

Gemeinde Grengiols



Urversammlung der Gemeinde Grengiols

Grengiols, im Februar 2009

Einleitende Botschaft

Das Budget 2009 der Gemeinde Grenchols wurde von den für die Finanzen verantwortlichen Gemeinderäten aufgrund folgender Angaben erstellt:

- | Jahresrechnung 2007
- | Stand Rechnung 2008
- | Budget 2008
- | Eingaben der Gemeinderätinnen und Gemeinderäte für ihre jeweiligen Ressorts

Gegenüber dem Vorjahresbudget sowie gegenüber der Rechnung 2007 wird ein vergleichsweise kleinerer Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 47'750 ausgewiesen. Diese Verminderung des Ertragsüberschusses ist insbesondere auf die massiv erhöhten Ausgaben im Bereich Umwelt und Raumordnung und hier insbesondere im Bereich Unterhalt Flüsse, Kanäle und Bäche zurückzuführen. Mit Ausnahme der Ausgaben für den Unterhalt Flüsse, Kanäle und Bäche sowie die Lehrerbesoldung konnte die Ausgabenseite auf einem stabilen Niveau gehalten und in mehreren Bereichen sogar reduziert werden. Trotz dem gestiegenen Aufwand kann dank dem ordentlichen Finanzausgleich in der Höhe von CHF 297'000 ein positives Ergebnis erzielt werden.

Den geplanten Investitionsausgaben von CHF 2'179'500 stehen Investitionseinnahmen von CHF 1'256'800 gegenüber. Es resultieren Nettoinvestitionen von CHF 922'700 die nur im Umfang von CHF 522'250 mit selbst erarbeiteten Mitteln finanziert werden können. Es resultiert somit ein Finanzierungsfehlbetrag in der Höhe von CHF 400'450.

Mittels den kantonalen Kennzahlen kann das Budget 2009 als genügend beurteilt werden. Der Selbstfinanzierungsgrad 2009 muss mit 56.6% als ungenügend beurteilt werden. Die Netto-Schuld pro Kopf steigt gegenüber dem Budget 2008 von CHF 6'511 auf CHF 7'313 was als sehr grosse Verschuldung beurteilt werden muss. Die Verschlechterung der Kennzahlen basiert insbesondere auf dem Bau der Mehrzweckhalle. Jedoch entspannt sich die finanzielle Lage ab 2010 kontinuierlich.

Der Gemeinderat verabschiedet diese Fassung und beschliesst, das Budget 2009 in der vorliegenden Form der Urversammlung am 27. Februar 2009 zur Genehmigung zu bringen.

Grenchols, 04. Februar 2009

Der Gemeindepräsident: Beat Ritz

Voranschlag 2009

Überblick
Verwaltungsrechnung

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen

Aufwand	fr.	2'227'700.00
Ertrag	fr.	2'749'950.00
Selbstfinanzierungsmarge	fr.	522'250.00

Ergebnis nach Abschreibungen

Selbstfinanzierungsmarge	fr.	522'250.00
Ordentliche Abschreibungen	fr.	474'500.00
Zusätzliche Abschreibungen	fr.	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	fr.	-
Ertragsüberschuss	fr.	47'750.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	fr.	2'179'500.00
Einnahmen	fr.	1'256'800.00
Nettoinvestitionen	fr.	922'700.00

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge	fr.	522'250.00
Nettoinvestitionen	fr.	922'700.00
Finanzierungsfehlbetrag	fr.	-400'450.00

Voranschlag 2009

Laufende Rechnung

Laufende Rechnung nach Funktionen

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	186'956.89	20'084.55	204'850.00	13'480.00	193'690.00	11'000.00
Öffentliche Sicherheit	56'528.88	14'972.05	65'000.00	17'050.00	62'500.00	15'500.00
Bildung	915'770.95	634'261.70	825'350.00	552'420.00	952'000.00	671'000.00
Kultur, Freizeit, Kultus	134'807.80	500.00	139'300.00	700.00	123'940.00	200.00
Gesundheit	26'703.10	-	27'800.00	-	25'700.00	-
Soziale Wohlfahrt	107'971.60	14'572.80	96'300.00	7'000.00	90'200.00	7'500.00
Verkehr	251'366.08	7'184.25	235'800.00	8'300.00	239'150.00	7'800.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	192'160.60	138'400.00	147'853.00	137'600.00	345'600.00	245'000.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	57'040.60	22'835.80	40'020.00	20'500.00	44'020.00	26'450.00
Finanzen, Steuern	531'948.80	1'712'641.62	655'456.00	1'791'378.00	625'400.00	1'765'500.00
Total von Aufwand und Ertrag	2'461'255.30	2'565'452.77	2'437'729.00	2'548'428.00	2'702'200.00	2'749'950.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	104'197.47		110'699.00		47'750.00	

Laufende Rechnung nach Arten

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	1'068'618.80		1'014'420.00		1'111'060.00	
Sachaufwand	438'474.20		377'600.00		555'200.00	
Passivzinsen	129'196.05		149'856.00		133'300.00	
Abschreibungen	383'539.70		506'670.00		474'500.00	
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	10'318.65		10'800.00		19'600.00	
Entschädigungen an Gemeinwesen	141'641.90		139'000.00		178'100.00	
Eigene Beiträge	247'766.00		226'400.00		212'640.00	
Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	26'500.00		-		4'000.00	
Interne Verrechnungen	15'200.00		12'983.00		13'800.00	
Steuern		929'932.05		965'300.00		915'000.00
Regalien und Konzessionen		464'178.50		507'500.00		524'000.00
Vermögenserträge		14'253.07		13'500.00		14'700.00
Entgelte		221'624.60		202'550.00		209'850.00
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		-		-		-
Rückerstattungen von Gemeinwesen		14'572.80		17'000.00		118'500.00
Beiträge für eigene Rechnung		905'691.75		826'578.00		952'900.00
Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		-		-
Interne Verrechnungen		15'200.00		16'000.00		15'000.00
Total von Aufwand und Ertrag	2'461'255.30	2'565'452.77	2'437'729.00	2'548'428.00	2'702'200.00	2'749'950.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	104'197.47		110'699.00		47'750.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	193'690	11'000	204'850	13'480	186'956.89	20'084.55
011	Legislative	500	0	500	0	327.95	0.00
301.01	Kosten Wahlbüro	500		500		327.95	
012	Exekutive	37'000	0	31'000	0	22'564.85	0.00
300.01	Besoldung und Spesen Gemeinderat	30'000		20'000		17'833.75	
303.01	Sozialleistungen	6'000		6'000		4'120.00	
317.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	1'000		5'000		611.10	
020	Finanzen und Informatik	27'900	0	31'600	400	36'203.54	0.00
310.01	Büromaterial und Drucksachen	200		100		208.20	
315.02	Wartung EDV	3'500		4'000		3'700.35	
315.03	Programmanpassungen EDV	1'000		500		6'604.70	
318.01	Buchhaltung, Revision Verwaltungsrechnung	20'000		25'000		22'550.00	
318.03	Inkassospesen, Gebühren	200		500		186.45	
318.04	PC- und Bankspesen	3'000		1'500		2'953.84	
436.01	Rückerstattungen Dritter		0		400		0.00
021	Allgemeine Verwaltung	117'500	8'000	130'900	7'830	117'082.65	17'327.85
301.01	Besoldung Verwaltungspersonal	74'000		72'000		74'066.35	
303.01	Sozialleistungen	9'000		26'000		8'545.95	
309.01	Übriger Personalaufwand	0		0		0.00	
310.01	Büromaterial und Drucksachen	3'000		4'000		2'237.95	
310.02	Informationen, Publikationen	1'000		2'000		855.75	
310.03	Druck Jahresrechnung + Budget	1'500		1'200		1'505.30	
315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	2'000		2'000		2'857.65	
318.01	Projekte, Analysen, Berichte	0		0		162.80	
318.03	Telefon-, Faxgebühren	5'000		3'000		4'851.70	
318.04	Porti, Versandspesen	6'000		6'000		6'066.65	
318.06	Allgemeine Haftpflichtversicherung	6'000		6'000		5'610.60	
318.07	Verschiedene Unkosten	2'000		1'200		2'213.35	
319.01	Beiträge	8'000		7'500		8'108.60	
436.01	Kanzlei- und Amtsgebühren		2'000		300		1'940.00
436.02	Vergütung für Verwaltungsarbeit		3'000		7'500		12'496.00
436.03	Rückerstattungen Dritter		3'000		30		2'891.85
029	Bauverwaltung und Liegenschaften	4'250	3'000	4'300	5'000	4'678.85	2'756.70
300.01	Kommissionen	2'000		2'000		2'500.00	
303.01	Sozialleistungen	250		300		250.00	
318.01	Baubewilligungen	2'000		2'000		1'928.85	
431.01	Baubewilligungen und Bussen		3'000		5'000		2'756.70
090	Verwaltungsliegenschaft	6'540	0	6'550	250	6'099.05	0.00
301.01	Besoldung Abwartspersonal	600		600		594.00	
303.01	Sozialleistungen	140		250		130.00	
312.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	3'000		2'500		2'595.45	
313.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	200		200		168.70	
314.01	Unterhaltsarbeiten	100		1'500		59.40	
316.01	Unterhalt, Mobiliar, Maschinen, Einrichtungen	1'000		500		1'093.00	
318.01	Sachversicherungen	1'500		1'000		1'458.50	
436.01	Mieterträge		0		250		0.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	62'500	15'500	65'000	17'050	56'528.88	14'972.05
100	Grundbuch	11'400	2'750	11'600	2'200	10'618.50	2'824.50
301.01	Besoldung Registerhalter	7'000		5'000		7'000.00	
303.01	Sozialleistungen	1'900		1'800		1'871.00	
318.01	Kataster, Grundbuch	2'000		4'000		1'747.50	
318.02	Schatzungskosten	500		800		0.00	
431.01	Registerhaltergebühren		2'500		2'000		2'564.00
461.01	Kantonsbeitrag		250		200		260.50
101	Übrige Rechtsaufsicht	0	450	0	300	0.00	50.00
431.01	Sonstige Patente und Gebühren		50		0		50.00
436.01	Wirtschaftspatente und Konzessionen		400		300		0.00
102	Einwohner- und Fremdenkontrolle	3'500	5'000	2'500	4'000	3'481.50	5'181.50
318.01	Kosten, Gebühren Dritte	3'500		2'500		3'481.50	
436.01	Rückerstattungen Dritter		5'000		4'000		5'181.50
113	Gemeindepolizei	0	200	0	500	0.00	100.00
437.01	Polizeibussen		200		500		100.00
119	Sicherheit	2'900	0	350	0	414.35	0.00
301.01	Besoldung	500		350		414.35	
365.01	Beitrag Kant. Bergrettung	2'400		0		0.00	
120	Friedensrichter	300	600	950	250	300.00	670.00
301.01	Besoldung Friedensrichter	200		500		215.00	
310.01	Büromaterial, Drucksachen, Spesen	0		200		0.00	
310.02	Verschiedene Unkosten	100		250		85.00	
436.01	Rückerstattungen Dritter		600		250		670.00
140	Feuerwehr	39'400	6'500	45'600	9'800	36'026.18	6'146.05
301.01	Besoldung Feuerwehr und Kurse	20'000		22'000		18'788.00	
301.02	Aufwand für Einsätze	2'500		4'000		0.00	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	200		500		157.60	
312.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	4'000		4'000		4'391.70	
313.01	Verbrauchsmaterialien	100		3'000		40.10	
313.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	400		600		338.85	
314.01	Unterhalt Feuerwehrlokal	0		500		0.00	
315.01	Unterhalt Fahrzeuge und Geräte	1'000		3'000		1'105.90	
318.01	Telefon-, Alarm-, Fax-, Internetgebühren	5'000		4'000		4'860.58	
318.02	Sach-, Gebäudeversicherung	3'500		1'000		3'536.35	
318.03	Sonstige Kosten	1'000		1'000		1'113.80	
365.01	Stützpunktfeuerwehr	1'200		2'000		1'118.30	
365.02	Schweiz. Feuerwehr-Verband	500		0		575.00	
430.01	Ersatzgebühren		4'500		6'000		4'540.85
436.01	Rückerstattungen Dritter		1'500		3'000		1'500.00
461.01	Kantonsbeiträge		500		800		105.20

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
160	Zivilschutz	5'000	0	4'000	0	5'688.35	0.00
312.01	Wasser, Strom, Heizung Kehricht	0		0		252.00	
315.02	Unterhalt Mobilien, Maschinen	0		500		1'508.35	
365.01	Lawinenwarndienst	0		1'000		0.00	
365.02	Sonstige Kosten	1'000		500		0.00	
365.03	Beitrag ZS-Kommandoposten	4'000		2'000		3'928.00	
2	UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	952'000	671'000	825'350	552'420	915'770.95	634'261.70
200	Kindergarten	5'500	0	550	0	491.50	0.00
301.01	Besoldung Kindergärtnerin	5'000		0		0.00	
309.01	Sonstige Personalkosten	0		500		0.00	
310.01	Spiel-, Beschäftigungsmaterial	500		50		491.50	
210	Primarschule	552'800	393'200	558'300	389'220	568'921.90	398'527.10
301.01	Besoldung Abwartspersonal	25'000		25'000		25'879.60	
301.02	Kommisionen	1'500		1'000		1'694.50	
302.01	Gehälter Primarschule	403'500		405'000		408'562.50	
303.01	Sozialleistungen	36'000		45'000		45'580.80	
304.01	Pensionskasse Primarschule	39'000		40'000		41'749.45	
310.01	Schulmaterial, Lehrmittel	4'000		6'000		4'098.75	
312.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	9'000		12'500		8'308.25	
313.01	Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		1'467.75	
314.01	Baulicher Unterhalt	2'000		2'000		2'578.20	
314.02	Unterhalt Mobilien, Maschinen	3'500		3'000		3'589.30	
317.01	Schulsport	4'000		1'000		9'608.00	
318.01	Sachversicherungen	2'000		2'000		2'166.15	
318.02	Schülerversicherungen	1'500		0		1'680.00	
318.03	Telefon-, Radio-, TV-Gebühren	1'500		1'800		1'459.00	
318.04	Schülertransporte	15'000		6'000		6'554.20	
318.05	Sonstige Kosten	1'300		2'000		1'342.35	
352.01	Beteiligung Primarschule	2'500		4'000		2'603.10	
436.01	Anteil Eltern an Schulkosten		1'200		1'200		1'210.00
436.02	Rückerstattungen Dritter		8'000		1'000		8'461.30
436.03	Unfallversicherung Lehrpersonal		4'000		5'000		4'425.45
436.04	Erwerbsausfallentschädigungen (EO)		0		20		0.00
461.01	Subventionen für Transporte		5'000		2'000		2'886.25
461.02	Kantonsbeitrag Primarschule		375'000		380'000		381'544.10
211	Orientierungsschule	383'100	277'800	264'000	163'200	335'471.95	235'734.60
302.01	Gehälter Orientierungsschule	230'200		115'000		192'715.65	
303.01	Sozialleistungen	20'800		17'000		17'721.20	
304.01	Pensionskasse Orientierungsschule	22'100		20'000		19'816.20	
318.01	Schülertransporte	25'000		30'000		26'070.35	
318.02	Schülermahlzeiten	30'000		32'000		32'411.50	
352.01	Beteiligung Orientierungsschule	55'000		50'000		46'737.05	
436.01	Rückerstattung Schülerverpflegung		7'500		12'000		7'831.75
436.02	Erwerbsausfallentschädigung (EO)		1'000		1'200		1'078.50
461.01	Kantonsbeitrag Orientierungsschule		249'300		130'000		207'602.75
462.01	Subventionen für Verpflegung und Transporte		20'000		20'000		19'221.60
220	Sonderschulen	6'600	0	2'500	0	6'707.70	0.00
301.01	Besoldung Speziallehrkräfte	300		300		362.70	
365.01	Heilpädagogische Schule	2'300		2'200		2'355.00	
365.02	Sonderschulen	4'000		0		3'990.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
239	Übriges berufliches Bildungswesen	4'000	0	0	0	4'177.90	0.00
351.01	Reiseentschädigung Kanton	4'000		0		4'177.90	
3	KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	123'940	200	139'300	700	134'807.80	500.00
304	Musikschulen	8'500	0	9'000	0	8'698.00	0.00
365.01	Beiträge an Oberwalliser Musikschule	8'500		9'000		8'698.00	
309	Übrige Kulturförderung	9'500	0	24'000	200	12'650.65	0.00
365.01	Kulturelle Anlässe	5'000		21'000		7'668.75	
365.02	Beiträge an kulturelle Vereine	4'500		3'000		4'700.00	
365.04	Bergung Milstein	0		0		281.90	
436.02	Bücherverkauf		0		200		0.00
330	Parkanlagen und Wanderwege	3'000	0	3'500	0	3'378.65	0.00
314.01	Unterhalt Wanderwege	3'000		3'500		3'378.65	
340	Spiel- und Sportanlagen	33'600	0	34'600	0	37'752.90	0.00
301.01	Besoldung Abwärtspersonal	21'000		21'000		21'000.00	
303.01	Sozialleistungen	7'000		7'500		7'000.00	
312.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	800		800		901.95	
314.01	Baulicher Unterhalt	3'000		2'000		269.00	
314.02	Verbrauchsmaterialien	1'000		500		1'655.95	
316.01	Miete Parkplatz	800		800		800.00	
316.02	Miete Sportplatz Guldensand	0		0		1'000.00	
365.02	Beitrag an Skilift	0		2'000		5'126.00	
350	Mehrzweckanlage	9'000	200	0	0	0.00	0.00
301.01	Besoldung Abwärtspersonal	2'000		0		0.00	
312.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	7'000		0		0.00	
423.01	Benutzungsgebühren		200		0		0.00
390	Römisch-katholische Kirche	59'140	0	67'200	500	70'976.45	500.00
301.01	Besoldungen	35'000		40'000		44'037.50	
303.01	Sozialleistungen	8'000		13'000		9'000.00	
312.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	8'500		9'000		8'752.45	
314.01	Baulicher Unterhalt	0		0		1'303.70	
318.01	Sachversicherungen	5'000		4'500		4'817.85	
318.02	Religiöse Veranstaltungen	0		0		178.60	
318.03	Telefon	0		0		263.75	
365.02	Sonstige Kosten	2'500		500		2'484.60	
365.03	Steuern Pfarrpfünde	140		200		138.00	
436.01	Vermietung Pfarreigut		0		500		500.00
391	Evangelisch-refomierte Kirche	1'200	0	1'000	0	1'351.15	0.00
365.01	Beitrag evang.-ref. Kirchgemeinde	1'200		1'000		1'351.15	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	25'700	0	27'800	0	26'703.10	0.00
440	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	15'000	0	18'000	0	15'466.00	0.00
362.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	15'000		18'000		15'466.00	
460	Schulzahnärztliche Pflege	10'000	0	9'000	0	10'547.10	0.00
366.01	Schulzahnpflege	10'000		9'000		10'547.10	
470	Lebensmittelkontrolle	700	0	800	0	690.00	0.00
318.01	Lebensmittelkontrolle	700		800		690.00	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	90'200	7'500	96'300	7'000	107'971.60	14'572.80
501	Gemeindeanteil Alters- und Invalidenversicherung	28'000	0	30'000	0	27'649.60	0.00
361.01	AHV- und IV-Finanzierung	28'000		30'000		27'649.60	
530	Ergänzungsleistungen zur Alters- und Invalidenversicherung	25'000	0	27'000	0	25'139.80	0.00
361.01	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	25'000		27'000		25'139.80	
550	Behinderte	5'000	0	4'000	0	5'475.35	0.00
361.01	Beitrag zugunsten Behinderter	5'000		4'000		5'475.35	
570	Alters- und Pflegeheim St.Theodul	9'500	0	10'000	0	9'540.00	0.00
365.01	Alters- und Pflegeheim	9'500		10'000		9'540.00	
580	Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe	16'200	7'500	18'300	7'000	33'491.40	14'572.80
301.02	Vormundschaft	1'000		1'000		1'235.00	
366.01	Sozialhilfe	15'000		17'000		29'667.05	
366.02	RAV / Arbeitslosenkasse	200		300		222.30	
366.03	Plazierungen	0		0		2'367.05	
451.01	Rückerstattung für Sozialhilfe		7'500		7'000		14'572.80
582	Kantonaler Beschäftigungsfonds	6'500	0	7'000	0	6'675.45	0.00
361.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	6'500		7'000		6'675.45	
6	VERKEHR	239'150	7'800	235'800	8'300	251'366.08	7'184.25
610	Kantonsstrassen	70'000	0	70'000	0	70'817.40	0.00
351.01	Anteil an Kantonsstrassen	70'000		70'000		70'817.40	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
620	Gemeindestrassennetz	119'050	7'500	118'700	8'000	118'754.60	7'184.25
301.01	Besoldung Betriebspersonal	68'000		70'000		67'473.30	
303.01	Sozialleistungen	25'000		25'000		25'000.00	
309.01	Übriger Personalaufwand	250		500		259.85	
312.01	Energie öffentliche Beleuchtung	5'000		4'000		4'780.25	
314.01	Unterhaltsarbeiten	4'500		10'000		10'276.40	
314.03	Schneeräumung	10'000		5'000		1'721.60	
314.07	Unterhalt Werkstatt	300		0		273.00	
314.08	Unterhalt Strassenbeleuchtung	3'000		1'200		3'468.95	
318.01	Sonstige Kosten	3'000		3'000		5'501.25	
436.01	Schneeräumung		3'000		3'000		2'719.25
436.03	Fahrbewilligungen		4'500		5'000		4'465.00
625	Werkhof	32'100	300	28'100	300	43'595.58	0.00
311.01	Anschaffung und Unterhalt Werkzeuge	5'000		3'000		6'891.88	
312.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	4'000		3'000		4'529.95	
313.01	Betriebsstoffe Fahrzeuge	5'000		5'000		6'634.40	
314.01	Unterhaltsarbeiten	300		300		254.00	
315.01	Unterhalt Geräte, Maschinen und Fahrzeuge	5'000		5'000		12'149.55	
316.01	Miete Werkstatt	7'300		7'300		7'300.00	
318.01	Natelspesen, Telefongebühren	500		500		504.90	
318.02	Sachversicherungen	5'000		4'000		5'330.90	
434.01	Vergütungen für Dienstleistungen		200		200		0.00
436.01	Rückerstattungen Dritter		100		100		0.00
650	Regionalverkehrsbetriebe	18'000	0	19'000	0	18'198.50	0.00
365.01	Defizitdeckung Regionalverkehr	18'000		19'000		18'198.50	
7	UMWELT - RAUMORDNUNG	345'600	245'000	147'853	137'600	192'160.60	138'400.00
700	Wasserversorgung	41'000	45'000	36'401	42'000	43'577.25	40'184.05
301.01	Besoldung	3'500		4'000		744.20	
303.01	Soziallasten	1'500		1'500		1'500.00	
314.01	Verbrauchsmaterial	1'000		3'000		1'311.75	
314.02	Baulicher Unterhalt	14'000		15'000		20'205.55	
314.03	Analysen / Expertisen	3'000		1'500		3'360.55	
314.04	Sonstige Kosten	0		0		537.20	
331.01	Abschreibungen	10'000		8'770		11'118.00	
380.01	Einlage Spezialfinanzierungen Wasserversorgung	4'000		0		300.00	
390.01	Darlehenszinsen	4'000		2'631		4'500.00	
434.01	Trinkwassergebühren		4'000		42'000		40'184.05
436.01	Rückerstattungen Dritter		41'000		0		0.00
710	Abwasserentsorgung	65'000	65'000	50'527	65'000	64'088.00	64'081.80
312.01	Strom Pumpstation ARA	600		500		549.80	
314.01	Baulicher Unterhalt	1'200		2'000		1'382.50	
314.02	Sonstige Kosten	400		400		400.00	
331.01	Abschreibungen	10'000		25'790		11'413.65	
352.01	Betriebskosten ARA-Briglina	15'000		14'000		15'342.05	
352.02	Betriebskosten ARA-Visp	29'800		0		0.00	
380.01	Einlage Spezialfinanzierungen Abwasserentsorgung	0		0		26'200.00	
390.01	Darlehenszins	8'000		7'837		8'800.00	
434.01	Benützungsgebühren		64'000		65'000		63'102.50

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436.01	Rückerstattungen Dritter		1'000		0		979.30
720	Abfallbewirtschaftung	30'600	22'500	29'325	20'600	31'390.75	21'447.95
318.01	Separate Sammlungen	12'000		12'000		11'687.35	
318.02	Kommunale Kehrichtabfuhr	1'500		2'500		1'659.65	
318.03	Grünabfuhr, Häckseldienst	9'000		3'000		9'447.75	
331.01	Abschreibungen	4'500		8'310		4'731.60	
352.01	Kehrichtabfuhr und Verbrennung	1'800		1'000		1'964.40	
390.01	Darlehenszins	1'800		2'515		1'900.00	
434.01	Kehrichtgebühren, Bussen		9'000		5'000		8'448.80
434.02	Deponiegebühren		500		0		0.00
434.03	Kehrichtgrundgebühr		13'000		15'000		12'999.15
436.01	Rückerstattungen Dritter		0		600		0.00
740	Friedhöfe	2'000	1'500	100	0	6'013.35	5'500.00
314.01	Unterhaltsarbeiten	2'000		100		6'013.35	
436.01	Rückerstattungen Dritter		1'500		0		5'500.00
750	Gewässerverbauungen	196'000	111'000	20'000	10'000	20'284.10	0.00
314.01	Unterhalt Flüsse, Kanäle und Bäche	196'000		20'000		20'284.10	
451.01	Kantonsbeiträge		111'000		10'000		0.00
761	Felssicherungen	0	0	0	0	14'372.35	7'186.20
314.01	Unterhalt Felssicherungen	0		0		14'372.35	
436.01	Rückerstattungen Dritter		0		0		7'186.20
781	Tierkörperbeseitigung	3'000	0	3'500	0	3'059.40	0.00
365.01	Beitrag regionale Tierkörpersammelstelle	3'000		3'500		3'059.40	
790	Raumplanung	8'000	0	8'000	0	9'375.40	0.00
301.01	Besoldungen, Kommissionen	0		0		0.00	
318.01	Ortsplanung	1'000		1'000		2'375.40	
364.01	Landschaftspark	7'000		7'000		7'000.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	44'020	26'450	40'020	20'500	57'040.60	22'835.80
800	Landwirtschaft	33'020	26'450	28'020	20'500	46'102.45	22'485.80
301.01	Besoldung Viehinspektor	500		500		510.00	
301.02	Besoldung Ackerbauleiter	200		200		0.00	
303.01	Soziallasten	120		120		120.00	
314.01	Unterhalt Flurstrassen	5'000		5'000		5'914.45	
314.02	Unterhalt Bewässerungsanlagen	4'000		4'000		5'052.45	
318.02	Haftpflcht Berieselung	1'000		0		1'100.00	
365.01	Beiträge OBV OLK	200		200		200.00	
365.03	Künstliche Besamung	15'000		12'000		18'738.00	
365.04	Sonstige Kosten	500		1'000		472.20	
365.05	Beitrag an naturnahe Landschaft	6'500		5'000		6'603.35	
365.07	Beitrag Oeko-Vernetzungsprojekt	0		0		7'392.00	
436.01	Bewässerungsgebühren		10'500		10'000		10'141.65
436.03	Benützung Brennhafen		100		0		102.50

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
436.04	Beteiligung Burgerschaft am Unterhalt Flurstr.		8'000		6'000		5'000.00
436.05	Rückerstattungen Dritter		2'000		0		2'248.30
461.01	Kantons- und Bundesbeitrag naturnahe Landschaft		5'850		4'500		4'993.35
810	Forstwirtschaft	4'000	0	5'000	0	3'938.15	0.00
364.01	Anteil Besoldung Revierförster	4'000		5'000		3'938.15	
830	Tourismus	7'000	0	7'000	0	7'000.00	350.00
365.01	Gemeindebeitrag an Goms Tourismus	7'000		7'000		7'000.00	
436.02	Beitrag Unterhalt Feuerstelle		0		0		350.00
9	FINANZEN - STEUERN	625'400	1'765'500	655'456	1'791'378	531'948.80	1'712'641.62
900	Steuern natürliche Personen	10'000	800'000	14'000	817'000	9'120.40	793'267.15
319.01	Steuern auf überbaute Grundstücke	0		9'000		9'120.40	
330.02	Steuerverluste	0		5'000		0.00	
341.01	Bezahlte Steuer auf überbaute Grundstücke, Art. 188	9'000		0		0.00	
341.02	Bezahlung des Kantonsanteils an der Hundesteuer	1'000		0		0.00	
400.01	Einkommenssteuern		660'000		700'000		662'296.40
400.02	Vermögenssteuern		85'000		75'000		85'307.15
400.03	Kopfsteuern		5'500		6'000		5'546.75
400.04	Quellensteuern		4'000		3'000		4'064.75
400.06	Grundstücksteuern		0		30'000		31'037.00
400.08	Ueberbaute Grundstücke		0		3'000		5'015.10
402.01	Grundstücksteuer nat. Personen		30'000		0		0.00
402.02	Steuer auf überbaute Grundstücke, Art. 188		5'000		0		0.00
403.02	Grundstückgewinnsteuer		7'000		0		0.00
405.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		500		0		0.00
406.01	Hundesteuer		3'000		0		0.00
901	Steuern juristische Personen	0	115'000	0	125'000	0.00	114'972.15
401.01	Gewinnsteuern		40'000		25'000		38'962.10
401.02	Kapitalsteuern		22'000		35'000		22'212.50
401.03	Grundstücksteuern		0		65'000		53'797.55
402.01	Grundstücksteuer juristischer Persoenen		53'000		0		0.00
909	Andere Steuern	19'000	0	19'300	13'300	19'843.15	14'120.70
318.01	Kantonssteuer	19'000		0		0.00	
319.01	Kantonssteuern	0		18'000		18'818.15	
340.02	Kantonsanteil Hundesteuern	0		1'300		1'025.00	
403.03	Hundesteuern		0		2'300		2'967.00
403.04	Wasserrechtszinsen		0		11'000		11'153.70
920	Finanzausgleich	9'600	297'000	9'500	289'078	9'293.65	289'078.00
341.01	Beitrag Finanzausgleich	9'600		9'500		9'293.65	
461.01	ao Finanzausgleich		0		289'078		0.00
461.02	Ord. Finanzausgleich		297'000		0		289'078.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
931	Gemeindeanteile an Steuern	0	0	0	10'000	0.00	7'572.05
403.01	Grundstückgewinnsteuern		0		5'000		7'138.40
405.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		0		5'000		433.65
932	Gemeindeanteile an Regalien und Patente	3'500	524'000	4'000	507'500	3'336.10	464'178.50
318.01	Landschaftsfranken	3'500		4'000		3'336.10	
410.02	Wasserzinse		490'000		480'000		442'889.50
410.03	Gratisenergie		20'000		20'000		19'481.00
410.04	Wasserzins Gemeinde Bister		2'000		7'500		1'808.00
411.01	Wasserrechtszinsen		12'000		0		0.00
940	Kapitaldienst	133'300	29'500	149'856	29'500	129'196.05	29'453.07
321.01	Vergütungszinse natürliche Personen	2'800		10'000		2'847.15	
321.03	Verzugszinsen	500		100		506.65	
321.04	Kontokorrentzinsen	60'000		61'175		62'098.20	
322.01	Darlehenszinsen	70'000		78'581		63'744.05	
421.01	Kontokorrentzinsen		1'000		500		1'047.32
421.02	Verzugszinsen und Mahngebühren		6'500		6'000		6'438.95
422.01	Zinsen Wertschriften		7'000		7'000		6'766.80
490.01	Interne Darlehenszinse		15'000		16'000		15'200.00
990	Abschreibungen	450'000	0	458'800	0	356'276.45	0.00
331.01	Ordentliche Abschreibungen Anlagevermögen	450'000		458'800		331'276.45	
331.02	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0		0		25'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen/Erträge	0	0	0	0	4'883.00	0.00
318.01	Ausserordentliche Aufwände	0		0		4'883.00	
	Total Aufwand	2'702'200		2'437'729		2'461'255.30	
	Total Ertrag		2'749'950		2'548'428		2'565'452.77
	Ertragsüberschuss	47'750		110'699		104'197.47	

Voranschlag 2009

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung nach Funktionen

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	541'681.65	222'349.50	3'200'000.00	990'000.00	2'000'000.00	1'100'000.00
Öffentliche Sicherheit	44'374.70	66'100.00	30'000.00	13'000.00	9'500.00	6'800.00
Bildung	29'808.00	-	24'000.00	-	-	-
Kultur, Freizeit, Kultus	2'898.10	-	-	-	-	-
Gesundheit	-	-	-	-	-	-
Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
Verkehr	53'321.25	-	-	40'000.00	-	40'000.00
Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	174'541.75	249'500.00	590'000.00	552'500.00	170'000.00	110'000.00
Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	30'113.75	-	-	-	-	-
Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	876'739.20	537'949.50	3'844'000.00	1'595'500.00	2'179'500.00	1'256'800.00
Ausgabenüberschuss	-	338'789.70	-	2'248'500.00	-	922'700.00
Einnahmenüberschuss	-	-	-	-	-	-

Investitionsrechnung nach Arten

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2007		Voranschlag 2008		Voranschlag 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachgüter	876'739.20	-	3'844'000.00	-	2'179'500.00	-
Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
Eigene Beiträge	-	-	-	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Übrige zu aktivierende Ausgaben	-	-	-	-	-	-
Einnahmenübertrag auf die Bilanz	-	-	-	-	-	-
Abgang von Sachgütern	-	-	-	-	-	-
Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter	-	4'864.00	-	5'000.00	-	10'000.00
Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
Fakturierungen an Dritte	-	-	-	-	-	-
Rückzahlung von eigenen Beiträgen	-	-	-	-	-	-
Beiträge für eigene Rechnung	-	533'085.50	-	1'590'500.00	-	1'246'800.00
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Aktivierungen	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	876'739.20	537'949.50	3'844'000.00	1'595'500.00	2'179'500.00	1'256'800.00
Ausgabenüberschuss	-	338'789.70	-	2'248'500.00	-	922'700.00
Einnahmenüberschuss	-	-	-	-	-	-

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'000'000	1'100'000	3'200'000	990'000	541'681.65	222'349.50
020	Finanzen und Informatik	0	0	0	0	4'899.30	0.00
506.01	Mobilien, Maschinen, EDV	0		0		4'899.30	
090	Verwaltungliegenschaft	2'000'000	1'100'000	3'200'000	990'000	536'782.35	222'349.50
503.01	Zivilschutzanlage	0		200'000		208'795.45	
503.02	Mehrzweckanlage	2'000'000		3'000'000		327'986.90	
661.01	Kantonsbeiträge Zivilschutzanlage		0		0		221'849.50
661.02	Kantonsbeiträge Mehrzweckanlage		900'000		990'000		0.00
669.01	Rückzahlungen Dritter		200'000		0		500.00
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	9'500	6'800	30'000	13'000	44'374.70	66'100.00
100	Grundbuch	0	0	0	0	2'322.00	1'300.00
506.01	Informatik	0		0		2'322.00	
669.01	Rückerstattungen Dritter		0		0		1'300.00
140	Feuerwehr	9'500	2'800	30'000	9'000	42'052.70	64'800.00
503.01	Feuerwehrlokal	0		0		16'255.55	
506.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	9'500		30'000		25'797.15	
661.01	Kantonsbeitrag		2'800		9'000		0.00
661.03	Kantonsbeitrag Feuerwehrfahrzeug		0		0		63'000.00
669.02	Rückerstattungen Dritter		0		0		1'800.00
160	Zivilschutz	0	4'000	0	4'000	0.00	0.00
669.01	Ersatzgebühren Zivilschutz		4'000		4'000		0.00
2	UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	0	0	24'000	0	29'808.00	0.00
210	Primarschule	0	0	0	0	2'484.00	0.00
503.03	Sanierung Primarschulen	0		0		2'484.00	
211	Orientierungsschule	0	0	24'000	0	27'324.00	0.00
503.01	Beitrag an OS-Schulhaus Mörel	0		24'000		27'324.00	
3	KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	0	0	0	0	2'898.10	0.00
309	Übrige Kulturförderung	0	0	0	0	2'898.10	0.00
503.01	Stadelsanierungen	0		0		2'898.10	
6	VERKEHR	0	40'000	0	40'000	53'321.25	0.00
620	Gemeindestrassennetz	0	40'000	0	40'000	53'321.25	0.00
501.05		0		0		53'321.25	
669.05	Eigentümerbeiträge Flurweg Hockmatte		40'000		40'000		0.00

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELT - RAUMORDNUNG	170'000	110'000	590'000	552'500	174'541.75	249'500.00
700	Wasserversorgung	0	5'000	10'000	5'000	0.00	1'832.00
501.01	Netzerweiterung Wasserversorgung	0		10'000		0.00	
610.01	Anschlussgebühren Trinkwasser		5'000		5'000		1'832.00
710	Abwasserentsorgung	0	5'000	0	0	8'245.65	3'032.00
501.02	Regenüberlauf	0		0		8'245.65	
610.01	Anschlussgebühren		5'000		0		3'032.00
720	Abfallbewirtschaftung	10'000	0	10'000	0	14'231.60	0.00
501.01	Container / Kehrichthaus	0		10'000		5'753.35	
501.02	Deponie Milibach	10'000		0		8'478.25	
740	Friedhöfe	0	0	0	0	1'604.00	400.00
503.01	Urnengräber	0		0		1'604.00	
669.01	Rückerstattungen Dritter		0		0		400.00
750	Gewässerverbauungen	0	0	50'000	47'500	5'508.05	5'000.00
501.01	Hochwasserschutzkonzept (HSK)	0		50'000		5'508.05	
661.01	Kantonsbeiträge		0		47'500		5'000.00
760	Lawinerverbauungen	0	0	250'000	250'000	26'340.80	17'997.85
501.01	Aufforstungs- und Verbauungsprojekt Bader	0		250'000		26'340.80	
661.01	Kantonsbeitrag Verbauungen		0		250'000		15'549.70
661.03	Auflösung Rückstellung Verbauungsprojekt Bader		0		0		2'448.15
790	Raumplanung	160'000	100'000	270'000	250'000	118'611.65	221'238.15
500.01	Grundbuchvermessung	160'000		270'000		118'611.65	
669.01	Rückerstattungen Dritter		100'000		250'000		221'238.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	30'113.75	0.00
800	Landwirtschaft	0	0	0	0	30'113.75	0.00
500.01	Kulturlandschaft Kalberwald + Biela	0		0		26'007.20	
500.02	Erdfall Kummelti	0		0		4'106.55	
	Total Investitionsausgaben	2'179'500		3'844'000		876'739.20	
	Total Investitionseinnahmen		1'256'800		1'595'500		537'949.50
	Nettoinvestition		922'700		2'248'500		338'789.70

Voranschlag 2009

Laufende Rechnung
Bürgergemeinde

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	750	0	520	0	2'034.45	0.00
020	Finanzen und Informatik	100	0	70	0	1'155.05	0.00
318.01	Buchhaltung, Revision Bürgerrechnung	0		0		1'076.00	
318.04	Postcheck-, Bankgebühren	100		70		79.05	
021	Allgemeine Verwaltung	200	0	0	0	200.00	0.00
319.01	Beiträge	200		0		200.00	
090	Liegenschaften	450	0	450	0	679.40	0.00
314.01	Baulicher Unterhalt	0		0		225.45	
318.01	Sach- und Gebäudeversicherungen	450		450		453.95	
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	0	0	0	0	0.00	500.00
102	Einwohner- und Fremdenkontrolle	0	0	0	0	0.00	500.00
436.01	Einbürgerungsgebühr		0		0		500.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	25'000	42'000	24'000	42'000	33'643.65	23'852.80
800	Landwirtschaft	17'500	22'000	16'500	22'000	22'395.35	23'852.80
301.01	Löhne Gemeindewerk	4'000		5'000		3'967.50	
303.01	Soziallasten	500		500		0.00	
314.01	Unterhalt Alpwege	8'000		6'000		4'239.35	
314.02	Unterhalt landwirtschaftliche Wege	0		0		5'000.00	
314.03	Unterhalt Wasserversorgung	0		0		3'422.50	
314.05	Kosten Vermarktung	0		0		1'436.00	
314.06	Unterhalt Alpfahrzeuge	0		0		250.00	
365.01	Krautgeld	5'000		5'000		4'080.00	
436.01	Vermietung Liegenschaften		22'000		22'000		22'290.00
436.03	Bodenverkauf		0		0		910.00
436.04	Prämienrückerstattung Alpfahrzeug		0		0		652.80
810	Forstwirtschaft	7'500	20'000	7'500	20'000	11'248.30	0.00
314.01	Waldpflege / Unterhaltskosten	5'000		5'000		0.00	
314.03	Waldkataster	0		0		4'860.30	
364.01	Forstpolizei-Aufgaben	2'500		2'500		0.00	
365.01	Entschädigung Nutzholzeingaben	0		0		6'388.00	
461.01	Holzverkauf und Sanasilva-Beiträge		20'000		20'000		0.00
9	FINANZEN - STEUERN	3'800	400	33'400	400	4'486.55	1'069.50
909	Andere Steuern	900	0	900	0	886.55	386.45
319.01	Steuern	900		900		886.55	
403.01	Rückerstattung Steuern früh. Jahre		0		0		386.45

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2009		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940	Kapitaldienst	0	400	0	400	0.00	683.05
421.01	Kontokorrentszinsen		400		400		683.05
990	Abschreibungen	2'900	0	32'500	0	3'600.00	0.00
331.01	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'900		32'500		3'600.00	
	Total Aufwand	29'550		57'920		40'164.65	
	Total Ertrag		42'400		42'400		25'422.30
	Aufwandüberschuss				15'520		14'742.35
	Ertragsüberschuss	12'850					