



# ***Gemeinde Unterbäch***

***In dieser Ausgabe:***

***Urversammlung vom 07. Dezember 2023***

***Voranschläge 2024***

***Einwohnergemeinde***

***Luftseilbahn***

***Elektrizitätswerk „Netz“***

***Burgergemeinde***

***Elektrizitätswerk „Produktion“***

***Beschlussfassung „Reglement***

***Handänderungssteuer“***

***Beschlussfassung Sanierung Brandstrasse und***

***Wasserversorgung Brandstrasse***

***Verschiedene Informationen***

# INHALTSVERZEICHNIS

<b>Urversammlung / Einladung</b>	Seite	1
<b>Vorwort der Präsidentin und Verschiedenes</b>	Seite	2

## Voranschläge 2024

### **Einwohnergemeinde**

- Überblick laufende Rechnung	Seite	7
- Laufende Rechnung	Seite	10
- Überblick Investitionsrechnung	Seite	20
- Investitionsrechnung	Seite	21
- Finanzplanung 2024-2027	Seite	23

### **Luftseilbahn**

- Laufende Rechnung	Seite	25
- Investitionsrechnung	Seite	27

### **Elektrizitätswerk „Netz“**

- Laufende Rechnung	Seite	28
- Investitionsrechnung	Seite	29

### **Burgergemeinde**

- Überblick laufende Rechnung	Seite	31
- Laufende Rechnung	Seite	33
- Investitionsrechnung	Seite	35
- Finanzplanung 2024-2027	Seite	36

### **Elektrizitätswerk „Produktion“**

- Laufende Rechnung	Seite	38
- Investitionsrechnung	Seite	40

<b>Schul- und Ferienplan 2024/2025</b>	Seite	41
--	-------	----

### **Öffnungszeiten Weihnachten/Neujahr Gemeindekanzlei**

# Einberufung der Urversammlung

Die Urversammlung der Einwohner- und Burgergemeinde Unterbäch wird einberufen auf:

## **Donnerstag, den 7. Dezember 2023 um 20:00 Uhr in der Burgerstube**

Die Voranschläge 2024, das Protokoll der Urversammlung vom Juni 2023 der Einwohner- und Burgergemeinde Unterbäch sowie das Reglement «Handänderungssteuer» liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen zur öffentlichen Einsichtnahme bei der Verwaltung (Kanzlei) auf.

### **Traktanden der Einwohnergemeinde**

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der letzten Urversammlung
4. Beschluss «Reglement Handänderungssteuer»
5. Beschluss «Sanierung Brandstrasse 2024-2025»
6. Beschluss «Sanierung Wasserversorgung Brandstrasse 2024-2025»
7. Präsentation der Voranschläge 2024
  - Einwohnergemeinde
  - Luftseilbahn
  - Elektrizitätswerk „Netz“
8. Genehmigung der Voranschläge 2024
9. Information Finanzplanung 2024-2027
10. Verschiedenes

### **Traktanden der Burgergemeinde**

1. Präsentation der Voranschläge 2024
  - Burgergemeinde
  - Elektrizitätswerk „Produktion“
2. Genehmigung der Voranschläge 2024
3. Information Finanzplanung 2024-2027
4. Verschiedenes

Informationen zu dieser Urversammlung erhalten Sie per Post.

Unterbäch, November 2023

Gemeindeverwaltung Unterbäch

## Geschätzte Unterbächnerinnen und Unterbächner

In Namen des Gemeinderates darf ich Sie am Donnerstag, 7. Dezember 2023, in der Bürgerstube zur Urversammlung begrüessen.

An dieser Urversammlung werden die Beschlüsse über das Reglement «Handänderungssteuer», Sanierung Brandstrasse 2024-2025 und die Sanierung Wasserversorgung Brandstrasse 2024-2025 gefasst.

Der Gemeinderat empfiehlt Ihnen, den Beschlüssen zuzustimmen.

An diesem Abend werden wir Ihnen alle Voranschläge der Rechnungen 2024 präsentieren. Im Vorfeld dieser Urversammlung hat der Gemeinderat zusammen mit dem Revisor, Herrn Linus Fux und den Mitarbeiterinnen der Kanzlei die einzelnen Budgets überarbeitet und genehmigt, um sie der Bevölkerung an der Urversammlung zur Annahme vorzulegen.

## Einführung Reglement Handänderungssteuer

Seit der Einführung des neuen Gesetzes über die Handänderungssteuer (HG) des Kantons Wallis im Jahr 2012 besteht gemäss Artikel 2 für Gemeinden die Möglichkeit, für die auf ihrem Gebiet gelegenen Grundstücke eine Zusatzabgabe auf den Handänderungssteuern zu erheben und den Steuersatz festzulegen.

Gemäss Artikel 1 dieses Reglements kann die Gemeinde Unterbäch für die auf ihrem Gebiet gelegenen Grundstücke eine Zusatzabgabe von 50% der kantonalen Handänderungssteuer erheben.

### *Kantonale Gesetzgebung:*

*Die kantonale Handänderungssteuer sowie die Zusatzabgabe an die Gemeinden sind in Artikel 14 und 15 des kantonalen Gesetzes über die Handänderungssteuer wie folgt geregelt:*

#### *Art. 14*

*Verhältnismässige Steuer für Handänderungsurkunden und ähnliche Schriftstücke*

*Die verhältnismässige Steuer beträgt für die in Artikel 6 Absatz 1 genannten Fälle:*

*a) 20 Franken für Werte von 1'001 Franken bis 50'000 Franken;*

*b) 1 Prozent des Werts von 50'001 Franken bis 500'000 Franken;*

*c) 1.3 Prozent des Werts von 500'001 Franken bis 1'000'000 Franken;*

*d) 1.5 Prozent des Werts ab 1'000'001 Franken. Jeder Wert wird auf 100 Franken aufgerundet.*

#### *Art. 15*

*Zusatzabgabe der Gemeinden Die Zusatzabgabe darf 50 Prozent der kantonalen Handänderungssteuer nicht übersteigen. Anwendbar ist der bei der Einregistrierung des Rechtsgeschäfts geltende Gemeindesatz. Jede Gemeinde teilt dem Grundbuchamt ihres Kreises und der Dienststelle den Satz ihrer Zusatzabgabe und jede Änderung dieses Satzes mit.*

Mit der Einführung der Handänderungssteuer auf kommunaler Ebene erzielt die Gemeinde Unterbäch wichtige Mehreinnahmen.

Für die vergangenen Jahre hätten mit einem Ansatz von 50% folgende Einnahmen erzielt werden können:

Jahr 2020: CHF 37'224

Jahr 2021: CHF 41'712

Jahr 2022: CHF 70'618

An seiner Sitzung vom 21. Oktober 2023 hat der Gemeinderat das Reglement «Handänderungssteuer» genehmigt. Der Gemeinderat empfiehlt die Annahme des Reglements an der Urversammlung.

## Luftseilbahn Raron-Unterbäch

Sven Imboden darf in diesem Jahr sein 25-jähriges Jubiläum bei der LRU feiern. Bereits vor der Jahrtausendwende hat er als Seilbahnangestellter angefangen und durfte schon bald den Neubau der Luftseilbahn im Jahr 2000 miterleben. Durch sein erlangtes Wissen auf der Bahn und den Weiterbildungen wurde er zum stellvertretenden technischen Leiter und im Jahr 2020 dann zum technischen Leiter und Betriebsleiter befördert. Mit seinen 4 Mitarbeitern stellt er den ganzjährigen Betrieb der ÖV-Anbindung von Unterbäch sicher. Die Gemeinde Unterbäch gratuliert Sven Imboden zu seinem Jubiläum und wünscht ihm weiterhin viel Glück und Erfolg in seiner Tätigkeit.

## Tourismus und Sportbahnen

Unterbäch Tourismus konnte am 18. Juni 2023 bei schönstem Wetter den PiRaten-Weg eröffnen. In den Sommerferien versuchten schon mehr als 500 Kinder, die Rätsel der Piratin Goldlocke zu lösen und den Schatz zu finden.

An vier Freitag Abenden konnten Gäste und Einheimische am Seepark Augstbord Live-Musik geniessen. Auch wenn das Wetter nicht immer schön und warm war, waren die Events doch gut besucht. Die Bächi-Anlässe konnten erfolgreich durchgeführt werden und im Herbst konnten sich die Gin-Liebhaber auf die erste und ausverkaufte Gin-Wanderung freuen.

Im kommenden Winter wird UT wieder die bewährten Anlässe wie Kinderkinos, Skitag mit Elena Stoffel, Kinder-Silvesterdisco und «Pistenfahrzeuge & Schneekanonen» durchführen. Zudem werden zahlreiche Gäste- Apéros den Kontakt mit den Gästen fördern.

Die Sportbahnen Unterbäch AG kann auf einen guten Sommer zurückblicken. Die vielen Schönwettertage lockten mehr Gäste auf die Brandalp als in den Vorjahren. Dies ist sicher auch auf die Einführung des Magic Passes zurückzuführen. Im Hintergrund wurden fleissig Instandhaltungsarbeiten durchgeführt, damit man für den Winterbetrieb wieder bereit ist. An der Generalversammlung der SBU konnte erneut ein Gewinn präsentiert werden. Mit Jean-Pierre Zenhäusern und Armon Saluz konnte der neu strukturierte Verwaltungsrat komplettiert werden.

Die SBU hofft, dass der Magic Pass auch im kommenden Winter einen positiven Einfluss auf das Geschäft hat und viele neue Gäste ins Ginals locken kann.

Die Wintersaison startet am 23. Dezember 2023 und dauert bis zum Ostermontag am 1. April 2024

Seit November führt der neue Geschäftsführer Michael Brügger die operativen Geschäfte von UT und SBU. Mit der Anstellung des Geschäftsführers kann die sorgfältig geplante Strukturanpassung von UT und SBU nun gelebt werden. Die Verwaltungsrats- und Vorstandsmitglieder freuen sich, mit Michael Brügger einen qualifizierten sowie erfahrenen Touristiker und Manager gefunden zu haben und gemeinsam die Zukunft der Destination Unterbäch zu fördern.

## Neues Feuerwehrfahrzeug

Im Juli durfte der Zug Unterbäch der Feuerwehr Schattenberge ihr neues Fahrzeug in Empfang nehmen. Der Beschaffungsprozess und die weltweiten Lieferengpässe bei Nutzfahrzeugen führten dazu, dass die Auslieferung sich um fast zwei Jahre verzögerte.

Mit der Unterstützung des Kantons wurde ein 3.5t Modulfahrzeug der Rosenbauer AG beschafft. Das Fahrzeug bietet Platz für 5 Feuerwehrleute, ein Modul und eine kleine Fixbeladung. Es wurden verschiedene Module gebaut oder beschafft, welche mit unterschiedlichem Material bestückt sind. Je nach Einsatz wird das entsprechend benötigte Modul verladen. Dadurch kann mit dem Fahrzeug eine hohe Flexibilität erreicht werden.

Die Gemeinde möchte es nicht unterlassen, allen bei der Beschaffung beteiligten Personen zu danken. Die Kommandanten Simon Vogler (bis 2022) und Louis Furrer (seit 2023) haben es mit ihrem Team geschafft, mit dem Kanton eine gute Lösung zu finden und die Einsatzfähigkeit im Dorf für die Zukunft sicherzustellen.



## Sanierung Strassen und Infrastruktur

Im Rahmen des Projektes «Strassensanierungen» wurde die zweite Etappe der Arbeiten für die Geerostrasse im Jahr 2023 planmässig bis auf den Deckbelag abgeschlossen. Der Deckbelag wird für beide Etappen am Stück im Frühling 2024 erstellt.

Zusammen mit der Sanierung der Strasse wurden auch sämtliche Infrastrukturen wie Trinkwasser-, Stromversorgungs-, Abwasser- und Meteorleitungen ersetzt.

Die Gemeinde richtet ein grosses Dankeschön an die Planax AG, die Bauunternehmung Gsponer AG, die Installationsfirma Franz Salzgeber sowie an den EW-Verantwortlichen, Damian Theler, für die geleistete Arbeit.

Zusammen mit dem Ingenieurbüro Planax AG ist die Gemeinde zur Zeit an der Planung für die Sanierung von der Brandstrasse 8 (Sammelstelle Tungja) bis Brandstrasse 41. Die Ausschreibungen werden im Januar versendet.

Auf dem nachstehenden Auszug ist der vorgesehene Bauabschnitt abgebildet.



## Energiesparmassnahmen der Gemeinde

Die Gemeinde Unterbäch ist weiterhin bestrebt, Energie einzusparen. Hierzu wurden dieses Jahr sämtliche Vereinslokale, die noch nicht mit LED-Beleuchtungen ausgestattet waren, umgerüstet. Die Montage der PV-Anlage auf dem Dach der Luftseilbahn Bergstation ist abgeschlossen und in Betrieb. Die Luft-Wasser Wärmepumpe der Turnhalle soll noch vor dem Winter ersetzt werden. Hierzu wird eine Wärmepumpe mit einer hohen Leistungszahl und einem umweltfreundlichem und nachhaltigem Kältemittel (Propan) eingesetzt.

## Energieförderprogramm

An der Urversammlung vom 09.12.2021 hat die Bevölkerung von Unterbäch das vorgestellte Energieförderprogramm angenommen. Nachstehend die per 2023 eingereichten sowie abgeschlossenen Gesuche:

Total eingegangene Gesuche per 31.10.2023: 35  
Abgeschlossene Gesuche: 12

<i>Art der Anlage</i>	<i>Ausbezahlt Beiträge</i>
PV-Anlage	CHF 14'836.00
Fenstersanierung	CHF 10'668.65
Wärmepumpe	CHF 8'000.00
GEAK-Bericht	CHF 750.00
E-Ladestation	CHF 500.00
Gesamtbetrag	<u>CHF 34'754.65</u>

Die Details zum Energieförderprogramm finden Sie auf unserer Homepage.

## **Raumplanungsgesetz**

Zusammen mit der Planax AG ist die Gemeinde gemäss Kantonsvorgaben gut in der Umsetzung des Raumplanungsgesetzes unterwegs. Die Gemeinde hofft, baldmöglichst die Bevölkerung über das weitere Vorgehen informieren zu können.

## **Wasser/Berieselung**

Nach einem eher trockenen Winter mit nicht allzu viel Schnee hat es im Frühling umso mehr geregnet. Aus diesem Grund stand im Sommer genügend Trinkwasser und auch genug Wasser zum Berieseln und «wässru» unserer Wiesen zur Verfügung.

Zusammen mit der Augstbord Energie AG plant die Gemeinde eine Berieselungsanlage vom Holz bis ins Dorf. Das Projekt soll allen Bewirtschaftern helfen, ihre Parzellen optimal zu berieseln. Mit dieser Anlage wird aber auch das Ziel verfolgt, das Wasser richtig und nutzvoll einzusetzen, so dass auch in Zukunft genügend Wasser für alle vorhanden ist.

## **Die Gemeinde gratuliert**

Im Jahr 2023 konnten die folgenden Jubilare und Jubilarinnen von Unterbäch ihren 90. Geburtstag feiern.

Alice Zenhäusern-Dirren geb. 02.03.1933

Luise Fischer-Lidemann geb. 31.03.1933

Brunner-Schnydrig Hedwig geb. 04.07.1933

Märner Hans geb. 14.07.1933

Schnydrig-Niederer Rosa geb. 02.10.1933

Der Gemeinderat überbrachte die Glückwünsche der Gemeinde bei einem persönlichen Besuch und wünscht den Jubilaren für das neue Lebensjahr viele glückliche Momente im Kreise ihrer Familien und alles erdenklich Gute für die Zukunft.

## **Verstärkung für den Gemeinderat gesucht ... Melde dich!**

Sich für die eigene Gemeinde stark machen? Verantwortung übernehmen? Neue Erfahrungen sammeln und wertvolle Fähigkeiten erwerben? Ein neues Netzwerk aufbauen? Warum nicht ein Amt in deiner Gemeinde übernehmen? Unsere Region braucht engagierte Persönlichkeiten, die sich bei den kommenden Wahlen im Herbst 2024 für das Gemeinderatsamt zur Verfügung stellen.

Die schlechte Nachricht zuerst: Zahlreiche – vor allem kleinere – Gemeinden haben zunehmend Mühe, genügend Personal für die Gemeinderatswahlen zu finden. Seit Jahren sinkt die Bereitschaft, sich für ein solches Amt zu engagieren. Eine Folge davon sind «Zwangswahlen» oder stille Wahlen, bei denen freie Sitze ohne Befragung der Bevölkerung «aufgefüllt» werden. In vielen Gemeinden sind echte Wahlen deshalb kaum noch möglich. Eine im Jahr 2022 in den Oberwalliser Gemeinden durchgeführte Umfrage zeigt, dass das Problem von fehlenden Kandidatinnen und Kandidaten in der Region weit verbreitet ist.

Und jetzt die gute Nachricht: Es hat noch Platz in den Oberwalliser Gemeinderäten! Die Chance, in einer Gemeinde ein Amt übernehmen zu können, war nie grösser als jetzt. Egal, welches Alter, welches Geschlecht, welcher berufliche Hintergrund, welche politische Ausrichtung oder wie lange schon in der Gemeinde wohnhaft ... es besteht die Möglichkeit, sich zur Wahl zu stellen und sich damit für das Gemeinwohl zu engagieren. Was musst du tun? Gerade in kleineren Gemeinden lohnt es sich, mit Gemeindevertreterinnen und -vertretern das Gespräch zu suchen. Ein solches Amt zu übernehmen, ist auch möglich, ohne zuerst aktiv dafür angefragt zu werden.

Sensibilisierungskampagne geplant

Das erwartet dich: Ob Planungen für den neuen Dorfplatz oder für einen neuen Veloweg, ob eine Zusammenarbeit mit dem Kanton beim neuen Schutzdamm oberhalb des Dorfs, ob Massnahmen zur Erhaltung der Dorfschule oder aber Fragen rund um die Integration von Zuzügerinnen und Zuzüglern ... die Themenpalette im Gemeinderat ist sehr breit und erweitert den Blickwinkel. Im Team mit weiteren Gemeinderätinnen und -räten gestaltest du die Zukunft deiner Gemeinde aktiv mit. Für diese Arbeit im Milizsystem ist auch eine Entlohnung vorgesehen.

Um den Gemeinden bei ihrer Suche nach neuen Köpfen unter die Arme zu greifen, hat der Verein Region Oberwallis, der alle Oberwalliser Kommunen vertritt, das Regions- und Wirtschaftszentrum Oberwallis (RWO) mit einer Analyse beauftragt. Mittels einer Umfrage wurde in der Folge der Puls in den Gemeinden gemessen. In einem nächsten Schritt soll die Bevölkerung nun durch eine Sensibilisierungskampagne motiviert werden, sich für die Gesellschaft zu engagieren.

Das erklärte Ziel: Genügend Kandidatinnen und Kandidaten in allen Oberwalliser Gemeinden zu mobilisieren und der Bevölkerung die Wichtigkeit des Gemeinderatsamts aufzuzeigen.



### Dank

Im Namen des Gemeinderates danke ich allen, die sich in irgendeiner Art und Weise zum Wohle unserer Gemeinde und unserer Bevölkerung engagieren.

Der Gemeinderat würde sich freuen, viele Unterbächnerinnen und Unterbächner am 7. Dezember 2023 in der Bürgerstube zu dieser Urversammlung begrüßen zu dürfen.

Ich wünsche Ihnen sowie Ihren Familien frohe, gesegnete Weihnachten und für das neue Jahr alles Gute.

Sarah Zenhäusern  
Gemeindepräsidentin

### Gemeinderatsbeschluss für das Rechnungsjahr 2024

Steueransätze	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Betrag Kopfsteuer	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00
Steuerfuss Gemeinde	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
Indexierung der Steuern	135%	135%	135%	135%	135%	135%	135%	135%	138%	138%
Hundetaxen	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00
Verzugszins	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%
Vergütungszins	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%
Negativer Ausgleichszins	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%	3.50%
Zinsgutschrift auf Vorauszahlungen	0.50%	0.15%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%



# Voranschlag 2024 der Einwohnergemeinde Unterbäch

## Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 sieht bei der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 52'185 vor.

Gemäss HRM2 dürfen die Abschreibungssätze während 5 Jahren nicht abgeändert werden. Durch die Investitionen (Strassensanierungen) können die Beiträge im Rahmen der Rechnung 2022 gehalten werden.

Mit CHF 580'785.00 weist das Budget 2024 einen gegenüber dem Budget 2023 um CHF 43'149.00 höheren Cash-Flow auf.

Informationen zur Erfolgsrechnung:

### *Allgemeine Verwaltung*

Bei der allgemeinen Verwaltung fällt der Aufwand leicht höher als im Budget 2023, jedoch tiefer als Rechnung 2022. Die Kosten beim Baubewilligungsverfahren können nicht im Voraus berechnet werden.

### *Öffentliche Ordnung und Sicherheit*

Durch die Vermessung Los 6 fallen die Kosten für das allgemeine Rechtswesen höher aus als im Budget 2023 resp. in der Rechnung 2022 aufgeführt.

Durch Absolvierung verschiedener Kurse und Weiterbildungen fällt die Besoldung bei der Feuerwehr für 2024 höher aus als in den vorangegangenen Jahren. Das Fahrzeug wurde per 2023 endlich angeschafft.

Per 2024 wird die Bildung des Gemeindeführungstabes in Angriff genommen.

### *Bildung*

Die Lehrerbesoldungen basieren auf den Angaben des Kantons. Das Schulgeld OS wird aufgrund der Anzahl Schüler berechnet.

### *Kultur, Sport, Freizeit, Kirche*

Anlässlich der Sitzung des Kirchenrates wurden das Budget sowie der Gemeindebeitrag besprochen.

### *Gesundheit und Soziale Sicherheit*

Der Aufwand richtet sich nach den Angaben des Kantons.

### *Verkehr und Nachrichtenübermittlung*

Der Aufwand für die Kantonsstrassen basiert auf den Angaben des Kantons.

Beim Werkhof werden verschiedene Gerätschaften angeschafft.

### *Umwelt und Raumordnung*

Per 2024 ist die Sanierung der Brandstrasse (Teilstück) geplant. Dabei werden auch die Wasser- und Stromversorgung erneuert.

Wie bereits in der Rechnung 2022 werden beim Abfall nun die verschiedenen Sparten separat aufgeführt.

### *Volkswirtschaft*

Ab 2024 ist die Sanierung der Käserei in Turtmann geplant. Die Kosten werden auf 2 Jahre aufgeteilt.

### *Finanzen und Steuern*

Als Berechnungsgrundlage für die Steuern (natürliche und juristische Personen) wurden die definitiven Steuern 2021 herangezogen.

Gemäss Informationen des Kantons wird der Finanzausgleich für 2024 um ca. CHF 13'000.00 herabgesetzt.

Durch Investitionen können die ordentlichen Abschreibungen höher berechnet werden als im Budget 2023.

## Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung

Rechnung  
2022

Budget  
2023

Budget  
2024

### Erfolgsrechnung

Ergebnis vor Abschreibungen				
Finanzierungsaufwand	- CHF	2'189'624.68	1'952'890.00	2'004'690.00
Finanzierungsertrag	+ CHF	2'879'342.51	2'448'126.00	2'330'700.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge (negativ)</b>	= CHF	-	-	-
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	= CHF	<b>689'717.83</b>	<b>495'236.00</b>	<b>326'010.00</b>
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	689'717.83	495'236.00	326'010.00
Planmässige Abschreibungen	- CHF	535'460.29	457'000.00	528'600.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF	45'786.00	1'600.00	5'000.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF	124'751.45	44'000.00	259'775.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	- CHF	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	- CHF	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	- CHF	-	-	-
Aufwertungen VV	+ CHF	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	+ CHF	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss</b>	= CHF	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss</b>	= CHF	<b>233'222.99</b>	<b>80'636.00</b>	<b>52'185.00</b>

### Investitionsrechnung

Ausgaben	+ CHF	1'219'153.17	1'048'600.00	1'078'800.00
Einnahmen	- CHF	116'440.00	210'000.00	130'000.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	= CHF	<b>1'102'713.17</b>	<b>838'600.00</b>	<b>948'800.00</b>
<b>Nettoinvestitionen (negativ)</b>	= CHF	-	-	-

### Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	689'717.83	495'236.00	326'010.00
Nettoinvestitionen	- CHF	1'102'713.17	838'600.00	948'800.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF	-	-	-
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	= CHF	<b>412'995.34</b>	<b>343'364.00</b>	<b>622'790.00</b>
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	= CHF	-	-	-

### Erfolgsrechnung nach Funktionen

Rechnung 2022

Budget 2023

Budget 2024

	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	342'855.39	131'118.19	292'650.00	94'000.00	304'650.00	104'500.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	116'928.66	70'513.49	109'890.00	15'000.00	119'490.00	16'000.00
2 Bildung	399'555.65	20'578.60	361'400.00	11'500.00	413'700.00	17'500.00
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	171'787.23	5'215.00	172'000.00	4'400.00	159'000.00	4'400.00
4 Gesundheit	78'942.06	-	69'400.00	-	87'200.00	-
5 Soziale Sicherheit	147'293.43	21'362.05	118'100.00	-	99'400.00	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	323'335.79	63'085.49	326'400.00	35'200.00	333'900.00	37'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	472'346.31	442'662.35	419'100.00	366'500.00	384'400.00	363'000.00
8 Volkswirtschaft	161'910.54	17'650.38	112'250.00	8'000.00	129'750.00	15'000.00
9 Finanzen und Steuern	555'915.91	2'231'908.41	430'300.00	1'957'526.00	506'800.00	2'033'075.00
<b>Total Aufwand und Ertrag</b>	<b>2'770'870.97</b>	<b>3'004'093.96</b>	<b>2'411'490.00</b>	<b>2'492'126.00</b>	<b>2'538'290.00</b>	<b>2'590'475.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>233'222.99</b>		<b>80'636.00</b>		<b>52'185.00</b>	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	472'286.80		485'440.00		520'940.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	755'834.34		523'900.00		665'200.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	535'460.29		457'000.00		528'600.00	
34 Finanzaufwand	44'487.82		55'000.00		45'000.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45'786.00		1'600.00		5'000.00	
36 Transferaufwand	871'229.72		888'550.00		773'550.00	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-		-		-	
39 Interne Verrechnungen	45'786.00		-		-	
40 Fiskalertrag		1'707'967.01		1'435'000.00		1'535'500.00
41 Regalien und Konzessionen		256'520.00		255'900.00		256'200.00
42 Entgelte		553'147.53		452'000.00		482'900.00
43 Verschiedene Erträge		-		-		-
44 Finanzertrag		70'232.60		63'600.00		56'100.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		124'751.45		44'000.00		259'775.00
46 Transferertrag		245'689.37		241'626.00		-
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Ausserordentlicher Ertrag		-		-		-
49 Interne Verrechnungen		45'786.00		-		-
<b>Total Aufwand und Ertrag</b>	<b>2'770'870.97</b>	<b>3'004'093.96</b>	<b>2'411'490.00</b>	<b>2'492'126.00</b>	<b>2'538'290.00</b>	<b>2'590'475.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>233'222.99</b>		<b>80'636.00</b>		<b>52'185.00</b>	

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30 Personalaufwand	CHF	472'286.80	485'440.00	520'940.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	CHF	755'834.34	523'900.00	665'200.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	535'460.29	457'000.00	528'600.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	45'786.00	1'600.00	5'000.00
36 Transferaufwand	CHF	871'229.72	888'550.00	773'550.00
37 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	CHF	<b>2'680'597.15</b>	<b>2'356'490.00</b>	<b>2'493'290.00</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40 Fiskalertrag	CHF	1'707'967.01	1'435'000.00	1'535'500.00
41 Regalien und Konzessionen	CHF	256'520.00	255'900.00	256'200.00
42 Entgelte	CHF	553'147.53	452'000.00	482'900.00
43 Verschiedene Erträge	CHF	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	124'751.45	44'000.00	259'775.00
46 Transferertrag	CHF	245'689.37	241'626.00	-
47 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	CHF	<b>2'888'075.36</b>	<b>2'428'526.00</b>	<b>2'534'375.00</b>
<b>R1 Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>207'478.21</b>	<b>72'036.00</b>	<b>41'085.00</b>
34 Finanzaufwand	CHF	44'487.82	55'000.00	45'000.00
44 Finanzertrag	CHF	70'232.60	63'600.00	56'100.00
<b>R2 Ergebnis aus Finanzierung</b>	CHF	<b>25'744.78</b>	<b>8'600.00</b>	<b>11'100.00</b>
<b>O1 Operatives Ergebnis (R1 + R2)</b>		<b>233'222.99</b>	<b>80'636.00</b>	<b>52'185.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-	-	-
<b>E1 Ausserordentliches Ergebnis</b>	CHF	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (O1 + E1)</b>	CHF	<b>233'222.99</b>	<b>80'636.00</b>	<b>52'185.00</b>

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>304'650.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>292'650.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>342'855.39</b>	<b>131'118.19</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>2'800.00</b>		<b>2'850.00</b>		<b>2'235.91</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>2'800.00</b>		<b>2'850.00</b>		<b>2'235.91</b>	
3000.01	Entschädigung Wahlbüro	2'300.00		2'300.00		1'900.00	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	300.00		300.00		243.20	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	50.00		100.00		4.55	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		58.90	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00		29.26	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>50'100.00</b>		<b>50'200.00</b>		<b>49'253.38</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>50'100.00</b>		<b>50'200.00</b>		<b>49'253.38</b>	
3000.01	Entschädigung Gemeinderat	34'000.00		34'000.00		33'810.00	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	4'500.00		4'200.00		4'521.87	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	100.00		500.00		80.81	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		901.17	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	500.00		500.00		473.43	
3199.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	10'000.00		10'000.00		9'466.10	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>218'250.00</b>	<b>78'500.00</b>	<b>208'100.00</b>	<b>68'000.00</b>	<b>242'375.86</b>	<b>103'817.19</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>202'300.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>197'150.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>207'889.99</b>	<b>65'244.99</b>
3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	120'000.00		115'800.00		132'405.91	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	8'500.00		8'200.00		9'575.70	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	9'200.00		8'800.00		3'413.25	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	2'000.00		300.00		2'175.73	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	3'500.00		3'300.00		3'612.92	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	1'500.00		950.00		1'672.81	
3101.01	ID-Karten	1'500.00		1'200.00		1'678.50	
3101.02	Fremdenkontrolle	2'500.00		1'500.00		2'537.50	
3102.01	Drucksachen, Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'047.35	
3103.01	Zeitschriften, Fachliteratur	100.00		100.00		95.00	
3130.01	Porti	6'000.00		6'000.00		5'954.40	
3130.02	Telefon- & Internetgebühren	1'000.00		1'500.00		1'066.24	
3130.03	Bank- und Postcheckgebühren	1'000.00		1'500.00		907.15	
3130.04	Inkassospesen	1'000.00		1'000.00		173.95	
3130.05	Annoncen	1'000.00		1'000.00		1'019.25	
3130.06	Beiträge, Kleinmaterial	6'500.00		8'000.00		6'573.83	
3132.01	Revisions- & Treuhandkosten	6'000.00		7'000.00		5'280.05	
3134.01	Haftpflichtversicherung	6'000.00		8'000.00		5'939.60	
3150.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	3'000.00		1'000.00		2'911.50	
3158.01	Wartung Hard- + Software	17'000.00		17'000.00		16'849.35	
4210.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		3'000.00		2'000.00		3'790.95
4210.02	Beitrag Augstbord Energie AG		40'000.00		40'000.00		40'000.00
4210.03	Beiträge Burgergemeinde, LRU, EW-Netz EW Produktion		12'500.00		12'500.00		12'500.00
4210.04	Diverse Erträge		4'000.00		3'000.00		4'580.12
4210.05	Gebühren Fremdenkontrolle		4'000.00		2'500.00		4'373.92
<b>0225</b>	<b>Bauwesen</b>	<b>15'950.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>10'950.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>34'485.87</b>	<b>38'572.20</b>
3010.01	Baukommission - Besoldung	5'000.00		5'000.00		4'700.00	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	600.00		600.00		635.60	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	100.00		100.00		11.24	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	150.00		150.00		145.70	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	100.00		100.00		72.38	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Bewilligungsverfahren	10'000.00		5'000.00		28'920.95	
4240.01	Baubewilligung - Einnahmen		15'000.00		8'000.00		38'572.20
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>33'500.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>48'990.24</b>	<b>27'301.00</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>33'500.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>48'990.24</b>	<b>27'301.00</b>
3120.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	7'000.00		7'000.00		5'941.00	
3134.01	Sachversicherungen	4'500.00		4'500.00		4'415.59	
3144.01	Miete Kanzlei	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3144.02	Unterhalt Kühlfachanlage	2'000.00		2'000.00		1'796.55	
3144.03	Unterhalt Gemeindegebäude	5'000.00		3'000.00		21'837.10	
4470.01	Kühlfachmieten		3'000.00		3'000.00		3'321.00
4470.02	Mieterträge ARA		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4470.03	Mieterträge Gemeindegebäude		20'000.00		20'000.00		20'980.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>119'490</b>	<b>16'000</b>	<b>109'890</b>	<b>15'000</b>	<b>116'928.66</b>	<b>70'513.49</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>990.00</b>		<b>990.00</b>		<b>941.43</b>	<b>360.00</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>990.00</b>		<b>990.00</b>		<b>941.43</b>	<b>360.00</b>
3010.01	Polizeikommission Entschädigung	800.00		800.00		800.00	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	100.00		100.00		102.40	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	20.00		50.00		1.91	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	50.00		20.00		24.80	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	20.00		20.00		12.32	
4270.01	Polizeibussen						360.00
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>35'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>20'945.43</b>	<b>9'445.30</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>35'800.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>20'945.43</b>	<b>9'445.30</b>
3130.01	Entschädigung Registerhalter	6'000.00		5'500.00		5'184.92	
3130.02	Büromaterial, Drucksachen	700.00		600.00		617.60	
3130.03	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	1'500.00		1'000.00		1'167.05	
3130.04	Telefongebühren	500.00		500.00		458.16	
3132.01	Nachführungsgeometer	15'000.00		15'000.00		13'467.70	
3132.02	Diverse Kosten	100.00		500.00		50.00	
3132.03	Los 6 - Vermessung	12'000.00					
4260.01	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		10'000.00		10'000.00		9'445.30
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>61'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>79'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>38'760.25</b>	<b>7'376.24</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>61'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>79'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>38'760.25</b>	<b>7'376.24</b>
3010.01	Besoldung Feuerwehr	28'000.00		24'000.00		13'497.22	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		571.05	
3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	500.00		1'000.00		83.67	
3101.03	Feuerwehrmaterial	10'000.00		12'000.00		4'009.90	
3101.04	Unterhalt Feuerwehrlokal	10'000.00		6'500.00		9'726.05	
3111.01	Mobilien, Maschinen, Geräte	500.00		3'000.00		140.00	
3130.01	Telefongebühren / Alarm	3'000.00		3'500.00		1'807.79	
3130.02	Betriebskosten Polycom	600.00		500.00		598.50	
3134.01	Versicherungen	2'000.00		2'000.00		1'949.25	
3134.02	Diverses Ausgaben	3'000.00		2'000.00		3'540.02	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	3'000.00		23'000.00		2'836.80	
4200.01	Feuerwehrrersatzgebühren		6'000.00		5'000.00		5'665.00
4240.01	Rückerstattungen Dritter						1'403.12
4631.01	Kantonsbeiträge						308.12

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>	
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>	
3140.01	Schiessanlage (Eischoll)	500.00		500.00		500.00	
<b>162</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>20'600.00</b>		<b>6'300.00</b>		<b>55'781.55</b>	<b>53'331.95</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>			<b>500.00</b>		<b>53'399.55</b>	<b>53'331.95</b>
3144.01	Unterhalt Zivilschutzanlage					53'399.55	
3144.02	Beitrag Zivilschutzorganisation			500.00			
4500.01	Entnahme Spezialfinanzierung						53'331.95
<b>1626</b>	<b>Regionaler Gemeindeführungsstab</b>	<b>20'600.00</b>		<b>5'800.00</b>		<b>2'382.00</b>	
3000.01	Entschädigungen RFS	10'000.00		1'500.00		1'710.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			500.00			
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		3'500.00			
3130.01	Telefongebühren / Alarmierung	600.00		300.00		672.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>413'700.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>361'400.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>399'555.65</b>	<b>20'578.60</b>
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>277'300.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>245'700.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>287'117.52</b>	<b>14'772.90</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>277'300.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>245'700.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>287'117.52</b>	<b>14'772.90</b>
3010.01	Besoldung Abwartpersonal	33'000.00		31'600.00		32'055.53	
3010.02	Besoldung Kommissionen	4'000.00		4'000.00		3'990.00	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	2'700.00		2'600.00		2'906.49	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	2'700.00		800.00		2'319.06	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	500.00		400.00		425.68	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00		900.00		1'085.29	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	400.00		400.00		329.52	
3104.01	Schulmaterial	30'000.00		10'000.00		18'375.76	
3104.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'000.00		158.75	
3120.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehrlicht	10'000.00		12'000.00		7'990.10	
3144.01	Unterhalt Schulhaus, Turnhalle	20'000.00		10'000.00		13'231.20	
3144.02	Sachversicherungen	5'500.00		5'500.00		5'446.79	
3151.01	Unterhalt Mobilien, Geräte	2'000.00		2'500.00		1'369.65	
3153.01	Informatik, Telefon, Konzessionen	6'000.00		1'000.00		5'278.40	
3153.02	Sonstiger Aufwand	3'000.00		3'000.00		3'442.20	
3631.01	Beitrag an Lehrerbildung	154'400.00		158'000.00		188'713.10	
4260.01	Rückerstattung Dritter		5'000.00		4'000.00		6'091.40
4472.01	Mieterträge Turnhalle / Schulhaus		2'500.00		2'500.00		1'850.00
4631.01	Kantonsbeitrag Primarschule		6'000.00		2'000.00		6'831.50
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>48'600.00</b>		<b>40'800.00</b>		<b>23'855.05</b>	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>48'600.00</b>		<b>40'800.00</b>		<b>23'855.05</b>	
3631.01	Kantonsbeitrag Lehrerbildung	27'100.00		18'400.00		12'056.50	
3632.01	Schulgeld OS	21'500.00		22'400.00		11'798.55	
<b>219</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>75'700.00</b>		<b>65'000.00</b>		<b>72'579.63</b>	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>75'700.00</b>		<b>65'000.00</b>		<b>72'579.63</b>	
3010.01	Besoldung Schuldirektion PS	9'000.00		11'300.00		13'577.35	
3010.02	Besoldung Schuldirektion OS	14'500.00		10'800.00		10'965.70	
3130.01	Schülertransporte	45'000.00		35'000.00		41'625.30	
3130.02	Schülertransporte - Behinderte	3'200.00		3'900.00		2'901.78	
3130.03	Unfallversicherung Schüler	1'500.00		1'500.00		1'149.50	
3171.01	Schulspaziergang KG/PS/OS	2'500.00		2'500.00		2'360.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>3'900.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>4'263.30</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>3'900.00</b>		<b>3'700.00</b>		<b>4'263.30</b>	
3636.01	Beiträge an Sonderschulen	3'900.00		3'700.00		4'263.30	
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>3'631.40</b>	<b>1'815.70</b>
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>3'631.40</b>	<b>1'815.70</b>
3634.01	Reisekosten Lernende	4'000.00		3'000.00		3'631.40	
4631.01	Kantonsbeitrag Lernende		2'000.00		1'500.00		1'815.70
<b>251</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>7'980.00</b>	<b>3'990.00</b>
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>4'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>7'980.00</b>	<b>3'990.00</b>
3634.01	Reisekosten Sekundarstufe II	4'000.00		3'000.00		7'980.00	
4631.01	Kantonsbeitrag Sekundarstufe II		2'000.00		1'500.00		3'990.00
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>128.75</b>	
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>		<b>128.75</b>	
3631.01	Kant. Weiterbildungsfonds	200.00		200.00		128.75	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>159'000.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>172'000.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>171'787.23</b>	<b>5'215.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>16'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>13'769.91</b>	<b>3'145.00</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>16'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>19'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>13'769.91</b>	<b>3'145.00</b>
3103.01	Beitrag an regionale Bibliothek	12'000.00		12'000.00		12'351.91	
3103.04	Allgemeine Beiträge	4'000.00		7'000.00		1'418.00	
4631.01	Beitrag Kanton Bibliothek		2'500.00		2'500.00		2'645.00
4631.04	Beiträge Dritter Bibliothek		500.00		500.00		500.00
<b>322</b>	<b>Kultur</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'286.70</b>	
<b>3220</b>	<b>Kultur (Lokale)</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>3'286.70</b>	
3120.01	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	3'500.00		3'500.00		3'286.70	
<b>323</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>786.00</b>	
<b>3230</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>3'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>786.00</b>	
3636.01	Beiträge Musikschule Oberwallis	3'000.00		1'000.00		786.00	
<b>329</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>22'000.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>20'523.25</b>	<b>2'070.00</b>
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>22'000.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>1'400.00</b>	<b>20'523.25</b>	<b>2'070.00</b>
3636.01	Beiträge an kulturelle Vereine	13'000.00		13'000.00		12'600.00	
3636.02	Beitrag "Sportbus"	500.00		500.00		189.95	
3636.03	Beitrag "Dreiblatt"	6'000.00		5'000.00		5'953.30	
3636.04	Beitrag "Agenda"	2'500.00		2'500.00		1'780.00	
4631.01	Einnahmen "Dreiblatt"		400.00		400.00		400.00
4631.02	Einnahmen "Agenda"		1'000.00		1'000.00		1'670.00
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>2'243.50</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>1'166.50</b>	
3140.01	Unterhalt Fussballplatz / Spielplätze	5'000.00		5'000.00		1'166.50	
<b>3415</b>	<b>Sport - Unterstützung</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>1'077.00</b>	
3634.01	Unterstützungsbeitrag Eishalle Raron	1'000.00		1'000.00		1'077.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>105'000.00</b>		<b>118'000.00</b>		<b>128'604.32</b>	
<b>3500</b>	<b>Römisch-katholische Kirche</b>	<b>105'000.00</b>		<b>118'000.00</b>		<b>128'604.32</b>	
3632.01	Gemeindebeitrag	105'000.00		118'000.00		128'604.32	
<b>351</b>	<b>Evangelisch-reformierte Kirche</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'573.55</b>	
<b>3510</b>	<b>Evangelisch-reformierte Kirche</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>2'573.55</b>	
3632.01	Gemeindebeitrag	3'500.00		3'500.00		2'573.55	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>87'200.00</b>		<b>69'400.00</b>		<b>78'942.06</b>	
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>48'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>47'404.78</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>48'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>47'404.78</b>	
3634.01	Beitrag Pflegeheime	43'000.00		30'000.00		40'478.32	
3634.02	Langzeitpflege	5'000.00		4'000.00		6'926.46	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>20'500.00</b>		<b>17'900.00</b>		<b>17'395.88</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>20'500.00</b>		<b>17'900.00</b>		<b>17'395.88</b>	
3632.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	20'500.00		17'900.00		17'395.88	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>7'500.00</b>		<b>10'500.00</b>		<b>6'568.40</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>7'500.00</b>		<b>10'500.00</b>		<b>6'568.40</b>	
3631.01	Beteiligung schulärztliche Dienste	500.00		500.00		537.75	
3637.01	Beiträge für Schulzahnpflege	7'000.00		10'000.00		6'030.65	
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>11'200.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'573.00</b>	
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>11'200.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'573.00</b>	
3631.01	Beteiligung Finanz. Rettungswesen	11'200.00		7'000.00		7'573.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>99'400.00</b>		<b>118'100.00</b>		<b>147'293.43</b>	<b>21'362.05</b>
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>47'700.00</b>		<b>43'000.00</b>		<b>49'686.80</b>	
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>47'700.00</b>		<b>43'000.00</b>		<b>49'686.80</b>	
3631.01	Betriebsbeiträge an Institutionen für behinderte Personen	47'700.00		43'000.00		49'686.80	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>	<b>27'200.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'447.57</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>	<b>27'200.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'447.57</b>	
3631.01	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	27'200.00		25'000.00		25'447.57	
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung &amp; -inkasso</b>	<b>1'500.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'243.57</b>	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung &amp; -inkasso</b>	<b>1'500.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'243.57</b>	
3637.01	Inkasso von Unterhaltsbeiträgen	1'500.00		3'000.00		1'243.57	
<b>544</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'100.00</b>		<b>9'408.75</b>	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>5'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>4'400.75</b>	
3631.01	Beitrag Jugendschutz	5'000.00		7'000.00		4'400.75	
<b>5445</b>	<b>Jugendarbeitsstelle</b>	<b>5'000.00</b>		<b>3'100.00</b>		<b>5'008.00</b>	
3636.01	Beitrag Jugendarbeitsstelle Westl. Raron	5'000.00		3'100.00		5'008.00	



Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>545</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>3'000.00</b>				<b>2'800.60</b>	
<b>5450</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>3'000.00</b>				<b>2'800.60</b>	
3636.01	Beiträge an Kinderkrippen	3'000.00				2'800.60	
<b>572</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>6'500.00</b>		<b>33'500.00</b>		<b>54'083.54</b>	<b>21'362.05</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>6'500.00</b>		<b>33'500.00</b>		<b>54'083.54</b>	<b>21'362.05</b>
3637.01	Sozialhilfe	1'000.00		28'000.00		48'965.43	
3637.02	Entschädigung Vormundschaftsbehörde	5'500.00		5'500.00		5'118.11	
4210.02	Sozialhilfe - Gutschriften						21'362.05
<b>574</b>	<b>Kantonaler Beschäftigungsfonds</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'622.60</b>	
<b>5740</b>	<b>Kantonaler Beschäftigungsfonds</b>	<b>3'500.00</b>		<b>3'500.00</b>		<b>4'622.60</b>	
3631.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	3'500.00		3'500.00		4'622.60	
<b>6</b>	<b>VERKEHR, NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>333'900.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>326'400.00</b>	<b>35'200.00</b>	<b>323'335.79</b>	<b>63'085.49</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>35'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>32'723.25</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>35'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>32'723.25</b>	
3631.01	Unterhalt des kantonalen Strassennetzes	35'000.00		70'000.00		32'723.25	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>286'900.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>245'400.00</b>	<b>35'200.00</b>	<b>278'489.44</b>	<b>63'085.49</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>130'700.00</b>	<b>500.00</b>	<b>114'500.00</b>	<b>700.00</b>	<b>132'453.39</b>	<b>1'189.25</b>
3010.01	Personalaufwand	45'000.00		43'500.00		38'833.10	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	3'400.00		2'000.00		2'933.00	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	3'900.00		3'700.00		2'762.30	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	600.00		600.00		469.32	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'094.73	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	500.00		500.00		361.23	
3141.01	Unterhalt Gemeindestrassen	50'000.00		40'000.00		47'672.70	
3141.02	Strassenbeleuchtung	5'000.00		5'000.00		14'932.20	
3141.03	Unterhalt Wege	18'000.00		18'000.00		14'008.06	
3141.04	Unterhalt Plätze	3'000.00				9'386.75	
4611.01	Beiträge Schneeräumung		500.00		700.00		716.45
4611.02	Beiträge Dritter						472.80
<b>6155</b>	<b>Parkhaus und Parkplätze</b>	<b>38'500.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>38'200.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>42'517.77</b>	<b>61'896.24</b>
3120.01	Strom Parkhaus	20'000.00		20'000.00		13'584.50	
3130.01	Telefongebühren Parkhaus	1'000.00		1'000.00		828.00	
3134.01	Sachversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'681.42	
3144.01	Baulicher Unterhalt	9'000.00		9'000.00		23'099.75	
3151.01	Unterhalt Parkuhren /-automaten	2'000.00		2'200.00		697.35	
3151.02	Kommissionen Kreditkarte	500.00				445.80	
3151.03	Parkplatz Seepark	2'000.00		2'000.00		180.95	
4240.01	Parkgebühren		35'000.00		33'000.00		44'452.95
4240.02	Einnahmen Dritter						16'323.00
4240.03	Einnahmen Parkplatz Chumpbord		1'500.00		1'500.00		1'120.29
<b>6158</b>	<b>Werkhof</b>	<b>117'700.00</b>		<b>92'700.00</b>		<b>103'518.28</b>	
3010.01	Besoldung Betriebspersonal	48'000.00		45'000.00		36'130.35	
3010.03	Übriger Personalaufwand	2'000.00		1'500.00		4'252.15	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	3'700.00		3'500.00		1'518.03	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	4'600.00		4'300.00		2'913.35	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	600.00		700.00		242.00	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		863.96	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	400.00		400.00		147.63	
3101.01	Unterhalt Maschinen, Betriebsmaterial	50'000.00		30'000.00		49'422.91	
3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	7'000.00		6'000.00		8'027.90	
<b>622</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>12'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>12'123.10</b>	
<b>6220</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>12'000.00</b>		<b>11'000.00</b>		<b>12'123.10</b>	
3634.01	Beteiligung Regionalverkehr	12'000.00		11'000.00		12'123.10	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ, RAUMORDNUNG</b>	<b>384'400.00</b>	<b>363'000.00</b>	<b>419'100.00</b>	<b>366'500.00</b>	<b>472'346.31</b>	<b>442'662.35</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>110'100.00</b>	<b>110'100.00</b>	<b>108'900.00</b>	<b>108'900.00</b>	<b>140'215.01</b>	<b>140'215.01</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>110'100.00</b>	<b>110'100.00</b>	<b>108'900.00</b>	<b>108'900.00</b>	<b>140'215.01</b>	<b>140'215.01</b>
3010.01	Besoldung Betriebspersonal	11'000.00		10'500.00		7'163.77	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	1'000.00		1'000.00		630.23	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	800.00		800.00		362.73	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	200.00		200.00		70.03	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	350.00		300.00		203.42	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	150.00		100.00		79.04	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	30'000.00		30'000.00		76'215.93	
3300.01	Abschreibung Wasserversorgung	66'600.00		66'000.00		55'489.86	
4240.01	Trinkwassergebühren		91'800.00		89'900.00		89'866.80
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung		18'300.00				50'348.21
4511.01	Entnahme Spezialfinanzierung				19'000.00		
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung allgemein</b>	<b>183'800.00</b>	<b>183'800.00</b>	<b>179'600.00</b>	<b>179'600.00</b>	<b>224'978.47</b>	<b>224'978.47</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>183'800.00</b>	<b>183'800.00</b>	<b>179'600.00</b>	<b>179'600.00</b>	<b>224'978.47</b>	<b>224'978.47</b>
3010.01	Besoldung Betriebspersonal	62'000.00		61'000.00		59'076.88	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	4'500.00		3'700.00		3'088.54	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	6'200.00		6'000.00		4'604.46	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	700.00		800.00		501.49	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	1'800.00		1'700.00		1'393.37	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	600.00		500.00		381.01	
3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	10'000.00		10'000.00		9'759.50	
3300.01	Abschreibungen	28'000.00		29'300.00		38'857.60	
3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	5'000.00		1'600.00			
3510.02	Abwasser - Ausgleich Spezialfinanzierung					41'762.00	
3632.01	Unterhalts- und Betriebskosten ARA	65'000.00		65'000.00		65'553.62	
4240.01	Abwassergebühren		183'800.00		179'600.00		179'733.55
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung						3'482.92
4980.01	Abwasser - Ausgleich Spezialfinanzierung						41'762.00
<b>730</b>	<b>Abfall allgemein</b>	<b>69'100.00</b>	<b>69'100.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>76'118.87</b>	<b>76'118.87</b>
<b>7300</b>	<b>Abfall</b>	<b>69'100.00</b>	<b>69'100.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>76'118.87</b>	<b>76'118.87</b>
3010.01	Besoldung Betriebspersonal	13'000.00		12'000.00		15'152.80	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	1'000.00		900.00		1'084.09	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	1'100.00		1'000.00		981.56	
3053.01	Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		192.96	
3054.01	Beiträge an Familienausgleichskasse	350.00		300.00		399.06	
3055.01	Beiträge an Krankentaggeldversicherung	150.00		100.00		152.51	
3130.01	Separatsammlungen	18'000.00				18'178.35	
3130.02	Grünabfuhr	16'000.00				16'564.25	
3130.03	Papier- und Kartonsorgung	5'000.00				4'796.90	
3130.04	Glasentsorgung	6'000.00				6'279.15	
3151.01	Unterhalt Container / Sammelstelle	6'000.00		6'000.00		5'534.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.01	Abschreibungen	2'300.00		2'500.00		2'778.54	
3510.02	Abfall - Ausgleich Spezialfinanzierung					4'024.00	
3612.01	Kehrichtabfuhr & Verbrennung			55'000.00			
4240.01	Kehrichtgebühren		20'000.00		20'000.00		21'479.05
4240.02	Glas - Rückvergütung		3'000.00				91.90
4240.04	Sockelgebühr gem. Art. 27 Kehrichtreglement		33'300.00		33'000.00		32'935.55
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung		12'800.00				17'588.37
4511.01	Entnahme Spezialfinanzierung				25'000.00		
4980.01	Abfall - Ausgleich Spezialfinanzierung						4'024.00
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>20'016.74</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>20'016.74</b>	
3142.01	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	15'000.00		15'000.00		13'985.95	
3142.02	Unterhalt Kanäle, Gräben					6'030.79	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>3'800.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'199.22</b>	<b>1'350.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>3'800.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'199.22</b>	<b>1'350.00</b>
3143.01	Unterhalt Friedhof	3'800.00		5'000.00		4'199.22	
4240.01	Bestattungsgebühren						1'350.00
<b>790</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>2'600.00</b>		<b>32'600.00</b>		<b>6'818.00</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>2'600.00</b>		<b>32'600.00</b>		<b>6'818.00</b>	
3634.01	Beitrag Verein Region Oberwallis	2'600.00		2'600.00		2'664.00	
3634.02	Orts- und Raumplanung			30'000.00		3'870.50	
3634.03	Ortsaufwertung					283.50	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>129'750.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>112'250.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>161'910.54</b>	<b>17'650.38</b>
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>14'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>20'180.00</b>	
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>14'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>20'180.00</b>	
3130.01	Viehschauer / Landwirtschaft	2'000.00		2'000.00		20'180.00	
3130.02	Augstbord Käseerei Turtmann	12'000.00					
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>8'750.00</b>		<b>11'250.00</b>		<b>8'750.00</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>8'750.00</b>		<b>11'250.00</b>		<b>8'750.00</b>	
3632.01	Beitrag Schutzwaldpflege	8'750.00		11'250.00		8'750.00	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>107'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>99'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>132'980.54</b>	<b>17'650.38</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>107'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>99'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>132'980.54</b>	<b>17'650.38</b>
3634.01	Beitrag SBU AG	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3634.02	Sonderbeitrag SBU AG	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3634.03	Beiträge Unterbäch Tourismus	10'000.00		10'000.00		5'787.70	
3634.04	Stellplatz "Chumbord" - Unterhalt	6'000.00		4'000.00		45'446.49	
3634.05	Bike-Projekt	10'000.00		10'000.00		196.35	
3634.06	KT Stellplätze	6'000.00				6'550.00	
4240.00	Einnahmen Stellplatz				8'000.00		
4240.01	Stellplatz "Chumbord" - Einnahmen		15'000.00				17'650.38
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>506'800.00</b>	<b>2'033'075.00</b>	<b>430'300.00</b>	<b>1'957'526.00</b>	<b>789'138.90</b>	<b>2'231'908.41</b>
<b>910</b>	<b>Steuern nat. Personen</b>	<b>7'500.00</b>	<b>1'449'200.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>1'354'000.00</b>	<b>49'696.00</b>	<b>1'606'463.91</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern nat. Personen</b>	<b>7'500.00</b>	<b>1'449'200.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>1'354'000.00</b>	<b>49'696.00</b>	<b>1'606'463.91</b>
3181.01	Steuerverluste	500.00		500.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke Art. 188	4'500.00		4'000.00		3'910.00	
3602.02	Kapitalsteuern IFI	2'500.00					
3980.01	Spezialfinanzierung Ausgleich					45'786.00	
4000.01	Einkommenssteuern		1'050'000.00		970'000.00		1'122'705.04
4001.01	Vermögenssteuern		230'000.00		219'000.00		233'255.85
4002.01	Quellensteuern		40'000.00		30'000.00		88'284.72
4008.01	Kopfsteuern		6'000.00		6'000.00		5'292.90
4021.01	Grundstücksteuern		68'000.00		68'000.00		70'646.05
4022.01	Steuern auf Kapitalabfindungen		10'000.00		25'000.00		177.60
4022.03	Grundstückgewinnsteuern		23'500.00		10'000.00		45'313.05
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern				3'000.00		20'586.90
4033.01	Hundesteuer		5'000.00		4'000.00		4'510.00
4602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke Art. 188		16'700.00		19'000.00		15'691.80
<b>911</b>	<b>Steuern jur. Personen</b>	<b>11'000.00</b>	<b>103'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	<b>11'995.65</b>	<b>117'194.90</b>
<b>9110</b>	<b>Steuern jur. Personen</b>	<b>11'000.00</b>	<b>103'000.00</b>		<b>100'000.00</b>	<b>11'995.65</b>	<b>117'194.90</b>
3181.01	Steuererlasse	11'000.00				11'995.65	
4010.01	Gewinnsteuern		48'000.00		55'000.00		50'765.10
4011.01	Kapitalsteuern		25'000.00		20'000.00		28'733.80
4021.01	Grundstücksteuern		30'000.00		25'000.00		37'696.00
<b>919</b>	<b>Andere Steuern</b>	<b>11'600.00</b>		<b>11'600.00</b>		<b>11'402.15</b>	
<b>9190</b>	<b>Andere Steuern</b>	<b>11'600.00</b>		<b>11'600.00</b>		<b>11'402.15</b>	
3137.01	Kantonssteuern	11'000.00		11'000.00		10'900.00	
3137.02	Landschaftsrappen	600.00		600.00		502.15	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>197'075.00</b>		<b>212'526.00</b>		<b>210'648.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>197'075.00</b>		<b>212'526.00</b>		<b>210'648.00</b>
4621.10	Anteil am Ressourcenausgleich des Kantons		8'787.00		10'799.00		6'868.00
4621.20	Anteil am Lastenausgleich des Kantons		172'687.00		182'229.00		180'386.00
4621.40	Anteil am Härteausgleich		15'601.00		19'498.00		23'394.00
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>256'200.00</b>		<b>255'900.00</b>		<b>256'520.00</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile</b>		<b>256'200.00</b>		<b>255'900.00</b>		<b>256'520.00</b>
4120.01	Patente, Konzessionen		1'000.00		700.00		1'350.00
4120.02	Konzession "Augstbord Energie AG"		55'000.00		55'000.00		55'000.00
4120.03	Konzession "EW Produktion"		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4120.04	Beitrag EW "Netz"		100'000.00		100'000.00		100'000.00
4120.06	Patente Automate		200.00		200.00		170.00
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>45'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>32'500.00</b>	<b>43'487.82</b>	<b>36'343.25</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>45'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>32'500.00</b>	<b>43'487.82</b>	<b>36'343.25</b>
3406.01	Darlehenszinsen Schulden	40'000.00		50'000.00		38'693.50	
3406.02	Darlehenszinsen Augstbord Energie AG	2'000.00		2'000.00		1'808.00	
3406.03	Kontokorrentzinsen					298.62	
3499.01	Vergütungszinsen auf Steuern	3'000.00		3'000.00		2'687.70	
4401.01	Verzugszinsen / Mahnspesen		4'500.00		4'500.00		4'837.25
4401.02	Kontokorrentzinsen		500.00		1'000.00		6.00
4401.03	Zinsen Darlehen Augstbord Energie AG		18'000.00		27'000.00		31'500.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>4'600.00</b>		<b>2'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>4'738.35</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		<b>4'600.00</b>		<b>2'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>4'738.35</b>
3410.01	Abschreibung Anteilscheine					1'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4420.01	Dividenden		3'400.00		1'600.00		3'468.35
4430.01	Pachtzinsen		1'200.00		1'000.00		1'270.00
<b>990</b>	<b>Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen</b>	<b>431'700.00</b>		<b>359'200.00</b>		<b>438'334.29</b>	
<b>9900</b>	<b>Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen</b>	<b>431'700.00</b>		<b>359'200.00</b>		<b>438'334.29</b>	
3300.01	Grundstücke	28'600.00		23'900.00		26'646.63	
3300.31	Tiefbauten	253'700.00		189'100.00		216'441.33	
3300.41	Hochbauten	87'400.00		107'300.00		121'042.27	
3300.61	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	27'400.00		31'100.00		63'571.19	
3320.91	Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	34'600.00		7'800.00		10'632.87	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>					<b>233'222.99</b>	
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>					<b>233'222.99</b>	
9000.01	Ertragsüberschuss					233'222.99	
<b>Total Aufwand</b>		<b>2'538'290.00</b>		<b>2'411'490.00</b>		<b>3'004'093.96</b>	
<b>Total Ertrag</b>			<b>2'590'475.00</b>		<b>2'492'126.00</b>		<b>3'004'093.96</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>							
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>52'185.00</b>		<b>80'636.00</b>			

# Investitionsrechnung 2024

Auch per 2024 sind hohe Investitionen geplant. Die grössten Investitionen betreffen die Strassen- und Wassersanierung der Brandstrasse Teil 1. Die Investitionsrechnung 2024 sieht Bruttoausgaben von CHF 1'078'800.00 vor. Demgegenüber sind Einnahmen von CHF 130'000.00 zu erwarten

Aufgrund der Investition resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 622'790.00.

Informationen zur Investitionsrechnung:

## Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Für die Sanierung des Spielplatzes im «Brunnen» sind CHF 100'000.00 vorgesehen. Die Augstbord Energie AG hat eine Spende von CHF 30'000.00 ausgesprochen.

## Soziale Sicherheit

Der Aufwand richtet sich nach den Angaben des Kantons.

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Für die Sanierung der Brandstrasse (Teil 1) sind Investitionen von CHF 675'000.00 vorgesehen. Das EW Produktion beteiligt sich mit CHF 100'000.00 an den erwähnten Kosten.

## Umwelt und Raumordnung

Bei der Sanierung der Brandstrasse wird ebenfalls die Wasserversorgung saniert. Die Beteiligung an der Rhonekorrektur richtet sich nach den Angaben des Kantons. Für die Raumplanung (Zonen-nutzungsplan und Baureglement) sind für 2024 Kosten von CHF 73'700.00 vorgesehen.

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	27'831.95	-	-	-	-	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	-	-	110'000.00	110'000.00	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	100'000.00	30'000.00
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Sicherheit	2'052.88	-	2'000.00	-	33'500.00	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	942'621.54	100'000.00	705'000.00	100'000.00	695'000.00	100'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	116'767.55	16'440.00	231'600.00	-	250'300.00	-
8 Volkswirtschaft	129'879.25	-	-	-	-	-
9 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
<b>Total Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>1'219'153.17</b>	<b>116'440.00</b>	<b>1'048'600.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>1'078'800.00</b>	<b>130'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>1'102'713.17</b>		<b>838'600.00</b>		<b>948'800.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>						

Investitionsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Investitionseinnahmen
50 Sachanlagen	1'151'696.54	-	1'040'000.00	-	950'000.00	-
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen VV	-	-	-	-	105'200.00	-
54 Darlehen VV	-	-	-	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien VV	-	-	-	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	67'456.63	-	8'600.00	-	23'600.00	-
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
61 Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	116'440.00	-	210'000.00	-	130'000.00
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
<b>Total Ausgaben und Einnahmen</b>	<b>1'219'153.17</b>	<b>116'440.00</b>	<b>1'048'600.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>1'078'800.00</b>	<b>130'000.00</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>		<b>1'102'713.17</b>		<b>838'600.00</b>		<b>948'800.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>						

## Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>27'831.95</b>	
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>					<b>27'831.95</b>	
<b>2120</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>					<b>27'831.95</b>	
5060.01	Mobilier Kanzlei					27'831.95	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>			<b>110'000.00</b>	<b>110'000.00</b>		
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>			<b>110'000.00</b>	<b>110'000.00</b>		
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>			<b>110'000.00</b>	<b>110'000.00</b>		
5040.01	Schulhaus			110'000.00			
6370.01	Beteiligung Dritter				110'000.00		
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>100'000.00</b>	<b>30'000.00</b>				
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>100'000.00</b>	<b>30'000.00</b>				
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>100'000.00</b>	<b>30'000.00</b>				
5010.01	Sanierung Spielplätze	100'000.00					
6370.01	Beiträge Dritter		30'000.00				
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>33'500.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'052.88</b>	
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'052.88</b>	
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'052.88</b>	
5610.01	Einrichtungen (Behinderte / Soziale)	2'000.00		2'000.00		2'052.88	
<b>572</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>31'500.00</b>					
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>31'500.00</b>					
5200.01	Sozialhilfe (Investitionen)	31'500.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTEN- ÜBERMITTLUNG</b>	<b>695'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>705'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>942'621.54</b>	<b>100'000.00</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>34'796.20</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>34'796.20</b>	
5610.01	Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	20'000.00		5'000.00		34'796.20	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>675'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>907'825.34</b>	<b>100'000.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>675'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>907'825.34</b>	<b>100'000.00</b>
5010.01	Gemeindestrassen (Sanierung)	675'000.00		700'000.00		907'825.34	
6370.01	Beteiligung EW Produktion		100'000.00		100'000.00		100'000.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ U. RAUMORDNUNG</b>	<b>250'300.00</b>		<b>231'600.00</b>		<b>116'767.55</b>	<b>16'440.00</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>175'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>86'160.00</b>	<b>16'440.00</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>175'000.00</b>		<b>230'000.00</b>		<b>86'160.00</b>	<b>16'440.00</b>
5030.01	Sanierung Wasserversorgung	175'000.00		230'000.00		86'160.00	
6370.01	Anschlussgebühren Wasser						16'440.00

## Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung allgemein</b>					<b>29'105.95</b>	
<b>7200</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>					<b>29'105.95</b>	
5640.01	Betriebskosten ARA					29'105.95	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'600.00</b>		<b>1'600.00</b>		<b>1'501.60</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'600.00</b>		<b>1'600.00</b>		<b>1'501.60</b>	
5610.01	Beteiligung Rhonekorrektur	1'600.00		1'600.00		1'501.60	
<b>790</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>73'700.00</b>					
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>73'700.00</b>					
5290.01	Raumplanung	73'700.00					
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>					<b>129'879.25</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>					<b>129'879.25</b>	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>					<b>129'879.25</b>	
5030.01	Stellplatz Chumpbord					50'000.00	
5030.03	Hängebrücke Eischoll-Unterbäch					79'879.25	
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>1'078'800.00</b>		<b>1'048'600.00</b>		<b>1'219'153.17</b>	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>			<b>130'000.00</b>		<b>210'000.00</b>		<b>116'440.00</b>
<b>Nettoinvestition</b>			<b>948'800.00</b>		<b>838'600.00</b>		<b>1'102'713.17</b>
<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>							



## Finanzplanung 2024 – 2027 (Basis Budget 2024)

Die Finanzplanung bei einer Gemeinde ist mit vielen Ungewissheiten verbunden und somit auch mit Vorsicht zu geniessen. Entlastungsprogramme vom Bund, die anhaltende Tendenz auf Bundes- und Kantonsebene Steuern zu senken (z.B. Abschaffung vom Eigenmietwert und der Heiratsstrafe, massiv höhere Abzüge für Kinderdrittbetreuungskosten, Revision Kant. Steuergesetz) sowie die stetig zunehmende Aufgabenteilung zwischen Bund, Kanton und Gemeinden mit ungewisser Kostenfolge werden die Finanzlage der Gemeinde in Zukunft wesentlich mitbestimmen.

Ergebnis	Rechnung	Budget		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Erfolgrechnung</b>						
Total Finanzierungsaufwand	2'189'625	1'952'890	2'004'690	1'882'490	1'875'090	1'872'140
Total Finanzierungsertrag	2'879'343	2'448'126	2'330'700	2'307'700	2'316'200	2'320'700
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>689'718</b>	<b>495'236</b>	<b>326'010</b>	<b>425'210</b>	<b>441'110</b>	<b>448'560</b>
Planmässige Abschreibungen	535'460	457'000	528'600	459'200	468'500	478'000
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	45'786	1'600	5'000	-	-	-
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	-	-	-	9'800	12'100	14'000
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	124'751	44'000	259'775	254'050	256'250	258'200
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	-	-	228'675	37'150	43'350	50'300
Wertberichtigungen Darlehen VV	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-	-	-	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen VV	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>233'223</b>	<b>80'636</b>	<b>52'185</b>	<b>220'060</b>	<b>228'860</b>	<b>228'760</b>
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	1'219'153	1'048'600	1'078'800	798'600	798'600	798'600
Total Einnahmen	116'440	210'000	130'000	100'000	100'000	100'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'102'713</b>	<b>838'600</b>	<b>948'800</b>	<b>698'600</b>	<b>698'600</b>	<b>698'600</b>
<b>Finanzierung der Investitionen</b>						
Übertrag der Netto-Investitionen	1'102'713	838'600	948'800	698'600	698'600	698'600
Selbstfinanzierungsmarge	689'718	495'236	326'010	425'210	441'110	448'560
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)</b>	<b>-412'995</b>	<b>-343'364</b>	<b>-622'790</b>	<b>-273'390</b>	<b>-257'490</b>	<b>-250'040</b>
<b>Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags</b>						
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	233'223	80'636	52'185	220'060	228'860	228'760
<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2'106'554</b>	<b>2'187'190</b>	<b>2'239'375</b>	<b>2'459'435</b>	<b>2'688'295</b>	<b>2'917'055</b>
<b>Veränderung der Verpflichtungen</b>						
Fremdkapital-veränderung	334'030	300'964	596'690	46'690	32'490	28'140
<b>Fremdkapital</b>	<b>5'033'043</b>	<b>5'334'007</b>	<b>5'930'697</b>	<b>5'977'387</b>	<b>6'009'877</b>	<b>6'038'017</b>

### Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat hat das Budget 2024 an seiner Sitzung vom 21. Oktober 2023 einstimmig genehmigt. Der Urversammlung wird beantragt, dem Budget 2024 mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von CHF 52'185.00, einem Cash-Flow von CHF 580'785.00, Nettoinvestitionen von CHF 948'800.00 und einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 622'790.00 zuzustimmen.

Die kumulierte Indexierung gemäss Art. 178 Abs. 5 und 6 des Steuergesetzes (StG) vom 10. März 1976 der Gemeindesteuern wird auf 138% festgesetzt.

Unterbäch, im November 2023

Ressort Finanzen  
Sarah Zenhäusern, Präsidentin

# Voranschlag 2024 - Luftseilbahn Raron-Unterbäch (LRU)

## Erfolgsrechnung

HRM2 – das neue Rechnungslegungsmodell

Nachdem für die Einwohner- und Burgergemeinde das HRM2 eingeführt wurde, wurde nun auch das Buchhaltungssystem der LRU auf das neue Rechnungslegungsmodell umgestellt.

Die Abschreibungssätze werden jedoch nach den Vorgaben des Bundesamtes für Verkehr angewendet.

Das Budget 2024 sieht bei der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 5'150.00.

Mit CHF 261'450.00 weist das Budget 2024 einen gegenüber dem Budget 2023 um CHF 24'350.00 höheren Cashflow auf.

Informationen zur Erfolgsrechnung:

### *Allgemeine Dienste*

Bei der allgemeinen Verwaltung fällt der Aufwand höher als im Budget 2023. Die Versicherungen wurden auf den neuesten Stand gebracht. Beim Personenverkehr wurden höhere Einnahmen gerechnet.

### *Verwaltungsliegenschaften*

Per 2024 sind grössere Sanierungsarbeiten (Tragseile, Revision des Getriebes, der Umlenkräder, der Kabinen und des Laufwerkes) vorgesehen.

### *Verkehr*

Beim Bus fallen die Mindereinnahmen (Wegfall Schulbus) ins Gewicht.

### *Parkplatz und Garagen*

Der Aufwand resp. Ertrag bleiben im Rahmen des Budget 2023 und der Rechnung 2022.

### *Abgeltungen*

Aufgrund der hohen Revisionskosten stellt die LRU einen entsprechenden Abgeltungsantrag an den Bund und Kanton.

### *Zinsen und Wertschriften*

Das Wertschriftenmandat wird in Festgelder umgewandelt. Daher entfallen die Gewinne / Verluste.

### *Abschreibungen*

Durch die Umstellung auf HRM2 entstehen neue Konten.

## Erfolgsrechnung

Konto		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>507'800.00</b>	<b>288'400.00</b>	<b>468'100.00</b>	<b>248'500.00</b>	<b>482'237.77</b>	<b>296'722.25</b>
0220.3010.01	Personalaufwand	342'200.00		335'400.00		346'572.18	
0220.3010.02	Sonn- und Feiertagszulagen	15'200.00					
0220.3010.03	div. Personalkosten	7'700.00		5'000.00		6'864.23	
0220.3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV	26'500.00		77'400.00		64'210.21	
0220.3052.01	Beiträge BVG	35'800.00					
0220.3053.01	Beiträge Unfallversicherung	6'600.00					
0220.3054.01	Beiträge Familienzulagen	10'400.00					
0220.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung.	3'200.00					
0220.3102.01	Drucksachen	1'500.00		1'000.00		1'734.50	
0220.3103.01	Verbandsbeiträge	1'500.00		1'800.00		80.00	
0220.3130.01	Porti	1'500.00		1'500.00		1'460.00	
0220.3130.02	Telefon- & Internetgebühren	5'000.00		3'000.00		5'114.53	
0220.3130.03	Bank- & Postcheckgebühren	800.00		800.00		809.14	
0220.3130.07	Administration Gemeinde	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
0220.3130.08	Unterhalt Büromaschinen	1'000.00		2'000.00		972.50	
0220.3130.09	Div. Verwaltungskosten	7'000.00		6'000.00		8'488.09	
0220.3130.10	Ausbildungskosten	1'000.00		2'000.00		2'540.00	
0220.3130.11	Kommissionen Reka	1'500.00		1'500.00		1'923.49	
0220.3130.12	Werbung	5'000.00		5'000.00		4'300.00	
0220.3132.01	Treuhand- und Revisionskosten	900.00		700.00		953.95	
0220.3134.01	Versicherungen	21'000.00		16'000.00		22'783.60	
0220.3158.01	Wartung Hard- & Software	6'000.00		2'500.00		6'931.35	
0220.4210.01	Personenverkehr		235'900.00		194'000.00		223'497.79
0220.4210.02	Velo-Transporte						12'189.45
0220.4210.03	Personenverkehr Anteil Winterabos		10'000.00		12'000.00		8'693.26
0220.4210.04	Güter & Gepäck		4'500.00		4'500.00		4'106.05
0220.4210.05	Leistungen Versicherungen						9'758.80
0220.4210.06	Rückerstattung Löhne		36'000.00		36'000.00		36'000.00
0220.4210.07	Erträge div.		2'500.00		2'500.00		2'926.90
0220.4210.08	Pfandeinnahmen Chipkarten		-500.00		-500.00		-450.00
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>418'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>98'800.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>46'253.97</b>	<b>15'000.00</b>
0290.3120.01	Stromverbrauch LRU Gebäude	8'000.00		17'000.00		18'854.95	
0290.3120.02	Stromverbrauch Seilbahn	9'000.00					
0290.3120.03	Wasser / Abwasser (BS)	1'300.00		800.00		1'363.05	
0290.3120.05	Unterhalt Seilbahn	386'300.00		65'000.00		22'199.72	
0290.3120.07	Unterhalt Gebäude	8'000.00		10'000.00		3'836.25	
0290.3120.08	Unterhalt Masten 1+2	6'000.00		6'000.00		-	
0290.4470.01	Mieteinnahmen Geschäftslokal		15'000.00		15'000.00		15'000.00
	<b>VERKEHR</b>						
<b>6158</b>	<b>Bus</b>	<b>27'050.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>34'100.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>35'412.70</b>	<b>34'539.60</b>
6158.3010.01	Personalaufwand	9'600.00		18'200.00		16'362.07	
6158.3050.01	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	700.00		4'100.00		3'025.87	
6158.3052.01	Beiträge Berufliche Vorsorge	1'000.00					
6158.3053.01	Beiträge Unfallversicherung	150.00					
6158.3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	300.00					
6158.3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung.	100.00					
6158.3210.01	Bus - Unterhalt	3'000.00		10'000.00		13'818.95	
6158.3210.02	Bus - Benzin	1'000.00					
6158.3210.03	Bus - Versicherung	2'000.00					
6158.3210.04	Bus - Steuern und Gebühren	7'000.00					

## Erfolgsrechnung

Konto		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900.3300.62	Abschreibung	2'200.00		1'800.00		2'205.81	
6158.4200.01	Erträge Busbetrieb		15'000.00		35'000.00		34'539.60
<b>6155</b>	<b>Parkplatz und Garagen</b>	<b>6'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>6'087.71</b>	<b>19'233.52</b>
6155.3120.01	Strom Garagen	500.00			0.00		
6155.3120.02	Unterhalt Parkplätze und Garagen	1'500.00			0.00	2'052.75	
9900.3300.02	Abschreibung	4'000.00		4'600.00		4'034.96	
6155.4240.01	Erträge Garagen		10'000.00		10'000.00		11'020.90
6155.4240.02	Erträge Parkplatz		15'000.00		15'000.00		8'212.62
	<b>FINANZEN</b>						
<b>9111</b>	<b>Mehrwertsteuer</b>	<b>17'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16'231.59</b>	<b>0.00</b>
9111.3181.01	Nichtrückforderbare MwSt	17'000.00		17'000.00		16'231.59	
<b>9190</b>	<b>Steuern</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>761.35</b>	<b>0.00</b>
9190.3137.01	Kantonssteuern	800.00		800.00		761.35	
<b>9300</b>	<b>Abgeltungen</b>	<b>0.00</b>	<b>894'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>531'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>497'263.30</b>
9300.4621.10	Abgeltungen PBG Art. 28.1 (Bund)		581'300.00		335'000.00		313'276.00
9300.4621.20	Abgeltungen PBG Art. 28.1 (Kanton)		313'000.00		196'000.00		183'987.30
<b>9610</b>	<b>Zinsen / Wertschriften</b>	<b>4'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>85'213.00</b>	<b>3'973.03</b>
9610.3400.01	Kontokorrentzinsen					-	
9610.3400.03	Aufwand Wertschriften	4'000.00		4'000.00		3'492.73	
9610.3400.04	Wertschriften - nicht realisierte Gewinne / Verl.					81'720.27	
9610.4400.01	Wertschriften Erträge		5'000.00		10'000.00		3'973.03
<b>9900</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>256'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>247'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>253'949.42</b>	
	Immobilien			42'700.00		42'854.79	
	Photovoltaikanlage			1'600.00			
	Seilbahn			172'100.00		178'425.21	
	Trafostation			4'800.00		4'800.00	
	Stützen und Fundamente			23'000.00		23'029.21	
	Mobilien, Maschinen			300.00		162.78	
	Büromaschinen			3'300.00		4'677.43	
9900.3300.01	Immobilien	4'200.00					
9900.3300.31	Tiefbauten	23'000.00					
9900.3300.41	Hochbauten	180'900.00					
9900.3300.61	Mobilien, Maschinen	48'200.00					
	<b>Total Aufwand</b>	<b>1'237'550.00</b>		<b>875'200.00</b>		<b>926'147.51</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>1'242'700.00</b>		<b>864'500.00</b>		<b>866'731.70</b>
	<b>Gewinn / Verlust</b>	<b>5'150.00</b>			<b>10'700.00</b>		<b>59'415.81</b>

# Investitionsrechnung 2024

Gemäss Weisungen des Bundesamtes für Verkehr dürfen nur Neuanschaffungen in die Investitionsrechnung genommen werden. Grössere Arbeiten an der Seilbahn müssen über die Erfolgsrechnung abgerechnet werden.

Für 2024 sind daher keine Investitionen vorgesehen.

Luftseilbahn Raron-Unterbäch

## Investitionsrechnung

Konto		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</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>
0290.5040.01	Tiefbauten						
0290.5040.02	Gebäude						
0290.5640.01	Seilbahn						
	<b>VERKEHR</b>						
<b>6158</b>	<b>Bus</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>
6158.5060.01	Bus						
<b>6155</b>	<b>Parkplatz und Garagen</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>
6155.5040.01	Parkplatz						
6155.5040.01	Garagen						
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

### Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat hat das Budget 2024 an seiner Sitzung vom 21. Oktober 2023 einstimmig genehmigt. Der Urversammlung wird beantragt, dem Budget 2024 mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von CHF 5'150.00 und einem Cash-Flow von CHF 267'650.00 zuzustimmen.

Unterbäch, im November 2023

Ressort Finanzen  
Sarah Zenhäusern, Präsidentin

# Voranschlag 2024 – Elektrizitätswerk «Netz» Unterbäch

Wie in den vergangenen Jahren wird die Erfolgs- sowie Investitionsrechnung durch die EnAlpin in Visp erstellt

EW "Netz" Unterbäch

## Erfolgsrechnung

Konto	Name	Voranschlag 2024	Voranschlag 2023	Rechnung 2022
<b>3</b>	<b>Ertrag</b>			
30001	Erlös Energieverkauf Endkunden	462'382	481'452	202'138
30002	Erlös Energieverkauf Sonstige	200'000	150'000	150'000
30030	Netznutzungserlöse	381'534	385'773	382'892
30032	Differenzen Vorjahr Netz / Energie	1'983	5'307	2'098
30041	Erl. Förd. erneu. Energie KEV	112'112	116'536	108'981
30043	Erlös Systemdienstleistung	36'558	23'307	7'385
30045	Stromreserve	58'493		
30190	Erlös Arbeiten Dritte	19'864	24'096	19'864
30130	Erlös für Bp und Neuanschlüsse	0	0	924
30131	Mieterlös Anlagen NE 5	126'596	123'602	123'179
33040	Verkauf Betriebsmaterial	37'187	15'254	37'187
34090	a.o. Ertrag			929
<b>4</b>	<b>Aufwand</b>			
40020	Energiebezug Lieferverträge	-659'628	-653'616	-308'046
40091	Bezug Energie Eigenproduktion	-12'275		
40100	Netznutzung Vorliegernetze NE1-5	-155'943	-142'612	-123'797
40101	Netzkosten Produktion MKF	-60'060	-65'163	-63'577
41000	Fremdleistungen inkl. RS	-21'611	-11'196	-21'611
41010	Betriebsmaterial Verbrauch	-18'929	-16'219	-18'929
40211	Aufw. Förd. erneu. Energie KEV	-112'112	-116'536	-108'981
40212	Sonstige Entgelte			-923
40213	Aufwand Systemdienstleistung	-36'558	-23'307	-7'385
40215	Stromreserve	-58'493		
42000	Löhne und Gehälter	-67'927	-70'012	-67'927
42390	Übriger Personalaufwand	-13'066	-13'674	-13'066
43024	Sonstige DL Verwaltung	-1'750	-1'750	-1'750
43030	Miete Geschäftsräumlichkeiten	-3'200	-3'200	-3'200
43060	Sonstige DL Informatik	-1'592	-1'258	-1'592
43062	Implementierung Unbundling	-12'198	-6'300	-12'198
43083	Gebäudeversicherung	-8'224	-7'644	-8'224
43090	Prüfungsaufwand	-729	-1'476	-729
43100	Porti	-1'105	-1'041	-1'105
43101	Telekommunikation	-1'783	-2'800	-1'783
43103	Büromaterial	-792	-1'024	-792
43110	Externer Schulungsaufwand	-383	-380	-383
43126	Verpflegungsspesen	-59		-59
43150	Verbandsbeiträge		-2'771	0
43170	Diverser Betriebsaufwand	-4'223	-3'852	-4'223
44180	periodenfremder Aufwand			
44190	Ausserordentlicher Aufwand	-100'000	-100'000	-100'000
47020	Kapitalsteuern inkl. Grundstücksteuer	-16'222	-14'085	-16'222
47021	Grundstücksteuern			
<b>44999</b>	<b>EBITDA</b>	<b>67'847</b>	<b>65'411</b>	<b>149'076</b>
49204	Abschr. Stromverteilanl.	-66'716	-63'133	-66'716
50101	Zinsertrag langf. Finanzforderungen	50		50
51002	Zinsaufwand Bank/Kontokorrent	-1'719	-2003	-1'719
<b>69999</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-538</b>	<b>275</b>	<b>80'691</b>

**Investitionsrechnung**

<b>Name</b>	<b>Voranschlag 2024</b>	<b>Voranschlag 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
Niederspannungskabel			31'803.16
Neuanschlüsse & Netz-/anschluss- beiträge und -kostenbeiträge			4'926.82
Zähler und Messeinrichtung			54'866.29
Seepark Augstbord			19'141.13
Verteilkasten			85'263.50
GIS-Projekt			25'000.00
Trafostation Werliga	51'578.00		
<b>Total Investitionen</b>	<b>51'578.00</b>		<b>223'022.90</b>

**Antrag an die Urversammlung**

Der Gemeinderat hat das Budget 2024 an seiner Sitzung vom 21. Oktober 2023 einstimmig genehmigt. Der Urversammlung wird beantragt, dem Budget 2024 mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von CHF -538.00 und einem Cash-Flow von CHF 66'178.00 zuzustimmen.

Unterbäch, im November 2023

Ressort Finanzen  
Sarah Zenhäusern, Präsidentin

# Bürgergemeinde Unterbäch

## Traktanden der Bürgergemeinde

5. Präsentation der Voranschläge 2024
  - Bürgergemeinde
  - Elektrizitätswerk „Produktion“
6. Genehmigung der Voranschläge 2024
7. Information Finanzplanung 2024-2027

Verschiedenes



# Voranschlag 2024 - Burgergemeinde Unterbäch

## Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 sieht in der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 33'310.00 vor.

Gemäss HRM2 dürfen die Abschreibungssätze während 5 Jahren nicht abgeändert werden. Durch die geplante Investition (Burg Steinhaus) können die Abschreibungen erhöht werden.

Mit CHF 65'210.00 weist das Budget 2024 einen gegenüber dem Budget 2023 um CHF 15'810.00 einen höheren Cash-Flow auf.

Informationen zur Erfolgsrechnung:

### Allgemeine Verwaltung

Keine wesentlichen Änderungen gegenüber dem Budget 2023.

### Volkswirtschaft

Beim Waldbauprojekt (Schutzwald) sind für 2024 keine grösseren Arbeiten vorgesehen. Daher fällt der Aufwand wie auch der Ertrag tiefer aus als per 2023.

### Finanzen und Steuern:

Durch die Amortisation des Darlehens fällt der Zins der Augstbord Energie AG zugunsten der Burgergemeinde tiefer aus. Ansonsten keine Veränderungen gegenüber dem Budget 2023

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>Erfolgsrechnung</b>				
<b>Ergebnis vor Abschreibungen</b>				
Finanzierungsaufwand	- CHF	35'591.77	168'800.00	54'940.00
Finanzierungsertrag	+ CHF	173'771.50	218'200.00	120'150.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge (negativ)</b>	= CHF	-	-	-
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	= CHF	138'179.73	49'400.00	65'210.00
<b>Ergebnis nach Abschreibungen</b>				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	138'179.73	49'400.00	65'210.00
Planmässige Abschreibungen	- CHF	2'715.45	32'280.00	31'900.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF	-	-	-
Wertberichtigungen Darlehen VV	- CHF	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	- CHF	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	- CHF	-	-	-
Aufwertungen VV	+ CHF	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	+ CHF	-	-	-
<b>Aufwandüberschuss</b>	= CHF	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss</b>	= CHF	135'464.28	17'120.00	33'310.00
<b>Investitionsrechnung</b>				
Ausgaben	+ CHF	-	200'000.00	200'000.00
Einnahmen	- CHF	-	-	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	= CHF	-	200'000.00	200'000.00
<b>Nettoinvestitionen (negativ)</b>	= CHF	-	-	-

## Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	138'179.73	49'400.00	65'210.00
Nettoinvestitionen	- CHF	-	200'000.00	200'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF	-	-	-
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	= CHF	-	150'600.00	134'790.00
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	= CHF	138'179.73	-	-

## Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Rechnung 2022

Budget 2023

Budget 2024

	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	7'180.06	-	7'900.00	-	8'040.00	-
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'047.30	-	20'400.00	-	16'900.00	-
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'715.45	-	32'280.00	-	31'900.00	-
34 Finanzaufwand	8'531.83	-	9'000.00	-	8'500.00	-
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	4'832.58	-	131'500.00	-	21'500.00	-
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-
40 Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-
41 Regalien und Konzessionen	-	96'665.40	-	92'500.00	-	88'000.00
42 Entgelte	-	77'102.20	-	125'600.00	-	32'050.00
43 Verschiedene Erträge	-	3.90	-	100.00	-	100.00
44 Finanzertrag	-	-	-	-	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-	-	-	-	-	-
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-
<b>Total Aufwand und Ertrag</b>	<b>38'307.22</b>	<b>173'771.50</b>	<b>201'080.00</b>	<b>218'200.00</b>	<b>86'840.00</b>	<b>120'150.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>135'464.28</b>		<b>17'120.00</b>		<b>33'310.00</b>	

## Erfolgsrechnung nach Funktionen

Rechnung 2022

Budget 2023

Budget 2024

	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	15'127.36	-	20'800.00	100.00	17'440.00	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-	-	-
7 Umweltschutz und Raumordnung	-	-	-	-	-	-
8 Volkswirtschaft	1'693.15	77'267.60	131'500.00	126'000.00	21'500.00	32'550.00
9 Finanzen und Steuern	21'486.71	96'503.90	48'780.00	92'100.00	47'900.00	87'600.00
<b>Total Aufwand und Ertrag</b>	<b>38'307.22</b>	<b>173'771.50</b>	<b>201'080.00</b>	<b>218'200.00</b>	<b>86'840.00</b>	<b>120'150.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		-		-		-
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>135'464.28</b>		<b>17'120.00</b>		<b>33'310.00</b>	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>17'440.00</b>		<b>20'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>15'127.36</b>	
<b>012</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>3'020.00</b>		<b>3'020.00</b>		<b>1'601.12</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>3'020.00</b>		<b>3'020.00</b>		<b>1'601.12</b>	
3000.01	Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'500.00		1'380.00	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	350.00		350.00		176.64	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	50.00		50.00		1.70	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	80.00		80.00		42.78	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	40.00		40.00			
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>14'420.00</b>		<b>17'780.00</b>	<b>100.00</b>	<b>13'526.24</b>	
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>11'420.00</b>		<b>10'280.00</b>	<b>100.00</b>	<b>11'373.94</b>	
3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	4'300.00		4'300.00		4'746.24	
3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV,	200.00		200.00		357.78	
3052.01	Beiträge Pensionskasse	300.00		250.00		254.38	
3053.01	Beiträge Unfallversicherung	20.00		20.00		18.19	
3054.01	Beiträge Familienausgleichskasse	150.00		60.00		139.06	
3055.01	Beiträge Krankentaggeldversicherung	50.00		50.00		63.29	
3102.01	Büromaterial	400.00		400.00		400.00	
3130.01	Porto	300.00		300.00		300.00	
3130.02	Beiträge, Kleinmaterial	1'000.00		1'000.00		940.00	
3130.03	Wartung Hard- + Software	1'000.00		870.00		870.00	
3132.01	Revisions- und Treuhandkosten	700.00		700.00		685.00	
3132.02	Verwaltungskosten Einwohnergemeinde	3'000.00		3'000.00	100.00	2'600.00	
4260.01	Diverse Erträge						
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>3'000.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>2'152.30</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>3'000.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>2'153.30</b>	
3144.01	Unterhalt Gebäude	1'000.00		1'000.00		343.45	
3144.02	Unterhalt Reben	1'000.00		500.00		758.85	
3144.04	Unterhalt Diverse			5'000.00			
3144.05	Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'050.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>21'500.00</b>	<b>32'550.00</b>	<b>131'500.00</b>	<b>126'000.00</b>	<b>1'693.15</b>	<b>77'267.60</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>21'500.00</b>	<b>30'950.00</b>	<b>131'500.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>1'693.15</b>	<b>76'256.70</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>21'500.00</b>	<b>30'950.00</b>	<b>131'500.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>1'693.15</b>	<b>76'256.70</b>
3632.01	Transportkosten Holzschläge	1'500.00		1'500.00		1'439.45	
3632.02	Waldbauprojekte (Schutzwald)	20'000.00		130'000.00		253.70	
4260.01	Gemeindebeitrag Schutzwaldpflege		8'750.00		11'250.00		8'750.00
4260.02	Subventionen Wälder (Schutzwald)				81'000.00		
4260.03	Verkauf Brenn- & Nutzholz		15'000.00		24'750.00		5'256.70
4260.04	Diverse Erträge (Forstwirtschaft)		7'200.00		7'200.00		7'250.00
4260.05	Rückstellung Wälder (Auflösung)						20'000.00
4260.06	Rückstellung "Projekt Quellfassung" (Aufl.)						35'000.00
<b>840</b>	<b>Einnahmen / Vermietungen</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>845.50</b>
<b>8400</b>	<b>Einnahmen / Vermietungen</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'300.00</b>		<b>845.50</b>
4260.01	Pacht Reben		600.00		600.00		545.50
4260.02	Pacht Alpen		300.00		500.00		300.00
4260.03	Einnahmen Sägerei		200.00		200.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>890</b>	<b>Kieswerk</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>165.40</b>
<b>8900</b>	<b>Kiesausbeutung Capetsch</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		<b>165.40</b>
4120.01	Kiesausbeutung Capetsch		500.00		500.00		165.40
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>47'900.00</b>	<b>87'600.00</b>	<b>48'780.00</b>	<b>92'100.00</b>	<b>156'950.99</b>	<b>96'503.90</b>
<b>919</b>	<b>Steuern</b>	<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'100.00</b>	
<b>9190</b>	<b>Steuern</b>	<b>7'500.00</b>		<b>7'500.00</b>		<b>7'100.00</b>	
3137.01	Gemeinde- und Kantonssteuern	7'500.00		7'500.00		7'100.00	
<b>950</b>	<b>Anteile an Regalien</b>		<b>87'500.00</b>		<b>92'000.00</b>		<b>96'500.00</b>
<b>9500</b>	<b>Anteile an Regalien</b>		<b>87'500.00</b>		<b>92'000.00</b>		<b>96'500.00</b>
4120.01	Beitrag EW (Wassernetze)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4120.02	Augstbord Energie AG (Entschädigung Infrastruktur)		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4120.03	Augstbord Energie AG (Unterhaltsbeiträge Wasserläufe)		25'000.00		25'000.00		25'000.00
4120.04	Zinsen Augstbord Energie AG		22'500.00		27'000.00		31'500.00
<b>961</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>8'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8'531.83</b>	<b>3.90</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>8'500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8'531.83</b>	<b>3.90</b>
3406.01	Zinsen Augstbord Energie AG	8'000.00		8'500.00		8'088.00	
3406.02	Zinsen und Gebühren	500.00		500.00		443.83	
4401.01	Kontokorrentzinsen		100.00		100.00		3.90
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>31'900.00</b>		<b>32'280.00</b>		<b>141'319.16</b>	
<b>9900</b>	<b>Abschreibungen auf Verwaltungsverm.</b>	<b>31'900.00</b>		<b>32'280.00</b>		<b>2'715.45</b>	
3300.01	Abschreibungen Gebäude			80.00		581.05	
3300.02	Abschreibungen Burgersäge	800.00		900.00		1'063.63	
3300.03	Abschreibungen Burgereben	500.00		600.00			
3300.04	Abschreibungen Projekt Milibach / Boduwald	600.00		650.00		715.30	
3300.05	Abschreibungen Triegerhaus			50.00		355.47	
3300.06	Burg im Steinhaus	30'000.00		30'000.00			
<b>9990</b>	<b>Abschreibung auf Finanzvermögen</b>					<b>138'603.71</b>	
3660.01	Abschreibungen Bürgerreben					3'139.43	
9000.01	Ertragsüberschuss					135'464.28	
<b>Total Aufwand</b>		<b>86'840.00</b>		<b>201'080.00</b>		<b>173'771.50</b>	
<b>Total Ertrag</b>			<b>120'150.00</b>		<b>218'200.00</b>		<b>173'771.50</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>							
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>33'310.00</b>		<b>17'120.00</b>			

# Investitionsrechnung

Per 2024 sollte nun das Geschäft mit der Burgsanierung «Steinhaus» vorankommen. Obwohl die Urversammlung bereits am 09.12.2021 der Investition zugestimmt hat, muss der Betrag von CHF 200'000.00 im Jahr 2024 wiederum aufgeführt werden.

Aufgrund dieser Investition resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 134'790.00.

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	-	-	200'000.00	-	200'000.00	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-	-	-
2 Bildung	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-	-	-
7 Umweltschutz und Raumordnung	-	-	-	-	-	-
8 Volkswirtschaft	-	-	-	-	-	-
9 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
<b>Total Ausgaben und Einnahmen</b>	-	-	200'000.00	-	200'000.00	-
<b>Ausgabenüberschuss</b>	-	-	-	200'000.00	-	200'000.00
<b>Einnahmenüberschuss</b>	-	-	-	-	-	-

Investitionsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Investitionseinnahmen
50 Sachanlagen	-	-	200'000.00	-	200'000.00	-
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
52 Immaterielle Anlagen VV	-	-	-	-	-	-
54 Darlehen VV	-	-	-	-	-	-
55 Beteiligungen, Grundkapitalien VV	-	-	-	-	-	-
56 Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
61 Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	-	-	-	-
64 Rückzahlung von Darlehen	-	-	-	-	-	-
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
<b>Total Ausgaben und Einnahmen</b>	-	-	200'000.00	-	200'000.00	-
<b>Ausgabenüberschuss</b>	-	-	-	200'000.00	-	200'000.00
<b>Einnahmenüberschuss</b>	-	-	-	-	-	-

Burggemeinde Unterbäch

## Investitionsrechnung

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	200'000.00		200'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften	200'000.00		200'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften	200'000.00		200'000.00			
5040.01	Burg "Steinhaus"	200'000.00		200'000.00			
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>200'000.00</b>		<b>200'000.00</b>			
<b>Total Investitionseinnahmen</b>							
<b>Nettoinvestition</b>		<b>200'000.00</b>		<b>200'000.00</b>			
<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>							

# Finanzplanung 2024 - 2027

Die Finanzplanung bei einer Burgergemeinde ist mit vielen Ungewissheiten verbunden und somit auch mit Vorsicht zu geniessen. Stetig zunehmende Aufgabenteilung zwischen Bund, Kanton und Burgergemeinden mit ungewisser Kostenfolge werden die Finanzlage in Zukunft wesentlich mitbestimmen. Als grosse Unsicherheit sind die Waldbauprojekte (Schutzwald) zu betrachten.

Finanzplan						
Ergebnis	Rechnung	Budget		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Erfolgrechnung</b>						
Total Finanzierungsaufwand	35'592	168'800	54'940	134'940	134'940	134'940
Total Finanzierungsertrag	173'772	218'200	120'150	165'650	161'150	156'650
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>138'180</b>	<b>49'400</b>	<b>65'210</b>	<b>30'710</b>	<b>26'210</b>	<b>21'710</b>
Planmässige Abschreibungen	2'715	32'280	31'900	27'200	23'500	19'800
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen Darlehen VV	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-	-	-	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen VV	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
<b>Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>135'464</b>	<b>17'120</b>	<b>33'310</b>	<b>3'510</b>	<b>2'710</b>	<b>1'910</b>
<b>Investitionsrechnung</b>						
Total Ausgaben	-	200'000	200'000	-	-	-
Total Einnahmen	-	-	-	-	-	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanzierung der Investitionen</b>						
Übertrag der Netto-Investitionen	-	200'000	200'000	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	138'180	49'400	65'210	30'710	26'210	21'710
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)</b>	<b>138'180</b>	<b>-150'600</b>	<b>-134'790</b>	<b>30'710</b>	<b>26'210</b>	<b>21'710</b>
<b>Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags</b>						
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	135'464	17'120	33'310	3'510	2'710	1'910
<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2'047'634</b>	<b>2'064'754</b>	<b>2'098'064</b>	<b>2'101'574</b>	<b>2'104'284</b>	<b>2'106'194</b>
<b>Veränderung der Verpflichtungen</b>						
Fremdkapital-veränderung	-138'180	150'600	134'790	-30'710	-26'210	-21'710
<b>Fremdkapital</b>	<b>1'057'583</b>	<b>1'208'183</b>	<b>1'342'973</b>	<b>1'312'263</b>	<b>1'286'053</b>	<b>1'264'343</b>

## Antrag an die Burgerversammlung

Der Burgerrat hat das Budget 2024 an seiner Sitzung vom 21. Oktober 2023 einstimmig genehmigt. Der Burgerversammlung wird beantragt, dem Budget 2024 mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von CHF 33'310.00, einem Cash-Flow von CHF 65'210.00, Nettoinvestitionen von CHF 200'000.00 und einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 134'790.00 zuzustimmen.

Unterbäch, im November 2023

Ressort Finanzen  
Sarah Zenhäusern, Präsidentin

# Voranschlag 2024 – Elektrizitätswerk «Produktion» Unterbäch

## Erfolgsrechnung

HRM2 – das neue Rechnungslegungsmodell

Nachdem für die Einwohner- und Burgergemeinde das HRM2 eingeführt wurde, wurde nun auch das Buchhaltungssystem des Elektrizitätswerkes auf das neue Rechnungslegungsmodell umgestellt. Die Abschreibungssätze müssen ebenfalls nach den HRM2-Vorgaben verwendet und dürfen während 5 Jahren nicht abgeändert werden.

Das Budget 2024 sieht bei der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 40'740.00.

Mit CHF 169'540.00 weist das Budget 2024 einen gegenüber dem Budget 2023 um CHF 6'590.00 höheren Cashflow auf.

Informationen zur Erfolgsrechnung:

### *Allgemeine Verwaltung*

Durch die Miete der Garage an der Dorfstrasse 35 erhöhen sich die Ausgaben 2024 gegenüber der Rechnung 2022.

Beim Stromverkauf an die EnAlpin wurden die gleichen Einnahmen gerechnet wie beim Budget 2023.

An der Zentrale sind grössere Arbeiten vorgesehen. Daher der Aufwand von CHF 30'000.00.

### *Verkehr*

Beim Unterhalt des Fahrzeuges sind keine Anpassungen vorgesehen.

### *Volkswirtschaft*

Der Beitrag an die SBU AG beträgt wie im Budget 2023 CHF 30'000.00.

### *Finanzen und Steuern*

Für den Energiefonds wird CHF 50'000.00 aufgewendet. Der Beitrag an das EW-Netz wurde auf CHF 200'000.00 festgelegt.

Auf den vorgesehenen Investitionen erhöhen sich per 2024 die Abschreibungen.

## Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>124'760.00</b>	<b>743'700.00</b>	<b>114'750.00</b>	<b>743'700.00</b>	<b>119'011.15</b>	<b>667'218.25</b>
0220.3010.01	Personalaufwand	49'500.00		47'500.00		48'813.15	
0220.3010.02	Pikett-Dienste	9'900.00		10'400.00		8'660.00	
0220.3050.01	Beiträge AHV, IV, EO, ALV	3'650.00		10'900.00		10'192.77	
0220.3052.01	Beiträge Pensionskasse	4'100.00					
0220.3053.01	Beiträge Unfallversicherung	200.00					
0220.3054.01	Beiträge Familienzulagen	1'410.00					
0220.3055.01	Beiträge Krankentaggeldvers.	450.00					
0220.3102.01	Drucksachen	750.00		750.00		750.00	
0220.3130.01	Porti	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
0220.3130.02	Telefon- & Internetgebühren	3'000.00		5'000.00		2'885.15	
0220.3130.03	Bank- & Postcheckgebühren	200.00		200.00		147.16	
0220.3130.04	Diverse Kosten	3'000.00		3'000.00		1'939.70	
0220.3130.05	Miete Garage Dorfstrasse	4'200.00					
0220.3130.06	Beiträge, Kleinmaterial	1'500.00		1'000.00		1'268.05	
0220.3132.01	Treuhand- und Revisionskosten	900.00					
0220.3134.01	Sachversicherung	15'000.00		15'000.00		15'273.75	
0220.3134.02	Aufwand Energiestadt	19'000.00		15'000.00		20'972.13	
0220.3158.01	Wartung Hard- & Software	7'000.00		5'000.00		7'109.29	
0220.4210.01	Stromverkäufe EnAlpin		730'000.00		730'000.00		639'558.15
0220.4210.02	Miete - EW Netz		3'200.00		3'200.00		3'200.00
0220.4210.04	Diverse Erträge						13'960.10
0220.4210.05	Beitrag Augstbord Energie AG		10'500.00		10'500.00		10'500.00
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>41'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'409.42</b>	<b>0.00</b>
0290.3144.01	Büro und Werkstatt	11'000.00		8'000.00		11'620.30	
0290.3144.04	Unterhalt Druckleitung / Becken			5'000.00			
0290.3144.05	Zentrale	30'000.00		20'000.00		11'789.12	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>						
<b>615</b>	<b>Fahrzeug</b>	<b>9'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'859.97</b>	<b>0.00</b>
6158.3101.01	Reparaturkosten	500.00		2'000.00		1'677.52	
6158.3101.02	Betriebsstoffe	500.00					
6158.3101.03	Versicherung	1'200.00					
6158.3101.04	Steuern und Gebühren	200.00					
6158.3101.05	E-Mobilität	7'000.00		9'000.00		7'182.45	
6158.4101.01	Einnahmen E-Mobilität						
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>						
<b>8400</b>	<b>Beiträge</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>0.00</b>
8400.3634.01	Beitrag SBU AG	30'000.00		30'000.00		25'000.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>						
<b>9111</b>	<b>Mehrwertssteuer</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>
9111.3181.01	Nichtrückforderbare MwSt						



## Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9190</b>	<b>Steuern</b>	<b>14'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16'221.95</b>	<b>0.00</b>
9190.3137.01	Kantons- und Gemeindesteuern	14'000.00		14'000.00		16'221.95	
<b>9500</b>	<b>Übrige Ertragsanteile</b>	<b>360'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>410'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>0.00</b>
9500.3621.01	Fonds Energiesparmassnahmen	50'000.00		150'000.00			
9500.3621.03	Konzession Gemeinde	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
9500.3621.04	Beitrag EW-Netz	200'000.00		150'000.00		150'000.00	
9500.3621.05	Unterhalt Wasserläufe	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>9610</b>	<b>Zinsen / Wertschriften</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>-28'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>180'619.30</b>	<b>5'740.45</b>
9610.3400.01	Kontokorrentzinsen						
9610.3400.03	Aufwand Wertschriften			12'000.00		14'886.85	
9610.3400.04	Wertschriften - nicht realisierte Gewinne / Verluste			-40'000.00		165'732.45	
9610.4400.01	Wertschriften Erträge		5'000.00		4'000.00		5'740.45
<b>9900</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>128'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>110'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>118'962.37</b>	<b>0.00</b>
9900.3300.01	Grundstücke	0.00		110'700.00		118'962.37	
9900.3300.31	Tiefbauten	74'100.00					
9900.3300.41	Hochbauten	12'400.00					
9900.3300.61	Fahrzeuge, Mobilien, Maschinen	39'500.00					
9900.3320.91	Übrige immaterielle Anlagen	2'800.00					
<b>Total Aufwand</b>		<b>707'960.00</b>		<b>695'450.00</b>		<b>752'084.16</b>	
<b>Total Ertrag</b>			<b>748'700.00</b>		<b>747'700.00</b>		<b>672'958.70</b>
<b>Gewinn / Verlust</b>		<b>40'740.00</b>		<b>52'250.00</b>		<b>79'125.46</b>	

# Investitionsrechnung

## Allgemeine Verwaltung

Per 2024 wird die PV-Anlage beim Werk in Unterbäch erweitert.

## Verkehr

Es ist geplant, das Fahrzeug für den EW-Verantwortlichen zu ersetzen.

EW „Produktion“ Unterbäch

## Investitionsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>35'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'203.85</b>	<b>0.00</b>
0290.5040.01	Zentrale					35'203.85	
0290.5040.02	PV-Anlage	35'000.00					
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>						
<b>615</b>	<b>Strassen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>
6150.5010.01	Beitrag Sanierung Gemeindestrassen	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
<b>615</b>	<b>Fahrzeug</b>	<b>60'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
6158.5060.01	Betriebsfahrzeug	60'000.00					
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ U. RAUMORDNUNG</b>						
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'054.00</b>	<b>0.00</b>
7100.5030.01	Sanierung Wasserversorgung					7'054.00	
<b>Total Aufwand</b>		<b>195'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>142'257.85</b>	
<b>Total Ertrag</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Überschuss Investitionsrechnung</b>			<b>195'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>142'257.85</b>

## Antrag an die Burgerversammlung

Der Burgerrat hat das Budget 2024 an seiner Sitzung vom 21. Oktober 2023 einstimmig genehmigt. Der Burgerversammlung wird beantragt, dem Budget 2024 mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von CHF 40'740.00, einem Cash-Flow von CHF 169'540.00, Nettoinvestitionen von CHF 195'000.00 zuzustimmen.

Unterbäch, im November 2023

Ressort Finanzen  
Sarah Zenhäusern, Präsidentin

# Schul- und Ferienplan für das Schuljahr 2024 / 2025

## der Kindergärten, Primar- und Orientierungsschule

**Schulbeginn** Montag 19. August 2024 morgens

**Schulschluss** Freitag 27. Juni 2025 abends

### Schulferien

**Herbstferien** Freitag 11. Oktober 2024 abends  
Montag 28. Oktober 2024 morgens

**Weihnachtsferien** Freitag 20. Dezember 2024 abends  
Montag 06. Januar 2025 morgens

**Sportferien** Freitag 21. Februar 2025 abends  
Montag 10. März 2025 morgens

**Osterferien** Donnerstag 17. März 2025 abends  
Dienstag 22. April 2025 morgens

**Maiferien** Freitag 09. Mai 2025 abends  
Montag 19. Mai 2025 morgens

**Auffahrt** Mittwoch 28. Mai 2025 mittags  
Montag 02. Juni 2025 morgens

► 30. Oktober 2024 und 16. April 2025 ganzer Tag Schule ◀

---

### Allgemeine Feiertage

**Allerheiligen** Freitag 01. November 2024

**Josefstag** Mittwoch 19. März 2025

**Fronleichnam** Donnerstag 19. Juni 2025

---

### Zusätzlich Freier Tag

**Pfingstmontag** Montag 09. Juni 2025

---

**Änderungen bleiben vorbehalten.**



**Öffnungszeiten Gemeindeganzlei  
Weihnachten & Neujahr**

**Das Gemeindebüro ist  
vom 22.12.2023 bis 02.01.2024  
geschlossen.**

**In dringenden Fällen bitten wir Sie, sich an den zuständigen Gemeinderat zu wenden.**

**Die Gemeindeverwaltung wünscht Ihnen sowie Ihren Lieben eine besinnliche Adventszeit, ein gesegnetes Weihnachtsfest und ein gutes neues Jahr 2024.**

**Die Gemeindeverwaltung**