	6'128'125.00		6'396'360.00		6'856'838.95	
30	Personalaufwand	1'377'240.00		1'266'950.00		1'099'132.24	
300	Behörden und Kommissionen	146'900.00		112'850.00		142'998.00	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	146'900.00		112'850.00		142'998.00	
0110.3000.01	Entschädigung Wahlbüro	1'000.00		800.00		1'362.50	
0120.3000.01	Entschädigung Gemeinderat	70'400.00		70'400.00		70'400.00	
0120.3000.05	Kommissionen	60'000.00		30'200.00		56'368.75	
1200.3000.01	Besoldung Richter und Vize-Richter	5'000.00		1'250.00		5'175.00	
1400.3000.01	Besoldung Registerhalter	8'000.00		8'000.00		7'848.00	
1400.3000.05	Schatzungskommission	1'300.00		1'200.00		1'350.00	
7900.3000.05	Kommission Raumordnung	1'200.00		1'000.00		493.75	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'033'550.00		973'200.00		805'479.32	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'033'550.00		973'200.00		805'479.32	
0220.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	260'000.00		260'200.00		255'000.25	
0220.3010.09	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal BG (Durchlauf)	8'900.00		8'000.00			
0220.3010.10	Besoldung Abwärtspersonal APH (Durchlauf)	5'600.00		7'200.00			
0220.3010.11	Besoldung Abwärtspersonal Pfarrei (Durchlauf)	52'500.00		51'500.00			
0225.3010.01	Besoldung Baukommission	1'200.00		1'000.00		1'200.00	
0290.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	1'700.00		1'700.00		3'325.00	
1110.3010.01	Besoldung Parkkontrolleur	13'800.00		13'800.00		13'924.35	
1500.3010.01	Besoldung Feuerwehr	38'000.00		38'000.00		27'250.00	
1500.3010.02	Weiterbildung Feuerwehr	15'500.00		15'500.00		13'530.50	
1500.3010.03	Einsatzkosten Feuerwehr	4'500.00		4'500.00		1'900.00	
1500.3010.04	Besoldung Betriebspersonal	2'800.00		3'100.00			
1500.3010.05	Gemeindeführungsstab & Sicherheitsdienst	4'200.00		4'000.00		2'981.25	
2120.3010.05	Besoldung Informatiksupport	2'500.00		5'000.00		5'000.00	
2170.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	125'800.00		101'200.00		102'284.75	
3210.3010.01	Besoldung Bibliothek	15'000.00		13'000.00		11'687.50	
3290.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	15'700.00		13'900.00		13'081.40	
3410.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	6'200.00		4'700.00		5'992.21	
3420.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	29'000.00		28'000.00			
5450.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	62'000.00		51'900.00		53'283.50	
6130.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	3'500.00		1'700.00		2'628.60	
6150.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	186'100.00		180'700.00		146'336.98	
6160.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	7'900.00		6'800.00		13'785.89	
6170.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	6'800.00		8'100.00		5'226.66	
7100.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	23'000.00		22'400.00		20'800.80	
7200.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	7'000.00		1'500.00		2'628.60	
7300.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	27'000.00		22'800.00		21'028.80	
7410.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	5'100.00		4'900.00		2'628.60	
7710.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	3'350.00		1'600.00		1'314.43	
7790.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	7'300.00		8'200.00			
8120.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	61'000.00		62'000.00		46'100.63	
8200.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'700.00		1'700.00			
8901.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'700.00		1'600.00		2'628.60	
9634.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'700.00					

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9635.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	500.00		500.00			
9636.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	22'700.00		20'500.00		25'430.02	
9637.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	2'300.00		2'000.00		4'500.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	190'890.00		175'500.00		147'587.72	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'030.00		98'100.00		147'576.32	
0120.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	12'500.00		9'500.00		12'676.88	
0220.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	31'800.00		31'200.00		47'862.93	
0225.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	120.00		100.00		10.30	
0290.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00		200.00			
1110.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'300.00		1'300.00		2'367.15	
1200.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	500.00		100.00		439.05	
1400.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	930.00		900.00		824.75	
1500.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	700.00		700.00		186.25	
2120.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	250.00		500.00		500.00	
2170.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	12'000.00		9'600.00		10'404.63	
3210.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'500.00		1'300.00		1'198.74	
3290.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	1'500.00		1'400.00		3'271.50	
3410.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	600.00		500.00		916.50	
3420.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'800.00		2'700.00			
5450.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	5'850.00		4'900.00		6'999.10	
6130.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	350.00		200.00		541.27	
6150.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	17'700.00		17'000.00		30'455.52	
6160.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	750.00		600.00		2'813.78	
6170.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	650.00		800.00		972.75	
7100.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'250.00		2'100.00		2'977.61	
7200.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	670.00		300.00		541.27	
7300.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'600.00		2'200.00		4'331.56	
7410.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	500.00		500.00		541.27	
7710.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	320.00		100.00		270.81	
7790.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	700.00		800.00			
7900.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	120.00		100.00		4.03	
8120.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	5'800.00		5'900.00		9'475.06	
8200.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00		200.00			
8901.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	170.00		100.00		541.27	
9634.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00					
9635.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	100.00		100.00			
9636.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	2'200.00		2'000.00		5'752.35	
9637.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	200.00		200.00		700.00	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'310.00		67'400.00			
0220.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	23'500.00		23'500.00			
0290.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	100.00		100.00			
1110.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	1'100.00		1'100.00			
1500.3052.01	Beiträge Pensionskasse	300.00		300.00			
2170.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	10'200.00		8'500.00			
3290.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	1'300.00		1'100.00			
3410.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	500.00		400.00			
3420.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	2'400.00		2'300.00			
5450.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	3'000.00		2'400.00			
6130.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	300.00		100.00			
6150.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	15'100.00		14'900.00			
6160.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	650.00		500.00			
6170.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	550.00		700.00			
7100.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	800.00		800.00			
7200.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	600.00		200.00			
7300.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	2'200.00		2'000.00			
7410.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	400.00		400.00			
7710.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	270.00		100.00			

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	600.00		700.00			
8120.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	5'000.00		5'200.00			
8200.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	100.00		100.00			
8901.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	140.00		100.00			
9634.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	100.00					
9636.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	1'900.00		1'700.00			
9637.3052.01	Beiträge an Pensionskasse	200.00		200.00			
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'550.00		10'000.00		11.40	
0110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					11.40	
0120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'500.00		1'000.00			
0220.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'550.00		3'400.00			
1110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	200.00		200.00			
1500.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
2170.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'300.00		1'000.00			
3290.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	150.00		100.00			
3420.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.00		300.00			
5450.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	650.00		500.00			
6150.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'000.00		1'800.00			
6160.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
6170.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
7100.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	200.00		200.00			
7200.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
7300.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300.00		200.00			
7790.3053.01	Unfall- und Krankenversicherung	100.00		100.00			
8120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	650.00		600.00			
9636.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	250.00		200.00			
309	Übriger Personalaufwand	5'900.00		5'400.00		3'067.20	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700.00		4'200.00		3'067.20	
0220.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
1110.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	200.00		200.00			
6170.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'500.00		2'987.20	
7100.3090.01	Aus- u. Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		80.00	
3099	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00			
0220.3099.01	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
2190.3099.01	übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'317'430.00		1'311'730.00		1'234'837.55	
310	Material- und Warenaufwand	167'200.00		143'900.00		154'931.82	
3100	Büromaterial	12'700.00		11'500.00		13'113.46	
0220.3100.01	Büromaterial	10'000.00		7'500.00		9'077.25	
1200.3100.01	Büromaterial	200.00		200.00		1'643.95	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3100.01	Büromaterial, Spesen, diverses	1'300.00		2'500.00		1'237.92	
1500.3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		558.35	
5450.3100.01	Büromaterial	700.00		800.00		595.99	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'500.00		55'900.00		56'068.75	
0290.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		600.00		1'158.75	
1400.3101.01	Kantonsanteil Aufenthaltsbewilligung und ID-Karten	5'000.00		4'000.00		5'017.50	
1500.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		960.25	
1500.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	1'000.00		500.00		615.70	
2170.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		8'783.45	
3290.3101.01	Ankauf von Flaggen	500.00		500.00			
5450.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		300.00		343.40	
6170.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'753.65	
6170.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	25'000.00		18'000.00		19'510.80	
7300.3101.01	Kehrichtsäcke	1'500.00		1'500.00			
7790.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
7790.3101.02	Robidog	500.00		500.00		27.35	
9636.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'000.00		15'511.00	
9637.3101.01	Betriebs- u. Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		1'386.90	
3102	Drucksachen, Publikationen	19'500.00		18'000.00		19'038.14	
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		12'500.00		13'759.80	
0220.3102.02	Druckkosten für Budget- und Rechnungs-Broschüre	5'000.00		5'000.00		4'337.90	
7900.3102.01	Baubewilligungen / Amtsblatt	500.00		500.00		940.44	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	13'000.00		13'000.00		11'413.17	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		769.40	
3210.3103.01	Ankäufe und Unterhalt Bibliothek	11'000.00		11'000.00		10'643.77	
3104	Lehrmittel	53'000.00		43'500.00		51'622.75	
2110.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	5'400.00		6'000.00		5'849.15	
2120.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	31'400.00		22'900.00		26'685.45	
2130.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	15'000.00		13'500.00		16'604.00	
2200.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel	300.00		300.00		300.00	
5450.3104.01	Schulmaterial, Lehrmittel, pädagogisches Material	900.00		800.00		2'184.15	
3105	Lebensmittel	3'500.00		2'000.00		3'675.55	
5450.3105.01	Lebensmittel	3'500.00		2'000.00		3'675.55	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	43'800.00		66'500.00		36'164.80	
3110	Büromöbel und Geräte	7'000.00		7'500.00		119.00	
0220.3110.01	Anschaffung Büromöbel und - geräte	6'000.00		6'500.00		119.00	
2120.3110.01	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	21'200.00		30'700.00		20'035.40	
1500.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Ausrüstungen	15'000.00		15'000.00		7'687.20	
2120.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
2170.3111.01	Ankauf Turn- und Spielmateriel	2'000.00		12'500.00		6'626.30	
3410.3111.01	Ankauf Turn- und Spielmateriel	2'000.00		1'000.00			
7100.3111.01	Ankauf Wasserzähler	1'200.00		1'200.00		5'721.90	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'200.00		9'000.00		14'118.15	
1110.3112.01	Dienstkler und Ausrüstung	200.00		200.00			
1500.3112.01	Dienstkler und Ausrüstung	6'000.00		6'000.00		12'695.40	
2170.3112.01	Dienstkler und Ausrüstung	1'000.00		800.00			
6170.3112.01	Dienstkler und Ausrüstung	2'000.00		2'000.00		1'422.75	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113	Hardware	6'400.00		19'300.00		1'892.25	
0220.3113.01	Ankauf Hardware und Software	1'000.00		500.00		1'892.25	
2130.3113.01	Nicht aktivierbare Anschaffung von Hardware	5'400.00		18'800.00			
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	70'450.00		57'900.00		61'484.90	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	70'450.00		57'900.00		61'484.90	
0290.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	3'100.00		3'200.00		2'350.50	
1500.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	900.00		800.00		577.55	
1620.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	2'200.00		1'700.00		1'728.15	
2170.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	27'700.00		21'800.00		28'686.40	
3410.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	12'700.00		10'000.00		9'903.75	
6150.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	10'000.00		8'500.00		8'612.60	
6170.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	3'750.00		3'700.00		1'837.90	
8901.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	3'100.00		3'000.00		887.50	
9634.3120.01	Heizung, Strom, Wasser, Kehricht	7'000.00		5'200.00		6'900.55	
313	Dienstleistungen und Honorare	360'230.00		362'600.00		324'079.22	
3130	Dienstleistungen Dritter	175'400.00		155'300.00		157'530.85	
0110.3130.01	Porto- und Versandkosten	4'000.00		4'000.00		5'537.60	
0110.3130.02	Dienstleistungen Dritter					975.00	
0110.3130.03	Auslagen Urversammlung	500.00		500.00		1'387.65	
0220.3130.00	Telefongebühren	4'000.00		4'000.00		4'110.63	
0220.3130.01	Porto- und Versandkosten	8'000.00		9'000.00		7'841.15	
0220.3130.02	Inkassospesen	3'000.00		1'200.00		3'350.90	
0220.3130.05	Beiträge	3'600.00		3'600.00			
1200.3130.01	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		126.95	
1200.3130.02	Beiträge	100.00		500.00		25.00	
1400.3130.01	Gebühren Kanton	3'500.00		3'000.00		3'446.00	
	Fremdenkontrolle						
1400.3130.05	Eichmeister	200.00		200.00		112.20	
1500.3130.00	Telefongebühren, Internet, Alarmer. Beiträge	4'900.00		4'900.00		3'806.17	
1500.3130.02	Löschkosten Einsätze Dritter	15'500.00		15'500.00		18'950.00	
1620.3130.00	Telefongebühren, Internet, Alarmer. Beiträge	800.00		800.00		697.73	
2110.3130.01	Schülertransporte	4'500.00		6'300.00		2'974.50	
2120.3130.01	Schülertransporte	18'000.00		19'500.00		23'849.00	
2130.3130.01	Schülertransporte	33'100.00		26'800.00		35'360.10	
2170.3130.00	Telefongebühren, Internet	2'000.00		2'000.00		849.58	
3290.3130.01	Nationalfeier	2'000.00		1'000.00		1'869.55	
3290.3130.02	Neujahrsempfang / Jungbürgerfeier	2'500.00		2'500.00			
6160.3130.01	Kommissionsgebühren	700.00		500.00		820.89	
	Parkingpay						
6170.3130.00	Telefongebühren	1'200.00		1'200.00		1'235.68	
7100.3130.00	Telefongebühren	1'800.00		1'800.00		1'797.72	
7300.3130.05	Separatsammlungen (Grünabfuhr, Glas, Papier, Karton)	33'000.00		35'000.00		29'475.25	
7900.3130.01	Gebühren Kanton für Baubewilligungen	9'500.00		9'500.00		7'467.00	
9610.3130.01	Bankgebühren und Kommissionen	1'500.00		1'500.00		1'464.60	
9637.3130.01	Dienstleistungen Dritter	17'000.00					
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	136'500.00		153'500.00		121'074.94	
0220.3132.01	Treuhand- und Revisionskosten	8'000.00		8'000.00		6'807.15	
0220.3132.10	Rechtsberatung und Anwaltskosten	2'000.00		1'500.00		1'293.55	
1400.3132.01	Nachführungsgeometer	15'000.00		15'500.00		10'404.30	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3132.02	Digitalisierung Grundbuchpläne	5'000.00		5'000.00		3'284.85	
4900.3132.01	Label "Gesunde Gemeinde"	1'500.00		1'500.00		1'509.55	
7100.3132.01	Expertisen, Analysen	5'000.00		3'000.00		4'705.80	
7450.3132.01	Ingenieur-Honorare	2'000.00		2'000.00			
	Naturgefahren						
7900.3132.01	Projektierungen, Planungen	58'000.00		52'000.00		57'786.95	
8401.3132.01	Reglement Kur- und					4'240.55	
	Tourismusförderungstaxe						
8500.3132.01	Ortsmarketing	40'000.00		65'000.00		31'042.24	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		7'700.00		13'273.55	
0120.3133.01	Informatikaufwand	2'000.00		1'000.00		2'432.30	
0220.3133.01	Informatikaufwand	8'000.00		6'700.00		10'841.25	
3134	Sachversicherungsprämien	33'330.00		37'100.00		32'816.68	
0220.3134.01	Haftpflcht- und	7'100.00		7'300.00		5'706.30	
	Rechtschutzversicherung						
0290.3134.01	Versicherungen	200.00		200.00		168.62	
1110.3134.01	Versicherungen	780.00		1'100.00		948.15	
1500.3134.01	Versicherungen	2'400.00		2'000.00		1'741.70	
2170.3134.01	Versicherungen	13'900.00		14'800.00		12'722.27	
6170.3134.01	Sachversicherungen	7'350.00		10'000.00		10'104.19	
9634.3134.01	Versicherungen	1'600.00		1'700.00		1'425.45	
3137	Steuern und Abgaben	5'000.00		9'000.00		-616.80	
0220.3137.01	Kantonssteuern	5'000.00		9'000.00		-616.80	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	455'500.00		441'430.00		350'929.87	
3140	Unterhalt an Grundstücken	60'000.00		94'000.00		73'118.93	
3410.3140.01	Unterhalt Sportanlagen	4'000.00		1'000.00		1'716.59	
3420.3140.01	Unterhalt Plätze	2'000.00		500.00		3'010.65	
3420.3140.02	Bepflanzungen	8'000.00		8'000.00		8'089.20	
3420.3140.03	Unterhalt Fuss- und Wanderwege	18'000.00		70'500.00		59'094.24	
3420.3140.04	Unterhalt Bikewege	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
8120.3140.01	Unterhalt Rebberg Heidadorf	20'000.00		6'000.00		-6'791.75	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	103'000.00		93'000.00		98'917.31	
6150.3141.01	Unterhalt Strassennetz	66'000.00		45'000.00		66'223.34	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	9'500.00		12'500.00		10'623.10	
6150.3141.03	Unterhalt Strassensignalisation	3'500.00		15'500.00		791.05	
6150.3141.04	Winterdienst, Schneeräumung	15'000.00		15'000.00		16'434.11	
6160.3141.05	Unterhalt ungedeckte Parkplätze	2'000.00		2'000.00		1'141.03	
	Weiler						
6160.3141.10	Unterhalt ungedeckte Parkplätze ob dem Dorf	2'000.00		2'000.00		2'155.38	
8200.3141.10	Unterhalt Forststrassen, -wege	5'000.00		1'000.00		1'549.31	
3142	Unterhalt Wasserbau	45'000.00		35'000.00		52'165.20	
7410.3142.01	Unterhalt Wildbäche, Flüsse, Kanäle	30'000.00		30'000.00		48'322.25	
8120.3142.01	Unterhalt Wasserwasserleitungen	15'000.00		5'000.00		3'842.95	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	116'000.00		102'000.00		48'926.02	
1500.3143.01	Unterhalt	12'500.00		12'500.00		8'757.00	
	Brandbekämpfungsanlage Gugla						
1500.3143.02	Unterhalt Löschwasserbecken	500.00		500.00			
	Giw						
1500.3143.03	Unterhalt Hydranten	10'000.00		10'000.00		12'044.30	
6170.3143.01	Unterhalt KW Heidadorf-Anlagen	500.00					
7100.3143.01	Unterhalt und Betrieb Netz, Einrichtungen und Diverses	50'000.00		50'000.00		17'260.36	
7200.3143.01	Unterhalt und Betrieb Netz, Einrichtungen und Diverses	35'000.00		22'000.00		7'698.16	
7300.3143.01	Unterhalt Deponie Lochbodo	6'500.00		6'500.00		1'466.85	
7450.3143.01	Unterhalt Schutzverbauungen					1'094.90	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3143.01	Unterhalt Friedhof	1'000.00		500.00		604.45	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	131'500.00		117'430.00		77'802.41	
0290.3144.01	Unterhalt Kanzlei	2'200.00		2'200.00		699.55	
0290.3144.03	Unterhalt Alphütten	7'000.00		700.00		40.40	
0290.3144.04	Unterhalt Brennhaus Oberstalden	1'000.00					
1500.3144.01	Unterhalt Feuerwehrlokal	1'000.00		1'000.00		423.25	
1620.3144.01	Unterhalt Zivilschutzlokale und Schutzräume	5'000.00		5'000.00		3'688.08	
2170.3144.01	Unterhalt Schulgebäude	36'000.00		17'130.00		6'428.80	
2170.3144.02	Unterhalt Turnhalle	22'000.00		16'500.00		34'454.30	
3420.3144.01	Unterhalt Spielanlagen	500.00		500.00			
3500.3144.01	Unterhalt Kirche u. Pfarreigüter	2'000.00					
6130.3144.01	Unterhalt Löschwasseranlage A9 Bächji	2'500.00		2'500.00		1'202.70	
6160.3144.01	Unterhalt Parkhaus ZSA	12'200.00		3'000.00		2'147.14	
6160.3144.02	Unterhalt Parkhaus Post	15'000.00		50'000.00		9'348.63	
6160.3144.03	Unterhalt Parkhaus Furren	20'000.00		14'000.00		17'975.72	
6160.3144.04	Unterhalt Garagen Furren	300.00		300.00		254.50	
6170.3144.01	Unterhalt Werkhof	500.00		500.00		95.25	
7790.3144.01	Unterhalt öffentl. WC	700.00		500.00			
8901.3144.01	Unterhalt Schlachthof	2'000.00		2'000.00		454.09	
9634.3144.01	Unterhalt Pfarrhaus	1'600.00		1'600.00		590.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	115'750.00		123'350.00		184'896.35	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'000.00		86'600.00		156'855.36	
0220.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500.00		4'500.00		3'003.35	
1110.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		7'500.00		8'841.35	
1500.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'800.00		6'900.00		8'583.15	
1620.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		492.10	
2110.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
2120.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
2170.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	17'200.00		30'000.00		98'686.35	
5450.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Einrichtungen	3'000.00		1'000.00		3'266.50	
6170.3151.01	Unterhalt Holder	15'000.00		14'000.00		15'496.45	
6170.3151.02	Unterhalt Meili	7'000.00		7'000.00		8'853.80	
6170.3151.03	Unterhalt Toyota	3'000.00		3'000.00		1'637.45	
6170.3151.05	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		8'000.00		5'071.56	
7300.3151.01	Unterhalt Container, div.	2'000.00		1'200.00		1'795.00	
7790.3151.01	Unterhalt Robidog-Einrichtungen	500.00		500.00			
8901.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00		1'128.30	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'000.00		6'000.00		4'637.90	
0220.3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware)	3'000.00		4'000.00		2'712.05	
2120.3153.01	Unterhalt Informatik	2'000.00		2'000.00		1'925.85	
3156	Unterhalt medizinische Geräte	750.00		750.00		790.00	
4900.3156.01	Unterhalt Defibrillatoren	750.00		750.00		790.00	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'000.00		29'000.00		22'613.09	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3158.01	Unterhalt EDV (Software) - Lizenzkosten	30'000.00		27'000.00		20'873.74	
1400.3158.01	Unterhalt EDV (Software) - Lizenzkosten	2'000.00		2'000.00		1'739.35	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	9'500.00		9'500.00		9'285.05	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	9'500.00		9'500.00		9'285.05	
6160.3160.01	Miete Grundstück Giw AG	9'500.00		9'500.00		9'285.05	
317	Spesenentschädigungen	43'000.00		48'550.00		40'993.69	
3170	Reisekosten und Spesen	37'400.00		37'150.00		29'993.69	
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	26'500.00		26'500.00		22'844.55	
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		594.20	
0225.3170.01	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		239.20	
1200.3170.01	Reisekosten und Spesen	750.00		750.00		750.00	
1500.3170.01	Reisekosten und Spesen	5'600.00		5'600.00		1'420.20	
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'350.00		1'100.00		2'201.19	
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		854.35	
7100.3170.01	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
9636.3170.01	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'090.00	
9637.3170.01	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'600.00		11'400.00		11'000.00	
2120.3171.01	Aktivitäten, Schulspaziergänge KG/PS	5'600.00		11'400.00		11'000.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	25'000.00		25'000.00		54'035.15	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					26'500.00	
9100.3180.01	Veränderungen Wertberichtigung Steuern					26'500.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		25'000.00		27'535.15	
9100.3181.01	Steuerverluste					263.75	
9100.3181.02	Steuererlasse					4.40	
9110.3181.02	Steuererlasse	25'000.00		25'000.00		27'267.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	27'000.00		33'000.00		18'036.70	
3199	Übriger Betriebsaufwand	27'000.00		33'000.00		18'036.70	
0120.3199.01	Anlässe, Veranstaltungen, Repräsentationen, Empfänge	15'000.00		15'000.00		6'036.70	
0120.3199.02	Beitrag Bürgergemeinde für Bürgerwein	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
6160.3199.01	Vorsteuer-Kürzung (MWST)			5'000.00			
9635.3199.01	Vorsteuer-Kürzung (MWST)			1'000.00			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	775'380.00		966'140.00		1'739'210.22	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	764'380.00		941'790.00		1'723'393.96	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	764'380.00		941'790.00		1'723'393.96	
0290.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Gebäude	4'230.00		5'000.00		9'500.00	
1500.3300.30	Planmässige Abschreibungen auf übrige Tiefbauten	17'100.00		34'930.00		219'175.08	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	6'240.00		16'440.00		10'000.00	
1610.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Gebäude	19'380.00		22'500.00		830.70	
2120.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	16'800.00		43'980.00		11'000.00	
2170.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Schulgebäude	61'560.00		31'420.00		49'701.20	
2170.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Mobilien, Maschinen und Einrichtungen	1'200.00		3'900.00			
3410.3300.30	Planmässige Abschreibungen Sportanlagen Tiefbau	6'750.00		7'500.00			
3410.3300.40	Planmässige Abschreibungen Sportgebäude und -einrichtungen	15'940.00		19'070.00		6'000.00	
3420.3300.30	Planmässige Abschreibungen Bike und Wanderwegen	7'500.00		3'320.00		7'549.70	
3420.3300.60	Planmässige Abschreibungen Plätze	74'060.00		165'660.00		45'116.70	
6150.3300.10	Planmässige Abschreibungen auf Strassen/Verkehr	97'670.00		94'780.00		747'700.66	
6160.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf gedeckte Parkings	86'830.00		102'600.00		128'071.00	
6170.3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Bauten	3'830.00		4'500.00			
6170.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen	35'320.00		91'080.00		95'842.56	
7100.3300.30	Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung	78'440.00		74'700.00		75'563.36	
7100.3300.60	Planmässige Abschreibungen auf Büromöbel, Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	2'160.00		5'800.00			
7200.3300.30	Planmässige Abschreibungen Abwasserentsorgung	112'650.00		120'400.00		107'837.23	
7300.3300.30	Planmässige Abschreibungen Abfallbewirtschaftung	26'650.00		30'200.00		63'208.49	
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Gewässerverbauungen	6'650.00		3'020.00		14'634.36	
7710.3300.10	Planmässige Abschreibungen Friedhof	12'000.00					
8120.3300.10	Planmässige Abschreibungen Flurstrassen	27'100.00		27'080.00			
8120.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbauten	29'660.00		32'830.00		128'522.92	
8120.3300.40	Planmässige Abschreibungen Alpwirtschaftsgebäude					2'250.00	
8200.3300.10	Planmässige Abschreibungen Forststrassen	10'000.00					
8901.3300.40	Planmässige Abschreibungen Schlachthof	4'110.00		1'080.00		890.00	
8901.3300.60	Planmässige Abschreibungen Maschinen, Einrichtungen, Geräte	550.00					
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV	11'000.00		24'350.00		15'816.26	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	11'000.00		24'350.00		15'816.26	
0220.3320.00	Planmässige Abschreibungen von Software	11'000.00		24'350.00		15'816.26	
34	Finanzaufwand	127'775.00		122'590.00		199'780.99	
340	Zinsaufwand	43'825.00		17'000.00		18'401.65	
3406	Darlehenszinsen	43'825.00		17'000.00		18'401.65	
1500.3406.01	Darlehenszinsen	2'250.00		2'250.00			
1620.3406.01	Darlehenszinsen					111.10	
2170.3406.01	Darlehenszinsen	125.00		4'800.00		7'500.00	
6160.3406.01	Darlehenszinsen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7910.3406.01	Darlehenszinsen	2'150.00		2'150.00		2'150.00	
8401.3406.01	Darlehenszinsen					2'010.55	
9610.3406.01	Darlehenszinsen	3'000.00					
9630.3406.01	Darlehenszinsen	1'800.00		1'800.00		2'130.00	
9637.3406.01	Darlehenszinsen	30'000.00		1'500.00			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	83'950.00		57'050.00		54'824.53	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	25'050.00		7'000.00		4'753.05	
9635.3430.01	Baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	24'000.00		4'500.00		2'975.30	
9636.3430.01	Baulicher Unterhalt Ferienlager Tärbinu	1'050.00		2'000.00		1'539.50	
9637.3430.01	Baulicher Unterhalt Ferienlager Giw			500.00		238.25	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	39'500.00		33'500.00		41'849.60	
9635.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Bergrestaurant Giw	18'000.00		17'500.00		32'359.75	
9636.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Ferienlager Tärbinu	19'500.00		15'000.00		7'936.05	
9637.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Ferienlager Giw	2'000.00		1'000.00		1'553.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	19'400.00		16'550.00		8'221.88	
9635.3439.01	Versicherungen und Gebühren Bergrestaurant Giw	2'600.00		2'750.00		2'354.06	
9636.3439.01	Versicherungen und Gebühren Ferienlager Tärbinu	13'000.00		13'000.00		4'739.92	
9637.3439.01	Versicherungen und Gebühren Ferienlager Giw	3'800.00		800.00		1'127.90	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV			34'040.00		116'128.16	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV			34'040.00		116'128.16	
9635.3441.01	Wertberichtigungen Sachanlagen FV			29'940.00		105'300.00	
9636.3441.01	Wertberichtigungen Sachanlagen FV			1'980.00		8'000.00	
9637.3441.01	Wertberichtigungen Sachanlagen FV			2'120.00		2'828.16	
349	Verschiedener Finanzaufwand			14'500.00		10'426.65	
3499	Übriger Finanzaufwand			14'500.00		10'426.65	
9610.3499.01	Vergütungszinsen Steuern natürliche Personen			14'000.00		10'426.65	
9610.3499.02	Vergütungszinsen Steuern juristische Personen			500.00			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	51'300.00		7'500.00		7'882.23	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	51'300.00		7'500.00		7'882.23	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	51'300.00		7'500.00		7'882.23	
7100.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	47'050.00		7'500.00		7'882.23	
7300.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	4'250.00					
36	Transferaufwand	2'479'000.00		2'721'450.00		2'575'995.72	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
360	Ertragsanteile an Dritte	16'000.00		16'000.00		16'099.10	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	16'000.00		16'000.00		16'099.10	
9100.3602.01	Steuer auf überbaute Grundstücke Art. 188	16'000.00		16'000.00		15'290.45	
9100.3602.02	Pauschale Steueranrechnung					808.65	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	153'800.00		148'500.00		156'995.57	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'300.00		12'300.00		10'920.12	
1110.3611.01	Beteiligung am Polycorn-Netz	2'000.00		2'000.00		1'431.30	
1500.3611.01	Polyalert	3'300.00		3'300.00		3'552.00	
8901.3611.01	Fleischkontrollen	1'000.00		1'000.00		612.00	
9500.3611.01	Landschafts-Franken	1'000.00		1'000.00		906.82	
9500.3611.02	Fonds Gewässerverbauungen	5'000.00		5'000.00		4'418.00	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	141'500.00		136'200.00		146'075.45	
2110.3612.01	Beteiligung Schuldgeld für Einschulung in einer anderen Gemeinde	2'300.00		2'300.00		2'316.05	
2120.3612.01	Beteiligung Schuldgeld für Einschulung in einer anderen Gemeinde	5'000.00		700.00		1'400.00	
2130.3612.01	Beteiligung Schuldgeld für Einschulung in einer anderen Gemeinde	69'200.00		73'200.00		78'100.00	
7300.3612.01	Kehrichtabfuhr und Verbrennung	45'000.00		40'000.00		45'345.10	
7795.3612.01	Betriebskosten	10'000.00		10'000.00		8'914.30	
8200.3612.01	Tierkörpersammelstelle Anteil Schutzwaldpflege	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'100'500.00		2'104'200.00		2'144'288.35	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	851'200.00		836'800.00		785'488.47	
2120.3631.01	Gemeindeanteil an Lehrerbesoldung KG und PS	342'500.00		341'000.00		328'940.80	
2130.3631.01	Gemeindeanteil an Lehrerbesoldung OS	119'000.00		118'500.00		97'293.20	
2200.3631.01	Gemeindeanteil an Lehrerbesoldung Institutionen	3'700.00		3'600.00		3'569.80	
2200.3631.02	Transportkosten von Schülern in Institutionen	10'800.00		8'500.00		6'551.30	
4330.3631.01	Beitrag schulärztliche Dienste	2'000.00		2'000.00		1'045.05	
4900.3631.01	Beitrag an Betriebskosten Rettungswesen	18'000.00		16'500.00		14'670.70	
5230.3631.01	Beiträge an Institutionen für Behinderte	137'300.00		133'700.00		128'504.53	
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen AHV/IV	77'600.00		76'600.00		72'429.68	
5740.3631.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'800.00		13'400.00		12'199.81	
6130.3631.01	Unterhalt kantonales Strassennetz	130'500.00		123'000.00		120'283.60	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	504'300.00		507'800.00		552'482.35	
1220.3632.01	Beteiligung an der KESB	16'000.00		26'500.00		22'931.95	
2190.3632.01	Schulleitung, Schulkommission	83'000.00		70'600.00		90'200.75	
3500.3632.01	Defizitübernahme Pfarreirechnung	270'000.00		270'000.00		272'736.96	
3510.3632.01	Beitrag an reformierte Kirche	2'400.00		2'400.00		2'299.40	
4210.3632.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	53'600.00		56'600.00		48'720.77	
7100.3632.01	Betriebsbeitrag Wildi	600.00					

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7200.3632.01	Unterhalts- & Betriebskosten ARA	50'000.00		53'000.00		87'565.02	
8200.3632.01	Beitrag Salär Revierförster	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
8500.3632.01	Beitrag Region Oberwallis	8'100.00		8'100.00		8'022.00	
8500.3632.02	Beitrag Wirtschaftsförderung	2'600.00		2'600.00		2'005.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	460'000.00		472'000.00		534'879.48	
2300.3634.01	Reisekosten Lernende	15'000.00		25'000.00		19'604.20	
2510.3634.01	Reisekosten Studierende (Sek II)	15'000.00		17'000.00		13'329.00	
4120.3634.01	Gemeindebeitrag Betrieb Alters- und Pflegeheime	190'000.00		190'000.00		200'754.13	
6220.3634.01	Beteiligung am Regionalverkehr	30'000.00		30'000.00		61'192.15	
8401.3634.01	Beitrag Heidadorf Tourismus	60'000.00		60'000.00		90'000.00	
8401.3634.02	Beitrag Infrastruktur Giw AG	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	80'000.00		77'600.00		73'914.50	
2200.3636.01	Beiträge an Sonderschulen	900.00		1'800.00			
2990.3636.01	Betriebsbeitrag an Erwachsenenbildung	1'400.00		1'400.00		387.75	
3230.3636.01	Beitrag an Musikschulen Oberwallis	16'000.00		14'700.00		15'746.95	
3290.3636.01	Beiträge an kulturelle Vereine	18'800.00		18'200.00		18'800.00	
3290.3636.02	Beiträge an kulturelle Veranstaltungen	14'000.00		3'000.00			
3420.3636.01	Beiträge an Stiftung Chinderwält	6'000.00		14'000.00		14'000.00	
3420.3636.02	Beitrag an Verein Ferienpass			800.00			
4900.3636.01	Beiträge Rettungsstation	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5440.3636.01	Betriebsbeitrag an Jugendzentrum	1'000.00		1'000.00			
5450.3636.01	Beiträge Kindertagesstätten	13'200.00		16'000.00		14'824.80	
5710.3636.01	Beiträge an diverse Institutionen	2'500.00		1'500.00		4'325.80	
7790.3636.01	Beitrag Tierschutz	200.00		200.00		200.00	
8500.3636.01	Verschiedene Beiträge	5'000.00		4'000.00		4'629.20	
3637	Beiträge an private Haushalte	205'000.00		210'000.00		197'523.55	
3120.3637.01	Beträge Dritter für Heimatschutz	7'500.00		7'500.00		13'840.00	
4330.3637.01	Beitrag Schulzahnpflege	44'000.00		44'000.00		48'204.85	
5430.3637.01	Inkasso von Unterhaltsbeiträgen	3'500.00		4'200.00		4'040.16	
5720.3637.01	Sozialhilfe an Bedürftige	141'000.00		141'800.00		121'059.09	
5720.3637.02	Wirtschaftliche Hilfen und Unterstützungen	9'000.00		12'500.00		10'379.45	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	208'700.00		452'750.00		258'612.70	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	208'700.00		452'750.00		258'612.70	
0290.3660.60	Planmässige Abschreibungen auf Investitionsbeiträge private Organisationen ohne Erwerbszweck			22'500.00			
4900.3660.10	Abschreibung Kant. Rettungsorganisation	1'500.00		2'040.00		1'200.50	
5230.3660.10	Abschreibung Einrichtungen für Behinderte	5'000.00		4'650.00		5'645.04	
6130.3660.10	Planmässige Abschreibungen Kant. Strassennetz	100'000.00		214'930.00		214'830.16	
7410.3660.10	Planmässige Abschreibungen auf Beiträge von Kantonsinvestitionen	4'200.00		21'900.00			
8120.3660.50	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	58'000.00		30'000.00		36'937.00	
8120.3660.60	Strukturverbesserung private Unternehmen						
	Planmässige Abschreibung Terrassen-Rebberg	40'000.00		156'730.00			
4	Ertrag		6'515'440.00		6'454'492.00		7'010'672.50

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		3'970'500.00		4'000'500.00		4'432'896.71
400	Direkte Steuern natürliche Personen		3'641'000.00		3'581'000.00		3'864'502.26
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		2'850'000.00		2'850'000.00		3'066'232.51
9100.4000.01	Einkommenssteuern		2'850'000.00		2'850'000.00		3'066'232.51
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		730'000.00		650'000.00		739'509.70
9100.4001.01	Vermögenssteuern		730'000.00		650'000.00		739'509.70
4002	Quellensteuern natürliche Personen		50'000.00		70'000.00		47'236.15
9100.4002.01	Quellensteuern		50'000.00		70'000.00		47'236.15
4008	Personensteuern		11'000.00		11'000.00		11'523.90
9100.4008.01	Kopfsteuern		11'000.00		11'000.00		11'523.90
401	Direkte Steuern juristische Personen		110'000.00		220'000.00		174'773.15
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		30'000.00		130'000.00		94'199.70
9110.4010.01	Gewinnsteuern		30'000.00		130'000.00		94'199.70
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		80'000.00		90'000.00		80'573.45
9110.4011.01	Kapitalsteuern		80'000.00		90'000.00		80'573.45
402	Übrige Direkte Steuern		216'500.00		196'500.00		390'301.30
4021	Grundsteuern		85'000.00		65'000.00		95'067.45
9100.4021.01	Grundstücksteuern		15'000.00		15'000.00		20'487.10
9110.4021.01	Grundstücksteuern		70'000.00		50'000.00		74'580.35
4022	Vermögensgewinnsteuern		106'500.00		106'500.00		117'058.70
9100.4022.01	Steuern auf Kapitalabfindungen		100'000.00		100'000.00		108'390.45
9100.4022.03	Grundstückgewinnsteuern		6'500.00		6'500.00		8'668.25
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		25'000.00		25'000.00		178'175.15
9100.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		25'000.00		25'000.00		178'175.15
403	Besitz- und Aufwandsteuern		3'000.00		3'000.00		3'320.00
4033	Hundesteuer		3'000.00		3'000.00		3'320.00
7790.4033.01	Hundesteuern		3'000.00		3'000.00		3'320.00
41	Regalien und Konzessionen		196'100.00		178'900.00		190'014.85
410	Regalien		6'600.00		6'600.00		6'650.00
4100	Regalien		6'600.00		6'600.00		6'650.00
9500.4100.01	Gratisenergie		6'600.00		6'600.00		6'650.00
412	Konzessionen		189'500.00		172'300.00		183'364.85
4120	Konzessionen		189'500.00		172'300.00		183'364.85
8900.4120.01	Kiesausbeutung Kieswerk Vispe AG		30'000.00		30'000.00		30'000.00
9500.4120.02	Wasserrechtszinsen Grande-Dixence		58'000.00		58'000.00		54'793.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9500.4120.03	Wasserrechtszinsen KW Heidadorf		85'000.00		67'800.00		81'733.15
9500.4120.08	Wasserabgeltung EW Riedbach		15'000.00		15'000.00		15'338.70
9500.4120.09	Wasserabgeltung A9 Bächji		1'500.00		1'500.00		1'500.00
42	Entgelte		1'050'050.00		924'600.00		842'587.78
420	Ersatzabgaben		15'000.00		15'000.00		13'161.00
4200	Ersatzabgaben		15'000.00		15'000.00		13'161.00
1500.4200.01	Feuerwehersatzgebühren		15'000.00		15'000.00		13'161.00
421	Gebühren für Amtshandlungen		38'750.00		42'600.00		38'744.74
4210	Gebühren für Amtshandlungen		38'750.00		42'600.00		38'744.74
0220.4210.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		10'000.00		14'000.00		10'340.24
1110.4210.01	Veranstaltungsgebühren		250.00		100.00		50.00
1400.4210.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle		7'000.00		7'000.00		6'162.00
1400.4210.02	Gebühren (Kataster-Mutationen)		500.00		500.00		
7900.4210.01	Baubewilligungen		21'000.00		21'000.00		22'192.50
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		916'900.00		788'200.00		708'687.97
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		916'900.00		788'200.00		708'687.97
0120.4240.01	Entschädigung aus VR-Honoraren		3'000.00		3'000.00		3'050.00
0220.4240.01	Vergütung für Verwaltungsaufgaben		8'000.00		7'000.00		8'550.00
0220.4240.02	Vergütung für Dienstleistungen Dritter		79'000.00		79'000.00		
1500.4240.01	Rückerstattung Dritter an Interventionen		7'500.00		7'500.00		3'754.50
2170.4240.01	Rückerstattungen Dritter						1'243.59
5450.4240.01	Kostenbeteiligung Eltern an Mittagstisch		13'000.00		13'000.00		16'536.10
5450.4240.02	Kostenbeteiligung Eltern an Spielgruppe		5'700.00		5'700.00		
6160.4240.01	Parkgebühren ZSA und Bodmumatta		30'000.00		29'000.00		28'981.00
6160.4240.02	Parkgebühren Post		58'000.00		68'000.00		70'627.87
6160.4240.03	Parkgebühren Furren		50'000.00		42'000.00		42'762.16
6160.4240.04	Miete Garage Furren		5'000.00		5'000.00		5'162.60
6160.4240.05	Parkgebühren Weiler		14'000.00		8'000.00		16'388.93
6160.4240.06	Parkgebühren ungedeckte Plätze Dorf		15'000.00				
6160.4240.10	Fahr- und Parkgebühren ob dem Dorf		65'000.00		65'000.00		71'973.20
6170.4240.01	Weiterverrechnung Arbeiten für Dritte (Schneeräumung, etc.)		3'700.00		3'500.00		2'275.80
7100.4240.01	Wassergebühren		200'000.00		157'000.00		134'131.98
7100.4240.02	Zählermieten		13'000.00		13'000.00		13'402.20
7200.4240.01	Abwassergebühren		200'000.00		152'000.00		139'231.15
7300.4240.01	Kehrichtgebühren		83'000.00		70'500.00		82'476.99
7300.4240.02	Gebühren für Separatsammlungen (Sockelgebühr)		44'000.00		42'000.00		44'051.40
7300.4240.03	Deponiegebühren		12'000.00		10'000.00		16'701.90
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		5'000.00		5'000.00		4'600.00
8901.4240.01	Schlachthofgebühren		3'000.00		3'000.00		2'786.60
425	Erlös aus Verkäufen		12'000.00		9'500.00		13'678.36
4250	Verkäufe		12'000.00		9'500.00		13'678.36
7300.4250.01	Recycling Papier, PET, Glas, etc.		12'000.00		9'500.00		13'678.36

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückerstattungen		56'900.00		59'800.00		58'151.75
4260	Rückerstattungen Dritter		56'900.00		59'800.00		58'151.75
0220.4260.01	AHV Gemeindezweigstelle		5'500.00		5'500.00		5'620.30
0220.4260.10	Rückvergütung von Inkassospesen		500.00		500.00		993.40
1110.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		20'000.00		19'000.00		20'428.20
1400.4260.01	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		9'500.00		9'500.00		5'851.35
1500.4260.01	Kostenbeteiligung Dritter		10'000.00		10'000.00		7'644.45
2170.4260.05	Brandbekämpfungsanlagen Leistungen						1'481.15
2200.4260.01	Personalversicherungen		900.00		1'800.00		
5720.4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						438.00
6150.4260.01	Rückerstattungen Dritter		2'000.00		2'000.00		2'616.60
7100.4260.01	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'299.90
9635.4260.01	Kostenanteile der BG an Rest. Giw		7'500.00		10'500.00		11'778.40
427	Bussen		10'500.00		9'500.00		10'163.96
4270	Bussen		10'500.00		9'500.00		10'163.96
1110.4270.01	Bussen Polizei und Parking		10'000.00		9'000.00		9'463.96
7900.4270.01	Baubussen		500.00		500.00		700.00
44	Finanzertrag		376'950.00		365'092.00		333'941.84
440	Zinsertrag		17'100.00		20'100.00		16'361.63
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		15'000.00		18'000.00		14'160.63
9610.4401.01	Verzugszinsen und Mahngebühren		15'000.00		18'000.00		14'160.63
4402	Zinsen Finanzanlagen		2'100.00		2'100.00		2'201.00
9630.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		2'100.00		2'100.00		2'201.00
441	Realisierte Gewinne FV						1.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						1.00
9630.4411.01	Buchgewinne Verkauf Sachanlagen FV						1.00
442	Beteiligungsertrag FV		173'000.00		191'942.00		230'222.00
4420	Dividenden		173'000.00		191'942.00		230'222.00
9630.4420.01	Wertschriftenerträge, Dividenden		173'000.00		191'942.00		230'222.00
443	Liegenschaftenertrag FV		161'700.00		127'700.00		67'774.58
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		161'300.00		127'300.00		67'325.13
9630.4430.01	Pachtzinsen, Bodenmieten		1'300.00		1'300.00		980.00
9630.4430.05	Abgeltung von Dienstbarkeiten				1'000.00		
9635.4430.01	Mietzins Bergrestaurant Giw		40'000.00		40'000.00		33'528.93
9636.4430.01	Mieteinnahmen Ferienlager Tärbinu		50'000.00		80'000.00		24'754.80
9637.4430.01	Mieteinnahmen Ferienlager Giw		70'000.00		5'000.00		8'061.40
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		400.00		400.00		449.45
9630.4439.01	Gebühren für Werbeträger		400.00		400.00		449.45
447	Liegenschaftenertrag VV		25'150.00		25'350.00		19'582.63

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'150.00		17'350.00		17'087.63
0290.4470.03	Vermietung Hütten im Nanztal		1'500.00		1'700.00		1'237.63
1620.4470.01	Mieteinnahmen		800.00		800.00		850.00
2170.4470.01	Zivilschutzanlagen						
2170.4470.01	Mieterträge		2'000.00		2'000.00		2'350.00
6130.4470.01	Mietzinseinnahmen		1'200.00		1'200.00		1'200.00
6160.4470.01	Mietzinseinnahmen		650.00		650.00		650.00
9634.4470.01	Vermietung Pfarrhaus		11'000.00		11'000.00		10'800.00
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000.00		8'000.00		2'495.00
2170.4472.01	Mieten Schulanlagen (Turnhalle, Pfarreisaal...)		8'000.00		8'000.00		2'495.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'020.00		55'100.00		167'850.63
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		6'020.00		55'100.00		167'850.63
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		6'020.00		55'100.00		167'850.63
6150.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung						91'069.10
7200.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		6'020.00		45'500.00		67'039.12
7300.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung				9'600.00		9'742.41
46	Transferertrag		915'820.00		930'300.00		1'043'380.69
460	Ertragsanteile von Dritten		151'000.00		111'000.00		150'228.28
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00		1'156.23
9500.4601.01	Anteil an kantonalen Patenten		1'000.00		1'000.00		1'156.23
4602	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindezweckverbände		150'000.00		110'000.00		149'072.05
9100.4602.01	Steuer auf überbaute Grundstücke, Art. 188		150'000.00		110'000.00		149'072.05
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		1'500.00		1'500.00		7'007.35
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'500.00		1'500.00		7'007.35
6130.4611.01	Kantonsbeitrag Schneeräumung		1'500.00		1'500.00		7'007.35
462	Finanz- und Lastenausgleich		610'700.00		656'000.00		703'291.00
4621	Anteil am Ressourcenausgleich des Kantons		610'700.00		656'000.00		703'291.00
9300.4621.01	Finanzausgleich: Beitrag Ressourcenausgleichsfonds		93'700.00		164'000.00		212'860.00
9300.4621.02	Finanzausgleich: Beitrag Lastenausgleichsfonds		517'000.00		492'000.00		490'431.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		152'370.00		161'300.00		182'607.21
4630	Beiträge vom Bund		2'500.00		2'500.00		2'550.00
1620.4630.01	Bundesbeiträge Zivilschutz		2'500.00		2'500.00		2'550.00

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		134'870.00		139'900.00		180'057.21
1500.4631.01	Kantonsbeitrag Feuerwehr		11'400.00		11'400.00		6'000.00
2110.4631.01	Kantonsbeitrag Kindergarten		1'620.00		1'800.00		1'800.00
2120.4631.01	Kantonsbeitrag Primarschule		6'800.00		6'700.00		6'750.00
2120.4631.02	Kantonsbeitrag Aktivitäten, Sport KG/PS		4'050.00		4'200.00		3'127.50
2130.4631.01	Kantonsbeitrag Orientierungsschule		3'000.00		3'000.00		2'790.00
2200.4631.01	Kantonsbeitrag Sonderschule		100.00		100.00		90.00
2300.4631.01	Kantonsbeitrag Transportkosten Lernende		8'000.00		12'500.00		9'802.10
2510.4631.01	Kantonsbeitrag Reisekosten Studierende (Sek II)		8'000.00		8'500.00		6'619.50
3210.4631.01	Kantonsbeitrag Bibliothek		3'000.00		3'000.00		1'498.00
3420.4631.01	Kantonsbeitrag		7'500.00		7'500.00		22'192.45
5450.4631.01	Kantonsbeitrag Mittagstisch		22'500.00		15'400.00		22'453.40
5720.4631.01	Kantonsbeitrag Sozialhilfe		35'000.00		35'000.00		36'218.86
6130.4631.01	Kantonsbeitrag Löschwasserbecken A9 Bächji		2'900.00		2'900.00		8'683.15
7410.4631.01	Kantonsbeitrag Gewässerverbauungen		15'000.00		15'000.00		24'190.30
7900.4631.01	Kantonsbeitrag Raumordnung		6'000.00		9'300.00		27'841.95
8401.4631.01	Kantonsbeitrag				3'600.00		
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden				3'900.00		
8401.4632.01	Beitrag Gemeinde und Gemeindezweckverbände				3'900.00		
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		15'000.00		15'000.00		
3420.4634.01	Beitrag öff. Unternehmungen		15'000.00		15'000.00		
469	Verschiedener Transferertrag		250.00		500.00		246.85
4699	Rückverteilungen		250.00		500.00		246.85
9710.4699.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		250.00		500.00		246.85
	Total	6'128'125.00	6'515'440.00	6'396'360.00	6'454'492.00	6'856'838.95	7'010'672.50
	Netto Ertrag	387'315.00		58'132.00		153'833.55	
	Gesamttotal	6'515'440.00	6'515'440.00	6'454'492.00	6'454'492.00	7'010'672.50	7'010'672.50

Budget 2023

Einwohnergemeinde Visperterminen

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung			30'000.00		59'816.30	
02	Allgemeine Dienste			30'000.00		59'816.30	
022	Allgemeine Dienste			30'000.00		59'816.30	
0220	Allgemeine Dienste			30'000.00		59'816.30	
0220.5200.01	Verwaltungssoftware					59'816.30	
0220.5660.01	Investitionsbeitrag Geteilen Brennhaus Oberstalden			30'000.00			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung			150'000.00		57'005.78	
15	Feuerwehr					54'175.08	
150	Feuerwehr					54'175.08	
1500	Feuerwehr					54'175.08	
1500.5030.01	Waldbrandvorsorge Visp und Umgebung					54'175.08	
16	Verteidigung			150'000.00		2'830.70	
161	Verteidigung			150'000.00		2'830.70	
1610	Schiessanlagen			150'000.00		2'830.70	
1610.5040.01	Anschaffung und Unterhalt von Gebäuden			150'000.00		2'830.70	
2	Bildung	200'000.00		171'000.00		119'201.30	
21	Obligatorische Schule	200'000.00		171'000.00		119'201.30	
212	Primarstufe			50'000.00			
2120	Primarstufe			50'000.00			
2120.5060.01	Anschaffung von I-Pads			50'000.00			
217	Schulliegenschaften	200'000.00		121'000.00		119'201.30	
2170	Schulliegenschaften	200'000.00		121'000.00		119'201.30	
2170.5040.01	Anschaffung und Unterhalt von Gebäuden	25'000.00		25'000.00			
2170.5040.02	Sanierung Garderoben und WC Turnhalle			20'000.00			
2170.5040.03	Beleuchtung und Beschallung Turnhalle			76'000.00			
2170.5040.04	Sanierung Turnhalle					50'394.60	
2170.5040.05	Sanierung Kindergarten	175'000.00				68'806.70	
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	475'000.00		300'000.00		82'666.40	
34	Sport und Freizeit	475'000.00		300'000.00		82'666.40	
341	Sport			200'000.00			
3410	Sport			200'000.00			
3410.5030.01	Sportplatz Bodmumatta Rasen			75'000.00			
3410.5040.01	Sportplatz Bodmumatta Kabinen und Beleuchtung			125'000.00			
342	Freizeit	475'000.00		100'000.00		82'666.40	
3420	Freizeit	475'000.00		100'000.00		82'666.40	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3420.5010.01	Investitionen Bikewege					-37'450.30	
3420.5010.02	Neugestaltung Heruviertilplatz	350'000.00					
3420.5010.03	Neugestaltung Plätze	50'000.00					
3420.5010.04	Investitionen Wanderwege	75'000.00					
3420.5060.01	Investitionen Kinderspielplätze			65'000.00		120'116.70	
3420.5060.02	Begegnungszone Oberstalden			35'000.00			
4	Gesundheit	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
49	Gesundheitswesen	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
490	Gesundheitswesen	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
4900	Gesundheitswesen	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
4900.5610.01	Kantonale Walliser Rettungsorganisation (KWRO)	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
5	Soziale Sicherheit	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
52	Invalidität	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
523	Invalidenheime	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
5230	Invalidenheime	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
5230.5610.01	Beiträge Einrichtungen für Behinderte	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	316'000.00		500'000.00		469'730.00	31'399.60
61	Strassenverkehr	316'000.00		500'000.00		469'730.00	31'399.60
613	Kantonsstrassen	100'000.00		120'000.00		149'830.15	
6130	Kantonsstrassen	100'000.00		120'000.00		149'830.15	
6130.5610.01	Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	100'000.00		120'000.00		149'830.15	
615	Gemeindestrassen	155'000.00		350'000.00		120'042.30	9'399.60
6150	Gemeindestrassen	155'000.00		350'000.00		120'042.30	9'399.60
6150.5010.02	Sanierung Ägerschbodustrasse			350'000.00		4'331.85	
6150.5010.03	Sanierung Dorfstrasse	30'000.00				118'438.85	
6150.5010.05	Sanierung Turnhallenstrasse					66'570.05	
6150.5010.06	Verkehrskonzept Dorf					-6'984.00	
6150.5010.07	Sanierung Bitzinenstrasse					-62'314.45	
6150.5010.08	Sanierung Furuweg (Stallbauzone - Rohaltenweg)	70'000.00					
6150.5010.10	Sanierung Treppe Sandhubel	30'000.00					
6150.5010.11	Barriere Giv (Alpen)	25'000.00					
6150.6370.01	Beteiligung Dritter						9'399.60
616	Parkhäuser und Parkplätze	61'000.00				1'514.00	
6160	Parkhäuser und Parkplätze	61'000.00				1'514.00	
6160.5040.01	Sanierung Parkhaus Post					1'514.00	
6160.5040.02	Sanierung Parkhaus ZSA	61'000.00					
617	Werkhof			30'000.00		198'343.55	22'000.00
6170	Werkhof			30'000.00		198'343.55	22'000.00
6170.5040.01	Investitionen Werkhof			30'000.00			
6170.5060.01	Investitionen Maschinen, Fahrzeuge, Anlagen					198'343.55	
6170.6060.01	Verkauf Maschinen, Fahrzeuge, Anlagen						22'000.00

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	634'200.00	75'000.00	387'200.00	33'000.00	440'312.69	34'946.45
71	Wasserversorgung	130'000.00	5'000.00	85'000.00	5'000.00	189'660.31	4'596.95
710	Wasserversorgung allgemein	130'000.00	5'000.00	85'000.00	5'000.00	189'660.31	4'596.95
7100	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	130'000.00	5'000.00	85'000.00	5'000.00	189'660.31	4'596.95
7100.5030.01	Sanierung Trinkwasserleitungen	130'000.00		85'000.00		189'660.31	
7100.6370.01	Anschlussgebühren		5'000.00		5'000.00		4'596.95
72	Abwasserentsorgung	120'000.00	5'000.00	163'000.00	5'000.00	114'687.23	2'800.00
720	Abwasserentsorgung allgemein	120'000.00	5'000.00	163'000.00	5'000.00	114'687.23	2'800.00
7200	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	120'000.00	5'000.00	163'000.00	5'000.00	114'687.23	2'800.00
7200.5030.01	Sanierung Abwasserleitungen	20'000.00		115'000.00		-500.00	
7200.5030.02	Kostenanteil Regional-ARA Visp	100'000.00		48'000.00		115'187.23	
7200.6370.01	Anschlussgebühren		5'000.00		5'000.00		2'800.00
73	Abfall	100'000.00		100'000.00		116'258.50	
730	Abfall [Gemeindebetrieb]	100'000.00		100'000.00		116'258.50	
7300	Abfall [Gemeindebetrieb]	100'000.00		100'000.00		116'258.50	
7300.5030.01	Investition Deponie Lochbodo	100'000.00		100'000.00		5'000.00	
7300.5040.01	Abfallsammelstellen					111'258.50	
74	Verbauungen	104'200.00	65'000.00	39'200.00	23'000.00	19'706.65	27'549.50
741	Gewässerverbauungen	104'200.00	65'000.00	39'200.00	23'000.00	19'706.65	27'549.50
7410	Gewässerverbauungen	104'200.00	65'000.00	39'200.00	23'000.00	19'706.65	27'549.50
7410.5020.01	Hochwasserschutz Riedbach	100'000.00		35'000.00		42'383.85	
7410.5610.01	Beteiligung 3.-Rhonekorrektur	4'200.00		4'200.00		-22'677.20	
7410.6310.02	Kantonsbeitrag Hochwasserschutz Riedbach		65'000.00		23'000.00		27'549.50
77	Übriger Umweltschutz	180'000.00					
771	Friedhof und Bestattung allgemein	120'000.00					
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	120'000.00					
7710.5010.01	Friedhof Rampe	85'000.00					
7710.5030.01	Friedhoferweiterung - Urnengräber/Gestaltung Gemeinschaftsgrab	35'000.00					
779	Öffentliche Toilettenanlagen	60'000.00					
7790	Öffentliche Toilettenanlagen	60'000.00					
7790.5620.01	Beteiligung WC Herrenviertel	60'000.00					
8	Volkswirtschaft	753'000.00	253'000.00	1'145'000.00	1'024'500.00	1'752'827.15	1'366'963.13
81	Landwirtschaft	668'000.00	253'000.00	1'145'000.00	1'024'500.00	1'752'827.15	1'366'963.13
812	Strukturverbesserungen	668'000.00	253'000.00	1'145'000.00	1'024'500.00	1'752'827.15	1'366'963.13
8120	Strukturverbesserungen	668'000.00	253'000.00	1'145'000.00	1'024'500.00	1'752'827.15	1'366'963.13
8120.5010.01	Sanierung Flurstrassen	320'000.00		30'000.00		251'851.92	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8120.5020.01	Sanierung Heido					570'605.96	
8120.5020.02	Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu			1'000'000.00		910'432.27	
8120.5020.03	Sanierung Suonen	250'000.00		35'000.00			
8120.5650.01	Investitionsbeitrag landwirtschaftliche Betriebe	58'000.00		40'000.00			
8120.5660.02	Investitionsbeitrag zum Erhalt Terrassen-Rebberg	40'000.00		40'000.00		19'937.00	
8120.6300.01	Bundesbeitrag Suonen		83'000.00		11'500.00		28'642.82
8120.6300.02	Bundesbeitrag Sanierung Heido						180'514.60
8120.6300.03	Bundesbeitrag Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				350'000.00		114'094.56
8120.6300.04	Bundesbeitrag Sanierung Flurstrasse		25'000.00				
8120.6310.01	Kantonsbeitrag Suonen		94'000.00		13'000.00		56'649.14
8120.6310.02	Kantonsbeitrag Sanierung Heido						212'724.30
8120.6310.03	Kantonsbeitrag Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				376'000.00		122'570.16
8120.6310.04	Kantonsbeitrag Sanierung Flurstrasse		51'000.00				
8120.6340.03	Beitrag Dritter Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				274'000.00		651'767.55
82	Forstwirtschaft	60'000.00					
820	Forstwirtschaft	60'000.00					
8200	Forstwirtschaft	60'000.00					
8200.5010.01	Investition Forststrassen	60'000.00					
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	25'000.00					
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	25'000.00					
8901	Schlachthof	25'000.00					
8901.5040.01	Sanierung Schlachthof	25'000.00					
9	Finanzen und Steuern					84'788.15	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					84'788.15	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					84'788.15	
9635	Bergrestaurant Giw					9'160.00	
9635.5040.01	Sanierung Restaurant Giw					9'160.00	
9637	Ferienlager Giw					75'628.15	
9637.5040.01	Sanierung Ferienlager Giw					75'628.15	
	Total	2'384'700.00	328'000.00	2'690'900.00	1'057'500.00	3'073'193.31	1'433'309.18
	Netto Ausgaben		2'056'700.00		1'633'400.00		1'639'884.13
	Gesamttotal	2'384'700.00	2'384'700.00	2'690'900.00	2'690'900.00	3'073'193.31	3'073'193.31

Budget 2023

Einwohnergemeinde Visperterminen

Sachgruppengliederung Investitionsrechnung



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	2'384'700.00		2'690'900.00		3'073'193.31	
50	Sachanlagen	2'116'000.00		2'449'000.00		2'859'441.52	
501	Strassen / Verkehrswege	1'095'000.00		380'000.00		334'443.92	
5010	Strassen / Verkehrswege	1'095'000.00		380'000.00		334'443.92	
3420.5010.01	Investitionen Bikewege					-37'450.30	
3420.5010.02	Neugestaltung Heruviertilplatz	350'000.00					
3420.5010.03	Neugestaltung Plätze	50'000.00					
3420.5010.04	Investitionen Wanderwege	75'000.00					
6150.5010.02	Sanierung Ägerschbodustrasse			350'000.00		4'331.85	
6150.5010.03	Sanierung Dorfstrasse	30'000.00				118'438.85	
6150.5010.05	Sanierung Turnhallenstrasse					66'570.05	
6150.5010.06	Verkehrskonzept Dorf					-6'984.00	
6150.5010.07	Sanierung Bitzinenstrasse					-62'314.45	
6150.5010.08	Sanierung Furuweg (Stallbauzone - Rohaltenweg)	70'000.00					
6150.5010.10	Sanierung Treppe Sandhubel	30'000.00					
6150.5010.11	Barriere Giw (Alpen)	25'000.00					
7710.5010.01	Friedhof Rampe	85'000.00					
8120.5010.01	Sanierung Flurstrassen	320'000.00		30'000.00		251'851.92	
8200.5010.01	Investition Forststrassen	60'000.00					
502	Wasserbau	350'000.00		1'070'000.00		1'523'422.08	
5020	Wasserbau	350'000.00		1'070'000.00		1'523'422.08	
7410.5020.01	Hochwasserschutz Riedbach	100'000.00		35'000.00		42'383.85	
8120.5020.01	Sanierung Heido					570'605.96	
8120.5020.02	Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu			1'000'000.00		910'432.27	
8120.5020.03	Sanierung Suonen	250'000.00		35'000.00			
503	Übriger Tiefbau	385'000.00		423'000.00		363'522.62	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	385'000.00		423'000.00		363'522.62	
1500.5030.01	Waldbrandvorsorge Visp und Umgebung					54'175.08	
3410.5030.01	Sportplatz Bodmumatta Rasen			75'000.00			
7100.5030.01	Sanierung Trinkwasserleitungen	130'000.00		85'000.00		189'660.31	
7200.5030.01	Sanierung Abwasserleitungen	20'000.00		115'000.00		-500.00	
7200.5030.02	Kostenanteil Regional-ARA Visp	100'000.00		48'000.00		115'187.23	
7300.5030.01	Investition Deponie Lochbodo	100'000.00		100'000.00		5'000.00	
7710.5030.01	Friedhoferweiterung - Urnengräber/Gestaltung Gemeinschaftsgrab	35'000.00					
504	Hochbauten	286'000.00		491'000.00		439'709.35	
5040	Hochbauten	286'000.00		491'000.00		439'709.35	
1610.5040.01	Anschaffung und Unterhalt von Gebäuden			150'000.00		2'830.70	
2170.5040.01	Anschaffung und Unterhalt von Gebäuden	25'000.00		25'000.00			
2170.5040.02	Sanierung Garderoben und WC Turnhalle			20'000.00			
2170.5040.03	Beleuchtung und Beschallung Turnhalle			76'000.00			
2170.5040.04	Sanierung Turnhalle					50'394.60	
2170.5040.05	Sanierung Kindergarten	175'000.00				68'806.70	
3410.5040.01	Sportplatz Bodmumatta Kabinen und Beleuchtung			125'000.00			
3420.5060.01	Investitionen Kinderspielplätze			65'000.00		120'116.70	
6160.5040.01	Sanierung Parkhaus Post					1'514.00	
6160.5040.02	Sanierung Parkhaus ZSA	61'000.00					
6170.5040.01	Investitionen Werkhof			30'000.00			

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7300.5040.01	Abfallsammelstellen					111'258.50	
8901.5040.01	Sanierung Schlachthof	25'000.00					
9635.5040.01	Sanierung Restaurant Giw					9'160.00	
9637.5040.01	Sanierung Ferienlager Giw					75'628.15	
506	Mobilien			85'000.00		198'343.55	
5060	Mobilien			85'000.00		198'343.55	
2120.5060.01	Anschaffung von I-Pads			50'000.00			
3420.5060.02	Begegnungszone Oberstalden			35'000.00			
6170.5060.01	Investitionen Maschinen, Fahrzeuge, Anlagen					198'343.55	
52	Immaterielle Anlagen					59'816.30	
520	Software					59'816.30	
5200	Software					59'816.30	
0220.5200.01	Verwaltungssoftware					59'816.30	
56	Eigene Investitionsbeiträge	268'700.00		241'900.00		153'935.49	
561	Kantone und Konkordate	110'700.00		131'900.00		133'998.49	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	110'700.00		131'900.00		133'998.49	
4900.5610.01	Kantonale Walliser Rettungsorganisation (KWRO)	1'500.00		1'500.00		1'200.50	
5230.5610.01	Beiträge Einrichtungen für Behinderte	5'000.00		6'200.00		5'645.04	
6130.5610.01	Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	100'000.00		120'000.00		149'830.15	
7410.5610.01	Beteiligung 3.-Rhonekorrektur	4'200.00		4'200.00		-22'677.20	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	60'000.00					
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	60'000.00					
7790.5620.01	Beteiligung WC Herrenviertel	60'000.00					
565	Private Unternehmungen	58'000.00		40'000.00			
5650	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	58'000.00		40'000.00			
8120.5650.01	Investitionsbeitrag landwirtschaftliche Betriebe	58'000.00		40'000.00			
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		70'000.00		19'937.00	
5660	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		70'000.00		19'937.00	
0220.5660.01	Investitionsbeitrag Geteilen Brennhaus Oberstalden			30'000.00			
8120.5660.02	Investitionsbeitrag zum Erhalt Terrassen-Rebberg	40'000.00		40'000.00		19'937.00	
6	Investitionseinnahmen		328'000.00		1'057'500.00		1'433'309.18
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						22'000.00
606	Übertragung Mobilien						22'000.00

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6060	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						22'000.00
6170.6060.01	Verkauf Maschinen, Fahrzeuge, Anlagen						22'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		328'000.00		1'057'500.00		1'411'309.18
630	Bund		108'000.00		361'500.00		323'251.98
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		108'000.00		361'500.00		323'251.98
8120.6300.01	Bundesbeitrag Suonen		83'000.00		11'500.00		28'642.82
8120.6300.02	Bundesbeitrag Sanierung Heido						180'514.60
8120.6300.03	Bundesbeitrag Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				350'000.00		114'094.56
8120.6300.04	Bundesbeitrag Sanierung Flurstrasse		25'000.00				
631	Kantone und Konkordate		210'000.00		412'000.00		419'493.10
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		210'000.00		412'000.00		419'493.10
7410.6310.02	Kantonsbeitrag Hochwasserschutz Riedbach		65'000.00		23'000.00		27'549.50
8120.6310.01	Kantonsbeitrag Suonen		94'000.00		13'000.00		56'649.14
8120.6310.02	Kantonsbeitrag Sanierung Heido						212'724.30
8120.6310.03	Kantonsbeitrag Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				376'000.00		122'570.16
8120.6310.04	Kantonsbeitrag Sanierung Flurstrasse		51'000.00				
634	Öffentliche Unternehmungen				274'000.00		651'767.55
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				274'000.00		651'767.55
8120.6340.03	Beitrag Dritter Sanierung Hangleitung Mutji-Brunnu				274'000.00		651'767.55
637	Private Haushalte		10'000.00		10'000.00		16'796.55
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		16'796.55
6150.6370.01	Beteiligung Dritter						9'399.60
7100.6370.01	Anschlussgebühren		5'000.00		5'000.00		4'596.95
7200.6370.01	Anschlussgebühren		5'000.00		5'000.00		2'800.00
	Total	2'384'700.00	328'000.00	2'690'900.00	1'057'500.00	3'073'193.31	1'433'309.18
	Netto Ausgaben		2'056'700.00		1'633'400.00		1'639'884.13
	Gesamttotal	2'384'700.00	2'384'700.00	2'690'900.00	2'690'900.00	3'073'193.31	3'073'193.31

Budget 2023

Einwohnergemeinde Visperterminen

Abschreibungen



Gemeinde Visperterminen, CH-3932 Visperterminen

Tel. +41 (0)27 948 00 60, gemeinde@visperterminen.ch, www.heidadorf.ch

2023

Anlagenspiegel

Konto-Nr.	Bezeichnung	Saldo am 01.01.	Ausgaben	Einnahmen	Saldo am 31.12.	Abschreibungen	Situation nach Abschreibungen	Budget 2023
Ordentliche Anlagen								
1400	Grundstücke VV	-	-	-	-	-	-	0%
1401	Strassen / Verkehrswege VV	668'703	1'305'000	76'000	1'897'703	189'770	1'707'933	10%
1402	Wasserbau VV	255'010	350'000	242'000	363'010	36'301	326'709	10%
1403	Übrige Tiefbauten VV	2'075'851	385'000	10'000	2'450'851	245'085	2'205'766	10%
1404	Hochbauten VV	1'318'040	225'000	-	1'543'040	231'456	1'311'584	15%
1406	Mobiliar, Maschinen, Fahrzeuge VV	102'877	-	-	102'877	61'725	41'152	60%
1420	Software VV	22'000	-	-	22'000	11'000	11'000	50%
1442	Gemeinden und Zweckverbände	-	-	-	-	-	-	0%
1461	Investitionsbeiträge Kanton	-	110'700	-	110'700	110'700	-	100%
1465	Private Unternehmungen	-	58'000	-	58'000	58'000	-	100%
1466	Private Organisation ohne Erwerbszweck	-	40'000	-	40'000	40'000	-	100%
Total ordentliche Anlagen		4'442'481	2'473'700	328'000	6'588'181	984'037	5'604'144	