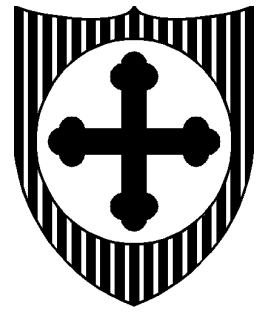


Dezember  
2015



Gemeindeverwaltung

# Eischoll

Infoblatt mit  
Voranschlag 2016



# Burgergemeinde Eischoll

---

## **Einberufung der Burgerversammlung**

Die Burgerversammlung wird einberufen auf

**Mittwoch, den 16. Dezember 2015  
um 19.00 Uhr, im Gemeindesaal**

### **Traktanden:**

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Bemerkungen zum Protokoll der Burgerversammlung vom 18. Juni 2015
4. Beschlussfassung zum Voranschlag 2016:
  - 4.1 Laufende Rechnung
  - 4.2 Investitionsrechnung
5. Information: Finanzplanung 2017 – 2020
6. Beschlussfassung Teil-Verkauf von rund 15'000 m<sup>2</sup> der Parzelle Nr. 3338 in Niedergesteln
7. Verschiedenes

Der Voranschlag 2016 und das Protokoll der letzten Burgerversammlung vom 18. Juni 2015 liegen während den Öffnungszeiten auf der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf.

Das Protokoll vom 18. Juni 2015 wird an der Burgerversammlung nur auf Antrag vorgelesen.

**DIE BÜRGERVERWALTUNG**



# Gemeinde Eischoll

---

## **Einberufung der Urversammlung**

Die Urversammlung wird einberufen auf

**Mittwoch, den 16. Dezember 2015  
um 19.00 Uhr, im Gemeindesaal**

### **Traktanden:**

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Bemerkungen zum Protokoll der Urversammlung vom 18. Juni 2015
4. Beschlussfassung zum Voranschlag 2016:
  - 4.1 Laufende Rechnung
  - 4.2 Investitionsrechnung
    - inkl. Beschlussfassung Investition Ersatz Strassenbeleuchtung
    - inkl. Beschlussfassung Investition Sanierung Alte Suon
5. Information: Finanzplanung 2017 – 2020
6. Informationen aus dem Gemeinderat
7. Informationen Sportbahnen
8. Verschiedenes

Der Voranschlag 2016 und das Protokoll der letzten Urversammlung vom 18. Juni 2015 liegen während den Öffnungszeiten auf der Gemeindekanzlei zur Einsichtnahme auf.

Das Protokoll vom 18. Juni 2015 wird an der Urversammlung nur auf Antrag vorgelesen.

**DIE GEMEINDEVERWALTUNG**

## Vorwort an die Bürger- und Urversammlung vom 16. Dezember 2015

Liebe Eischlerinnen und Eischler

Das vorliegende Budget 2016 der Einwohnergemeinde weist einen Cashflow von Fr. 356'882 auf und liegt damit unter den Vorjahreswerten. Die Kostenabwälzung auf die Gemeinden läuft ungehindert weiter und zwingt zu einer eisernen Kostendisziplin der laufenden Ausgaben.

Mit einer Nettoinvestition von Fr. 635'300 liegt der Voranschlag deutlich über dem Cashflow von Fr. 356'882 und hat somit einen Aufbau der Verschuldung zur Folge. Es muss allerdings erwähnt werden, dass die Realisierung aller vorgesehenen Projekte im 2016 noch offen ist. Insbesondere die Sanierung der Alten Suon im Bereich Haberweiden hängt von den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln des Kantons ab. Die resultierende Nettoschuld pro Kopf liegt mit Fr. 3'600 auf einem gesunden Niveau. Die Beteiligung an der Eischoll Energie AG ist in diesem Wert voll eingerechnet, obwohl zweifellos eine Kapitalisierung dieser Sachanlage möglich wäre.

Für das Jahr 2016 resultieren folgende Investitions-Finanzkennzahlen: die Bruttoschuldenvolumenquote liegt mit 159.9% im guten Bereich, ebenso die Selbstfinanzierungskapazität mit 18.2%. Durch die hohen Investitionen ergibt sich ein Selbstfinanzierungsgrad von lediglich 56.2%. Im Mehrjahresschnitt ist jedoch auch diese Finanzzahl im „grünen Bereich“. Das Eigenkapital ist per Ende 2016 mit rund Fr. 2.5 Mio. voranschlagt.

Auch die Burgerschaft der Gemeinde Eischoll zeigt sich weiterhin kerngesund. Die zu erwartenden Dividendenzahlungen ermöglichen der Burgerschaft Investitionen in die Zukunft zu tätigen. Zudem steht an der Burgerversammlung ein Kaufangebot der Firma Bregy aus Raron vor. Rund 15'000 m<sup>2</sup> im Kinn können für 3.50 pro m<sup>2</sup> verkauft werden.

Wie gewohnt soll an der Ur- und Burgerversammlung zu den einzelnen Ressorts ein kurzer Statusbericht von den Ratsmitgliedern abgegeben werden.

Einen wesentlichen Bestandteil der Versammlung wird zudem eine erste Information zur Sanierung / Neubau des Sesselliftes darstellen. Neben dem Fortschritt der technischen Bearbeitung mit den konkreten Plänen und Kosten soll auch der Finanzbereich vorgestellt werden. Wir werden uns die Frage stellen müssen, ob wir als Gemeinschaft gewillt sind, uns den Winterzugang zum Voralpengebiet und den damit verbundenen Skigenuss weiter zu leisten. Nach über 50 Jahren steht somit ein richtungsweisender Entscheid an, welcher wohl überlegt sein muss. Das vom Gemeinderat zusammen mit Vertretern der SEA und Eischoll Tourismus erarbeitete Finanzierungsmodell wird an der Versammlung eingehend vorgestellt und diskutiert.

Der Bürger- und Gemeinderat bedankt sich herzlich für die gelebte Solidarität und das Engagement zum Wohle unseres Dorfes. Wir würden uns freuen, viele Eischlerinnen und Eischler am 16. Dezember 2015 in der Bürgerstube begrüßen zu dürfen.

Patrick Amacker

**Gemeinderatsbeschlüsse für das Rechnungsjahr 2016**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Koeffizient der Gemeindesteuern</b>	<b>1.30</b>	1.30
<b>Indexierung der Gemeindesteuern</b>	<b>140.00 %</b>	140.00 %
<b>Betrag der Kopfsteuer</b>	<b>Fr. 20.00</b>	Fr. 20.00
<b>Betrag der Hundesteuer</b>	<b>Fr. 200.00</b>	Fr. 200.00
<b>Verzugszins</b>	<b>3.5 %</b>	3.5 %
<b>Vergütungszins</b>	<b>3.5 %</b>	3.5 %
<b>Negativer Ausgleichszins</b>	<b>3.5 %</b>	3.5 %
<b>Zinsgutschrift auf Vorauszahlungen</b>	<b>0.50 %</b>	0.50 %

**Bürgergemeinde***Teil-Verkauf Parzelle Nr. 3338 auf dem Gemeindegebiet von Niedergesteln*

Der Bürgergemeinde Eischoll liegt ein Kaufangebot für rund 15'000 m<sup>2</sup> der Parzelle Nr. 3338 auf dem Gemeindegebiet von Niedergesteln vor. Die Parzelle liegt im Kinn, direkt angrenzend an die bestehende Deponie. Das Kaufangebot der Firma Bregy beträgt Fr. 3.50 pro m<sup>2</sup>.

Der resultierende Verkaufspreis von rund Fr. 52'000.00 übersteigt die Kompetenz des Burgerrates. Der Burgerrat stellt im Traktandum 6 den Antrag zur Beschlussfassung an die Burgerversammlung.

**Investitionen Munizpalgemeinde***Ersatz Strassenbeleuchtung*

Die Gemeinde budgetiert im Jahr 2016 für den Ersatz der Strassenbeleuchtung und die Umstellung auf eine energiesparende Beleuchtung den Betrag von Fr. 250'000.00. Dies drängt sich aufgrund gesetzlicher Vorgaben auf. Diese Investition übersteigt den Kompetenzbetrag des Gemeinderates und wird unter Traktandum 4.2 anlässlich der Urversammlung zur Beschlussfassung vorgelegt.

*Sanierung Alte Suon*

Die zweite Sanierungs-Etappe der Alten Suon wird mit Fr. 250'000.00 voranschlagt. Der Verein Alte Suon wird den Reingewinn des Vifra-Stechfestes 2015 dafür zur Verfügung stellen und weitere Einnahmen werden durch Kantons- und Bundessubventionen erwartet. Der Gemeinderat beantragt unter Traktandum 4.2 die Brutto-Investition für die Suonen-Sanierung zur Beschlussfassung.

## **Sportbahnen / Tourismus**

Unser Dorf kann auf eine bewegte und zugleich interessante Wintersportgeschichte zurückblicken. Als letztes Kapitel wurde 1998 die Sportbahnen Eischoll Augstbordregion AG gegründet und die Anlagen von den Gebrüdern Brunner erworben. In der Folge wurde die Beschneiungsanlage weiter ausgebaut und punktuelle Verbesserungen / technische Sanierungen realisiert. 2017 läuft nun die 1997 erteilte Konzessionsbewilligung des Sesselliftes aus. Ohne grössere Investition wird dann ein Weiterbetrieb der Anlage nicht mehr möglich sein.

Im Rahmen des Projektes SEA2020 wurde die strategische Bedeutung der Sportbahnen für das Dorf analysiert und verschiedene Ausbauvarianten aus technischer Sicht abgeklärt. Seit knapp einem Jahr beschäftigt sich nun der Gemeinderat zusammen mit Vertretern der SEA und Eischoll Tourismus mit der Finanzierung.

Zum Erhalt einer möglichst realistischen Kostenbasis wurde die Firma Schmidhalter Pfammatter Ingenieure mit einem Vorprojekt zur Sanierung / Neubau des Sesselliftes beauftragt. In diesem Rahmen wurden von verschiedenen Anbietern verbindliche Offerten eingeholt und ausgewertet. In einem nächsten Schritt wird nun das Projekt mit dem wirtschaftlich interessantesten Angebot weiter bearbeitet.

Die Finanzgruppe hat sich zum Ziel gesetzt, ein tragbares Finanzierungsmodell zum Weiterbetrieb unserer Sportbahnen auszuarbeiten. An der Ur- und Burgerversammlung sollen nun erstmalig die erarbeiteten Resultate öffentlich präsentiert werden.

Für die Erstellung und den Unterhalt der Winterwanderwege wird auf diese Saison von Eischoll Tourismus ein neues Raupenfahrzeug angeschafft.  
Die Gemeinde gewährt Eischoll Tourismus für diese Anschaffung ein Darlehen von maximal Fr. 40'000.00 Die genaue Höhe des Darlehens hängt noch von der Beteiligung Dritter ab.

## **Eischoll Energie AG**

### *Holzschnitzelanlage mit Wärmeverbund*

Im laufenden Jahr beziehen 68 Gebäude die Heizenergie aus dem Wärmeverbund. Der Verbund hat weitere 15 angeschlossene Gebäude, welche bereit sind, die Heizenergie von der Eischoll Energie AG zu beziehen. Die Produktion bis Ende Oktober ist im aktuellen Jahr um rund 11 % höher als im Vorjahr. Dies durch die im letzten Jahr neu belieferten Kunden. Die gesamte Anlage läuft erfreulicherweise ohne grössere Probleme und versorgt somit sehr zuverlässig unsere Stuben mit Wärme aus der Region.

### *Kleinwasserkraftwerk Bachtoly*

Das Kleinwasserkraftwerk Bachtoly läuft seit seiner Inbetriebnahme einwandfrei und ohne nennenswerte Störung.

Das Kraftwerk erreichte in seinem ersten hydrologischen Betriebsjahr die Budgeterwartungen.

### *Photovoltaikanlagen*

Die drei Solaranlagen Gemeindehaus, Schulhaus/Turnhalle und Fernwärmezentrale konnten fristgerecht Ende September vor der KEV-Absenkung in Betrieb genommen werden.

Insgesamt verfügen diese Anlagen über eine Leistung von 140 kWp.

### *Autovermietung Tesla*

Die Vermietung des Elektroautos Tesla ist phantastisch angelaufen. In den ersten fünf Monaten (Juli – November 2015) wurde der Tesla 135 Tage gemietet. Dies bedeutet eine grosse Auslastung von rund 90 % und übertrifft die Erwartungen der Eischoll Energie AG.

Sie können den Tesla nicht nur mieten. Für ein tolles Weihnachts- und/oder Geburtstagsgeschenk können Sie einen Tesla-Gutschein auf der Internetseite [www.eischoll.ch](http://www.eischoll.ch) erwerben.

Ein grosser Dank gebührt den Tesla-Betreuern Ingrid Amacker-Schnydrig, Andreas Amacker, Georges Bayard und Josef Brunner.

Detailliertere Informationen zur Eischoll Energie AG und den einzelnen Bereichen erfahren Sie an der Urversammlung.

## **Zur Budget-Urversammlung vom 16. Dezember 2015**

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Die Zuständigkeit der Urversammlung betreffend des Voranschlags ist im Gemeindegesetz vom 5. Februar 2004 festgehalten. Durch die Änderungen des Gemeindegesetzes vom 14. September 2005 sieht das Gesetz unter Art. 17 Abs. 1 lit. b vor, dass die Urversammlung die Annahme des Voranschlags und der Rechnung berät und beschliesst.

Wir würden uns freuen, dazu am 16. Dezember 2015 um 19.00 Uhr viele Mitbürgerinnen und Mitbürger in der Burgerstube zur Urversammlung begrüßen zu dürfen.

## **Voranschlag 2016 der Munizipalgemeinde Eischoll**

Wir freuen uns, Ihnen den Rechnungsvoranschlag 2016 vorzulegen.

Der ersten Tabelle „Überblick der Verwaltungsrechnung“ können die wichtigsten Daten im Vergleich zum letzten Abschluss 2014 sowie zum Budget 2015 eingesehen werden.

Der Cashflow (Selbsfinanzierungsmarge) wird mit Fr. 356'882.-- budgetiert. Nach den geplanten Abschreibungen von Fr. 460'900.-- resultiert für das Budget 2016 ein Aufwandüberschuss von Fr. 104'018.--.

Für das Jahr 2016 ist eine Zunahme der Verschuldung um Fr. 278'418.-- voranschlagt.

Im Voranschlag 2016 sind die eventuellen Investitionen für die Sportbahnen nicht berücksichtigt.



Überblick der Verwaltungsrechnung		Rechnung 2014	Voranschlag 2015	Voranschlag 2016
<b>Laufende Rechnung</b>				
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- fr.	1'607'103.44	1'592'120.00	1'670'390.00
Ertrag	+ fr.	2'226'711.04	1'982'246.00	2'027'272.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge (negativ)</b>	= fr.	-	-	-
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	= fr.	<b>619'607.60</b>	<b>390'126.00</b>	<b>356'882.00</b>
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- fr.	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ fr.	619'607.60	390'126.00	356'882.00
Ordentliche Abschreibungen	- fr.	369'692.20	387'200.00	460'900.00
Zusätzliche Abschreibungen	- fr.	25'000.00	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	- fr.	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss</b>	= fr.	-	-	<b>104'018.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	= fr.	<b>224'915.40</b>	<b>2'926.00</b>	-
<b>Investitionsrechnung</b>				
Ausgaben	+ fr.	440'216.70	125'000.00	850'000.00
Einnahmen	- fr.	92'024.50	70'000.00	214'700.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	= fr.	<b>348'192.20</b>	<b>55'000.00</b>	<b>635'300.00</b>
<b>Nettoinvestitionen (negativ)</b>	= fr.	-	-	-
<b>Finanzierung</b>				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- fr.	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ fr.	619'607.60	390'126.00	356'882.00
Nettoinvestitionen	- fr.	348'192.20	55'000.00	635'300.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ fr.	-	-	-
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	= fr.	-	-	<b>278'418.00</b>
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	= fr.	<b>271'415.40</b>	<b>335'126.00</b>	-

### Laufende Rechnung

Der Gemeinderat hat in der Sitzung vom 26. Oktober 2015 den Voranschlag für das Jahr 2016 beraten und genehmigt. Nachstehend einige Informationen zum Voranschlag, wie dieser Ihnen in der laufenden Rechnung und Investitionsrechnung vorgelegt wird.

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	263'976.50	108'692.70	292'500.00	133'800.00	291'700.00	119'300.00
1 Öffentliche Sicherheit	128'490.60	16'927.45	123'000.00	12'000.00	133'400.00	12'200.00
2 Bildung	326'826.75	22'209.35	327'690.00	16'000.00	341'290.00	11'500.00
3 Kultur, Freizeit, Kultus	135'064.45	-	166'265.00	-	165'500.00	-
4 Gesundheit	10'474.55	-	10'500.00	-	17'700.00	-
5 Soziale Wohlfahrt	123'410.60	573.50	117'000.00	600.00	191'000.00	600.00
6 Verkehr	404'961.65	71'623.10	432'500.00	15'000.00	473'400.00	56'000.00
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	261'278.14	279'248.49	217'700.00	144'700.00	214'000.00	150'700.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	249'772.10	130'500.00	212'965.00	121'000.00	228'500.00	157'150.00
9 Finanzen, Steuern	97'540.30	1'596'936.45	79'200.00	1'539'146.00	74'800.00	1'519'822.00
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>2'001'795.64</b>	<b>2'226'711.04</b>	<b>1'979'320.00</b>	<b>1'982'246.00</b>	<b>2'131'290.00</b>	<b>2'027'272.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		<b>104'018.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>224'915.40</b>		<b>2'926.00</b>		-	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	510'134.10		384'015.00		392'050.00	
31 Sachaufwand	477'143.60		566'565.00		555'000.00	
32 Passivzinsen	63'876.55		67'000.00		65'000.00	
33 Abschreibungen	394'692.20		387'200.00		460'900.00	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	4'344.10		5'000.00		5'000.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	120'058.35		165'200.00		171'900.00	
36 Eigene Beiträge	354'062.75		350'040.00		434'140.00	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	13'683.99		-		-	
39 Interne Verrechnungen	63'800.00		54'300.00		47'300.00	
40 Steuern		1'078'422.90		1'054'000.00		1'053'700.00
41 Regalien und Konzessionen		3'000.00		-		-
42 Vermögenserträge		4'307.10		3'500.00		3'300.00
43 Entgelte		508'085.56		167'800.00		165'700.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		493'216.95		460'946.00		462'822.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		12'701.65		2'500.00		2'650.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		54'878.80		229'200.00		273'500.00
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		8'298.08		10'000.00		18'300.00
49 Interne Verrechnungen		63'800.00		54'300.00		47'300.00
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>2'001'795.64</b>	<b>2'226'711.04</b>	<b>1'979'320.00</b>	<b>1'982'246.00</b>	<b>2'131'290.00</b>	<b>2'027'272.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		<b>104'018.00</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>224'915.40</b>		<b>2'926.00</b>		-	

#### Kommentare zur laufenden Rechnung:

- Gemäss Zusage vom kantonalen Finanzdepartement wird die Gemeinde Eischoll im Jahr 2016 aus dem Finanzausgleich eine Zuweisung erhalten. Der Betrag ist mit Fr. 458'222.00 im Voranschlag 2016 enthalten.
- In der Funktion Soziale Wohlfahrt ist der Kostenbeitrag für Altersheime von Fr. 66'400.00 budgetiert. Im Jahr 2015 wird dieser Aufwand erstmals vom Kanton den Gemeinden verrechnet. Im Budget 2015 fehlt dieser Aufwand.
- In der Funktion Verkehr sind die höheren Abschreibungen für den Mehraufwand verantwortlich.
- In der Funktion Volkswirtschaft sind die zweite Dividendenzahlung der Eischoll Energie AG und der Kostenbeitrag der KWKW Chriz AG budgetiert.

**Investitionsrechnung**

Die Investitionsrechnung 2016 weist eine Bruttoinvestition von Fr. 850'000.00 auf. Da Einnahmen von Fr. 214'700.00 budgetiert sind, ergibt dies eine Nettoinvestition von Fr. 635'300.00.

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	-	-	50'000.00	-	30'000.00	20'000.00
1 Öffentliche Sicherheit	30'680.35	10'463.15	-	-	-	-
2 Bildung	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Freizeit, Kultus	158'900.00	-	-	-	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	50'000.00	-
6 Verkehr	109'075.00	20'000.00	5'000.00	-	370'000.00	35'000.00
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	141'561.35	61'561.35	70'000.00	70'000.00	350'000.00	159'700.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	-	-	-	-	50'000.00	-
9 Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>440'216.70</b>	<b>92'024.50</b>	<b>125'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>850'000.00</b>	<b>214'700.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>348'192.20</b>		<b>55'000.00</b>		<b>635'300.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>						

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	437'505.40	-	125'000.00	-	800'000.00	-
52 Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Beiträge	2'711.30	-	-	-	50'000.00	-
57 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	-	-	-	-	-	-
60 Abgang von Sachgütern	-	-	-	-	-	-
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter	-	-	-	-	-	-
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
63 Fakturierungen an Dritte	-	40'000.00	-	-	-	-
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	-	-	-	-	-	-
66 Beiträge für eigene Rechnung	-	52'024.50	-	70'000.00	-	214'700.00
67 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>440'216.70</b>	<b>92'024.50</b>	<b>125'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>850'000.00</b>	<b>214'700.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>348'192.20</b>		<b>55'000.00</b>		<b>635'300.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>						

## Kommentare zur Investitionsrechnung:

- Die Investitionen für den Ersatz der Strassenbeleuchtung und die Sanierung der Alten Suon sind auf Seite 5 erklärt.
- Die Investitionskosten für die Kantonsstrassen werden mit einem Betrag von Fr. 100'000.00 voranschlagt. Diese Kosten widerspiegeln den für unsere Gemeinde erwarteten Anteil an den Sanierungskosten der Kantonsstrasse Turtmann – Eischoll.
- Für die anstehende Renovation des Jugendlokales ist ein Beitrag von Fr. 50'000.00 budgetiert.
- Weitere budgetierte Investitionen sind ein Fahrzeug für den Unterhalt der Wanderwege, die Anschlussarbeiten der Abwasserleitung Striggen-Dorf, den Abschluss des generellen Entwässerungsplans (GEP), die Umsetzung des Deponiekonzeptes und die Sanierung der Ifelstrasse (Flurstrasse).

- Die Nettoinvestitionen von Fr. 635'300.00 liegen über der budgetierten Selbstfinanzierungsmarge von Fr. 356'882.00 und damit resultiert eine Zunahme der Verschuldung in der Höhe von Fr. 278'418.00.
- Die detaillierte Investitionsrechnung finden Sie auf Seite 23.
- **Auswirkungen der Nettoschuld pro Kopf:**  
Die Nettoschuld pro Kopf nimmt somit um rund Fr. 620.00 zu und wird Ende 2016 bei rund Fr. 3'600.00 voranschlagt.

## Abschreibungen

3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)	HRM	2014	2015	2016
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen	+ fr.	4'870'143.20	4'530'451.00	4'778'551.00
Darlehen und dauernde Beteiligungen vor Abschreibungen	- fr.	1'494'151.00	1'464'151.00	1'461'151.00
<b>Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen</b>	= fr.	<b>3'375'992.20</b>	<b>3'066'300.00</b>	<b>3'317'400.00</b>
<b>Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens</b>	3310 = fr.	<b>364'692.20</b>	<b>384'200.00</b>	<b>460'900.00</b>
Abschreibungen des Verwaltungsvermögens x 100	=	10.8%	12.5%	13.9%
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen				

### Ordentliche Abschreibungen:

mind. 10 % des Verwaltungsvermögens laut Art. 51 Abs 1 der Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden vom 16. Juni 2004

### Kennzahlen

I3 ≥ 10%	5 - Genügende Abschreibungen
8% ≤ I3 < 10%	4 - Mittelmässige Abschreibungen (kurzfristig)
5% ≤ I3 < 8%	3 - Schwache Abschreibungen
2% ≤ I3 < 5%	2 - Ungenügende Abschreibungen
I3 < 2%	1 - Vollkommen ungenügende Abschreibungen

Die ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens sind mit Fr. 460'900.00 budgetiert. Dies entspricht einer Abschreibung von 13.9 % und ist somit genügend. Der Soll-Wert bei den Abschreibungen liegt bei 10 %.

## Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat hat in der Sitzung vom 26. Oktober 2015 den Voranschlag für das Jahr 2016 beraten und einstimmig genehmigt. Der Gemeinderat beantragt die Annahme des Voranschlages 2016.

## Überblick der Finanzkennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)	2015	2016	Durchschnitt
(Selbstfinanzierungsmarge in % der Nettoinvestitionen)	709.3%	56.2%	108.2%

Kennzahlen	I1 $\geq$ 100%	5 - sehr gut
	80% $\leq$ I1 < 100%	4 - gut
	60% $\leq$ I1 < 80%	3 - genügend (kurzfristig)
	0% $\leq$ I1 < 60%	2 - ungenügend
	I1 < 0%	1 - sehr schlecht

NB : Falls die Nettoinvestitionen negativ sind (Investitionseinnahmen grösser als die Investitionsausgaben) kommt der Kennzahl kein indikativer Wert zuteil und wird aus diesem Grunde nicht in der Berechnung des Durchschnitts berücksichtigt.

2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	2015	2016	Durchschnitt
(Selbstfinanzierung in Prozent des Finanzertrages)	20.3%	18.2%	19.3%

Kennzahlen	I2 $\geq$ 20%	5 - sehr gut
	15% $\leq$ I2 < 20%	4 - gut
	8% $\leq$ I2 < 15%	3 - genügend
	0% $\leq$ I2 < 8%	2 - ungenügend
	I2 < 0%	1 - sehr schlecht

3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)	2015	2016	Durchschnitt
(Ordentl. Abschreibungen in % des abzuschreibenden VW)	12.5%	13.9%	13.2%

Kennzahlen	I3 $\geq$ 10%	5 - Genügende Abschreibungen
	8% $\leq$ I3 < 10%	4 - Mittelmässige Abschreibungen (kurzfristig)
	5% $\leq$ I3 < 8%	3 - Schwache Abschreibungen
	2% $\leq$ I3 < 5%	2 - Ungenügende Abschreibungen
	I3 < 2%	1 - Vollkommen ungenügende Abschreibungen

4. Nettoschuld pro Kopf (I4)	2015	2016	Durchschnitt
(Bruttoschuld minus realisierbares FV pro Einwohner)	2'944	3'597	3'271

Kennzahlen	I4 < 3'000	5 - Kleine Verschuldung
	3'000 $\leq$ I4 < 5'000	4 - Angemessene Verschuldung
	5'000 $\leq$ I4 < 7'000	3 - Grosse Verschuldung
	7'000 $\leq$ I4 < 9'000	2 - Sehr grosse Verschuldung
	I4 $\geq$ 9'000	1 - Ausserordentl. grosse Verschuldung

5. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)	2015	2016	Durchschnitt
(Bruttoschuld in % des Ertrages der laufenden Rechnung)	148.1%	159.9%	154.0%

Kennzahlen	I5 < 150%	5 - sehr gut
	150% $\leq$ I5 < 200%	4 - gut
	200% $\leq$ I5 < 250%	3 - genügend
	250% $\leq$ I5 < 300%	2 - ungenügend
	I5 $\geq$ 300%	1 - schlecht

Die Kommentare zu den Finanzkennzahlen finden Sie im Vorwort des Gemeindepräsidenten auf Seite 4.

Die Nettoschuld pro Kopf ist auf der Seite 12 kommentiert.

**Laufende Rechnung im Detail nach Dienstbereichen**

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>263'976.50</b>	<b>108'692.70</b>	<b>292'500.00</b>	<b>133'800.00</b>	<b>291'700.00</b>	<b>119'300.00</b>
<b>Legislative</b>	<b>4'190.25</b>	<b>0.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>0.00</b>
Kosten Abstimmungen und Wahlen	1'398.45		1'500.00		1'500.00	
Revision- und Treuhandkosten	2'791.80		3'000.00		3'000.00	
<b>Exekutive</b>	<b>67'548.95</b>	<b>7'800.00</b>	<b>78'800.00</b>	<b>24'300.00</b>	<b>77'800.00</b>	<b>7'800.00</b>
Besoldung Präsident	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
Besoldung Gemeinderäte	33'300.00		33'300.00		33'300.00	
Besoldung Kommissionen	0.00		1'000.00		0.00	
Sozialleistungen Behörden und Kommissionen	8'618.30		8'500.00		8'500.00	
Empfangs- & Repräsentationsspesen	7'010.85		10'000.00		5'000.00	
Gemeindeanlässe	2'619.80		10'000.00		15'000.00	
Interne Verrechnung		7'800.00		24'300.00		7'800.00
<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>111'185.15</b>	<b>94'454.80</b>	<b>112'600.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>119'100.00</b>	<b>105'000.00</b>
Gehalt Gemeindesekretär	43'550.00		42'000.00		45'000.00	
EW-Sekretariat	16'000.00		18'000.00		18'000.00	
Sozialleistungen	8'966.40		6'000.00		9'500.00	
Sozialleistungen EW-Sekretariat	5'664.15		4'000.00		6'000.00	
Sonstige Personalkosten	0.00		0.00		0.00	
Büromaterial und Drucksachen	5'677.00		12'000.00		8'000.00	
Amtliche Mitteilungen und Fachzeitschriften	240.00		1'000.00		500.00	
Anschaffung Mobiliar	258.10		2'500.00		1'000.00	
Unterhalt Mobiliar und Material	1'308.15		1'000.00		1'000.00	
Anpassungen & Unterhalt EDV-Anlage	4'726.30		1'000.00		3'000.00	
Anpassungen & Unterhalt EDV-Programme	8'328.40		7'000.00		8'500.00	
Büromiete EW	0.00		0.00		0.00	
Spesenentschädigungen/Diverses	0.00		500.00		500.00	
Versicherungen	5'939.70		6'000.00		6'000.00	
Telefongebühren	2'108.30		2'500.00		2'500.00	
Porto- & Postcheckspesen	3'467.15		3'500.00		3'500.00	
Dienstleistungen Dritter	495.50		2'000.00		2'000.00	
Übriger Sachaufwand	4'356.00		3'500.00		4'000.00	
Ordentliche Abschreibungen	100.00		100.00		100.00	
Kanzlei- & Amtsgebühren		3'196.00		2'000.00		2'000.00
Vergütung für Verwaltungsarbeit		2'487.15		0.00		0.00
Diverse Einnahmen		580.40		0.00		0.00
Rückerstattung EW Eischoll		38'000.00		38'000.00		38'000.00
Rückerstattung KWKW Chriz AG		33'000.00		26'000.00		33'000.00
Rückerstattung Eischoll Energie AG		8'414.65		10'000.00		10'000.00
Rückerstattung Dritter		638.60		12'000.00		12'000.00
Interne Verrechnung Gemeindesekretär		8'138.00		15'000.00		10'000.00
<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>39'135.25</b>	<b>588.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>500.00</b>
Gehalt Finanzverwaltung	31'638.00		36'000.00		33'000.00	
Sozialleistungen	4'114.10		7'500.00		5'000.00	
Wartung EDV & Textverarbeitung	1'959.75		1'000.00		2'000.00	
Anpassungen & Unterhalt EDV-Programme	0.00		3'000.00		1'000.00	
Inkassospesen	423.40		0.00		500.00	
Interne Verrechnung Gemeinderäte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
Rückerstattung Kanton		588.00		500.00		500.00
<b>Bauverwaltung</b>	<b>5'768.25</b>	<b>5'549.90</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>
Kommission	1'212.80		2'000.00		2'000.00	
Sicherheitsbeauftragter	411.25		500.00		500.00	
Sozialleistungen	78.70		400.00		400.00	
Spesenentschädigung / Diverses	65.80		100.00		100.00	
Baubewilligungen	2'999.70		2'000.00		2'000.00	
Interne Verrechnung Gemeinderäte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
Baubewilligungen		5'549.90		6'000.00		6'000.00

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>Verwaltungsgebäude</b>	<b>36'148.65</b>	<b>300.00</b>	<b>42'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>0.00</b>
Besoldung Raumpflegerin	1'394.00		2'500.00		1'500.00	
Sozialleistungen	174.25		0.00		200.00	
Einrichtungen	5'662.70		0.00		5'000.00	
Wasser, Energie, Heizmaterial	11'076.60		13'000.00		12'000.00	
Reinigung & Verbrauchsmaterial	42.30		3'000.00		500.00	
Baulicher Unterhalt	398.80		1'000.00		1'000.00	
Versicherungen	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
Abschreibung Investitionen	15'800.00		21'000.00		20'000.00	
Benützungsgebühr Gemeindelokale		300.00		0.00		0.00

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>128'490.60</b>	<b>16'927.45</b>	<b>123'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>133'400.00</b>	<b>12'200.00</b>
<b>Grundbuch, Kataster</b>	<b>26'444.35</b>	<b>3'000.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>4'000.00</b>
Kommission	0.00		800.00		500.00	
Besoldung Registerhalter	3'508.00		5'000.00		5'000.00	
Sozialleistungen	662.40		900.00		900.00	
Anpassungen & Unterhalt EDV-Anlage	1'026.00		1'000.00		1'000.00	
Anpassungen & Unterhalt EDV-Programme	5'292.00		5'500.00		3'000.00	
Kataster-Grundbuch	4'393.45		3'000.00		3'000.00	
Übrige Kosten	334.00		500.00		500.00	
Abschreibungen Grundbuchvermessung	3'000.00		3'800.00		3'000.00	
Schatzungskommission	448.00		500.00		500.00	
Gebäude- und Kulturnachführungen	7'280.50		5'000.00		5'000.00	
Interne Verrechnung Gemeinderäte	500.00		500.00		500.00	
Gebäude- und Kulturnachführungen		3'000.00		4'000.00		4'000.00
Kantonsbeitrag an Registerhalter		0.00		0.00		0.00
<b>Einwohner und Fremdenkontrolle</b>	<b>2'394.90</b>	<b>2'272.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'600.00</b>	<b>2'200.00</b>
Gebühren Fremdenkontrolle	1'076.00		1'100.00		1'100.00	
Gebühren Einwohnerkontrolle	1'318.90		1'800.00		1'500.00	
Gebühren Fremdenkontrolle		2'097.00		1'500.00		2'000.00
Gebühren Einwohnerkontrolle		175.00		500.00		200.00
<b>Übrige Rechtsaufsicht</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Eichmeister	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Feuerwehr / Krisenstab</b>	<b>66'524.90</b>	<b>11'655.45</b>	<b>55'400.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>70'400.00</b>	<b>6'000.00</b>
Besoldung	16'232.90		18'500.00		15'000.00	
Einsätze	0.00		0.00		0.00	
Aus- und Fortbildungskurse	7'439.15		0.00		3'000.00	
Büromaterial + Drucksachen	140.00		400.00		400.00	
Mobilien und Maschinen	1'414.45		0.00		2'000.00	
Materialien	12'364.30		5'000.00		12'000.00	
Betriebsstoffe Fahrzeuge	0.00		1'000.00		1'000.00	
Feuerwehr-Material	9'799.50		2'000.00		5'000.00	
Baulicher Unterhalt	429.10		0.00		1'000.00	
Unterhalt Fahrzeuge und Mobilien	3'350.30		2'000.00		2'000.00	
Unterhalt Funkgeräte	0.00		2'000.00		3'000.00	
Diverse Unkosten	900.15		0.00		1'000.00	
Versicherungen	2'233.90		2'500.00		5'000.00	
Telefongebühren & Alarm	3'816.90		3'000.00		3'000.00	
Übrige Kosten	865.25		1'000.00		1'000.00	
Untersuchungen			1'000.00		1'000.00	
Abschreibungen	4'600.00		15'000.00		13'000.00	
Beitrag an Interventionszelle Schattenberge	0.00		0.00		0.00	
KWRO / Air Zermatt	2'939.00		2'000.00		2'000.00	
Feuerwehersatzgebühr		4'773.25		5'000.00		5'000.00
Rückerstattung Dritter		6'642.20		0.00		0.00
Rückerstattung anderer Gemeinden		240.00		0.00		0.00
Kantonsbeitrag an Feuerwehrmaterial		0.00		1'000.00		1'000.00
<b>Schiessstand</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>
Abschreibung Schiessstand	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	
<b>Zivilschutz</b>	<b>32'626.45</b>	<b>0.00</b>	<b>37'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>0.00</b>
Büromaterial & Drucksachen	0.00		100.00		0.00	
Wasser, Energie & Heizmaterial	805.90		1'000.00		1'000.00	
Baulicher Unterhalt	0.00		1'000.00		0.00	
Unterhalt Mobilien, Maschinen	0.00		1'000.00		500.00	
Telefongebühren	202.80		300.00		300.00	
Übrige Kosten	100.55		300.00		200.00	
Abschreibung Investitionen	31'517.20		30'000.00		31'000.00	
Beitrag an ZSO Visp	0.00		4'000.00		4'000.00	



Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>BILDUNG</b>	<b>326'826.75</b>	<b>22'209.35</b>	<b>327'690.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>341'290.00</b>	<b>11'500.00</b>
<b>Primarschule / Kindergarten</b>	<b>274'380.15</b>	<b>13'947.35</b>	<b>229'990.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>239'190.00</b>	<b>3'500.00</b>
Kommission	750.00		750.00		750.00	
Gehälter Primarschule	30'333.35		0.00		0.00	
Schuldirektion	0.00		5'000.00		10'000.00	
Pensionskasse Primarschule	5'938.00		0.00		0.00	
Sozialleistungen Primarschule	3'791.20		0.00		0.00	
Sonstige Personalkosten	1'060.30		1'000.00		1'000.00	
Schulmaterial & Lehrmittel	2'258.40		10'000.00		3'000.00	
Ankauf Mobilien	1'018.50		1'000.00		1'000.00	
Maschinen	0.00		1'000.00		1'000.00	
Wasser, Energie & Heizmaterial	23'851.75		15'000.00		25'000.00	
Unterhalt und Reinigung Schulgebäude und MZA	6'443.85		6'000.00		6'000.00	
Baulicher Unterhalt	19'500.10		10'000.00		5'000.00	
Unterhalt Mobilien, Maschinen	6'328.35		3'000.00		3'000.00	
Sonstiger Schulsport	550.00		1'000.00		1'000.00	
Schulspaziergang	289.20		500.00		500.00	
Schulverpflegung & Ferienlager	185.95		500.00		500.00	
Sachversicherung	5'416.50		5'500.00		5'500.00	
Telefongebühren	1'101.70		1'200.00		1'200.00	
Schülertransporte	13'090.00		30'000.00		20'000.00	
Abschreibung Schulgebäude	64'800.00		64'000.00		60'000.00	
Beitrag an Kanton für Primarschule	86'173.00		73'040.00		93'240.00	
Interne Verrechnung Gemeinderäte	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
Anteil Eltern an Schulkosten		150.00		0.00		0.00
Benützungsg Gebühr MZA		820.00		1'000.00		1'000.00
Rückerstattung Dritter		626.40		0.00		0.00
Unfallversicherung Lehrpersonal		0.00		2'500.00		2'500.00
Diverse Rückerstattungen		12'162.15		0.00		0.00
Kanntonsbeitrag Primarschule		188.80		0.00		0.00
<b>Orientierungsschulen</b>	<b>24'562.40</b>	<b>0.00</b>	<b>56'560.00</b>	<b>0.00</b>	<b>65'640.00</b>	<b>0.00</b>
Schülertransporte	5'862.40		5'000.00		6'000.00	
Beteiligung an regionalen Orientierungsschulen	18'700.00		25'000.00		33'000.00	
Beitrag an Kanton für Orientierungsschule	0.00		26'560.00		26'640.00	
<b>Handelsmittelschule und Kollegium</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Reisekosten der Schüler	0.00		0.00		0.00	
<b>Musikschulen</b>	<b>5'791.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>0.00</b>
Beitrag an Musikschule Oberwallis	5'791.00		6'000.00		6'000.00	
<b>Sonderschulen</b>	<b>5'569.15</b>	<b>0.00</b>	<b>10'140.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12'460.00</b>	<b>0.00</b>
Beiträge an Sonderschulen	3'340.00		3'500.00		3'500.00	
Beitrag an Kanton für Institutionen	0.00		0.00		6'660.00	
Beitrag an Kanton für Schüler mit Behinderung	2'229.15		6'640.00		2'300.00	
<b>Berufsbildung</b>	<b>16'524.05</b>	<b>8'262.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>8'000.00</b>
Fahrtkosten der Lernenden	16'524.05		25'000.00		18'000.00	
Beteiligung Kanton Reisekosten		8'262.00		12'500.00		8'000.00

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>KULTUR, FREIZEIT, KULTUS</b>	<b>135'064.45</b>	<b>0.00</b>	<b>166'265.00</b>	<b>0.00</b>	<b>165'500.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Kulturförderung</b>	<b>6'547.90</b>	<b>0.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>0.00</b>
Jungbürgerfeier	811.20		1'000.00		1'000.00	
Beiträge an kulturelle Vereine	5'326.30		7'000.00		7'000.00	
Beiträge an kulturelle Veranstaltungen	410.40		7'000.00		5'000.00	
<b>Parkanlagen und Wanderwege</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.00</b>
Baulicher Unterhalt	0.00		4'000.00		4'000.00	
Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		0.00
<b>Kirche</b>	<b>128'516.55</b>	<b>0.00</b>	<b>147'265.00</b>	<b>0.00</b>	<b>148'500.00</b>	<b>0.00</b>
Beitrag Kirche	112'816.55		132'765.00		133'000.00	
Interne Verrechnung für Kirchenreinigung	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
Abschreibungen Investitionen	11'200.00		10'000.00		11'000.00	
Miete Pfarrhaus		0.00		0.00		0.00
<b>GESUNDHEIT</b>	<b>10'474.55</b>	<b>0.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesundheitswesen</b>	<b>10'474.55</b>	<b>0.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'700.00</b>	<b>0.00</b>
Lebensmittelkontrolle	0.00		0.00		0.00	
Ambulante Suchtbehandlungen	0.00		0.00		1'200.00	
Betriebskosten Rettungswesen	0.00		0.00		6'000.00	
Beiträge für Schulzahnpflege	10'474.55		10'500.00		10'500.00	
<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>123'410.60</b>	<b>573.50</b>	<b>117'000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>600.00</b>
<b>Sozialversicherungen</b>	<b>27'497.40</b>	<b>0.00</b>	<b>25'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'900.00</b>	<b>0.00</b>
Kommission-Waisenamt	0.00		3'000.00		0.00	
Honorare Dritte (KESB)	4'451.60		0.00		4'100.00	
Übrige Kosten	50.00		0.00		0.00	
Finanzierung der AHV/IV/EO	22'695.80		22'500.00		22'500.00	
Interne Verrechnung Gemeinderäte	300.00		300.00		300.00	
<b>Jugend</b>	<b>2'724.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>0.00</b>
Beitrag an Jugendarbeitsstelle	2'724.00		3'000.00		3'000.00	
Abschreibung Renovation Jugendlokal	0.00		0.00		5'000.00	
<b>Behinderte und Soziale</b>	<b>42'998.80</b>	<b>0.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>43'000.00</b>	<b>0.00</b>
Einrichtungen (Behinderte und Soziale)	42'998.80		41'500.00		43'000.00	
<b>Altersheime</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>66'400.00</b>	<b>0.00</b>
Betriebskosten der Pflegeheime	0.00		0.00		66'400.00	
<b>Allgemeine Fürsorge</b>	<b>26'750.25</b>	<b>0.00</b>	<b>22'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'100.00</b>	<b>0.00</b>
Beitrag zu Gunsten behinderter Menschen	100.00		100.00		100.00	
Sozialhilfe	26'650.25		22'000.00		22'000.00	
<b>Arbeitslosenhilfe</b>	<b>6'346.25</b>	<b>0.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>0.00</b>
Beitrag Beschäftigungsfonds / RAV-Oberwallis	6'346.25		6'000.00		7'000.00	
<b>Sozialmedizin, Regionalzentrum</b>	<b>14'795.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>0.00</b>
Sozialmedizinisches Regionalzentrum	14'795.00		18'000.00		16'000.00	
<b>Verbilligungsaktionen</b>	<b>568.90</b>	<b>573.50</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>600.00</b>
Private Haushalte	568.90		600.00		600.00	
Verkauf preisgünstiger Produkte		573.50		600.00		600.00
<b>Hilfsaktionen</b>	<b>1'730.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>
Eingliederung Sozialhilfe (GES)	0.00		0.00		0.00	
Beitrag Altersheime	730.00		0.00		0.00	
Beitrag an CH Patenschaft	1'000.00		0.00		1'000.00	

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>VERKEHR</b>	<b>404'961.65</b>	<b>71'623.10</b>	<b>432'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>473'400.00</b>	<b>56'000.00</b>
<b>Kantonsstrassen</b>	<b>48'007.40</b>	<b>0.00</b>	<b>47'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>63'000.00</b>	<b>0.00</b>
Abschreibung Investitionen	2'000.00		2'000.00		15'000.00	
Beitrag am Unterhalt Kantonsstrassen	33'701.25		32'600.00		35'000.00	
Finanzierung Regionalverkehr	11'452.10		12'000.00		12'000.00	
Strassensignalisation durch Kanton	854.05		500.00		1'000.00	
Kantonsbeitrag für Strassenunterhalt		0.00		0.00		0.00
<b>Gemeindestrassen</b>	<b>130'760.35</b>	<b>5'500.00</b>	<b>153'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>180'700.00</b>	<b>0.00</b>
Strassensignalisation	1'960.20		5'000.00		2'000.00	
Energie öffentliche Beleuchtung	10'737.70		12'000.00		12'000.00	
Streusalz	5'421.50		7'000.00		7'000.00	
Unterhalt Strassen & Plätze	15'350.60		12'000.00		16'000.00	
Miete Dorfplatz	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
Unterhalt Strassenbeleuchtung	5'084.65		5'000.00		1'000.00	
Strassenreinigung und Markierung	1'027.05		1'200.00		1'200.00	
Schneeräumung und Material	314.95		4'000.00		4'000.00	
Übrige Kosten/Dorfbild	0.00		1'000.00		1'000.00	
Ordentliche Abschreibungen	89'863.70		105'000.00		135'000.00	
Beitrag Weihnachtsbeleuchtung	0.00		500.00		500.00	
Beteiligung Dritter		5'500.00		0.00		0.00
<b>Werkhof</b>	<b>226'193.90</b>	<b>66'123.10</b>	<b>231'700.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>229'700.00</b>	<b>56'000.00</b>
Gehalt Gemeindearbeiter	70'725.00		68'500.00		71'000.00	
Gehalt Gemeindearbeiter	58'987.00		59'500.00		60'000.00	
Sozialleistungen	18'773.20		22'000.00		20'000.00	
Wasser, Energie & Heizmaterial	749.25		1'000.00		1'000.00	
Betriebsmaterialien	3'800.10		5'000.00		5'000.00	
Betriebsstoffe Fahrzeuge	4'837.45		6'000.00		6'000.00	
Ankauf Ersatz von Werkzeugen	296.95		2'000.00		2'000.00	
Baulicher Unterhalt	2'304.50		4'000.00		3'000.00	
Unterhalt Maschinen und Fahrzeuge	10'999.35		8'000.00		11'000.00	
Ankauf / Ersatz von Geräten für Maschinen	1'631.20		2'000.00		2'000.00	
Versicherungen	4'389.90		4'500.00		4'500.00	
Natelgebühren	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
Abschreibung Werkhof	46'500.00		28'000.00		42'000.00	
Abschreibung Investitionen	0.00		19'000.00		0.00	
Interne Verrechnung Gemeinderat	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
Rückerstattung Dritter		10'123.10		0.00		0.00
Interne Verrechnung Gemeindearbeiter		56'000.00		15'000.00		56'000.00
<b>Regionalverkehr</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Augstbordbus	0.00		0.00		0.00	
Regionaler Personentransport (LRE)	0.00		0.00		0.00	
<b>UMWELT, RAUMORDNUNG</b>	<b>261'278.14</b>	<b>279'248.49</b>	<b>217'700.00</b>	<b>144'700.00</b>	<b>214'000.00</b>	<b>150'700.00</b>
<b>Wasserversorgung</b>	<b>46'437.94</b>	<b>46'437.94</b>	<b>47'000.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>53'500.00</b>
Gehalt Gemeindearbeiter	3'000.00		0.00		3'000.00	
Sozialleistungen	0.00		3'000.00		0.00	
Wasser, Energie & Heizmaterial	4'585.25		2'000.00		4'500.00	
Unterhalt Trinkwasser	540.20		15'000.00		15'000.00	
Leckuntersuchungen	628.50		3'000.00		2'000.00	
Spezialfinanzierung Trinkwasser	13'683.99		0.00		0.00	
Ordentliche Abschreibungen	0.00		0.00		5'000.00	
Interne Verrechnung Gemeindearbeiter	24'000.00		23'000.00		24'000.00	
Interne Verrechnung Gemeinderat	0.00		1'000.00		0.00	
Entname aus Spezialfinanzierung Trinkwasser		0.00		2'000.00		7'500.00
Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		0.00
Trinkwassergebühren		46'437.94		45'000.00		46'000.00

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>UMWELT, RAUMORDNUNG</b>						
<b>Abwasser</b>	<b>55'247.85</b>	<b>55'247.85</b>	<b>81'500.00</b>	<b>59'000.00</b>	<b>68'500.00</b>	<b>55'500.00</b>
Unterhalt Kanalisation	749.75		20'000.00		2'000.00	
Ordentliche Abschreibungen	8'000.00		8'000.00		13'000.00	
Unterhalts- & Betriebskosten ARA	45'998.10		53'000.00		53'000.00	
Spezialfinanzierung Abwasser	0.00		0.00		0.00	
Interne Verrechnung Gemeinderat	500.00		500.00		500.00	
Abwassergebühren		51'357.00		51'000.00		51'000.00
Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser		3'890.85		8'000.00		4'500.00
<b>Kehricht</b>	<b>42'124.45</b>	<b>42'124.45</b>	<b>37'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>40'300.00</b>	<b>40'300.00</b>
Soziallasten	2'000.00		0.00		2'000.00	
Kadaverbeseitigung	1'457.30		2'000.00		2'000.00	
Versicherung Kehrichthaus Bodmen	161.10		200.00		200.00	
Sonstige Kosten	18.90		800.00		800.00	
Abschreibungen	2'800.00		800.00		7'500.00	
Kehrichttransport und Verbrennung	5'014.05		4'500.00		5'000.00	
Kommunale Kehrichtabgaben	4'026.55		6'200.00		6'200.00	
Glassammlung	9'613.95		8'000.00		10'000.00	
Altpapiersammlung	125.30		600.00		600.00	
Altölsammlung	1'748.30		3'900.00		2'000.00	
Alteisen und Weissblech	3'159.00		3'500.00		4'000.00	
Grünabfuhr	0.00		0.00		0.00	
Spezialfinanzierung Kehricht	0.00		0.00		0.00	
Entsorgungskonzept	12'000.00		6'500.00		0.00	
Interne Verrechnung Aufwand Robidogs	0.00		0.00		0.00	
Rückerstattung Gebührenverbund Oberwallis		12'965.50		15'000.00		12'000.00
Kommunale Kehrichtgebühren & Bussen		21'757.72		21'500.00		21'500.00
Deponiegebühren		2'145.00		500.00		500.00
Sperrgutgebühren		849.00		0.00		0.00
Deponie Tennwald		0.00		0.00		0.00
Entnahme aus Spezialfinanzierung Kehricht		4'407.23		0.00		6'300.00
<b>Friedhof</b>	<b>10'744.10</b>	<b>1'400.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>1'400.00</b>
Unterhalt Friedhof	744.10		4'000.00		2'000.00	
Abschreibung Investitionen	10'000.00		9'000.00		9'000.00	
Bestattungsgebühren		600.00		900.00		600.00
Grabplatzgebühren		800.00		800.00		800.00
<b>Gewässer</b>	<b>17'478.05</b>	<b>0.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'700.00</b>	<b>0.00</b>
Unterhalt Bäche und Wasserwasserleitungen	0.00		10'000.00		5'000.00	
Unterhaltsarbeiten Suonen	0.00		3'000.00		3'000.00	
Gefahrenkarte Gewässer	15'478.05		0.00		0.00	
Abschreibungen	2'000.00		1'800.00		8'000.00	
Betriebskosten Projekt 3. Rhonekorrektio	0.00		2'700.00		2'700.00	
<b>Raumplanung</b>	<b>89'245.75</b>	<b>134'038.25</b>	<b>21'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>0.00</b>
Ortsplanung	13'637.40		20'000.00		20'000.00	
Vermessung landwirtschaftliche Zone	73'608.35		0.00		0.00	
Abschreibung Investitionen	2'000.00		1'700.00		2'000.00	
Rückerstattung Vermessung		134'038.25		0.00		0.00
Rückerstattung Kanton für Raumplanung		0.00		0.00		0.00

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>249'772.10</b>	<b>130'500.00</b>	<b>212'965.00</b>	<b>121'000.00</b>	<b>228'500.00</b>	<b>157'150.00</b>
<b>Landwirtschaft</b>	<b>165'914.90</b>	<b>102'500.00</b>	<b>107'865.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>133'500.00</b>	<b>102'150.00</b>
Besoldung Viehinspektor	100.00		165.00		100.00	
Besoldung Ackerbauleiter	1'344.00		1'200.00		1'400.00	
Löhne/Pikettentschädigungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
Sozialleistungen	3'486.15		1'000.00		3'500.00	
Unterhaltsarbeiten Flurstrassen	0.00		5'000.00		5'000.00	
Unterhalt Wasserwasserleitungen	755.00		15'000.00		10'000.00	
Unterhalt Schutzwald	45'000.00		0.00		0.00	
Sonstige Kosten, Verbandsbeiträge	11'718.45		20'000.00		12'000.00	
Ordentliche Abschreibungen	70'011.30		49'000.00		68'000.00	
Interne Verr. Gemeinderat + -arbeiter	17'500.00		500.00		17'500.00	
Rückerstattung Dritter		350.00		0.00		0.00
Kantonsbeitrag Ackerbaustelle		150.00		0.00		150.00
Beiträge der KWKW Chriz AG		75'000.00		56'000.00		75'000.00
Beiträge der Eischoll Energie AG		27'000.00		10'000.00		27'000.00
<b>Tourismus</b>	<b>77'357.20</b>	<b>28'000.00</b>	<b>85'100.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>80'700.00</b>	<b>25'000.00</b>
SBB-Tageskarten	0.00		0.00		0.00	
Verbandsbeiträge	3'200.00		3'200.00		3'200.00	
Stromerlass SEA	19'765.40		30'000.00		25'000.00	
Beitrag SEA	52'947.85		50'000.00		50'000.00	
Beitrag Eischoll Tourismus	940.00		400.00		1'000.00	
Beitrag Diverse Beiträge	503.95		1'500.00		1'500.00	
Ertrag SBB-Tageskarten		3'000.00		0.00		0.00
Kostenbeteiligung Burgerg. SEA		25'000.00		25'000.00		25'000.00
<b>Energie</b>	<b>6'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>30'000.00</b>
Versicherungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
Abschreib. Erschliessung Glasfaser	0.00		15'500.00		12'800.00	
Abschreibungen Darl. + Beteil.	5'000.00		3'000.00		0.00	
Dividende Eischoll Energie AG		0.00		30'000.00		30'000.00

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>FINANZEN, STEUERN</b>	<b>97'540.30</b>	<b>1'596'936.45</b>	<b>79'200.00</b>	<b>1'539'146.00</b>	<b>74'800.00</b>	<b>1'519'822.00</b>
<b>Steuern natürliche Personen</b>	<b>4'344.10</b>	<b>962'713.55</b>	<b>5'000.00</b>	<b>968'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>953'700.00</b>
Steuern auf überbaute Grundstücke	4'344.10		5'000.00		5'000.00	
Einkommenssteuer		717'051.25		730'000.00		715'000.00
Vermögenssteuer		158'338.05		150'000.00		155'000.00
Quellensteuer		8'267.90		10'000.00		8'000.00
Kopfsteuern		5'386.90		5'000.00		5'000.00
Pauschalsteuern		0.00		0.00		0.00
Steuern auf überbaute Grundstücke		43'137.85		50'000.00		43'000.00
Grundstücksteuern		2'737.80		3'000.00		2'700.00
Steuern auf Kapitalabfindung		27'793.80		20'000.00		25'000.00
<b>Steuern juristische Personen</b>	<b>0.00</b>	<b>103'727.05</b>	<b>0.00</b>	<b>85'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>90'000.00</b>
Gewinnsteuer		50'858.10		45'000.00		45'000.00
Kapitalsteuer		29'951.45		20'000.00		25'000.00
Grundstücksteuer		22'917.50		20'000.00		20'000.00
<b>Vermögensgewinnsteuer</b>	<b>0.00</b>	<b>10'531.50</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>
Grundstückgewinnsteuer		10'531.50		1'000.00		10'000.00
<b>Erbschafts- &amp; Schenkungssteuern</b>	<b>0.00</b>	<b>1'450.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Erbschafts- & Schenkungssteuern		1'450.80		0.00		0.00
<b>Steuererlasse, Steuerverluste &amp; Steuerbussen</b>	<b>3'671.70</b>	<b>0.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>0.00</b>
Steuerverluste	0.00		100.00		100.00	
Steuererlasse	3'671.70		100.00		3'500.00	
<b>Kantonssteuern</b>	<b>177.30</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>
Kantonssteuern	177.30		1'000.00		200.00	
<b>Beiträge ohne Zweckbindung</b>	<b>0.00</b>	<b>488'449.00</b>	<b>0.00</b>	<b>456'446.00</b>	<b>0.00</b>	<b>458'222.00</b>
Beitrag interkommunaler Finanzausgleich		488'449.00		456'446.00		458'222.00
<b>Einnahmeanteil Gebühren und Patente</b>	<b>0.00</b>	<b>4'917.45</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'600.00</b>
Kantonsanteil Hundesteuer	0.00		0.00		0.00	
Aufwand Hundesteuern	0.00		5'000.00		0.00	
Hundesteuern		4'500.00		4'500.00		4'400.00
Wirtschaftspatente und Konzessionen		217.95		0.00		200.00
Rückvergütung CO-2 Abgabe		149.50		0.00		0.00
Tageswirtschaftspatente & Gasthausverläng.		50.00		0.00		0.00
Verkaufsstände		0.00		0.00		0.00
<b>Zinsen</b>	<b>64'347.20</b>	<b>25'147.10</b>	<b>68'000.00</b>	<b>24'200.00</b>	<b>66'000.00</b>	<b>3'300.00</b>
Bankgebühren	470.65		1'000.00		1'000.00	
Vergütungszinsen auf Steuern	3'849.20		4'000.00		4'000.00	
Darlehenszinsen	60'027.35		63'000.00		61'000.00	
Zinsen auf Kontokorrentguthaben		421.30		500.00		300.00
Verzugszinsen		2'719.05		2'000.00		2'000.00
Dividenden & Zinsen		1'166.75		1'000.00		1'000.00
Zinskostenbeitrag BWA		20'840.00		20'700.00		0.00
<b>Zusätzliche Abschreibungen VV</b>	<b>25000.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
Zusätzliche Abschreibungen	25000.00		0.00		0.00	

**Investitionsrechnung im Detail nach Dienstbereichen**

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>VERWALTUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
<b>Verwaltungsgebäude</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
Sanierung Gemeindehaus	0.00		50'000.00		30'000.00	
Beitrag Schweizer Patenschaft		0.00		0.00		20'000.00
<b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>	<b>30'680.35</b>	<b>10'463.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Feuerwehr Krisenstab</b>	<b>30'680.35</b>	<b>10'463.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	30'680.35					
Kantonsbeitrag		10'463.15				
<b>KULTUR, FREIZEIT, KULTUS</b>	<b>158'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Glasfasernetz</b>	<b>158'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Erschliessung Glasfasernetz	158'900.00					
<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jugend</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Beitrag Renovation Jugendlokal	0.00		0.00		50'000.00	
Beteiligung Dritter		0.00		0.00		0.00
<b>VERKEHR</b>	<b>109'075.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>35'000.00</b>
<b>Kantonsstrassen</b>	<b>2'711.30</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>
Sanierungskosten Anteil Gemeinde	0.00		5'000.00		100'000.00	
Baukosten Anteil Gemeinde	2'711.30		0.00		0.00	
<b>Gemeindestrassen</b>	<b>106'363.70</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>35'000.00</b>
Sanierung Gemeindestrassen	106'363.70		0.00		0.00	
Ersatz Strassenbeleuchtung	0.00		0.00		250'000.00	
Beteiligung Dritter		20'000.00		0.00		35'000.00
<b>Werkhof</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>0.00</b>
Fahrzeug	0.00		0.00		20'000.00	
<b>UMWELT, RAUMORDNUNG</b>	<b>141'561.35</b>	<b>61'561.35</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>159'700.00</b>
<b>Wasserversorgung</b>	<b>61'561.35</b>	<b>61'561.35</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Netzanpassungen + - erneuerungen	61'561.35		0.00			
Sicherung Trinkwasserversorgung	0.00		70'000.00			
Beiträge Dritter		20'000.00				
Auflösung Rückstellungen		41'561.35		70'000.00		
<b>Abwasser</b>	<b>80'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Abwasserleitung Striggen-Dorf	80'000.00		0.00		20'000.00	
Abschluss GEP	0.00		0.00		30'000.00	
Anschlussgebühren		0.00				
<b>Kehricht</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Umsetzung Deponiekonzept			0.00		50'000.00	
<b>Gewässer</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>159'700.00</b>
Suonen	0.00		0.00		250'000.00	
Beteiligung Kanton und Bund		0.00				100'000.00
Beteiligung Verein Alte Suon		0.00				59'700.00
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Landwirtschaft</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Unterhaltsarbeiten Flurstrassen	0.00		0.00		50'000.00	
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>440'216.70</b>	<b>92'024.50</b>	<b>125'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>850'000.00</b>	<b>214'700.00</b>
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>92'024.50</b>		<b>70'000.00</b>		<b>214'700.00</b>	
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>440'216.70</b>		<b>125'000.00</b>		<b>850'000.00</b>
<b>Nettoinvestition</b>	<b>348'192.20</b>		<b>55'000.00</b>		<b>635'300.00</b>	

**Finanzplanung 2017 – 2020**

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Laufende Rechnung</b>							
Total Aufwand	1'607'103	1'592'120	1'670'390	1'622'000	1'640'000	1'660'000	1'685'000
Total Ertrag	2'226'711	1'982'246	2'027'272	2'185'500	2'190'500	2'203'500	2'208'500
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>619'608</b>	<b>390'126</b>	<b>356'882</b>	<b>563'500</b>	<b>550'500</b>	<b>543'500</b>	<b>523'500</b>
Ordentliche Abschreibungen	369'692	387'200	460'900	438'000	415'000	405'000	385'000
Zusätzliche Abschreibungen	25'000	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>224'915</b>	<b>2'926</b>	<b>-104'018</b>	<b>125'500</b>	<b>135'500</b>	<b>138'500</b>	<b>138'500</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Total der Ausgaben	440'217	125'000	850'000	325'000	300'000	400'000	300'000
Total der Einnahmen	92'025	70'000	214'700	100'000	100'000	100'000	100'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>348'192</b>	<b>55'000</b>	<b>635'300</b>	<b>225'000</b>	<b>200'000</b>	<b>300'000</b>	<b>200'000</b>
<b>Finanzierung der Investitionen</b>							
Übertrag der Netto-Investitionen	348'192	55'000	635'300	225'000	200'000	300'000	200'000
Selbstfinanzierungsmarge	619'608	390'126	356'882	563'500	550'500	543'500	523'500
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)</b>	<b>271'415</b>	<b>335'126</b>	<b>-278'418</b>	<b>338'500</b>	<b>350'500</b>	<b>243'500</b>	<b>323'500</b>
<b>Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags</b>							
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	224'915	2'926	-104'018	125'500	135'500	138'500	138'500
<b>Eigenkapital</b>	<b>2'604'806</b>	<b>2'607'732</b>	<b>2'503'714</b>	<b>2'629'214</b>	<b>2'764'714</b>	<b>2'903'214</b>	<b>3'041'714</b>
<b>Bilanzfehlbetrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Die Finanzplanung bei einer Gemeinde ist mit vielen Ungewissheiten verbunden und somit auch mit einiger Vorsicht zu geniessen. Entlastungsprogramme vom Bund, die anhaltende Tendenz Steuern zu senken (zu Gunsten von Familien) sowie die stetig zunehmende Aufgabenteilung zwischen Bund, Kanton und Gemeinden mit ungewisser Kostenfolge werden die Finanzlage der Gemeinde in Zukunft wesentlich mitbestimmen.

Die Finanzplanung bis 2020 zeigt, dass sich der Cashflow (Selbstfinanzierungsmarge) um die Fr. 500'000.00 bewegt. Das Eigenkapital beträgt in den nächsten Jahren zwischen 2,5 bis 3 Mio. Franken.

Als grösste Unsicherheit bleibt die Zuwendung aus dem Finanzausgleich. Sollte dieser wegfallen, hat die Gemeinde kein Investitionskapital mehr.

In der Finanzplanung sind die eventuellen Investitionen für die Sportbahnen nicht berücksichtigt.



## Voranschlag 2016 der Burgergemeinde

Wir freuen uns, Ihnen den Voranschlag 2016 der Burgergemeinde vorzulegen. Die einzelnen Ergebnisse zeigen zusammengefasst folgendes Bild:

<b>Überblick der Verwaltungsrechnung</b>		Rechnung 2014	Voranschlag 2015	Voranschlag 2016
<b>Laufende Rechnung</b>				
<b>Ergebnis vor Abschreibungen</b>				
Aufwand	- fr.	727'131.20	636'050.00	677'550.00
Ertrag	+ fr.	744'168.99	695'100.00	708'000.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge (negativ)</b>	= fr.	-	-	-
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	= fr.	17'037.79	59'050.00	30'450.00
<b>Ergebnis nach Abschreibungen</b>				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- fr.	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ fr.	17'037.79	59'050.00	30'450.00
Ordentliche Abschreibungen	- fr.	13'821.12	20'000.00	25'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	- fr.	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	- fr.	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss</b>	= fr.	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss</b>	= fr.	3'216.67	39'050.00	5'450.00
<b>Investitionsrechnung</b>				
Ausgaben	+ fr.	4'254.88	20'000.00	70'000.00
Einnahmen	- fr.	-	20'000.00	20'000.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	= fr.	4'254.88	-	50'000.00
<b>Nettoinvestitionen (negativ)</b>	= fr.	-	-	-
<b>Finanzierung</b>				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- fr.	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ fr.	17'037.79	59'050.00	30'450.00
Nettoinvestitionen	- fr.	4'254.88	-	50'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ fr.	-	-	-
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	= fr.	-	-	19'550.00
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	= fr.	12'782.91	59'050.00	-

Für die Burgergemeinde wird ein Ertragsüberschuss von Fr. 5'450.00 für das Jahr 2016 budgetiert. Dies resultiert vom Cashflow von Fr. 30'450.00 abzüglich den Abschreibungen von Fr. 25'000.00.

Bei der Burgergemeinde sind Bruttoinvestitionen von Fr. 70'000.00 geplant. Demgegenüber stehen Einnahmen von Fr. 20'000.00, dies ergibt eine Nettoinvestition von 50'000.00 Franken.

Für das Jahr 2016 ist ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 19'550.00 voranschlagt.

## Laufende Rechnung Burgergemeinde

Der Burgerrat hat in der Sitzung vom 26. Oktober 2015 den Voranschlag für das Jahr 2016 beraten und genehmigt. Nachstehend einige Informationen zum Voranschlag, wie dieser Ihnen in der laufenden Rechnung und Investitionsrechnung vorgelegt wird.

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	17'297.55	80.00	59'850.00	-	15'350.00	-
1 Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr	-	-	-	-	-	-
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	668'158.68	743'539.58	550'400.00	689'900.00	630'400.00	707'700.00
9 Finanzen, Steuern	55'496.09	549.41	45'800.00	5'200.00	56'800.00	300.00
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>740'952.32</b>	<b>744'168.99</b>	<b>656'050.00</b>	<b>695'100.00</b>	<b>702'550.00</b>	<b>708'000.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>3'216.67</b>		<b>39'050.00</b>		<b>5'450.00</b>	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	1'848.75		2'300.00		2'300.00	
31 Sachaufwand	622'020.50		547'150.00		552'650.00	
32 Passivzinsen	30'578.00		30'600.00		30'600.00	
33 Abschreibungen	13'821.12		20'000.00		25'000.00	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	40'940.45		42'000.00		67'000.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	-		-		-	
36 Eigene Beiträge	23'354.50		14'000.00		25'000.00	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	8'389.00		-		-	
39 Interne Verrechnungen	-		-		-	
40 Steuern						
41 Regalien und Konzessionen						
42 Vermögenserträge		549.41		5'200.00		300.00
43 Entgelte		590'539.58		629'900.00		616'500.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		-		-		-
46 Beiträge für eigene Rechnung		153'080.00		60'000.00		91'200.00
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		-		-
49 Interne Verrechnungen		-		-		-
<b>Total von Aufwand und Ertrag</b>	<b>740'952.32</b>	<b>744'168.99</b>	<b>656'050.00</b>	<b>695'100.00</b>	<b>702'550.00</b>	<b>708'000.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>3'216.67</b>		<b>39'050.00</b>		<b>5'450.00</b>	

Kommentare zur laufenden Rechnung der Burgergemeinde:

- Die möglichen Einnahmen aus dem Teil-Verkauf der Parzelle in Niedergesteln sind nicht budgetiert.
- In der Funktion Volkswirtschaft sind die Dividendenzahlungen der KWKW Chriz AG und der Eischoll Energie AG berücksichtigt.

**Investitionsrechnung Burgergemeinde**

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	50'000.00	-
1 Öffentliche Sicherheit	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Freizeit, Kultus	-	-	-	-	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr	-	-	-	-	-	-
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	-	-	-	-	-
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	4'254.88	-	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
9 Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>4'254.88</b>	<b>-</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>4'254.88</b>		<b>-</b>		<b>50'000.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2014		Voranschlag 2015		Voranschlag 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	4'254.88	-	20'000.00	-	70'000.00	-
52 Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Beiträge	-	-	-	-	-	-
57 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	-	-	-	-	-	-
60 Abgang von Sachgütern	-	-	-	-	-	-
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter	-	-	-	-	-	-
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
63 Fakturierungen an Dritte	-	-	-	20'000.00	-	20'000.00
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	-	-	-	-	-	-
66 Beiträge für eigene Rechnung	-	-	-	-	-	-
67 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
<b>Total der Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>4'254.88</b>	<b>-</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>4'254.88</b>		<b>-</b>		<b>50'000.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

**Detaillierte Investitionsrechnung Burgergemeinde**

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>VERWALTUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>ALLGEMEINDE VERWALTUNG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Renovation Burgerkeller	0.00	-	0.00	-	50'000.00	-
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>4'254.88</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
<b>ENERGIE</b>	<b>4'254.88</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
Sachanlagen EWE	4'254.88	-	20'000.00	-	20'000.00	-
Anschlussgebühren & Netzkostenbeiträge	-	0.00	-	20'000.00	-	20'000.00
<b>TOTAL AUSGABEN + EINNAHMEN</b>	<b>4'254.88</b>	<b>0.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>4'254.88</b>		<b>0.00</b>		<b>50'000.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

Kommentar zur Investitionsrechnung:

- Bruttoinvestitionen von Fr. 70'000.00 stehen Einnahmen von Fr. 20'000.00 gegenüber.

## Abschreibungen Burgergemeinde

3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)		HRM	2014	2015	2016
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen	+ fr.		1'451'557.01	1'437'735.89	1'467'735.89
Darlehen und dauernde Beteiligungen vor Abschreibungen	- fr.		960'000.00	960'000.00	960'000.00
<b>Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen</b>	= fr.		<b>491'557.01</b>	<b>477'735.89</b>	<b>507'735.89</b>
<b>Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens</b>	3310 = fr.		<b>13'821.12</b>	<b>20'000.00</b>	<b>25'000.00</b>
Abschreibungen des Verwaltungsvermögens x 100		=	<b>2.8%</b>	<b>4.2%</b>	<b>4.9%</b>
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen					

### Ordentliche Abschreibungen:

mind. 10 % des Verwaltungsvermögens laut Art. 51  
Abs 1 der Verordnung betreffend die Führung des  
Finanzhaushaltes der Gemeinden vom 16. Juni 2004

### Kennzahlen

I3 ≥ 10%	5 - Genügende Abschreibungen
8% ≤ I3 < 10%	4 - Mittelmässige Abschreibungen (kurzfristig)
5% ≤ I3 < 8%	3 - Schwache Abschreibungen
2% ≤ I3 < 5%	2 - Ungenügende Abschreibungen
I3 < 2%	1 - Vollkommen ungenügende Abschreibungen

Nach kantonalem Gesetz muss der Wald nicht mit 10 % abgeschrieben werden.

Die Abschreibungen der Sachanlagen des Elektrizitätswerkes Eischoll (EWE) werden nach den Abschreibungsmethoden wie bei den Stromversorgungsunternehmen getätigt. Diese werden im eidgenössischen Stromversorgungsgesetz (StromVG), der eidgenössischen Stromversorgungsverordnung (StromVV) und im Kostenrechnungsschema für Verteilnetzbetreiber geregelt. Das Kostenrechnungsschema für Verteilnetzbetreiber ist als Branchendokument integrierender Bestandteil der eidgenössischen Gesetzgebung.

Wir halten fest, dass für Energieverteilbetriebe der Gemeinden (Regiebetriebe) keine anderen Abschreibungsrichtlinien angeordnet werden können als für Energieverteilgesellschaften, welche zum Beispiel Aktiengesellschaften sind.

Alle Energieverteilbetriebe müssen sich an die eidgenössische Gesetzgebung halten. Ansonsten ist dies gemäss StromVG gegenüber Energieverbrauchern eines Regiebetriebes gegenüber jenen einer Aktiengesellschaft diskriminierend und nicht gesetzeskonform.

Aus diesem Grund schreibt die Burgergemeinde Eischoll die Sachgüter des Elektrizitätswerkes Eischoll (EWE) nicht mit 10 % ab und folgt somit der eidgenössischen Gesetzgebung.

## Antrag an die Burgerversammlung

Der Burgerrat hat in der Sitzung vom 26. Oktober 2015 den Voranschlag für das Jahr 2016 beraten und einstimmig genehmigt. Der Burgerrat beantragt die Annahme des Voranschlages.

**Laufende Rechnung im Detail nach Dienstbereichen Bürgergemeinde**

Beschreibung	Abrechnung 2014		Budget 2015		Budget 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>17'297.55</b>	<b>80.00</b>	<b>59'850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'350.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>17'297.55</b>	<b>80.00</b>	<b>59'850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'350.00</b>	<b>0.00</b>
Gehalt Burgerverwalter	500.00		500.00		500.00	
Sozialleistungen	264.75		300.00		300.00	
Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinde	0.00		25'000.00		0.00	
Gemeindeanlässe	0.00		2'500.00		2'500.00	
Umsetzung Strategie	0.00		25'000.00		0.00	
Diverses	12'126.70		500.00		1'000.00	
Portogebühren	50.00		100.00		100.00	
Kosten für Revision Buchhaltung	1'115.65		1'200.00		1'200.00	
Verbandsbeiträge	300.00		750.00		750.00	
Beteiligung Kirchenheizung	2'940.45		4'000.00		4'000.00	
Abschreibungen	0.00		0.00		5'000.00	
Benützungsgebühren Gemeindehaus/Deponie		0.00		0.00		0.00
Anerkennung Burgerschaft		80.00		0.00		0.00
Rückerstattung Dritter		0.00		0.00		0.00
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>668'158.68</b>	<b>743'539.58</b>	<b>550'400.00</b>	<b>689'900.00</b>	<b>630'400.00</b>	<b>707'700.00</b>
<b>Landwirtschaft</b>	<b>60.50</b>	<b>2'221.70</b>	<b>300.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>300.00</b>	<b>1'200.00</b>
Rebenunterhalt	60.50		300.00		300.00	
Landwirtschaftliche Beiträge	0.00		0.00		0.00	
Pachteinnahmen Reben		1'270.70		1'400.00		1'200.00
Mieteinnahmen Deponie		500.00		0.00		0.00
Diverse Einnahmen		451.00		0.00		0.00
<b>Forstwirtschaft</b>	<b>228'865.85</b>	<b>169'878.10</b>	<b>101'500.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>131'500.00</b>	<b>105'000.00</b>
Forstpolizei	0.00		500.00		500.00	
Holzschläge Waldbau	228'340.85		100'000.00		130'000.00	
Holzschlag BGE	0.00		0.00		0.00	
Einlagen in Aufforstungsfonds/Zins	189.00		500.00		500.00	
Beitrag Waldwirtschaftsverband	336.00		500.00		500.00	
Abschreibungen	0.00		0.00		0.00	
Losholz		6'875.00		7'000.00		7'000.00
Nutzholz		10'003.10		20'000.00		8'000.00
Schutzwald		45'000.00		0.00		0.00
Subventionen Holzschläge		108'000.00		60'000.00		90'000.00
<b>Ortsmarketing</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>
Ortsmarketing/Strategie	0.00		0.00		50'000.00	
<b>Energie</b>	<b>439'232.33</b>	<b>571'439.78</b>	<b>448'600.00</b>	<b>601'500.00</b>	<b>448'600.00</b>	<b>601'500.00</b>
Löhne und Gehälter	1'000.00		1'400.00		1'400.00	
Sozialleistungen	84.00		100.00		100.00	
Energiebezug	174'802.17		165'000.00		165'000.00	
Netznutzungsaufwand	122'478.37		130'000.00		130'000.00	
Aufwand Systemdienstleistung	15'690.47		16'500.00		16'500.00	
Aufw. Förd. Erneuerb. Energie KEV	14'881.57		25'000.00		25'000.00	
Material und Fremdleistungen	8'879.68		15'000.00		15'000.00	
Geschäftsführung Gemeinde	38'000.00		38'000.00		38'000.00	
Versicherungskosten	1'972.50		2'000.00		2'000.00	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	7'971.45		10'000.00		10'000.00	
Spesen Kommission	0.00		500.00		500.00	
Verbandsbeiträge	0.00		100.00		100.00	
Beteiligung Kirchenheizung	0.00		0.00		0.00	
Ausserordentlicher Aufwand	14'651.00		0.00		0.00	
Abschreibungen EWE	13'821.12		20'000.00		20'000.00	
Kostenbeteiligung SEA-Beitrag	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
Rückerstattung an Gemeinde Ortspl.	0.00		0.00		0.00	
Erlös Energieverkauf		176'276.34		180'000.00		180'000.00
Erlös Netznutzung		262'709.90		260'000.00		260'000.00
Erlös Systemdienstleistungen		15'690.47		16'500.00		16'500.00
Erlös Förd. Erneuerb. Energie KEV		14'881.57		25'000.00		25'000.00
Dividende KWKW Chriz AG		99'960.00		100'000.00		100'000.00
Dividende Eischoll Energie AG		0.00		20'000.00		20'000.00
Ausserordentliche Erträge		1'921.50		0.00		0.00
Sonstige Erträge		0.00		0.00		0.00
<b>FINANZEN, STEUERN</b>	<b>55'496.09</b>	<b>549.41</b>	<b>45'800.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>300.00</b>
<b>Steuern</b>	<b>23'354.50</b>	<b>0.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>
Steuerkosten Burgerschaft	23'354.50		14'000.00		25'000.00	
Steuerkosten EW	0.00		0.00		0.00	
Rückerstattung Verr.St. Burgerschaft		0.00		0.00		0.00
<b>Vermögensverwaltung</b>	<b>32'141.59</b>	<b>549.41</b>	<b>31'800.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>31'800.00</b>	<b>300.00</b>
Bank- und Postspesen Burgerschaft	115.55		200.00		200.00	
Finanzaufwand EWE	1'448.04		1'000.00		1'000.00	
Darlehenszinsen Burgerschaft	30'578.00		30'600.00		30'600.00	
Zinserträge Diverse Burgerschaft		228.55		200.00		100.00
Zinserträge Diverse EW		320.86		5'000.00		200.00

**Finanzplanung 2017 – 2020 Burgergemeinde**

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Laufende Rechnung</b>							
Total Aufwand	727'131	636'050	677'550	683'100	691'200	703'300	710'600
Total Ertrag	744'169	695'100	708'000	715'300	725'400	735'500	750'600
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>17'038</b>	<b>59'050</b>	<b>30'450</b>	<b>32'200</b>	<b>34'200</b>	<b>32'200</b>	<b>40'000</b>
Ordentliche Abschreibungen	13'821	20'000	25'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>3'217</b>	<b>39'050</b>	<b>5'450</b>	<b>2'200</b>	<b>4'200</b>	<b>2'200</b>	<b>10'000</b>
<b>Investitionsrechnung</b>							
Total der Ausgaben	4'255	20'000	70'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Total der Einnahmen	-	20'000	20'000	20'000	-	20'000	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>4'255</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>30'000</b>	<b>50'000</b>	<b>30'000</b>	<b>50'000</b>
<b>Finanzierung der Investitionen</b>							
Übertrag der Netto-Investitionen	4'255	-	50'000	30'000	50'000	30'000	50'000
Selbstfinanzierungsmarge	17'038	59'050	30'450	32'200	34'200	32'200	40'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)</b>	<b>12'783</b>	<b>59'050</b>	<b>-19'550</b>	<b>2'200</b>	<b>-15'800</b>	<b>2'200</b>	<b>-10'000</b>
<b>Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags</b>							
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	3'217	39'050	5'450	2'200	4'200	2'200	10'000
<b>Eigenkapital</b>	<b>1'343'044</b>	<b>1'382'094</b>	<b>1'387'544</b>	<b>1'389'744</b>	<b>1'393'944</b>	<b>1'396'144</b>	<b>1'406'144</b>
<b>Bilanzfehlbetrag</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Die Finanzplanung bei einer Gemeinde ist mit vielen Ungewissheiten verbunden und somit auch mit einiger Vorsicht zu geniessen.

Die Finanzplanung bis 2020 zeigt, dass sich der Cashflow um die Fr. 30'000.00 bis Fr. 40'000.00 bewegen wird.

In der Finanzplanung sind die eventuellen Kosten für die Sportbahnen nicht berücksichtigt.



*Die*

*Gemeinde-  
verwaltung*

*wünscht*

*eine*

*schöne*

*Adventszeit*

*und*

*frohe*

*Weih-  
nachten!*