



BUDGET 2024

Inhaltsverzeichnis

Seite

Munizipalgemeinde

Finanzplanung 2024 - 2027

1.	Einleitung / Kurzkomentar	1
2.	Zusammenfassung Kennzahlen 2024 - 2027	1
3.	Detail Finanzplanung bis 2027	2

Bericht zum Budget

4.	Einleitende Botschaft	3
5.	Budget 2024	3
6.	Finanzkennzahlen	7
7.	Erfolgsrechnung nach Funktionen und Sachgruppen gegliedert	9
8.	Investitionsrechnung nach Funktionen und Sachgruppen gegliedert	11

Detailliertes Budget

9.	Detail Erfolgsrechnung nach Funktionen gegliedert	12
10.	Detail Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert	28

Burgergemeinde

Bericht zum Budget

11.	Einleitende Botschaft	32
-----	-----------------------	----

Detailliertes Budget

12.	Erfolgsrechnung nach Funktionen gegliedert	32
13.	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen gegliedert	33
14.	Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert	33
15.	Investitionsrechnung nach Sachgruppen gegliedert	33



Einberufung UR- UND BÜRGERVERSAMMLUNG

Freitag, 1. Dezember 2023 im Gemeindesaal

um 19.30 Uhr

Traktanden Urversammlung

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der Ur- und Bürgerversammlung vom 16.06.2023, Genehmigung
4. Wasserversorgung Bisbach-Hubel, Genehmigung
5. Holzlagerplatz Huteggen, Genehmigung
6. Wege, Talweg & Unnerriederi, Genehmigung
7. Projekt Huteggen, Genehmigung
8. Kirche & Friedhof, Genehmigung
9. Budget 2024
 - 9.1 Darlegung des Budgets
 - 9.2 Genehmigung des Budgets
10. Stromtarife
11. Alpvermessung
12. Vispertal Solar
13. Oberwalliser Tambouren- u. Pfeiferfest 2024 in Eisten
14. Verschiedenes

um 20.30 Uhr

Traktanden Bürgerversammlung

1. Investitionen
2. Budget 2024
 - 2.1 Darlegung des Budgets
 - 2.2 Genehmigung des Budgets
3. Verschiedenes

Zu dieser Versammlung ist die ganze Bevölkerung herzlich eingeladen.

Freundliche Grüsse

EINWOHNER- UND BÜRGERGEMEINDE EISTEN

Munizipalgemeinde

Finanzplanung 2024 - 2027

1. Einleitung / Kurzkomentar

Artikel 7a im Gemeindegesetz (GemG vom 5. Februar 2004) verlangt, dass der Gemeinderat für eine Dauer von mindestens vier Jahren eine Finanzplanung erstellt, die er der Urversammlung zur Kenntnis bringt. Über die Finanzplanung wird somit nicht abgestimmt.

Die Finanzplanung soll dazu dienen, die finanzielle Entwicklung unter Berücksichtigung der vorgesehenen und notwendigen Investitionen für die politischen Entscheidungsträger und für die Bürgerinnen und Bürger darzustellen. Der Gemeinderat erhält ein Führungsinstrument, um die mittelfristigen Entwicklungstendenzen zu erkennen, entsprechende Massnahmen einzuleiten und Prioritäten im Investitionsbereich festzulegen. Der Finanzplan dient dazu, die anstehenden Investitionsprojekte zeitlich und sachlich aufeinander abzustimmen und in den Finanzhaushalt einzubringen.

In der Erfolgsrechnung wird für die Planungsjahre ein Ertragsüberschuss von Fr. 1.2 Mio. (2027) bis Fr. 2.7 Mio. (2024) prognostiziert. Die recht unterschiedlichen Überschüsse sind auf die schwer zu prognostizierenden Ergebnisse im Bereich Stromverkauf zurückzuführen.

Die Finanzplanung bis 2027 zeigt, dass bei den Einnahmen vor allem die Positionen Regalien und Konzessionen (Wasserzinsen) und Entgelte (Energie) von grosser Bedeutung sind, Der Einfluss der übrigen Einnahmequellen ist dagegen gering.

Bei den Investitionen stehen in der Planungsperiode vor allem die Sanierung Hutegga, die Trinkwasserversorgung und Abwasserentsorgung, Schutzbauten, Gebäudeunterhalt und Dorfgestaltung im Vordergrund. Es wird mit Nettoinvestitionen von insgesamt Fr. 9.0 Mio. in den Jahren 2025 bis 2027 gerechnet.

2. Zusammenfassung Kennzahlen 2024 - 2027

Zusammengefasst weist die Finanzplanung 2024 - 2027 folgende Kennzahlen aus:

	Budget	Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027
Ergebnis Erfolgsrechnung	2'763'741	1'809'000	1'529'000	1'244'000
Selbstfinanzierungsmarge	3'921'501	3'209'000	2'929'000	2'644'000
Nettoinvestitionen	3'364'000	3'500'000	3'000'000	2'500'000
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	557'501	-291'000	-71'000	144'000
Bilanzüberschuss	18'644'266	20'453'266	21'982'266	23'226'266

3. Detail Finanzplanung bis 2027

Finanzplanung bis 2027

Konto	Resultate	Rechnung	Budget		Finanzplanung		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ertrag Erfolgsrechnung	6'012'903	8'892'191	10'472'607	8'350'000	7'890'000	7'390'000
40	Fiskalertrag	399'367	233'700	246'900	240'000	240'000	240'000
41	Regalien und Konzessionen	1'716'836	1'583'000	1'723'000	1'600'000	1'600'000	1'600'000
42	Entgelte	3'240'814	6'365'409	7'482'609	5'500'000	5'000'000	4'500'000
44	Finanzertrag	326'262	314'565	315'200	300'000	300'000	300'000
46	Transferertrag	124'421	250'317	241'948	250'000	250'000	250'000
49	Interne Verrechnungen	205'203	145'200	462'950	460'000	500'000	500'000
	Aufwand Erfolgsrechnung	5'154'446	5'627'564	6'551'106	5'141'000	4'961'000	4'746'000
30	Personalaufwand	499'532	588'406	600'624	600'000	610'000	620'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'941'149	3'485'275	3'931'685	2'500'000	2'250'000	2'025'000
34	Finanzaufwand	310'947	900	900	1'000	1'000	1'000
36	Transferaufwand	1'221'400	1'450'283	1'701'147	1'700'000	1'700'000	1'700'000
365	abzlg. Wertberichtigungen Beteiligung VV						
366	abzlg. Abschreibung Investitionsbeiträge	-23'785	-42'500	-146'200	-120'000	-100'000	-100'000
39	Interne Verrechnungen	205'203	145'200	462'950	460'000	500'000	500'000
	Selbstfinanzierungsmarge	858'457	3'264'627	3'921'501	3'209'000	2'929'000	2'644'000
33	Ordentliche Abschreibungen	563'716	-721'018	-1'011'560	-1'300'000	-1'300'000	-1'300'000
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	-23'785	-42'500	-146'200	-100'000	-100'000	-100'000
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und SF						
	Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	270'956	2'501'109	2'763'741	1'809'000	1'529'000	1'244'000
Investitionsrechnung		2022					
Total Ausgaben		3'476'644	3'507'200	3'914'000	3'500'000	3'000'000	2'500'000
Total Einnahmen		1'742'631	238'000	550'000	0	0	0
Nettoinvestitionen		1'734'013	3'269'200	3'364'000	3'500'000	3'000'000	2'500'000
Finanzierung der Investitionen		2022					
Übertrag Nettoinvestitionen		1'734'013	3'269'200	3'364'000	3'500'000	3'000'000	2'500'000
Selbstfinanzierungsmarge		858'457	3'264'627	3'921'501	3'209'000	2'929'000	2'644'000
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)		-875'551	-4'573	557'501	-291'000	-71'000	144'000
Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags							
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)		270'956	2'501'109	2'763'741	1'809'000	1'529'000	1'244'000
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag		13'379'416	15'880'525	18'644'266	20'453'266	21'982'266	23'226'266

Bericht zum Budget 2024

4. Einleitende Botschaft

Das Budget ist die Feinplanung des Finanzhaushalts, auf die der Gemeinderat kurzfristig und wesentlich Einfluss nehmen kann. Das Budget 2024 wird der Urversammlung zur Genehmigung unterbreitet. Als Planungsgrundlagen dienen die Rechnung 2022, der Voranschlag 2023 sowie die entsprechenden Beschlüsse des Kantons- und des Gemeinderates.

Für das kommende Jahr sieht die Erfolgsrechnung mit einem Aufwand von Fr. 6'551'106.00, einem Ertrag von Fr. 10'472'607.00 und planmässigen Abschreibungen von Fr. 1'157'760.00 einen Ertragsüberschuss von Fr. 2'763'741.00 vor.

Die Selbstfinanzierungsmarge beläuft sich dabei auf Fr. 3'921'501.00. Investitionsausgaben sind für Fr. 3'914'000.00 geplant. Diesen stehen Investitionseinnahmen von Fr. 550'000.00 gegenüber. Daraus resultieren Nettoinvestitionen in der Höhe von Fr. 3'364'000.00. Diese Investitionen können vollumfänglich mit eigenen Mitteln finanziert werden.

5. Budget 2024

5.1. Der Voranschlag im Überblick

Laufende Rechnung 2024	
Ergebnis vor Abschreibungen	
Aufwand	6'551'106
Ertrag	10'472'607
Selbstfinanzierungsmarge	3'921'501
Ergebnis nach Abschreibungen	
Selbstfinanzierungsmarge	3'921'501
Abschreibungen	1'157'760
Ertragsüberschuss	2'763'741

Investitionsrechnung 2024	
Ausgaben	3'914'000
Einnahmen	-550'000
Nettoinvestition	3'364'000

Finanzierung 2024	
Selbstfinanzierungsmarge	3'921'501
Nettoinvestitionen	3'364'000
Finanzierungsüberschuss	557'501

Auf der Ertragsseite ist ggü. der Rechnung 2022 (6'012'902.-) und dem Budget 2023 (8'892'191.-) im 2024 mit einem wesentlichen Anstieg (10'472'607.-) zu rechnen, zurückzuführen auf die besseren Konditionen auf dem Strommarkt. Parallel muss auch mit einem höheren Aufwand gerechnet werden. Gegenüber der Rechnung 2022 (5'154'446.-) wird dieser für 2023 (5'627'564.-) und 2024 (6'551'106.-) entsprechend höher budgetiert.

Die Selbstfinanzierungsmarge wird dabei gemäss Budgetierung von Fr. 858'456.- (Rechnung 2022) auf Fr. 3'264'627.- (Budget 2023) und Fr. 3'921'501.- (Budget 2024) ansteigen.

Nach Berücksichtigung der vorgeschriebenen Abschreibungen wir im Jahr 2024 mit einem Finanzierungsüberschuss von Fr. 557'501.- gerechnet. Die Rechnung 2022 wies noch einen Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 875'556.- aus. Gemäss Budget wird im 2023 ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

Im 2024 können die geplanten Nettoinvestitionen mit den selbst erarbeiteten

Verschuldung 2024	
Die Gemeinde wird per 31.12.2024 ein Nettovermögen ausweisen können.	

5.2. Budget Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung setzt sich für das Jahr 2024 wie folgt zusammen:

Erfolgsrechnung (Gestufter Ausweis)			
Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	499'532.39	588'406	600'624
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'941'149.44	3'485'275	3'931'685
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	563'716.17	721'018	1'011'560
36 Transferaufwand	1'221'400.12	1'450'283	1'701'147
Total betrieblicher Aufwand	5'225'798.12	6'244'982	7'245'016
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	399'367.51	233'700	246'900
41 Regalien und Konzessionen	1'716'836.00	1'583'000	1'723'000
42 Entgelte	3'240'789.42	6'365'209	7'482'409
43 Verschiedene Erträge	25	200	200
46 Transferertrag	124'420.90	250'317	241'948
Total betrieblicher Ertrag	5'481'438.83	8'432'426	9'694'457
R1 Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	255'640.71	2'187'444	2'449'441
34 Finanzaufwand	310'946.80	900	900
44 Finanzertrag	326'261.59	314'565	315'200
R2 Ergebnis aus Finanzierung	15'314.79	313'665	314'300
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	270'955.50	2'501'109	2'763'741

Durch die Umstellung auf HRM2 werden auch in den Auswertungen (Tabellen und Grafiken) neue, bzw. ausführlichere Darstellungen möglich. Wie hier aufgeführt der Gestufte Ausweis und auch der Gesamtüberblick mit der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Finanzierung.

Auf dieser Darstellung sind die Ergebnisse aus betrieblicher Tätigkeit, die Finanzierung sowie das Gesamtergebnis abgebildet.

Der Finanzaufwand in der Rechnung 2022 ist aufgrund der Wertberichtigung im Finanzvermögen (MFH Eya Fr. 309'874.15) entsprechend höher ausgefallen als in den Folgejahren budgetiert.

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung

Erfolgsrechnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	5'154'446.55	5'627'564	6'551'106
Ertrag	6'012'902.92	8'892'191	10'472'607
Selbstfinanzierungsmarge	858'456.37	3'264'627	3'921'501
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge	858'456.37	3'264'627	3'921'501
Planmässige Abschreibungen	587'500.87	763'518	1'157'760
Ertragsüberschuss	270'955.50	2'501'109	2'763'741

Investitionsrechnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Ausgaben	3'476'643.80	3'507'200	3'914'000
Einnahmen	1'742'631.25	238'000	550'000
Nettoinvestitionen	1'734'012.55	3'269'200	3'364'000

Finanzierung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Selbstfinanzierungsmarge	858'456.37	3'264'627	3'921'501
Nettoinvestitionen	1'734'012.55	3'269'200	3'364'000
Finanzierungsfehlbetrag	875'556.18	4'573	
Finanzierungsüberschuss			557'501

Mit einer Selbstfinanzierungsmarge von Fr. 3'921'501.-, einem Ertragsüberschuss von Fr. 2'763'741.- und Nettoinvestitionen von Fr. 3'364'000.- wird ein Finanzierungsüberschuss von Fr. 557'501.- erwartet.

5.3. Budget Investitionsrechnung

Bezeichnung	Investition	Investitions-beitrag	Bezeichnung	Investition	Investitions-beitrag
Allgemeine Verwaltung	735'000		Umweltschutz und Raumordnung	1'170'000	300'000
Energieprojekt MZA	15'000		WV Bisbach-Hubel	980'000	
Verwaltungs- und öffentliche Gebäude	20'000		Sanierung Quelle Schweiben	20'000	
Projekt Huteggen	700'000		Hydranten	10'000	
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	105'000		WRA-Massnahmen	30'000	
Pläne, GIS	5'000		Friedhof, Urnengräber	100'000	
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	95'000		Dorfplatz	30'000	
Gebäudenachführung	5'000		Investitionsbeiträge Bund		75'000
			Investitionsbeiträge Kanton		225'000
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	738'000	200'000	Volkswirtschaft	833'000	250'000
Glasfasernetz	18'000		Holzlagerplatz	530'000	
Sanierung, Beschriftung Gemeindewege	625'000		Kantonsbeiträge		250'000
Kirche	95'000		Neuinvestitionen EDC	303'000	
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	333'000				
E-Bike Ladestation	50'000				
Baukosten kantonales Strassennetz	200'000				
Strassenbeleuchtung	23'000				
Werkhof	10'000				
Gemeindestrassen	50'000				
			Total Investitionen	3'914'000	550'000

Gemäss Art. 17. Abs. 1c des Gemeindegesetzes müssen Investitionen, deren Betrag höher ist als 5% der Bruttoeinnahmen, anlässlich der Urversammlung speziell beraten und beschlossen werden. Für das Budget 2024 muss als Basis die Bruttoeinnahmen aus dem Jahr 2022 (Fr. 5'807'700.-) herangezogen werden. Daher müssen alle Investitionsvorhaben, welche diese Befugnisgrenze (5% von Fr. 5'807'700.- = Fr. 290'000.-) überschreiten, der Urversammlung einzeln dargelegt werden.

Im Budget 2024 sind die folgenden Investitionsvorhaben betroffen:

- Huteggen Fr. 700'000.-
- WV Bisbach - Hubel Fr. 980'000.-

Bei den übrigen Projekten liegt der Betrag unter dieser Grenze oder wird durch Subventionen und Zuschüsse entsprechend reduziert.

6. Finanzkennzahlen

Nettoverschuldungsquotient (I1)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Nettoschulden I	-10'063'686.23	-10'059'113.23	-10'616'614.23
40 Fiskalertrag	399'367.51	233'700.00	246'900.00
	-2519.91%	-4304.28%	-4299.97%
Kennzahlen:			
< 100%	gut		
100% - 150%	genügend		
> 150%	schlecht		

Selbstfinanzierungsgrad (I2)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Selbstfinanzierung	858'456.37	3'264'627.00	3'921'501.00
Nettoinvestitionen	1'734'012.55	3'269'200.00	3'364'000.00
	49.51%	99.86%	116.57%
Kennzahlen:			
> 100%	Hochkonjunktur		
80 - 100%	Normalfall		
50 - 80%	Abschwung		

Zinsbelastungsanteil (I3)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Nettozinsaufwand	-276'561.59	-264'865.00	-265'500.00
Laufender Ertrag	5'807'700.42	8'746'991.00	10'009'657.00
	-4.76%	-3.03%	-2.65%
Kennzahlen:			
0% - 4%	gut		
4% - 9%	genügend		
> 9%	schlecht		

Bruttoverschuldungsanteil (I4)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Bruttoschulden	1'761'428.63	1'766'001.63	1'208'500.63
Laufender Ertrag	5'807'700.42	8'746'991.00	10'009'657.00
	30.33%	20.19%	12.07%
Kennzahlen:			
< 50%	sehr gut		
50% - 100%	gut		
100% - 150%	mittel		
150% - 200%	schlecht		
> 200%	kritisch		

Investitionsanteil (I5)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Bruttoinvestitionen	3'476'643.80	3'507'200.00	3'914'000.00
Gesamtausgaben	8'425'887.85	8'989'564.00	10'002'156.00
	41.26%	39.01%	39.13%
Kennzahlen: < 10% schwache Investitionstätigkeit 10% - 20% mittlere Investitionstätigkeit 20% - 30% starke Investitionstätigkeit > 30% sehr starke Investitionstätigkeit			

Kapitaldienstanteil (I6)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Kapitaldienst	310'939.28	498'653.00	892'260.00
Laufender Ertrag	5'807'700.42	8'746'991.00	10'009'657.00
	5.35%	5.70%	8.91%
Kennzahlen: < 5% geringe Belastung 5% - 15% tragbare Belastung > 15% hohe Belastung			

Nettoschulden I in Franken pro Einwohner (I7)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Nettoschulden I	-10'063'686.23	-10'059'113.23	-10'616'614.23
Ständige Wohnbevölkerung	185	189	189
	-54'398	-53'223	-56'173
Kennzahlen: < 0 CHF Nettovermögen 0 - 1'000 CHF geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung > 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung			

Selbstfinanzierungsanteil (I8)

Bezeichnung	Rg 2022	Bu 2023	Bu 2024
Selbstfinanzierung	858'456.37	3'264'627.00	3'921'501.00
Laufender Ertrag	5'807'700.42	8'746'991.00	10'009'657.00
	14.78%	37.32%	39.18%
Kennzahlen: > 20% gut 10% - 20% mittel < 10% schlecht			

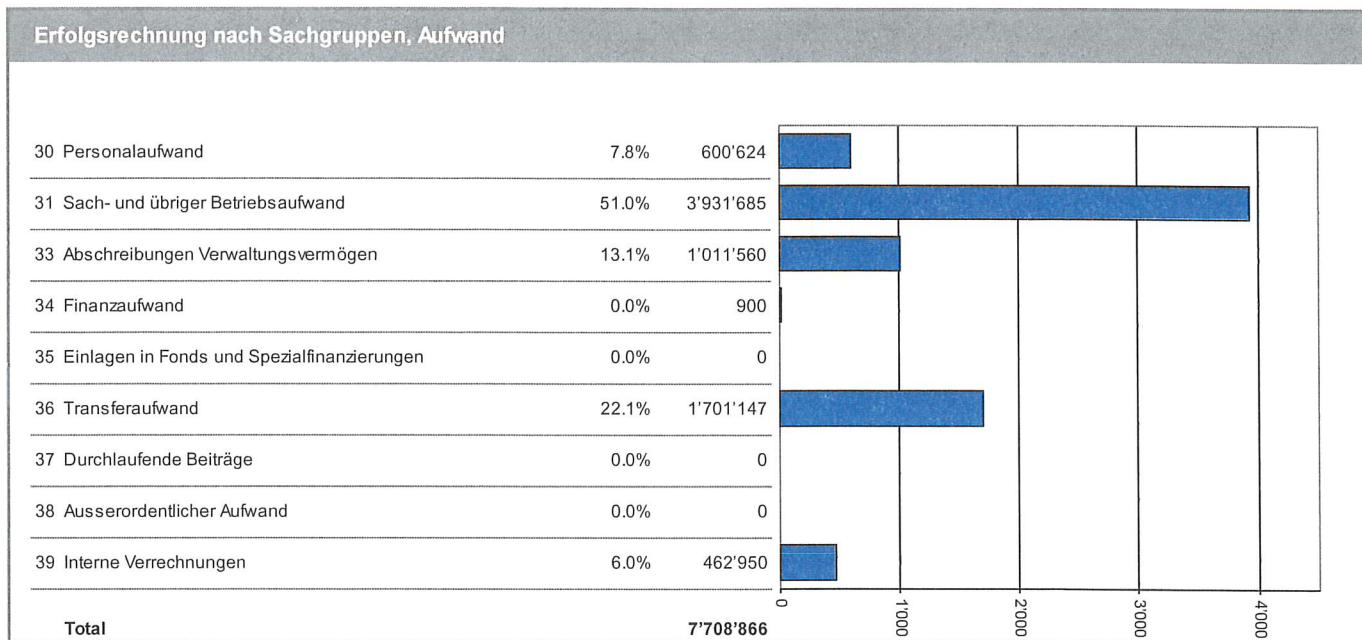
7. Erfolgsrechnung nach Funktionen und Sachgruppen gegliedert

Erfolgsrechnung nach Funktionen gegliedert

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	821'963.43	143'709.30	1'034'540.00	186'850.00	1'137'950.00	186'850.00
Öffentliche Sicherheit	101'936.79	3'884.25	143'730.00	1'000.00	147'688.00	1'000.00
Bildung	67'387.09	4'411.70	66'097.00	4'350.00	58'148.00	3'800.00
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	290'548.22	27'804.75	253'570.00		276'770.00	-2'000.00
Gesundheit	69'181.62		71'050.00		71'550.00	
Soziale Sicherheit	666'127.69		639'900.00		639'900.00	
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	322'519.91	35'276.75	533'730.00	53'000.00	686'630.00	53'000.00
Umweltschutz und Raumordnung	161'041.45	121'201.90	332'650.00	248'150.00	483'750.00	360'550.00
Volkswirtschaft	2'592'813.17	3'195'354.87	2'941'122.00	6'221'209.00	3'826'964.00	7'542'209.00
Finanzen und Steuern	648'428.05	2'481'259.40	374'693.00	2'177'632.00	379'516.00	2'323'198.00
Total Aufwand und Ertrag	5'741'947.42	6'012'902.92	6'391'082.00	8'892'191.00	7'708'866.00	10'472'607.00
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	270'955.50		2'501'109.00		2'763'741.00	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen gegliedert

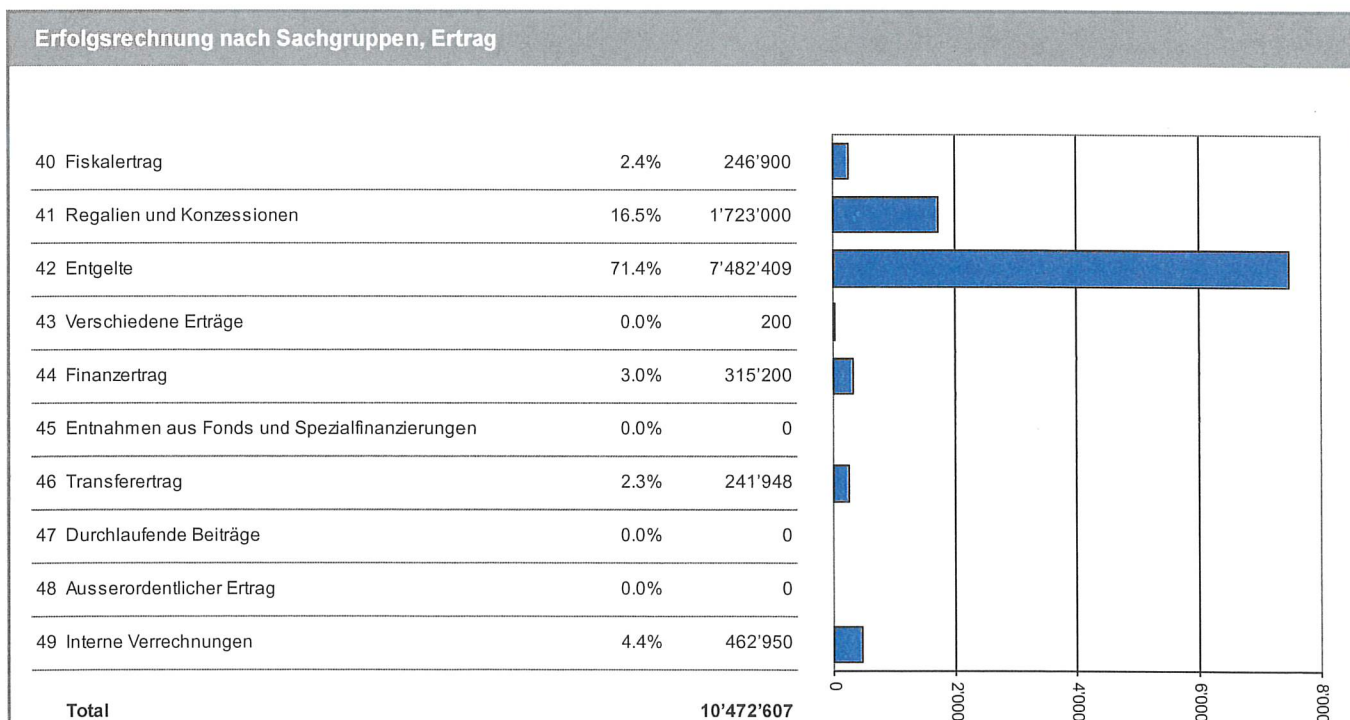
Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	499'532.39		588'406.00		600'624.00	
Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'941'149.44		3'485'275.00		3'931'685.00	
Abschreibungen						
Verwaltungsvermögen	563'716.17		721'018'00		1'011'560.00	
Finanzaufwand	310'946.80		900.00		900.00	
Transferaufwand	1'221'400.12		1'450'283.00		1'701'147.00	
Interne Verrechnungen	205'202.50		145'200.00		462'950.00	
Fiskalertrag		399'367.51		233'700.00		246'900.00
Regalien und Konzessionen		1'716'836.00		1'583'000.00		1'723'000.00
Entgelte		3'240'789.42		6'365'209.00		7'482'409.00
Verschiedene Erträge		25.00		200.00		200.00
Finanzertrag		326'261.59		314'565.00		315'200.00
Transferertrag		124'420.90		250'317.00		241'948.00
Interne Verrechnungen		205'202.50		145'200.00		462'950.00
Total Aufwand und Ertrag	5'741'947.42	6'012'902.92	6'391'082.00	8'892'191.00	7'708'866.00	10'472'607.00
Ertragsüberschuss	270'955.50		2'501'109.00		2'763'741.00	



Der Personalaufwand enthält den Aufwand für das eigene Personal und die Behördenmitglieder sowie alle Leistungen für temporäre Anstellungen.

Im Sach- und übrigen Betriebsaufwand sind die Kosten für die Beschaffung von Gütern aller Art, die von der Gemeinde in der betreffenden Rechnungsperiode verbraucht werden, enthalten.

Der Transferaufwand beinhaltet verschiedene Entschädigungen an Bund, Kanton, Konkordate, Zweckverbände und Gemeinden. Darin enthalten sind z.B. die Beteiligungen Lehrerbesoldung PS/OS, die Finanzierung der verschiedenen Sozialsysteme, der Unterhalt am kantonalen Strassennetz, die Beteiligung am Regionalverkehr etc. Auf diese Beträge hat der Gemeinderat sehr wenig Einfluss.



Die Sachgruppengliederung zeigt, dass der Fiskalertrag (Steuern) nur einen geringen Anteil am Gesamtertrag ausmacht. Die wichtigsten Ertragsquellen sind nach wie vor die Entschädigungen aus Energie (Entgelte) und die Erträge aus dem Wasserzins (Regalien und Konzessionen)

8. Investitionsrechnung nach Funktionen und Sachgruppen gegliedert

Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	43'785.02		772'000.00		735'000.00	
Öffentliche Sicherheit	37'018.45		30'200.00		105'000.00	
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	353'886.75		735'000.00		738'000.00	300'000.00
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'081'867.99	1'260'000.00	332'000.00	238'000.00	333'000.00	
Umweltschutz und Raumordnung	905'741.65	482'631.25	1'027'000.00		1'170'000.00	
Volkswirtschaft	54'343.94		611'000.00		833'000.00	250'000.00
Total Ausgaben und Einnahmen	3'476'643.80	1'742'631.25	3'507'200.00	238'000.00	3'914'000.00	550'000.00
Ausgabenüberschuss		1'734'012.55		3'269'200.00		3'364'000.00

Investitionsrechnung nach Sachgruppen gegliedert

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Sachanlagen	3'272'787.58		3'329'200.00		3'829'000.00	
Immaterielle Anlagen VV	52'443.32		108'000.00		35'000.00	
Investitionsbeiträge	151'412.90		70'000.00		50'000.00	
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'742'631.25		238'000.00		550'000.00
Total Ausgaben und Einnahmen	3'476'643.80	1'742'632.25	3'507'200.00	238'000.00	3'914'000.00	550'000.00
Ausgabenüberschuss		1'734'012.55		3'269'200.00		3'364'000.00

ANTRAG AN DIE URVERSAMMLUNG

Der Gemeinderat von Eisten beantragt der Urversammlung, den Voranschlag 2024 wie dargelegt zu genehmigen.

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'137'950.00	186'850.00	1'034'540.00	186'850.00	821'963.43	143'709.30
01	Legislative und Exekutive	118'350.00		101'400.00		109'904.20	
011	Legislative	4'000.00		4'000.00		1'980.25	
0110	Legislative	4'000.00		4'000.00		1'980.25	
3010.00	Löhne	1'000.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00		100.00			
3100.01	Kosten Wahlbüro	500.00		500.00		75.40	
3130.00	Versandkosten	500.00		500.00		494.85	
3130.01	Auslagen Urversammlung	300.00		300.00			
3635.00	Beiträge	1'600.00		1'600.00		1'410.00	
012	Exekutive	114'350.00		97'400.00		107'923.95	
0120	Exekutive	114'350.00		97'400.00		107'923.95	
3000.00	Löhne Gemeinderat	88'000.00		80'000.00		83'713.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'800.00		8'200.00		8'237.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	650.00				569.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	200.00				266.90	
3130.02	Geschenke	200.00				500.00	
3170.00	Diverse Kosten, Spesen	200.00		7'200.00			
3170.10	Reise- und Spesenentschädigung Rat	7'200.00				7'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00					
3199.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	8'000.00		1'000.00		7'436.05	
02	Allgemeine Dienste	1'019'600.00	186'850.00	933'140.00	186'850.00	712'059.23	143'709.30
022	Allgemeine Dienste	540'800.00	12'950.00	502'040.00	12'950.00	366'196.08	12'631.00
0220	Allgemeine Dienste	540'800.00	12'950.00	502'040.00	12'950.00	366'196.08	12'631.00
3010.00	Löhne Kanzlei	157'000.00		157'000.00		127'187.55	
3010.01	Löhne Verwaltungspersonal	500.00		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'000.00		13'000.00		12'534.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		11'000.00		8'276.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00				867.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00				1'018.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		818.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		293.20	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		2'818.35	
3101.00	Kantonsanteil ID-Karten	500.00		500.00		530.40	
3101.01	Kantonsanteil Aufenthaltsbewilligungen	200.00		200.00		121.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		542.54	
3111.00	Maschinen und Geräte	3'000.00		3'000.00		2'094.60	
3113.00	Hardware Informatik	2'000.00					
3118.00	Software Informatik	42'000.00					
3130.00	Versandspesen, diverse Spesen	2'000.00		1'800.00		2'213.70	
3130.01	Telefongebühren	8'000.00		8'640.00		3'039.51	
3130.02	Postscheckgebühren	100.00		300.00		67.56	
3130.03	Gebühren, Bewilligungen, Entscheide, Einträge	500.00		500.00		46.00	
3130.04	Inkassospesen	200.00		200.00		503.85	
3130.05	Anlässe, Geschenke, Personalabend	4'000.00		700.00		3'995.90	
3130.06	Diverser Aufwand und Spesen	500.00		500.00		835.00	
3130.07	Digitalisierung	1'000.00		1'000.00		176.65	
3132.00	Rechtsberatung, Gutachten, Notarkosten	500.00				704.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Treuhand- und Revisionskosten	20'000.00		20'000.00		20'061.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Support)	3'000.00		1'500.00		8'000.90	
3134.00	Versicherungen	1'900.00		1'900.00		1'820.70	
3137.00	Kantons- und Gemeindesteuern	230'000.00		190'000.00		102'600.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'000.00		1'200.00			
3158.00	Informatik (Software, Lizenzen)	10'000.00		60'000.00		15'087.49	
3160.00	Service- und Wartungsverträge					4'325.71	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'800.00				45'251.52	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen			23'400.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Verbände	400.00		400.00		361.60	
4210.00	Kanzlei und Amtsgebühren		500.00		500.00		536.00
4210.01	Gebühren Ausweise		800.00		800.00		820.00
4210.02	Gebühren Aufenthaltsbewilligungen		150.00		150.00		145.00
4250.00	Verkauf Büromaterial und diverse						380.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		1'750.00
4990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		9'000.00		9'000.00		9'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	478'800.00	173'900.00	431'100.00	173'900.00	345'863.15	131'078.30
0290	Verwaltungsliegenschaften	478'800.00	173'900.00	431'100.00	173'900.00	345'863.15	131'078.30
3010.00	Löhne	168'500.00		168'500.00		138'553.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	13'500.00		13'500.00		13'327.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		11'000.00		9'098.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					622.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					-1'996.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'036.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		834.95	
3101.01	Betriebsstoffe (Notstromaggregat)	1'000.00		1'000.00		589.95	
3110.00	Möbel, Geräte, Maschinen	1'500.00		1'500.00		4'326.84	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					658.00	
3120.00	Energieaufwand	55'000.00		55'000.00		38'023.01	
3134.00	Versicherungsprämien	11'000.00		11'000.00		12'306.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		6'000.00		3'361.10	
3150.00	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Geräte	8'500.00		8'500.00		1'212.95	
3160.00	Service- und Wartungsverträge	1'800.00		1'800.00		1'803.90	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen					2'050.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Gebäude	196'000.00		148'300.00		119'975.50	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand					78.75	
4470.00	Mieterträge		37'200.00		37'200.00		37'200.00
4470.01	Miete Werbefläche		500.00		500.00		500.00
4990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		136'200.00		136'200.00		93'378.30
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	147'688.00	1'000.00	143'730.00	1'000.00	101'936.79	3'884.25
11	Öffentliche Sicherheit	13'520.00		13'520.00		9'752.40	
111	Polizei	230.00		230.00		253.40	
1110	Polizei	230.00		230.00		253.40	
3611.00	Beteiligung am Polycom-Netz	230.00		230.00		253.40	
112	Sicherheit	13'290.00		13'290.00		9'499.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1120	Sicherheit	13'290.00		13'290.00		9'499.00	
3010.00	Löhne	400.00		400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	40.00		40.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00		250.00		240.00	
3140.00	Baulicher Unterhalt	600.00		600.00			
3144.00	Gebäudeanpassungen	1'500.00		1'500.00			
3632.00	Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3632.01	Lawinenbeobachtungsdienst	7'500.00		7'500.00		7'524.00	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		735.00	
12	Rechtssprechung	2'350.00		1'792.00		350.00	
120	Rechtssprechung	350.00		350.00		350.00	
1209	Gemeinde Richterbehörde	350.00		350.00		350.00	
3161.00	Miete Büroräumlichkeiten	350.00		350.00		350.00	
122	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)	2'000.00		1'442.00			
1220	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)	2'000.00		1'442.00			
3631.00	Beteiligung kantonalisierter KESB	2'000.00		1'442.00			
14	Allgemeines Rechtswesen	36'958.00		34'358.00		28'136.62	1'095.95
146	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	36'958.00		34'358.00		28'136.62	1'095.95
1460	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	36'958.00		34'358.00		28'136.62	1'095.95
3010.00	Löhne Registerbüro	8'000.00		10'000.00		5'431.70	
3010.01	Übrige Löhne	500.00		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800.00		1'000.00		534.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					36.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3100.00	Büromaterial	750.00		750.00		513.65	
3110.00	Büromaschinen und -geräte	1'200.00		1'200.00			
3118.00	Software	1'800.00		1'800.00		1'629.00	
3120.00	Energieaufwand	1'500.00		1'500.00		1'111.07	
3130.00	Versandspesen, diverse Spesen	100.00		100.00		197.00	
3130.01	Telefon- und Internetgebühren	1'308.00		1'308.00		900.00	
3130.02	Kataster-, Grundbucheinträge, LWN	2'800.00		2'800.00		1'937.65	
3130.03	Nachführungen Leitungen, Gebäude, etc.	3'000.00		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					572.95	
3134.00	Versicherungsprämien	600.00		600.00		527.00	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte					215.10	
3150.01	Service, Support und Wartung	300.00		300.00			
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen					241.90	
3320.90	Planmässige Abschreibungen GIS, Vermessung	13'800.00		9'000.00		14'088.15	
3632.00	Beiträge	200.00		200.00		200.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'095.95
15	Feuerwehr	73'520.00	1'000.00	73'720.00	1'000.00	47'325.25	2'788.30
150	Feuerwehr	73'520.00	1'000.00	73'720.00	1'000.00	47'325.25	2'788.30
1500	Feuerwehr (allgemein)	73'520.00	1'000.00	73'720.00	1'000.00	47'325.25	2'788.30
3010.00	Besoldung Feuerwehr	23'500.00		23'500.00		19'200.00	
3010.01	Übrige Löhne	1'800.00		1'800.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		12'000.00		4'790.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'903.30	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	420.00		420.00		1'015.95	
3101.01	Betriebsstoffe Fahrzeuge	800.00		800.00		320.70	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		305.55	
3112.00	Anschaffungen, Einsatzmaterial, Bekleidung	4'000.00		3'500.00		3'087.75	
3130.00	Versandspesen, diverse Spesen	100.00		100.00		33.00	
3130.01	Telefongebühren, Alarm	1'200.00		1'200.00		749.00	
3134.00	Versicherungsprämien	4'700.00		4'700.00		3'001.25	
3143.00	Unterhalt Hydrantennetz	1'000.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Feuerwehrlokal	500.00		500.00			
3150.01	Service und Wartung Feuerlöscher	2'800.00		2'800.00		2'484.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000.00		1'500.00		1'926.85	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	8'000.00		3'000.00		3'306.60	
3170.00	Verpflegungsspesen, Einsätze	500.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Fahrzeuge	1'300.00		7'500.00		1'718.70	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'500.00		1'500.00		672.00	
3632.00	Beiträge	400.00		400.00		329.80	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'800.00		1'800.00		2'380.00	
4200.00	Feuerwehersatzgebühren		1'000.00		1'000.00		1'538.30
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'250.00
16	Verteidigung	21'340.00		20'340.00		16'372.52	
162	Zivilschutz	21'340.00		20'340.00		16'372.52	
1620	Zivilschutz	8'840.00		7'840.00		6'404.02	
3120.00	Energieaufwand	4'000.00		4'000.00		3'307.07	
3130.00	Telefongebühren / Alarm	40.00		40.00			
3134.00	Versicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'523.75	
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	2'000.00		1'000.00		1'499.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					48.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton					26.15	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	1'000.00		1'000.00			
1621	Gemeindeführungsstab	12'500.00		12'500.00		9'968.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					282.00	
3130.00	Diverser Aufwand	1'000.00		1'000.00		309.85	
3501.01	Beteiligung Regionaler Führungsstab RFS	11'500.00		11'500.00		9'376.65	
2	BILDUNG	58'148.00	3'800.00	66'097.00	4'350.00	67'387.09	4'411.70
21	Obligatorische Schule	51'298.00	1'100.00	55'350.00	1'100.00	55'104.60	1'625.70
212	Primarschule	29'170.00	200.00	32'490.00	200.00	26'738.10	517.50
2120	Primarschule	29'170.00	200.00	32'490.00	200.00	26'738.10	517.50
3010.00	Löhne Schulkommission, Transporte	2'700.00		2'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	300.00		300.00			
3130.00	Schulmaterial und Anlässe	1'200.00		1'200.00		600.00	
3130.01	Schülermahlzeiten	5'000.00		5'000.00		4'606.00	
3130.02	Schülertransporte	2'000.00		2'000.00		1'242.00	
3134.00	Versicherungsprämien	250.00		250.00		500.00	
3631.00	Beitrag an Gehälter und Schülerkosten	7'720.00		11'040.00		10'659.90	
3632.00	Kindergarten und Primarschule Stalden	10'000.00		10'000.00		9'130.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Kantonsbeiträge		200.00		200.00		517.50
213	Orientierungsschule	22'128.00	900.00	22'860.00	900.00	28'366.50	1'108.20
2130	Orientierungsschule	22'128.00	900.00	22'860.00	900.00	28'366.50	1'108.20
3010.00	Löhne Schulkommission, Transporte	2'500.00				2'492.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	250.00				245.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18.00				16.95	
3130.00	Schulmaterial und Anlässe	1'000.00		1'000.00		300.00	
3130.01	Schülermahlzeiten	2'500.00		2'500.00		2'716.00	
3130.02	Schülertransporte	2'000.00		2'000.00		2'853.00	
3631.00	Beitrag an Gehälter und Schülerkosten	3'860.00		7'360.00		7'106.60	
3632.00	Beteiligung OS Stalden	10'000.00		10'000.00		12'636.30	
4260.00	Elternanteil Mahlzeiten		750.00		750.00		763.20
4631.00	Kantonsbeiträge		150.00		150.00		345.00
22	Sonderschulung	1'300.00		5'197.00	550.00	6'795.89	352.20
220	Sonderschulung	1'300.00		5'197.00	550.00	6'795.89	352.20
2200	Sonderschulen	1'300.00		5'197.00	550.00	6'795.89	352.20
3130.01	Kosten Internat und Externat					610.00	
3631.00	Beiträge an Gehälter und Schülerkosten			3'680.00		3'553.30	
3631.01	Transportkosten für Kinder mit einer Behinderung	1'300.00		1'517.00		2'632.59	
4260.00	Elternanteil Kosten Internat und Externat				450.00		262.20
4631.00	Kantonsbeiträge				100.00		90.00
23	Berufliche Grundbildung	5'150.00	2'500.00	5'150.00	2'500.00	4'815.60	2'125.55
230	Berufliche Grundbildung	5'150.00	2'500.00	5'150.00	2'500.00	4'815.60	2'125.55
2300	Berufliche Grundbildung	5'150.00	2'500.00	5'150.00	2'500.00	4'815.60	2'125.55
3631.00	Berufsinformationszentrum BIZ	150.00		150.00		112.80	
3634.00	Gemeindeanteil an Transportkosten Lehrlinge	5'000.00		5'000.00		4'702.80	
4631.00	Beteiligung Kanton an Transportkosten Lehrlinge		2'500.00		2'500.00		2'125.55
25	Allgemeinbildende Schulen	400.00	200.00	400.00	200.00	616.50	308.25
251	Sekundarstufe II	400.00	200.00	400.00	200.00	616.50	308.25
2510	Sekundarstufe II	400.00	200.00	400.00	200.00	616.50	308.25
3634.00	Reisekosten Sekundarstufe II	400.00		400.00		616.50	
4631.00	Kantonsbeiträge Sekundarstufe II		200.00		200.00		308.25
29	Übriges Bildungswesen					54.50	
299	Übrige Bildung					54.50	
2991	Erwachsenenbildung					54.50	
3636.00	Beteiligung an kant. Ausbildungsfonds für Erwachsene					54.50	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	276'770.00	2'000.00	253'570.00		290'548.22	27'804.75
31	Kulturerbe	20'000.00		20'000.00			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'000.00		20'000.00			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'000.00		20'000.00			
3637.00	Beiträge Steinplattendächer	20'000.00		20'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übriges	35'300.00	2'000.00	20'300.00		43'192.35	26'952.50
322	Veranstaltungen	33'800.00	2'000.00	18'800.00		42'135.35	26'952.50
3220	Anlässe	33'800.00	2'000.00	18'800.00		42'135.35	26'952.50
3010.00	Löhne	4'000.00		4'000.00		2'882.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400.00		400.00		267.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					19.00	
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial					111.50	
3130.00	Anlässe Gemeinde	4'000.00		4'000.00		4'434.65	
3130.01	Anlässe Vereine und Diverse	1'000.00		1'000.00		313.30	
3130.02	Anlässe Rentner	5'600.00		3'600.00		1'746.00	
3130.03	Kosten Chronik Eisten					24'782.30	
3199.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge					315.10	
3636.00	Beiträge an Veranstaltungen	15'000.00		2'000.00		600.00	
3636.01	Beiträge an Vereine	3'800.00		3'800.00		3'800.00	
3636.02	Beiträge an Senioren					684.30	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand					2'178.75	
4250.00	Verkäufe Chronik Eisten		2'000.00				24'510.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'442.50
323	Musikschule	1'500.00		1'500.00		1'057.00	
3230	Beiträge an Musikschule	1'500.00		1'500.00		1'057.00	
3636.00	Beiträge an Musikschule	1'500.00		1'500.00		1'057.00	
33	Medien	49'670.00		51'470.00		100'754.45	852.25
331	Radio Fernehen	50.00		50.00		50.00	
3310	Film und Kino	50.00		50.00		50.00	
3636.00	Beiträge an Fernseh, Radio und Internet	50.00		50.00		50.00	
332	Massenmedien	49'620.00		51'420.00		100'704.45	852.25
3320	Glasfaser	49'620.00		51'420.00		100'704.45	852.25
3010.00	Löhne	100.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20.00		20.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen	2'000.00		3'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen	47'500.00		48'300.00		100'704.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						852.25
34	Sport und Freizeit	39'950.00		37'950.00		49'163.08	
341	Sport	4'300.00		2'300.00		2'781.50	
3410	Sport	4'300.00		2'300.00		2'781.50	
3636.00	Beiträge an Sportveranstaltungen	3'000.00		1'000.00		1'481.50	
3636.01	Beiträge an Sportvereine	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
342	Freizeit	35'650.00		35'650.00		46'381.58	
3420	Parkanlagen, Mountainbike- und Wanderwege	35'650.00		35'650.00		46'381.58	
3010.00	Löhne	9'000.00		9'000.00		7'687.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900.00		900.00		566.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					39.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		309.35	
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		183.00	
3101.01	Pflanzen, Beleuchtung	500.00		500.00		491.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt	6'000.00		6'000.00		1'379.83	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen					473.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Wege					9'206.80	
3632.01	Beiträge	350.00		350.00		250.00	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	18'000.00		18'000.00		25'795.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	131'850.00		123'850.00		97'438.34	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	131'850.00		123'850.00		97'438.34	
3500	Römisch-katholische Kirche	131'100.00		123'100.00		96'832.79	
3010.00	Löhne	25'000.00		25'000.00		23'722.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'500.00		2'500.00		1'865.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					140.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					20.80	
3120.00	Energieaufwand	28'000.00		28'000.00		18'349.08	
3130.00	Religiöse Veranstaltungen	3'000.00		3'000.00		600.00	
3134.00	Versicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		11'697.70	
3144.00	Baulicher Unterhalt	2'600.00		2'600.00		1'397.25	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen					1'488.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Kirche	10'000.00		10'000.00			
3632.00	Anteil Gehälter drei Pfarreien	38'000.00		38'000.00		37'550.86	
3632.01	Anteil Pfarreirechnung	8'000.00					
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3501	Evangelische-refomierte Kirche	750.00		750.00		605.55	
3632.00	Gemeindebeitrag	750.00		750.00		605.55	
4	GESUNDHEIT	71'550.00		71'050.00		69'181.62	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	46'500.00		46'500.00		25'340.20	
412	Alters- und Pflegeheim	46'500.00		46'500.00		25'340.20	
4120	Alters- und Pflegeheim	46'500.00		46'500.00		25'340.20	
3010.00	Löhne	1'000.00		1'000.00		825.00	
3634.00	Kosten Alters- und Pflegeheime	45'000.00		45'000.00		24'515.20	
3636.00	Beiträge an Veranstaltungen	500.00		500.00			
42	Ambulante Krankenpflege	9'500.00		9'500.00		8'819.22	
421	Ambulante Krankenpflege	9'500.00		9'500.00		8'819.22	
4210	Ambulante Krankenpflege	9'500.00		9'500.00		8'819.22	
3632.00	Sozialmedizinisches Regionalzentrum (SMZ)	9'500.00		9'500.00		8'819.22	
43	Gesundheit	5'900.00		5'900.00		1'528.30	
431	Alkohol- und Drogenprävention	800.00		800.00			
4310	Alkohol- und Drogenprävention	800.00		800.00			
3631.00	Beteiligung Suchtbehandlungen	800.00		800.00			
433	Schulgesundheitsdienst	5'100.00		5'100.00		1'528.30	
4330	Schulgesundheitsdienst	5'100.00		5'100.00		1'528.30	
3631.00	Beteiligung schulärztliche Dienste	100.00		100.00		56.45	
3637.00	Beiträge für Schulzahnpflege	5'000.00		5'000.00		1'471.85	
49	Gesundheitswesen	9'650.00		9'150.00		33'493.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Gesundheitswesen	9'650.00		9'150.00		33'493.90	
4900	Gesundheitswesen	9'650.00		9'150.00		33'493.90	
3130.00	Kosten COVID-19	1'000.00		1'000.00		120.65	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	150.00		150.00		150.00	
3300.40	Abschreibungen Gesundheitszentrum Stalden	5'000.00		5'000.00		10'000.00	
3612.00	Beteiligung Gesundheitszentrum Stalden					20'000.00	
3631.00	Beiträge Rettungswesen	2'700.00		2'200.00		1'873.25	
3636.00	Beiträge an Sanitätsverein	800.00		800.00		800.00	
3636.01	Verschiedene Beiträge					550.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	639'900.00		639'900.00		666'127.69	
51	Krankheit und Unfall	92'000.00		92'000.00		86'250.00	
512	Prämienverbilligungen	92'000.00		92'000.00		86'250.00	
5120	Prämienverbilligungen	92'000.00		92'000.00		86'250.00	
3637.00	Krankenkassenbeiträge	92'000.00		92'000.00		86'250.00	
52	Invalidität	24'000.00		24'000.00		34'460.10	
523	Invalidität	24'000.00		24'000.00		34'460.10	
5230	Behinderteneinrichtungen	24'000.00		24'000.00		34'460.10	
3631.00	Betriebsbeiträge an Kanton für Einrichtungen	23'000.00		23'000.00		34'230.10	
3636.01	Verschiedene Beiträge	1'000.00		1'000.00		230.00	
53	Alter + Hinterlassene	12'000.00		12'000.00		667.50	
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	12'000.00		12'000.00		667.50	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	12'000.00		12'000.00		667.50	
3631.00	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	12'000.00		12'000.00		667.50	
54	Familie und Jugend	9'400.00		9'400.00		7'507.49	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	700.00		700.00		569.30	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	700.00		700.00		569.30	
3637.00	Inkasso von Unterhaltsbeiträgen	700.00		700.00		569.30	
544	Jugendschutz	7'700.00		7'700.00		6'938.19	
5440	Jugendschutz allgemein	7'700.00		7'700.00		6'938.19	
3631.00	Gemeindebeitrag Erziehungsbeistand (KESB)	6'500.00		6'500.00		5'858.19	
3632.00	Verschiedene Beiträge	400.00		400.00		280.00	
3636.01	Beiträge an Jugendverein	800.00		800.00		800.00	
545	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'000.00		1'000.00			
5450	Kindertagesstätten	1'000.00		1'000.00			
3637.00	KITA-Stalden	1'000.00		1'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	22'500.00		22'500.00		18'820.80	
572	Sozialhilfe	20'000.00		20'000.00		16'704.55	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	20'000.00		20'000.00		16'704.55	
3130.00	Kosten, Mandate KESB					4'011.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Sozialhilfe	15'000.00		15'000.00		12'637.15	
3637.01	Massnahmen zugunsten Arbeitslosen	5'000.00		5'000.00		56.40	
574	Kantonaler Beschäftigungsfonds	2'500.00		2'500.00		2'116.25	
5740	Kantonaler Beschäftigungsfonds	2'500.00		2'500.00		2'116.25	
3631.00	Kantonaler Beschäftigungsfonds	2'500.00		2'500.00		2'116.25	
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	480'000.00		480'000.00		518'421.80	
592	Hilfsaktionen im Inland	480'000.00		480'000.00		518'421.80	
5920	Hilfsaktionen im Inland	480'000.00		480'000.00		518'421.80	
3636.00	Hilfsaktionen im Inland	95'000.00		95'000.00		94'361.80	
3637.00	Beiträge	185'000.00		185'000.00		173'500.00	
3637.01	Beiträge Wohnbauförderung	200'000.00		200'000.00		250'560.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	686'630.00	53'000.00	533'730.00	53'000.00	322'519.91	35'276.75
61	Strassenverkehr	677'630.00	53'000.00	524'730.00	53'000.00	313'440.21	35'276.75
613	Kantonsstrassen	284'850.00	38'000.00	181'150.00	38'000.00	102'613.25	20'476.75
6130	Kantonsstrassen	284'850.00	38'000.00	181'150.00	38'000.00	102'613.25	20'476.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'950.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					192.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					13.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.20	
3141.03	Winterdienst	23'000.00		23'000.00		6'264.25	
3631.00	Unterhaltskosten kantonales Strassennetz	100'000.00		100'000.00		68'041.50	
3631.01	Signalisation und Ampeln	650.00		650.00			
3660.10	Planmässige Abschreibungen	146'200.00		42'500.00		23'784.70	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	15'000.00		15'000.00		2'362.50	
4631.00	Kantonsbeitrag Winterdienst		38'000.00		38'000.00		20'476.75
615	Gemeindestrassen	258'330.00	15'000.00	210'330.00	15'000.00	130'933.75	14'800.00
6150	Gemeindestrassen	229'100.00		195'000.00		127'908.19	600.00
3010.00	Löhne	1'000.00		1'000.00		1'950.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150.00		150.00		191.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50.00		50.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					13.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.20	
3120.00	Strassenbeleuchtung	8'500.00		8'500.00		8'353.85	
3141.00	Strassenunterhalt	20'000.00		40'000.00		277.55	
3141.01	Winterdienst	18'000.00		18'000.00		9'595.60	
3141.02	Markierungen, Signalisation	2'500.00		2'500.00		4'665.15	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	153'400.00		99'300.00		89'383.29	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'500.00		25'500.00		13'473.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
6151	Parkplätze	29'230.00	15'000.00	15'330.00	15'000.00	3'025.56	14'200.00
3010.00	Löhne	2'000.00		2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200.00		200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80.00		80.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3101.00	Nummernschilder und Verbrauchsmaterial	50.00		50.00			
3120.00	Energieaufwand	1'500.00		1'500.00		1'501.81	
3134.00	Versicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'523.75	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Parkplätze	2'500.00		2'500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen ungedeckte Parkplätze	13'900.00					
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'200.00		5'200.00			
4240.00	Parkgebühren		15'000.00		15'000.00		14'200.00
617	Werkhof	134'450.00		133'250.00		79'893.21	
6170	Werkhof	134'450.00		133'250.00		79'893.21	
3010.00	Löhne	500.00		500.00		7'285.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	50.00		50.00		1'022.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					312.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					70.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					82.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		187.30	
3100.00	Büromaterial					448.40	
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		10'898.55	
3101.01	Betriebsstoffe Fahrzeuge	3'800.00		3'800.00		1'122.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000.00		3'000.00		1'698.55	
3112.00	Dienstkleider, Ausrüstung					668.00	
3120.00	Energieaufwand					49.46	
3134.00	Versicherungsprämien	6'500.00		6'500.00		6'561.30	
3144.00	Unterhalt Werkhof					300.00	
3151.00	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Geräte, EDV	2'000.00		2'000.00		1'186.90	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	10'000.00		6'000.00		3'357.65	
3170.00	Diverter Aufwand und Spesen					100.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Ausrüstung Werkhof	94'600.00		97'400.00		41'400.00	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		3'141.25	
62	Öffentlicher Verkehr	9'000.00		9'000.00		9'079.70	
622	Regionalverkehr	9'000.00		9'000.00		9'079.70	
6220	Regionalverkehr	9'000.00		9'000.00		9'079.70	
3631.00	Beteiligung Regionaler Personenverkehr	9'000.00		9'000.00		9'079.70	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	483'750.00	360'550.00	332'650.00	248'150.00	161'041.45	121'201.90
71	Wasserversorgung	241'400.00	241'400.00	140'800.00	140'800.00	62'407.40	62'407.40
710	Wasserversorgung	241'400.00	241'400.00	140'800.00	140'800.00	62'407.40	62'407.40
7100	Wasserversorgung	241'400.00	241'400.00	140'800.00	140'800.00	62'407.40	62'407.40
3010.00	Löhne	1'000.00		1'000.00		1'306.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00		100.00		128.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					8.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		3'705.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					233.71	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	800.00		800.00		413.35	
3120.00	Energieaufwand	1'400.00		1'400.00		1'478.12	
3130.00	Versandspesen Wasserproben	200.00		200.00		194.00	
3130.01	Telefongebühren, Alarm	700.00		700.00		367.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	3'700.00		1'700.00		1'613.35	
3132.00	Analysen, Expertisen	7'500.00		7'500.00		7'514.95	
3134.00	Versicherungsprämien	700.00		700.00		662.80	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	8'000.00		8'000.00		3'379.65	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Brunnenstuben und Reservoir	2'000.00		2'000.00		2'013.25	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Leitungen	187'100.00		88'500.00		27'740.55	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	25'000.00		25'000.00		11'646.30	
4240.01	Trinkwassergebühren				140'800.00		
4990.01	Interne Verrechnung Spezialfinanzierung		241'400.00				62'407.40
72	Abwasserentsorgung	73'050.00	73'050.00	61'250.00	61'250.00	33'547.60	33'547.60
720	Abwasserentsorgung	73'050.00	73'050.00	61'250.00	61'250.00	33'547.60	33'547.60
7200	Abwasserentsorgung	73'050.00	73'050.00	61'250.00	61'250.00	33'547.60	33'547.60
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		737.15	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Energieaufwand	1'200.00		1'200.00		231.10	
3130.00	Versandspesen Proben					84.55	
3132.00	Analysen, Expertisen	3'000.00		3'000.00		2'460.00	
3134.00	Versicherungsprämien	800.00		800.00		781.10	
3137.00	Steuern und Abgaben					614.00	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	8'000.00		8'000.00		2'327.20	
3143.01	Unterhalt Kläranlage	3'000.00		3'000.00		25.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Leitungsnetz	31'600.00		32'800.00		14'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Kläranlage	13'000.00					
3600.00	Abgabe WRA an Bundesamt für Umwelt	1'500.00		1'500.00		1'350.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	250.00		250.00		250.00	
3636.01	Beiträge					240.00	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		10'447.50	
4240.01	Abwassergebühren				61'250.00		
4990.01	Interne Verrechnung Spezialfinanzierung		73'050.00				33'547.60
73	Abfall	16'400.00	16'400.00	16'400.00	16'400.00	19'496.85	19'496.85
730	Abfall	16'400.00	16'400.00	16'400.00	16'400.00	19'496.85	19'496.85
7300	Abfall (allgemein)	16'400.00	16'400.00	16'400.00	16'400.00	19'496.85	19'496.85
3010.00	Löhne					53.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					5.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					0.35	
3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial, Marken	900.00		900.00			
3111.00	Container, Mulden, Geräte	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Separatsammlungen	1'000.00		1'000.00		767.90	
3130.01	Grünabfuhr	3'000.00		3'000.00		2'956.80	
3130.02	Entsorgung Papier	2'500.00		2'500.00		1'478.75	
3130.03	Entsorgung Glas	1'500.00		1'500.00		890.21	
3130.04	Entsorgung Karton	2'000.00		2'000.00		1'196.57	
3130.05	Entsorgung Alu	600.00		600.00		314.62	
3130.06	Entsorgung Öl	500.00		500.00			
3130.07	Entsorgung Alteisensammlung					473.65	
3144.00	Unterhalt Kehrriechgebäude					178.65	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen					150.00	
3612.00	Kehrriechabfuhr und Verbrennung	200.00		200.00		40.00	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	3'200.00		3'200.00		4'121.25	
3990.01	Interne Verrechnung Spezialfinanzierung					6'869.20	
4240.00	Rückzahlung Gebührenverbund		3'100.00		3'100.00		3'369.80
4240.01	Kehrriechgebühren				3'300.00		380.05

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Gebühren Deponie Boden		10'000.00		10'000.00		15'000.00
4250.00	Erlös Eisenschrott						147.00
4270.00	Bussen						600.00
4990.01	Interne Verrechnung Spezialfinanzierung		3'300.00				
74	Verbauungen	76'300.00	28'000.00	84'500.00	28'000.00	33'419.45	3'350.05
741	Gewässerverbauungen	25'900.00	10'000.00	25'000.00	10'000.00	17'911.20	3'350.05
7410	Schutz vor Naturgefahren und Wasserbau	25'900.00	10'000.00	25'000.00	10'000.00	17'911.20	3'350.05
3142.00	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	20'000.00		20'000.00		15'698.85	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	900.00				930.30	
3631.00	Rhonekorrektur	5'000.00		5'000.00		1'282.05	
4631.00	Kantonsbeiträge		10'000.00		10'000.00		3'350.05
742	Lawinenverbauungen	4'200.00				1'717.65	
7420	Lawinenverbauungen	4'200.00				1'717.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Bewilligungen					644.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Sicherheitsanlagen	4'200.00				1'073.65	
745	Steinschlagverbauungen	46'200.00	18'000.00	59'500.00	18'000.00	13'790.60	
7450	Steinschlagverbauungen	46'200.00	18'000.00	59'500.00	18'000.00	13'790.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3143.00	Unterhalt Steinschlagverbauungen	24'000.00		24'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Sicherheitsanlagen	21'700.00		35'000.00		13'790.60	
4631.00	Kantonsbeiträge		18'000.00		18'000.00		
77	Übriger Umweltschutz	63'200.00	1'700.00	8'200.00	1'700.00	4'018.90	2'400.00
771	Friedhof und Bestattung	60'000.00		5'000.00		2'807.90	
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	60'000.00		5'000.00		2'807.90	
3130.00	Urnenbeschriftungen					900.40	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen	2'500.00		2'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Friedhof	55'000.00					
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		1'907.50	
779	Umweltschutz, übriges	3'200.00	1'700.00	3'200.00	1'700.00	1'211.00	2'400.00
7790	Umweltschutz, Hunde, Tiere allg.	3'200.00	1'700.00	3'200.00	1'700.00	1'211.00	2'400.00
3101.00	Kauf Robidog-Säcke	200.00		200.00			
3632.00	Regionale Tierkörpersammelstelle	1'000.00		1'000.00		1'211.00	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
4033.00	Hundesteuer		1'700.00		1'700.00		2'400.00
79	Raumordnung	13'400.00		21'500.00		8'151.25	
790	Raumordnung	11'400.00		19'500.00		8'151.25	
7900	Raumordnung (allgemein)	11'400.00		19'500.00		8'151.25	
3010.00	Löhne					487.50	
3102.00	Publikationen Baubewilligungen	500.00		500.00			
3130.01	Kosten Bau-Prozesse und Kantonale Bewilligungen					750.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00		8'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'077.00	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen					49.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen Raumplanung	2'900.00		11'000.00		5'786.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
791	Unwetter	2'000.00		2'000.00			
7910	Unwetter	2'000.00		2'000.00			
3111.00	Unwetterprävention (Elemente)	2'000.00		2'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'826'964.00	7'542'209.00	2'941'122.00	6'221'209.00	2'592'813.17	3'195'354.87
81	Landwirtschaft	25'400.00	3'600.00	25'650.00	3'600.00	19'281.40	6'338.50
811	Land- und Alpwirtschaft	9'000.00	3'600.00	4'250.00	3'600.00	5'336.00	6'338.50
8110	Alp- und Landwirtschaft	9'000.00	3'600.00	4'250.00	3'600.00	5'336.00	6'338.50
3161.00	Mieten Schauplatz			250.00		250.00	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen	1'500.00		1'500.00		45.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen	5'000.00					
3632.00	Verschiedene Beiträge	500.00		500.00		900.00	
3635.00	Beiträge zugunsten der Landwirtschaft	2'000.00		2'000.00		4'141.00	
4631.01	Kantonsbeiträge		3'600.00		3'600.00		6'338.50
819	Bewässerung	16'400.00		21'400.00		13'945.40	
8190	Bewässerung - Berieselung	16'400.00		21'400.00		13'945.40	
3010.00	Löhne					174.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					17.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					1.15	
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		6'291.50	
3110.00	Geräte, Leitungen					620.55	
3130.01	Diverser Aufwand					232.00	
3134.00	Versicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'400.20	
3142.00	Unterhalt Bewässerungsanlagen	9'000.00		9'000.00		772.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Berieselung			5'000.00			
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		4'436.25	
82	Forstwirtschaft	67'700.00	2'000.00	27'200.00	2'000.00	17'752.75	5'460.00
820	Forstwirtschaft	67'700.00	2'000.00	27'200.00	2'000.00	17'752.75	5'460.00
8200	Forstwirtschaft	67'700.00	2'000.00	27'200.00	2'000.00	17'752.75	5'460.00
3130.00	Holtztransporte, Bereitstellung	500.00		500.00		2'586.00	
3145.00	Unterhalt Wald durch Gemeinde	2'000.00		2'000.00			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Forst	28'000.00		16'500.00		8'390.25	
3612.00	Anteil Schutzwaldpflege	30'000.00		2'000.00			
3632.00	Revierförster	6'500.00		5'500.00		6'091.50	
3636.01	Beiträge	700.00		700.00		685.00	
4240.00	Dienstleistungen Forstbetrieb						380.00
4250.00	Holzverkauf		2'000.00		2'000.00		5'080.00
84	Tourismus	100.00		100.00		100.00	
840	Tourismus	100.00		100.00		100.00	
8400	Tourismus	100.00		100.00		100.00	
3634.00	Beiträge	100.00		100.00		100.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	16'800.00	12'000.00	42'300.00	12'000.00	29'428.34	12'000.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	16'800.00	12'000.00	42'300.00	12'000.00	29'428.34	12'000.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	16'800.00	12'000.00	27'300.00	12'000.00	14'572.24	12'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		73.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		729.70	
3130.01	Fernseh- und Telefongebühren	1'300.00		1'300.00		1'544.69	
3134.00	Versicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'740.60	
3144.00	Unterhalt Ladenlokal	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'000.00		2'000.00		5'062.50	
3160.00	Service- und Wartungsverträge					4'481.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					740.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien, Geräte			10'500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		12'000.00
8501	Regionale Wirtschaftsförderung			15'000.00		14'856.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen regionale Anlässe			15'000.00			
3501.01	Regionale Anlässe, Zusammenarbeit					14'856.10	
87	Brennstoffe und Energie	3'716'964.00	7'524'609.00	2'845'872.00	6'203'609.00	2'526'250.68	3'171'556.37
871	Elektrizität	516'204.00	473'609.00	468'862.00	473'609.00	303'729.44	288'331.72
8710	Elektrizität (EDE)	516'204.00	473'609.00	468'862.00	473'609.00	303'729.44	288'331.72
3099.00	Übriger Personalaufwand	196.00		196.00		181.99	
3120.00	Energiebezug, Netznutzung, Entgelte	383'493.00		383'493.00		220'676.41	
3130.00	Versandspesen, diverse Spesen	380.00		380.00			
3143.00	Unterhalt	6'681.00		6'681.00		3'454.64	
3161.00	Miete Geschäftsräumlichkeiten	1'500.00		1'500.00			
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen	8'373.00		8'373.00		10'140.89	
3300.30	Planmässige Abschreibungen EDE	105'860.00		58'518.00		60'275.51	
3634.00	Verbandsbeiträge	721.00		721.00			
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
4250.00	Energie- und Netzerlös, Gebühren		473'609.00		473'609.00		288'331.72
879	Energie, übriges	3'200'760.00	7'051'000.00	2'377'010.00	5'730'000.00	2'222'521.24	2'883'224.65
8790	Energie, übriges (allgemein)	1'000.00		1'000.00		3'128.65	
3010.00	Löhne					1'943.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					191.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					13.25	
3130.00	Energieberatung					150.40	
3132.00	Energiestadt-Label	1'000.00		1'000.00		730.80	
3170.00	Diverser Aufwand und Spesen					100.00	
8794	KW Ackersand I	3'182'640.00	7'036'000.00	2'358'890.00	5'715'000.00	2'209'481.99	2'864'987.90
3010.01	Löhne	4'000.00		4'000.00		425.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400.00		400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
3120.00	KW Ackersand I Gestehungskosten,	2'028'000.00		1'997'000.00		1'886'071.15	
3130.00	Installationskontrollen	3'000.00		3'000.00			
3134.00	Versicherungsprämien	890.00		890.00		880.90	
3137.00	Mehrwertsteuer	550'000.00		175'000.00		199'979.63	
3602.00	Zuweisung Burgergemeinde	250'000.00		150'000.00			
3636.01	Beiträge	1'200.00		1'200.00			
3637.00	Rabatte auf Strombezüge	20'000.00		20'000.00		21'760.31	
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	7'000.00		7'000.00		4'410.00	
3990.01	Interne Verrechnung Spezialfinanzierung	317'750.00				95'955.00	
4250.00	KW Ackersand I Energielieferung,		6'800'000.00		5'200'000.00		2'649'157.55
4250.01	MWST (Umsatzsteuer),		156'000.00		435'000.00		208'961.15
4614.00	Entschädigungen Zertifikate		80'000.00		80'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.01	Interne Verrechnung Spezialfinanzierung						6'869.20
8795	KW Siwibach	17'120.00	15'000.00	17'120.00	15'000.00	9'910.60	18'236.75
3010.00	Löhne	4'000.00		4'000.00		3'268.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	400.00		400.00		321.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	170.00		170.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					22.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					24.00	
3130.00	Anlässe, diverse Kosten	500.00		500.00		10.00	
3142.00	Unterhalt	50.00		50.00			
3990.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		6'265.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		18'236.75
9	FINANZEN UND STEUERN	379'516.00	2'323'198.00	374'693.00	2'177'632.00	919'383.55	2'481'259.40
91	Steuern	1'800.00	247'700.00	1'800.00	239'000.00	1'899.85	399'546.81
910	Steuern natürliche Personen	1'800.00	184'700.00	1'800.00	185'000.00	1'899.25	307'799.76
9100	Steuern natürliche Personen	1'800.00	184'700.00	1'800.00	185'000.00	1'899.25	307'799.76
3181.00	Steuerverluste	200.00		200.00			
3181.01	Steuererlasse					0.75	
3181.02	Umbuchungen, Korrekturen	100.00		100.00		5.05	
3602.00	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)	1'500.00		1'500.00		1'893.45	
4000.00	Einkommenssteuern		150'000.00		150'000.00		223'944.65
4001.00	Vermögenssteuern		25'000.00		20'000.00		40'277.70
4002.00	Quellensteuern		1'000.00		1'000.00		11'824.86
4008.00	Kopfsteuern		1'200.00		1'200.00		1'521.00
4021.00	Grundstücksteuern		3'500.00		3'500.00		364.75
4021.01	Gebäudesteuern						10'012.90
4021.02	Minimale Grundstücksteuern						3'484.50
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		500.00		500.00		9'418.80
4022.01	Steuern auf Kapitalabfindungen		1'000.00		1'800.00		3'882.80
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern						488.50
4602.00	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)		2'500.00		7'000.00		2'579.30
911	Steuern juristische Personen		63'000.00		54'000.00	0.60	91'747.05
9110	Steuern juristische Personen		63'000.00		54'000.00	0.60	91'747.05
3181.01	Steuererlasse					0.60	
4010.00	Gewinnsteuern		10'000.00		5'000.00		28'627.45
4011.00	Kapitalsteuern		8'000.00		4'000.00		10'230.40
4021.00	Grundstücksteuern		45'000.00		45'000.00		170.05
4021.01	Gebäudesteuern						52'719.15
93	Finanz- und Lastenausgleich	255'816.00	86'768.00	250'993.00	90'537.00	235'580.00	88'260.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	255'816.00	86'768.00	250'993.00	90'537.00	235'580.00	88'260.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	255'816.00	86'768.00	250'993.00	90'537.00	235'580.00	88'260.00
3621.50	Ressourcenausgleich	255'816.00		250'993.00		235'580.00	
4621.20	Verteilung Lastenausgleich		86'768.00		90'537.00		88'260.00
95	Ertragsanteile, übrige	119'000.00	1'723'030.00	119'000.00	1'583'030.00	98'493.80	1'716'866.00
950	Ertragsanteile, übrige	119'000.00	1'723'030.00	119'000.00	1'583'030.00	98'493.80	1'716'866.00
9500	Ertragsanteile, übrige	119'000.00	1'723'030.00	119'000.00	1'583'030.00	98'493.80	1'716'866.00
3190.00	Nicht versicherte Elementarschäden	100'000.00		100'000.00		84'088.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Landschaftsfranken	18'000.00		18'000.00		12'960.60	
3632.00	Kosten Heimfall	1'000.00		1'000.00		1'045.00	
3634.00	Mitgliedschaft, Beteiligung Seilbahn Schweiben					400.00	
4100.00	Gratisenergie und Konzessionen		23'000.00		23'000.00		31'328.00
4120.00	Wasserrechtszinsen		1'700'000.00		1'560'000.00		1'685'508.00
4601.00	Kantonale Patente		30.00		30.00		30.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'900.00	265'700.00	2'900.00	265'065.00	312'454.40	276'586.59
961	Zinsen	2'900.00	265'700.00	2'900.00	265'065.00	2'580.25	276'586.59
9610	Zinsen	2'900.00	265'700.00	2'900.00	265'065.00	2'580.25	276'586.59
3130.00	Bankgebühren	2'000.00		2'000.00		1'507.60	
3499.00	Vergütungs-zins auf Steuern	900.00		900.00		1'072.65	
4309.01	Mahngebühren		200.00		200.00		25.00
4400.00	Zinserträge		25'000.00		25'000.00		25'553.80
4401.00	Verzugszinsen		500.00		500.00		1'675.44
4402.00	Zinsen Finanzanlagen (Wertschriften, Dividenden)		240'000.00		239'365.00		249'332.35
963	Liegenschaften des Finanzvermögens					309'874.15	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					309'874.15	
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					309'874.15	
99	Nicht aufgeteilte Posten					270'955.50	
999	Abschluss					270'955.50	
9990	Abschluss					270'955.50	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					270'955.50	
Gesamtergebnis		7'708'866.00	10'472'607.00	6'391'082.00	8'892'191.00	6'012'902.92	6'012'902.92
		2'763'741.00		2'501'109.00			
		10'472'607.00	10'472'607.00	8'892'191.00	8'892'191.00	6'012'902.92	6'012'902.92

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	735'000.00		772'000.00		43'785.02	
02	Allgemeine Dienste	735'000.00		772'000.00		43'785.02	
022	Allgemeine Dienste			40'000.00		43'785.02	
0220	Allgemeine Dienste			40'000.00		43'785.02	
5060.00	Mobilien, Maschinen, Apparate			5'000.00		13'644.05	
5090.00	Projekt Digitalisierung Archiv			5'000.00			
5200.00	Software			30'000.00		30'140.97	
029	Verwaltungsliegenschaften	735'000.00		732'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften	735'000.00		732'000.00			
5040.00	Verwaltungs- und öffentliche Gebäude	735'000.00		732'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	105'000.00		30'200.00		37'018.45	
11	Öffentliche Sicherheit			15'000.00		8'830.30	
112	Sicherheit			15'000.00		8'830.30	
1120	Sicherheit			15'000.00		8'830.30	
5060.00	Lawinensprenganlagen, Sicherheitsmassnahmen Unwetter			15'000.00		8'830.30	
14	Allgemeines Rechtswesen	10'000.00		8'000.00		28'188.15	
146	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	10'000.00		8'000.00		28'188.15	
1460	Grundbuch-, Vermessungs- und Katasterwesen	10'000.00		8'000.00		28'188.15	
5040.00	Gebäudenachführung	5'000.00				17'372.70	
5290.00	Pläne, GIS	5'000.00		8'000.00		10'815.45	
15	Feuerwehr	95'000.00		7'200.00			
150	Feuerwehr	95'000.00		7'200.00			
1500	Feuerwehr (allgemein)	95'000.00		7'200.00			
5060.00	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Ausrüstung	95'000.00		7'200.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	738'000.00	300'000.00	735'000.00	200'000.00	353'886.75	
33	Medien	18'000.00		50'000.00		322'704.45	
332	Massenmedien	18'000.00		50'000.00		322'704.45	
3320	Glasfaser	18'000.00		50'000.00		322'704.45	
5030.00	Glasfasernetz	18'000.00		50'000.00		322'704.45	
34	Sport und Freizeit	625'000.00	300'000.00	590'000.00	200'000.00	9'206.80	
342	Freizeit	625'000.00	300'000.00	590'000.00	200'000.00	9'206.80	
3420	Parkanlagen, Mountainbike- und Wanderwege	625'000.00	300'000.00	590'000.00	200'000.00	9'206.80	
5010.00	Sanierung, Beschriftung Gemeindewege	625'000.00		590'000.00		9'206.80	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		75'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		225'000.00		200'000.00		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	95'000.00		95'000.00		21'975.50	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	95'000.00		95'000.00		21'975.50	
3500	Römisch-katholische Kirche	95'000.00		95'000.00		21'975.50	
5040.00	Kirche	95'000.00		85'000.00		21'975.50	
5060.00	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen			10'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	333'000.00		332'000.00		2'081'867.99	1'260'000.00
61	Strassenverkehr	333'000.00		332'000.00		2'081'867.99	1'260'000.00
613	Kantonsstrassen	200'000.00		50'000.00		1'880'432.75	1'260'000.00
6130	Kantonsstrassen	200'000.00		50'000.00		1'880'432.75	1'260'000.00
5010.00	Investitionen Kantonsstrasse	150'000.00				1'737'410.10	
5610.00	Baukosten kantonales Strassennetz	50'000.00		50'000.00		143'022.65	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						1'260'000.00
615	Gemeindestrassen	123'000.00		92'000.00		201'435.24	
6150	Gemeindestrassen	73'000.00		42'000.00		201'435.24	
5010.00	Gemeindestrassen	50'000.00				201'435.24	
5060.00	Strassenbeleuchtung	23'000.00		42'000.00			
6151	Parkplätze	50'000.00		50'000.00			
5060.00	E-Bike Station	50'000.00		50'000.00			
617	Werkhof	10'000.00		190'000.00			
6170	Werkhof	10'000.00		190'000.00			
5040.00	Werkhof	10'000.00					
5060.00	Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			190'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'170'000.00		1'027'000.00	28'000.00	905'741.65	482'631.25
71	Wasserversorgung	1'010'000.00		707'000.00		279'159.25	
710	Wasserversorgung	1'010'000.00		707'000.00		279'159.25	
7100	Wasserversorgung	1'010'000.00		707'000.00		279'159.25	
5030.00	Tiefbau	1'000'000.00		597'000.00		267'640.55	
5040.00	Hochbauten	10'000.00		110'000.00		11'518.70	
72	Abwasserentsorgung	30'000.00		270'000.00		130'000.00	
720	Abwasserentsorgung	30'000.00		270'000.00		130'000.00	
7200	Abwasserentsorgung	30'000.00		270'000.00		130'000.00	
5030.00	Leitungsnetz Abwasser			225'000.00		130'000.00	
5290.00	Machbarkeitsstudien, WRA-Massnahmen	30'000.00		45'000.00			
74	Verbauungen			50'000.00	28'000.00	485'095.50	482'631.25
741	Gewässerverbauungen			10'000.00	8'000.00		
7410	Schutz vor Naturgefahren und Wasserbau			10'000.00	8'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5230.00	Schutz vor Naturgefahren und Hochwasser			10'000.00			
6310.00	Kantonsbeiträge				8'000.00		
742	Lawinenverbauungen					10'673.65	
7420	Lawinenverbauungen					10'673.65	
5030.00	Lawinenschutzverbauungen					10'673.65	
745	Steinschlagverbauungen			40'000.00	20'000.00	474'421.85	482'631.25
7450	Steinschlagverbauungen			40'000.00	20'000.00	474'421.85	482'631.25
5030.00	Steinschlagverbauungen			40'000.00		474'421.85	
6310.00	Kantonsbeiträge				20'000.00		482'631.25
77	Übriger Umweltschutz	100'000.00					
771	Friedhof und Bestattung	100'000.00					
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	100'000.00					
5030.00	Umänderung Friedhof, Urnengräber	100'000.00					
79	Raumordnung	30'000.00				11'486.90	
790	Raumordnung	30'000.00				11'486.90	
7900	Raumordnung (allgemein)	30'000.00				11'486.90	
5000.01	Dorfplatz	30'000.00					
5290.00	Raumplanung					11'486.90	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	833'000.00	250'000.00	611'000.00	10'000.00	54'343.94	
81	Landwirtschaft			20'000.00	10'000.00		
812	Strukturverbesserungen			20'000.00	10'000.00		
8120	Strukturverbesserungen			20'000.00	10'000.00		
5000.00	Bodenverbesserung			20'000.00			
6310.00	Kantonsbeiträge				10'000.00		
82	Forstwirtschaft	530'000.00	250'000.00	20'000.00		8'390.25	
820	Forstwirtschaft	530'000.00	250'000.00	20'000.00		8'390.25	
8200	Forstwirtschaft	530'000.00	250'000.00	20'000.00		8'390.25	
5000.00	Holzlagerplatz	530'000.00					
5620.00	Beteiligung Schutzwaldbewirtschaftung			20'000.00		8'390.25	
6310.00	Kantonsbeiträge		250'000.00				
85	Industrie, Gewerbe, Handel			15'000.00		29'666.50	
850	Industrie, Gewerbe, Handel			15'000.00		29'666.50	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					29'666.50	
5060.00	Möbilen, Maschinen, Geräte					29'666.50	
8501	Regionale Wirtschaftsförderung			15'000.00			
5290.00	Regionale Projekte, Anlässe			15'000.00			
87	Brennstoffe und Energie	303'000.00		556'000.00		16'287.19	

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
871	Elektrizität	303'000.00		556'000.00		16'287.19	
8710	Elektrizität (EDE)	303'000.00		556'000.00		16'287.19	
5030.00	Neuinvestitionen	150'000.00		400'000.00		16'287.19	
5060.00	Smart Zähler	8'000.00		11'000.00			
5060.01	Turbine	145'000.00		145'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN					1'742'631.25	3'476'643.80
99	Nicht aufgeteilte Posten					1'742'631.25	3'476'643.80
999	Abschluss					1'742'631.25	3'476'643.80
9990	Abschluss					1'742'631.25	3'476'643.80
5900.00	Passivierte Einnahmen					1'742'631.25	
6900.00	Aktivierte Ausgaben						3'476'643.80
		3'914'000.00	550'000.00	3'507'200.00	238'000.00	5'219'275.05	5'219'275.05
	Nettoinvestition		3'364'000.00		3'269'200.00		
		3'914'000.00	3'914'000.00	3'507'200.00	3'507'200.00	5'219'275.05	5'219'275.05

Burgergemeinde

Bericht zum Budget

11. Einleitende Botschaft

Der Budget 2024 wird der Burgerversammlung zur Genehmigung unterbreitet. Aufgrund der bescheidenen Restverpflichtungen der Burgergemeinde wird auf das Erstellen eines Finanzplanes verzichtet.

Das Budget für das kommende Jahr schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 149'940.00 ab.

Für Sanierungsarbeiten an den Gebäuden Alpe Hopschen sind Fr. 70'000.00 vorgesehen. Es handelt sich hier um Finanzvermögen.

Da es sich bei den Gebäuden Alpe Hopschen um Finanzvermögen handelt, kann die vorgesehene Abschreibung von Fr. 10'000.00 als angemessen betrachtet werden. Auf dem Verwaltungsvermögen werden Fr. 600.00 abgeschrieben.

12. Erfolgsrechnung nach Funktionen gegliedert

Funktionale Gliederung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'410.00	150'900.00	3'310.00	150'900.00	2'147.53	1'400.00
02	Allgemeine Dienste	3'410.00	150'900.00	3'310.00	150'900.00	2'147.53	1'400.00
022	Allgemeine Dienste	1'950.00	150'000.00	1'950.00	150'000.00	1'067.85	0.00
0220	Allgemeine Dienste	1'950.00	150'000.00	1'950.00	150'000.00	1'067.85	0.00
3130.00	Bank- und Postscheckgebühren	100.00		100.00		51.20	
3130.01	Diverser Aufwand und Spesen	100.00		100.00			
3137.00	Gemeinde- und Kantonssteuern	1'500.00		1'500.00		766.65	
3632.00	Beiträge	250.00		250.00		250.00	
4612.00	Zuweisung Einwohnergemeinde		150'000.00		150'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften	1'460.00	900.00	1'360.00	900.00	1'079.68	1'400.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	1'460.00	900.00	1'360.00	900.00	1'079.68	1'400.00
3120.00	Wasser, Strom, Heizung, Kaminfeger	500.00		500.00		476.73	
3130.00	Diverse Auslagen und Kosten	100.00		100.00		78.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	160.00		160.00		144.20	
3144.00	Unterhalt Gebäude	100.00					
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	600.00		600.00		380.00	
4470	Pacht -und Mietzinse		900.00		900.00		1'400.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	15'000.00	17'400.00	15'000.00	17'400.00	30'337.25	17'600.00
81	Landwirtschaft	15'000.00	17'400.00	15'000.00	17'400.00	30'337.25	17'600.00
811	Alpen	15'000.00	17'400.00	15'000.00	17'400.00	30'337.25	17'600.00
8110	Alpen Hopschen, Finnen	15'000.00	17'400.00	15'000.00	17'400.00	30'337.25	17'600.00
3130.00	Diverse Kosten	500.00		500.00		50.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'082.90	
3144.00	Unterhalt Alpe Hopschen / Finnen	2'000.00		2'000.00		18'083.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Alpe Hopschen / Finnen	10'000.00		10'000.00		10'120.00	
4270.00	Bussen						200
4430.00	Mieterträge Alpe Hopschen / Finnen		17'400.00		17'400.00		17'400.00
9	FINANZEN UND STEUERN		50.00		50.00		25.69
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		50.00		50.00		25.69
961	Zinsen		50.00		50.00		25.69
9610	Zinsen		50.00		50.00		25.69
4400.00	Zinserträge		50.00		50.00		25.69
Gesamtergebnis		18'410.00	168'350.00	18'310.00	168'350.00	32'484.78	19'025.69
		149'940.00		150'040.00			13'459.09
		168'350.00	168'350.00	168'350.00	168'350.00	32'484.78	32'484.78

13. Erfolgsrechnung nach Sachgruppen gegliedert

Erfolgsrechnung (nach Arten)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Sachaufwand	7'560.00		7'460.00		21'734.78	
Passivzinsen						
Abschreibungen	10'600.00		10'600.00		10'500.00	
Transferaufwand	250.00		250.00		250.00	
Finanzertrag		18'350.00		18'350.00		19'025.69
Zuweisung Einwohnergemeinde		150'000.00		150'000.00		
Total Aufwand und Ertrag	18'410.00	168'350.00	18'310.00	168'350.00	32'484.78	19'025.69
Aufwandüberschuss						13'459.09
Ertragsüberschuss	149'940.00		150'040.00			

14. Investitionsrechnung nach Funktionen gegliedert

Zur Orientierung. Da es sich um Investitionen im Finanzvermögen handelt, erfolgen die Verbuchungen direkt über die Bestandesrechnung.

Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
VOLKSWIRTSCHAFT						
Gebäude Alpe Hopschen FV	70'000.00		80'000.00		0.00	
Total	70'000.00		80'000.00		0.00	
Saldo		70'000.00		80'000.00		0.00

Da die Investition von Fr. 70'000.- 5% der Bruttoeinnahmen übersteigt, wird anlässlich die Burgerversammlung über dieses Vorhaben abstimmen.

15. Investitionsrechnung nach Sachgruppen gegliedert

Zur Orientierung. Da es sich um Investitionen im Finanzvermögen handelt, erfolgen die Verbuchungen direkt über die Bestandesrechnung.

Investitionsrechnung (Finanzvermögen)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Hochbauten FV	70'000.00		80'000.00		0.00	
Total	70'000.00		80'000.00		0.00	
Saldo		70'000.00		80'000.00		0.00

ANTRAG AN DIE BÜRGERVERSAMMLUNG

Der Burgerrat von Eisten beantragt der Urversammlung, den Voranschlag 2024 wie dargelegt zu genehmigen.