



WALLIS · SCHWEIZ

# vispgemeinde



# Budget 2025

## BEKANNTMACHUNG

Die Urversammlung wird auf **Dienstag, den 26. November 2024, 19.00 Uhr**, ins Kultur- und Kongresszentrum La Poste einberufen.

### TRAKTANDEN:

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Urversammlung vom 11. Juni 2024: Genehmigung
3. Parkhaus La Poste: Sanierungs- und Finanzierungsbeschluss
4. Budget 2025: Beschlussfassung  
Finanzplanung 2026 – 2029: Kenntnisnahme
5. Entwicklung Spitalareal Visp – Erwerb der Liegenschaft Parzelle Nr. 3771: Kauf- und Finanzierungsbeschluss
6. Abrechnung Kindergarten Visp West: Kenntnisnahme
7. Gemeindeinformationen
8. Verschiedenes

Das Budget 2025 der Gemeinde Visp ist abgeschlossen. Die Unterlagen dazu, das Protokoll der letzten Urversammlung sowie die Dokumentationen zu den Traktanden 3 und 5 liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen vor der Urversammlung, d. h. ab 6. November 2024 im Rathaus (Finanzabteilung) öffentlich zur Einsicht auf.

Visp, 15. Oktober 2024

Die Gemeindeverwaltung

Der Präsident:	Niklaus Furger
Der Schreiber:	Andreas Seitz
Der Finanzverwalter:	Aldo Karlen

■	<b>Vorwort des Gemeindepräsidenten</b>	2
<hr/>		
■	<b>Finanzbericht zum Budget 2025 und zur Finanzplanung bis 2029</b>	4
<hr/>		
■	<b>Finanzplanung 2026 - 2029</b>	14
<hr/>		
■	<b>Überblick der wichtigsten Elemente Budget 2025</b>	
□	Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung .....	15
□	Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis .....	16
□	Erfolgsrechnung nach Funktionen .....	17
□	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen .....	18
□	Investitionsrechnung nach Funktionen .....	19
□	Investitionsrechnung nach Sachgruppen .....	20
<hr/>		
■	<b>Detail Erfolgsrechnung 2025</b>	
□	Details der Erfolgsrechnung nach Funktionen .....	21-43
	Allgemeine Verwaltung .....	21
	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung .....	23
	Bildung .....	26
	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche .....	29
	Gesundheit .....	32
	Soziale Sicherheit .....	33
	Verkehr und Nachrichtenübermittlung .....	35
	Umweltschutz und Raumordnung .....	37
	Volkswirtschaft .....	40
	Finanzen und Steuern .....	42
□	Details der Erfolgsrechnung nach Sachgruppen .....	44-49
<hr/>		
■	<b>Detail Investitionsrechnung 2025</b>	
□	Details der Investitionsrechnung nach Funktionen .....	50-54
□	Details der Investitionsrechnung nach Sachgruppen .....	55-56
<hr/>		

# Vorwort des Gemeindepräsidenten

Liebe Visperinnen und Visper

Am Dienstag, 26. November 2024 findet in unserem Kultur- und Kongresszentrum La Poste die Urversammlung für das Budget 2025 sowie der Finanzplanung 2026-2029 statt. An dieser Stelle möchte ich Sie kurz über die Traktanden orientieren, welche zur Behandlung an der Urversammlung vorgesehen sind.

## ■ Budget 2025:

### **Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss trotz sehr hohen Abschreibungen aber erfreulich hohen Steuererträgen**

Das Budget 2025 sieht bei der Erfolgsrechnung einen Ertragsüberschuss von CHF 2.380 Mio. vor und dies trotz den wiederum hohen Abschreibungen von CHF 10.715 Mio. Grund dafür ist die sehr erfreuliche Entwicklung bei den Steuererträgen. Gegenüber dem Budget 2024 steigen diese bei den natürlichen Personen um CHF 2.8 Mio. und bei den juristischen Personen um CHF 3.1 Mio., also insgesamt um CHF 5.9 Mio. Diese positive Entwicklung unserer Steuereinnahmen ist das Ergebnis der dynamischen Wirtschaftsentwicklung in unserer Gemeinde während den letzten Jahren, den enormen Investitionen der Lonza AG in den Standort Visp sowie der damit einhergehenden Zunahme unserer Wohnbevölkerung.

### **Erfreuliche Entwicklung des Cash-Flows**

Mit CHF 13.167 Mio. weist das Budget 2025 einen gegenüber dem Budget 2024 um CHF 4.6 Mio. höheren Cash-Flow auf. Damit entspricht er in etwa dem Durchschnitt der letzten 10 Jahre von rund CHF 13.8 Mio., wobei zu erwähnen ist, dass in den Jahren 2021 mit CHF 19.6 Mio. und 2023 mit CHF 22.6 Mio. aufgrund von Sondereffekten zwei ausserordentlich hohe Cash-Flows erzielt wurden.

### **Investitionsrechnung: Finanzierungsfehlbetrag aufgrund hohem Investitionsvolumen**

Für das Budget 2025 sieht die Investitionsrechnung ein für Visp sehr hohes Investitionsvolumen von brutto CHF 17.417 Mio. (netto CHF 16.342 Mio.) vor.

Aufgrund dieses äusserst hohen Investitionsvolumens von netto CHF 16.342 Mio. und dem erwähnten diesjährigen Cash-Flow von CHF 13.167 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3.175 Mio. Dieser Fehlbetrag ist aufgrund der aktuell sehr guten Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde gut verkraftbar.

## ■ Finanzplanung 2026-2029

Die Finanzplanung hat sich in den vergangenen Jahren als sehr wichtiges und geeignetes Instrument erwiesen. Aufgrund der beschlossenen Fusion mit den Gemeinden Baltschieder und Eggerberg per 01.01.2027 sind in den Jahren 2027 bis 2029 die Zahlen aller drei Gemeinden enthalten.

Die Planungsperiode 2026-2029 weist grundsätzlich eine gute Ertragslage und damit verbunden auch solide Selbstfinanzierungsmargen (Cash-Flows) auf. In der Finanzplanung wurden auch die in den nächsten Jahren voraussichtlich höheren Gewinnsteuern bei den juristischen Personen abgebildet, deren Bedeutung im Rahmen der Gesamtsteuereinnahmen immer mehr zunimmt. Die hohen Finanzierungsfehlbeträge in den Jahren 2027 bis 2029 widerspiegeln die in diesen Jahren u.a. geplanten Grossinvestitionen sowohl in die Basisinfrastruktur als auch in Entwicklungsprojekte (Primarschulhaus im Sand, Campus Sägematte, Entwicklung Bahnhof Nord etc.).

## ■ Sanierung Parkhaus La Poste: Sanierungs- und Kreditbeschluss

Das Parkhaus La Poste wurde in den Jahren 1989/1990 gebaut. Im Jahr 2023 wurde eine Zustandserfassung mit einem Instandsetzungskonzept für die Ertüchtigung des Parkhauses sowie die Überprüfung der Statik in Auftrag gegeben. Die Ergebnisse dieser Untersuchungen haben aufgezeigt, dass eine weitgehende Sanierung des Parkhauses dringend notwendig ist. Der Kostenvoranschlag für die Sanierung inklusive einer neuen elektronischen Erschliessung für den Anschluss von E-Ladestationen beträgt CHF 4.25 Mio. (+/- 10%). Die Instandsetzungsarbeiten sollen vom obersten Deck nach unten erfolgen und ab dem Herbst 2025 in Angriff genommen werden. Die komplette Wiederbenutzung des Parkhauses erfolgt gemäss Terminprogramm im Mai 2026.

Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung einstimmig, diesem Sanierungs- und Kreditbeschluss für das Parkhaus La Poste zuzustimmen.

## ■ Spitalareal Visp – Kauf der Liegenschaft Parzelle Nr. 3771: Kredit- und Finanzierungsbeschluss

Die künftige Entwicklung des Spitalareals in Visp ist von grosser strategischer Bedeutung für unsere Gemeinde. Mit dem Wegzug des Spitals auf das Jahr 2029 hin kann ein grosses Areal in bester Lage einer neuen Nutzung zugeführt werden. Mitten in diesem Areal liegt die Parzelle Nr. 3771 mit dem Haus der «Schwesternschule», welches dem Kloster St. Ursula gehört. Das Kloster will diese Liegenschaft im Hinblick auf den Wegzug des Spitals umgehend verkaufen. Damit die Gemeinde die künftige Entwicklung des Spitalareals mitgestalten kann, will sie diese Liegenschaft zum Preis von CHF 3.65 Mio. erwerben. Die bestehenden Mietverträge mit Einnahmen von insgesamt gut CHF 200'000 pro Jahr, welche noch bis Ende 2028 laufen, werden von der Gemeinde übernommen.

Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung einstimmig, dem Kauf der Liegenschaft Parzelle Nr. 3771 im Spitalareal zuzustimmen.

## ■ Bauabrechnung Kindergarten Visp-West: Kenntnisnahme:

An der Urversammlung vom 23. November 2021 hat die Urversammlung dem Neubau von zwei Kindergärten in Visp West mit einem Kostenvoranschlag in der Höhe von CHF 2.5 Mio. zugestimmt. Im folgenden Halbjahr wurde der Neubau südlich des Fussballplatzes Mühleje im vorgegebenen Kostenrahmen realisiert. Der Schulbetrieb konnte im Schuljahr 2022/2023 aufgenommen werden. Die Bauabrechnung wird der Urversammlung zur abschliessenden Kenntnisnahme unterbreitet.

**Wir freuen uns, Sie liebe Visperinnen und Visper an der Urversammlung vom 26. November 2024 in unserem Kultur- und Kongresszentrum La Poste begrüessen zu können.**

Visp, im Oktober 2024

Niklaus Furger, Gemeindepräsident

# Finanzbericht zum Budget 2025

## ■ Zuständigkeit der Urversammlung

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

Festgelegte Bruttoeinnahmen der letzten Jahresrechnung 2023	57'318'043.81
---	---------------

Laut Organisationsreglement der Gemeinde Visp vom 3. Oktober 2006 ist die Urversammlung u.a. zuständig für folgende Ausgaben:

neue nicht gebundene Ausgabe, deren Betrag höher ist als 2.5% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres	2.5%	1'432'951.10
neue jährlich wiederkehrende, jedoch nicht gebundene Ausgabe, deren Betrag höher ist als 0.5% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres	0.5%	286'590.20

## ■ Budget 2025 – Gesamtüberblick

In Tausend CHF	Budget		Rechnung
	2025	2024	2023
Ergebnis Erfolgsrechnung	2'380	-886	12'225
Cash-Flow	13'167	8'541	22'614
Nettoinvestitionen	16'342	9'542	14'203
Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag	-3'175	-1'001	8'411
Bilanzüberschuss	51'783	49'403	50'289
Nettoschuld pro Kopf	-605	-977	-1'145

Das Budget 2025 der Gemeinde Visp präsentiert zufriedenstellende Ergebnisse. So kann ein für Visp sehr guter Cash-Flow von CHF 13'167'400, überdurchschnittlich hohe Nettoinvestitionen von CHF 16'342'000 und ein daraus folgender Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3'174'600 (Zunahme der Verschuldung) ausgewiesen werden.

Der Cash-Flow kann gegenüber dem Vorjahr (Budget 2024) um satte CHF 4.626 Mio. gesteigert werden und liegt im Durchschnitt der letzten 10 Jahren. Die Entwicklung der Steuererträge lassen eine gegenüber dem Vorjahr optimistischere Budgetierung sowohl bei den natürlichen als auch bei den juristischen Personen zu. Gegenüber der Rechnung 2023 ist ein Vergleich nicht möglich, da in der Jahresrechnung 2023 zusätzliche rückwirkende Steuererträge verbucht werden konnten. Dies aufgrund des enormen Wirtschaftsbooms rund um Visp aber auch aufgrund des Bevölkerungswachstums.

Bedingt durch die vom Gemeinderat festgelegten Abschreibungen, gültig ab der Jahresrechnung 2020 und für mindestens 5 Jahre, sowie einem für Visp sehr guten Cash-Flow schliesst die Erfolgsrechnung mit einem Gesamtergebnis von CHF 2'379'800 (Ertragsüberschuss). Somit ist das Haushaltsgleichgewicht gewährleistet. Die Eigenkapitalbasis kann durch dieses Ergebnis erneut gestärkt werden.

Im Rahmen vom HRM2 hat der Gemeinderat beschlossen, eine Aktivierungsgrenze von CHF 100'000 festzulegen. Ausgaben mit Investitionscharakter, die den erwähnten Betrag nicht übersteigen, werden in der Erfolgsrechnung verbucht und somit auch direkt abgeschrieben.

Mit dem In-Kraft-Treten der neuen Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) ging die Gemeinde Visp davon aus, dass sich die Gewinnsteuern ab dem Jahr 2020 und den beiden Folgejahren um jeweils rund CHF 0.3 Mio. reduzieren. Die Gegenwart zeigt aber das Gegenteil. Durch das positive Wirtschaftswachstum rund um Visp konnten die Gewinnsteuern gegenüber den Jahren vor der Reform markant erhöht werden.

Das fast definitiv veranlagte Steuerjahr 2022 bildet für die Gemeinde sowohl für die natürlichen wie auch für die juristischen Personen eine neue Basis. Das dynamische Wirtschaftswachstum rund um Visp aber auch die erfreuliche Bevölkerungsentwicklung führen zu klar höheren Steuererträgen. Bei der Budgetierung der Steuererträge aus der Chemie- & Pharmabranche blickt die Gemeinde Visp positiv in die Zukunft – ebenso bei der Energiebranche. Die positiven Signale aus den betroffenen Unternehmungen hat die Gemeinde Visp veranlasst, im Budget 2025 die Gewinnsteuern entsprechend nach oben anzupassen.

Die Investitionen bewegen sich im Budget 2025 auf sehr hohem Niveau. Mit Bruttoinvestitionen von CHF 17.417 Mio. und Nettoinvestitionen von CHF 16.342 Mio. werden Werte erreicht, welche in den letzten 25 Jahren erst einmal übertroffen wurden – im Jahr 2018 mit dem Bau der neuen Eissport- und Eventhalle Lonza Arena. Mehrere Investitionen im Budget 2025 basieren auf Beschlüssen der Urversammlung: Einbau Kunstrasen Mühleje – Beteiligung Ersatz-Neubau Martinsheim – Attraktivierung Schwimmbad als Familienbad – Anbau Turnhalle Eyholz. Die Totalsanierung vom Parkhaus La Poste muss an der kommenden Urversammlung vom 26.11.2024 noch beschlossen werden. Weitere Investitionen dienen der Wert- und Substanzerhaltung der bestehenden Gemeindeinfrastruktur. Aber auch Planungsausgaben für zukünftige Entwicklungsprojekte (Bahnhof Nord – Bildungscampus Sägematte – Neubau Schulanlage im Sand – Entwicklung «Obri Grosseija») sind im Budget 2025 enthalten.

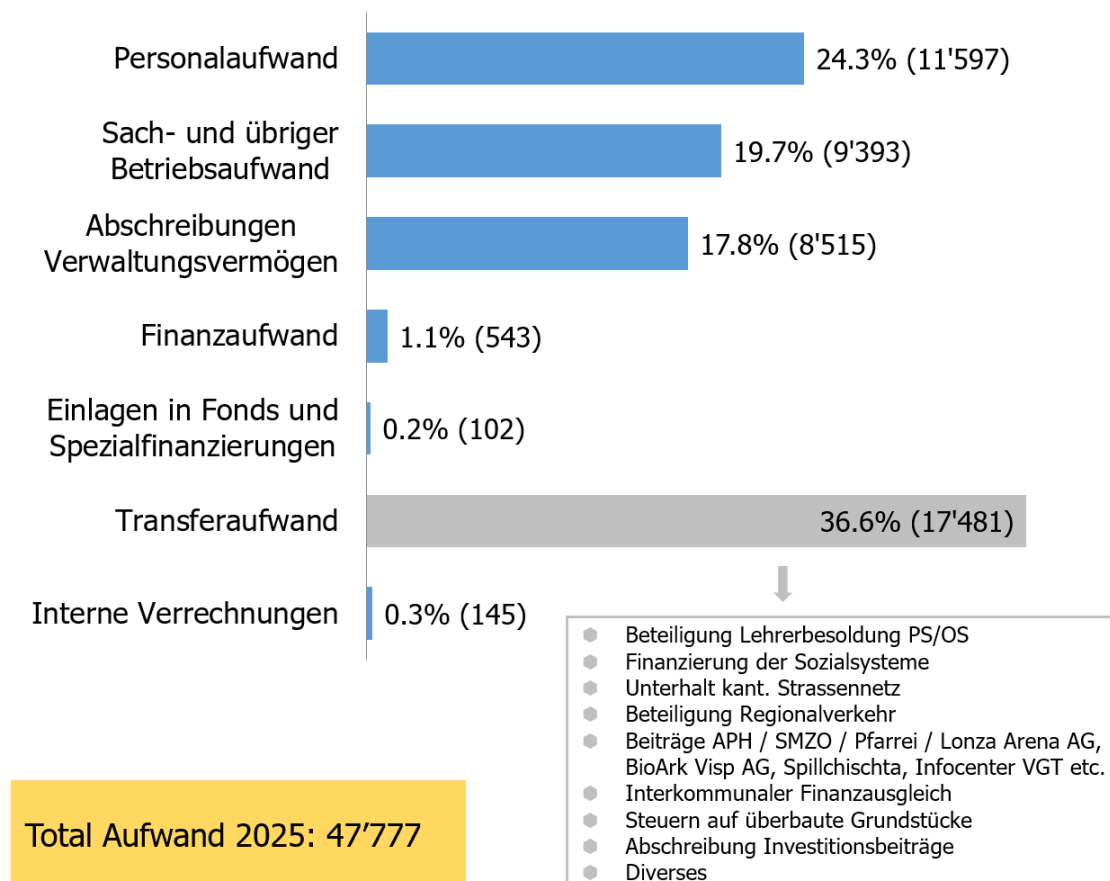


## ■ Erfolgsrechnung - Aufwand

Die Erfolgsrechnung 2025 schliesst bei einem Aufwand von CHF 47'776'600 und einem Ertrag von CHF 50'156'400 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'379'800. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung setzt sich einerseits aus dem Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (CHF 1'613'000) und andererseits aus dem Ergebnis aus Finanzierung (CHF 766'800) zusammen – beim ausserordentlichen Ergebnis sind keine Werte enthalten.

Im Vergleich mit dem Budget 2024 ist eine Zunahme des Aufwandes vor Abschreibungen im Betrage von CHF 1'322'500 (3.71%) und eine Zunahme des Ertrages im Betrage von CHF 5'948'800 (13.47%) festzustellen. Gegenüber der Rechnung 2023 beträgt der Mehraufwand ohne Abschreibungen CHF 2'202'400.21. Der Ertrag reduziert sich um CHF 7'244'297.32. Der Vergleich beim Ertrag gegenüber der Rechnung 2023 muss relativiert werden, da in der Rechnung 2023 einmalige und ausserordentliche Steuerträge und Entgelte (Gebühren) enthalten sind – resultierend aus einer eher zu vorsichtigen Budgetierung und einer erfreulichen nicht absehbaren positiven Steuerentwicklung.

### Aufwand nach Sachgruppen



Beim Aufwand nach Sachgruppen fällt fast 40% auf den Transferaufwand. Darin enthalten sind die Ertragsanteile an Dritte (Steuern auf überbaute Grundstücke), Entschädigungen an Gemeinwesen (u.a. Kehrrichtabfuhr & Verbrennung), der Beitrag am interkommunalen Finanzausgleich (CHF 1.213 Mio.) sowie Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (Betriebs- und Defizitbeiträge) wie beispielsweise die Beteiligung an der Lehrerbesoldung (CHF 3.692 Mio.), die Finanzierung der Sozialsysteme (CHF 2.360 Mio.), die Beteiligung am Regionalverkehr, der Unterhalt des kantonalen Strassennetzes, der Anteil an der Pfarreirechnung, die

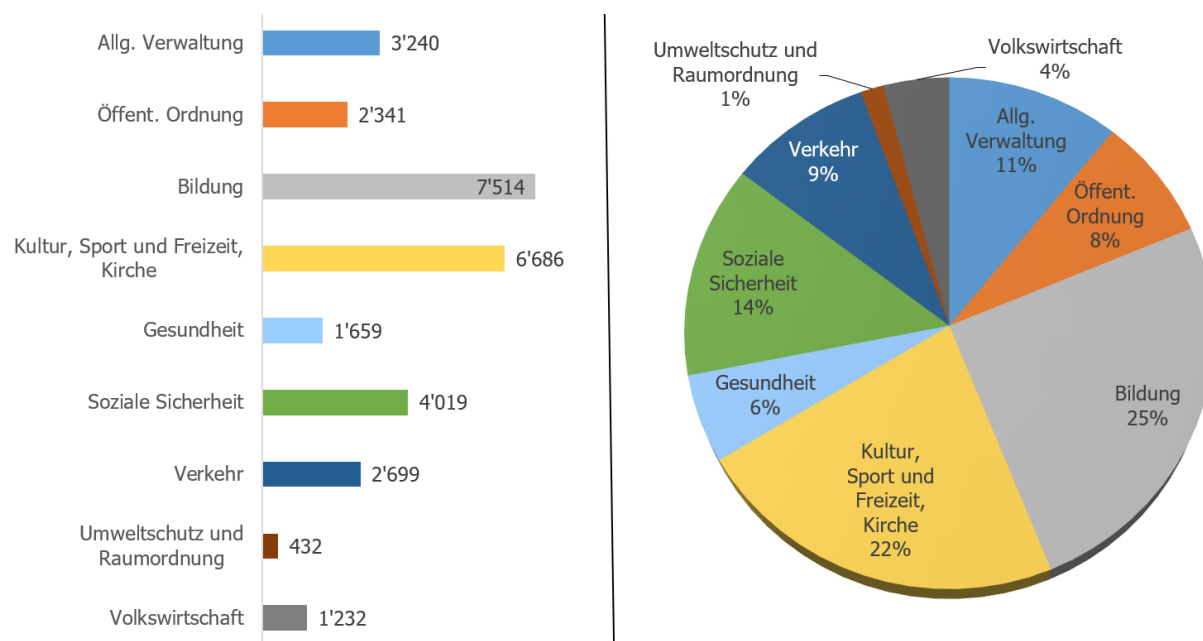


Betriebsbeiträge an die Kindertagesstätte Spillchischta - das SMZ - die Lonza Arena AG - die Schwimmbadgenossenschaft - das Infocenter VGT - die Stiftung BioArk Visp AG, die Beteiligung für den Betrieb der Alters- und Pflegeheime etc. Wesentlicher Bestandteil des Transferaufwands bilden die Abschreibungen der Investitionsbeiträge (Beitrag Ersatz-Neubau Martinsheim – Beteiligung Baukosten Kantonales Strassennetz – Neubau-Anschlüsse Glasfaser DANET AG).

Auf rund einen Viertel des Aufwandes kommt der Personalaufwand zu stehen. Dieser versteht sich inklusive der gesamten Sozialleistungen des Arbeitgebers. Der verhältnismässig hohe Mehraufwand gegenüber dem Budget 2024 von total CHF 720'300.00 ist insbesondere auf die Fusion mit der Regionalpolizei Saas (plus 4 Mitarbeiter) zurückzuführen. Anpassungen von weiteren Stellenprozenten erfolgten in den Abteilungen Finanzen & Informatik (plus 50% im Bereich Steuern), Administration (temporäre Erhöhung von 30%) sowie bei der Jugendarbeitsstelle – wird durch Drittorganisationen aber wieder zurückvergütet.

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand beinhaltet die Positionen Material- und Warenaufwand, nicht aktivierbare Anlagen (Ausgaben mit Investitionscharakter unter CHF 100'000), die Ver- und Entsorgung von Liegenschaften im Verwaltungsvermögen, Dienstleistungen und Honorare, baulicher und betrieblicher Unterhalt, Unterhalt von Mobilien und immateriellen Anlagen, Mieten und Benützungskosten sowie Spesenentschädigungen. Mit CHF 9.393 Mio. erreicht der Sach- und Betriebsaufwand einen Anteil von 19.7% am gesamten Aufwand.

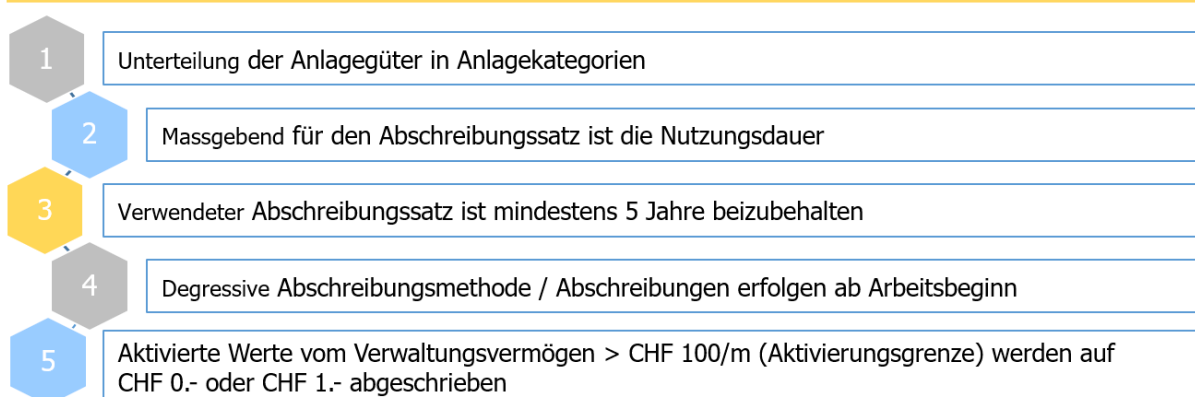
## Nettoaufwand nach Funktionen



Obige Abbildung zeigt die für Visp typische Netto-Kostenverteilung nach Funktionen. Die Bereiche «Bildung» und «Kultur, Sport und Freizeit, Kirche» machen rund die Hälfte der Gesamtkosten aus. Im Bereich «Bildung» ist der grösste Kostentreiber die Beteiligung an der Lehrerbildung. Im Bereich «Kultur, Sport und Freizeit, Kirche» fallen insbesondere der Betrieb des Kultur- und Kongresszentrums La Poste, die Lonza Arena (Abschreibungen – Zinsen – Betriebsbeitrag) sowie der Betriebs- und Defizitbeitrag an die Kirchen ins Gewicht.

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Abschreibungs- spanne	Abschreibungs- satz (ab 2020)	Abschreibungs- betrag
Tiefbauten	40 - 60 Jahre	7% - 10%	10%	1'506'000
Hochbauten	25 - 50 Jahre	8% - 15%	15%	5'357'000
Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	4 - 10 Jahre	35% - 60%	60%	715'000
übrige immaterielle Anlagen VV	5 Jahre	50%	50%	937'000
Investitionsbeiträge	1 – 40 Jahre	10% - 100%	100%	2'200'000
Total				10'715'000

#### Grundsätze Abschreibungen – VFFHGem Art. 62



Im Kanton Wallis werden die Abschreibungen vom Verwaltungsvermögen gemäss HRM2 degressiv auf den Restbuchwert und innerhalb einer gewissen Bandbreite vorgenommen. Der Abschreibungssatz richtet sich nach der Nutzungsdauer des Objektes. Zusätzliche Abschreibungen sind nicht zulässig.

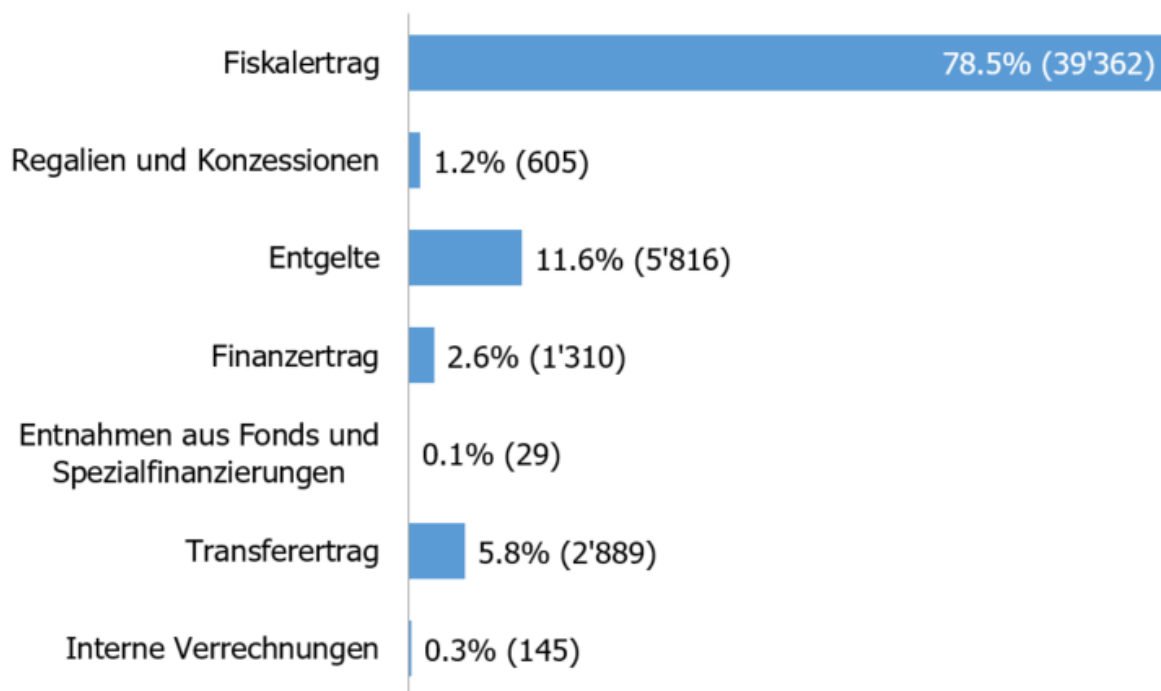
Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 13. Oktober 2020 die entsprechenden Abschreibungssätze pro Anlagekategorie definiert. Diese Abschreibungssätze sind mindestens für die Dauer von 5 Jahren anwendbar (gültig ab dem Rechnungsjahr 2020).

Mit den vom Gemeinderat definierten Abschreibungssätzen erreichen die Abschreibungen im Budget 2025 einen Wert von total CHF 10.715 Mio. Die Steuerverluste und Steuererlasse werden als Wertberichtigungen auf Forderungen unter dem Sach- und übriger Betriebsaufwand verbucht (nach der alten Rechnungslegung erfolgte die Verbuchung unter den Abschreibungen Finanzvermögen).

Die sogenannten Investitionsbeiträge werden zu 100% abgeschrieben und belaufen sich im Budget 2025 auf einen Betrag von CHF 2.200 Mio. Darin enthalten sind die Beteiligungen der Gemeinde Visp am Ersatz-Neubau Martinsheim, an den Investitionskosten Kantonales Strassennetz sowie an der Beteiligung an der DANET AG für die Neubau-Anschlüsse ans Glasfasernetz.

## ■ Erfolgsrechnung - Ertrag

### Ertrag nach Sachgruppen



**Total Ertrag 2025: 50'156**

### Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2025

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2025 wie folgt gefasst:

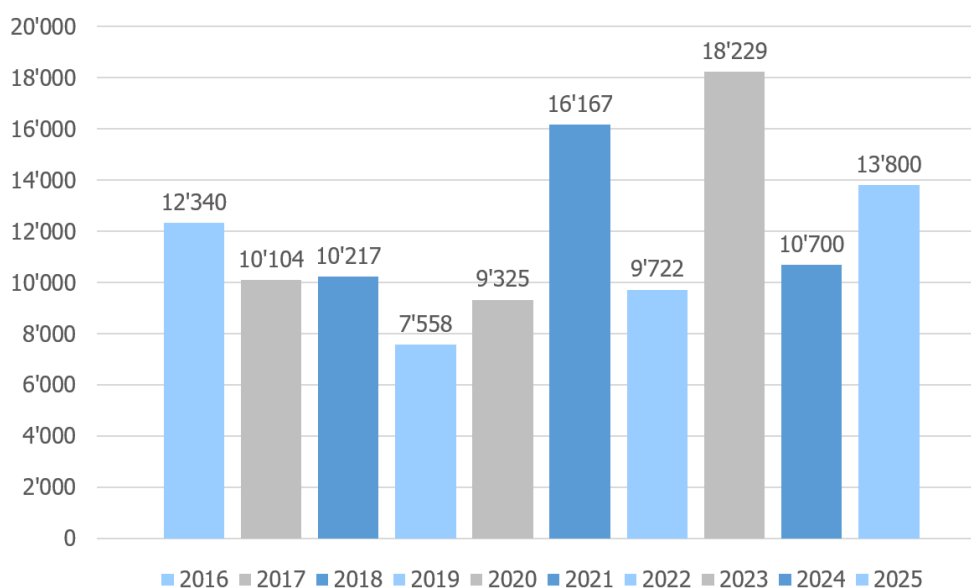
1. Auf die in Art. 178 und 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steuersätze ist der Koeffizient 1.1 anzuwenden.
2. Die Kopfsteuer wird auf CHF 24.-- festgesetzt.
3. Die Hundesteuer wird auf CHF 195.-- festgesetzt.
4.
  - Verzugszins 3.75%
  - Rückerstattungszins 3.75%
  - Negativer Ausgleichszins 3.75%, allgemeine Fälligkeit per 31. März 2026
  - Vergütungszins Vorauszahlungen 0.25%
5. Die Gemeindesteuern 2025 werden in 5 Raten bezogen und sind wie folgt fällig:  
1. Rate: 10. Februar / 2. Rate: 10. April / 3. Rate: 10. Juni / 4. Rate: 10. August / 5. Rate: 10. Oktober, zahlbar jeweils innert 30 Tagen ab deren Fälligkeit.
6. Die bis und mit 2025 kumulierte Indexierung der Gemeindesteuern (Art. 178 Abs. 5 + 6) wird auf 166% festgesetzt.

Fast 4/5 des gesamten Ertrages betreffen den Fiskalertrag (Steuern). Darin enthalten sind die direkten Steuern der natürlichen Personen (Einkommen-, Vermögens-, Quellen- und Kopfsteuern) sowie die direkten Steuern der juristischen Personen (Gewinn- und Kapitalsteuern). Ebenso zum Fiskalertrag gehören die übrigen direkten Steuern wie die Grundstück-, Vermögensgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuer. Ergänzt wird der Fiskalertrag mit den Hundesteuern.

Basis für die Budgetierung der Steuern **natürlicher Personen** (Lohnbezüger sowie Selbständigerwerbende) bildet das inzwischen fast definitiv veranlagte Steuerjahr 2022. **Die Indexierung der Gemeindesteuern beträgt ab dem Steuerjahr 2025 neu 166% (bisher 163%)**. Dank dem erfreulichen Bevölkerungswachstum seit 2006 sowie der enorm angewachsenen Quellensteuern konnten die durch Revisionen des Kantonalen Steuergesetzes verursachten Mindererträge bei den Steuern natürlicher Personen wieder kompensiert, ja sogar markant gesteigert werden. Die Teilrevision vom kantonalen Steuergesetz vom 12. September 2024 führt zu Mindererträgen bei den Walliser Gemeinden von total CHF 24.6 Mio. – im Verhältnis der Bevölkerung für Visp ca. CHF 0.6 Mio. Das Inkrafttreten der Revision wird etappenweise erfolgen – Im Budget 2025 wurde der Minderertrag noch nicht berücksichtigt. Immer mehr Steuerpflichtige machen von der NOV (nachträglich ordentliche Veranlagung) Gebrauch. Aufgrund fehlender Erfahrung ist derzeit kaum abzuschätzen, welcher Teil der Quellensteuern in die Einkommenssteuern fließen (Umverteilung). Ab dem Steuerjahr 2025 kommt die Indexierung von 166% (bisher 163%) zur Anwendung. Gegenüber dem Budget 2024 erhöht sich der Fiskalertrag der natürlichen Personen um CHF 2.800 Mio. auf neu CHF 25.370 Mio.

Bei den Steuern **juristischer Personen** (AG, GmbH, Genossenschaften) ist der Steuerertrag stark von der wirtschaftlichen Entwicklung geprägt und unterliegt enormen Schwankungen. Sämtliche Massnahmen (Mindererträge) der neuen Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) sind in den Steuerjahren 2020 bis 2022 vollzogen. Reduktion der Gewinnsteuersätze von 9.5% auf 6.75%. Die Gewinnsteuern sind und werden auch künftig geprägt sein von den Ergebnissen aus der Chemie- & Pharmabranche sowie der Energiebranche. Die Gemeinde Visp blickt diesbezüglich hoffnungsvoll in die Zukunft – entsprechend sind im Budget 2025 auch namhafte Gewinnsteuern der betroffenen Unternehmungen erfasst. Bei den übrigen Gesellschaften wird bei der Budgetierung ein Durchschnittswert der vergangenen 3 Steuerjahre angenommen (2020 – 2022). Das florierende und dynamische Wirtschaftswachstum rund um Visp zeigt uns, dass die Gewinnsteuern seit dem Steuerjahr 2020 trotz Steuerreform gegenüber den Vorjahren stark angewachsen sind. Bei den juristischen Personen werden im Budget 2025 gegenüber dem Vorjahresbudget Mehrerträge von CHF 3.100 Mio. erwartet.

Nachstehende Grafik zeigt die hohe Schwankungsbreite bei den Steuern juristischer Personen (JP). Der Steuerertrag bei den juristischen Personen beinhaltet die Gewinn-, Kapital- und Grundstücksteuern. Der Steuerertrag JP ist für die Gemeinde Visp von zentraler Bedeutung, beträgt doch deren Anteil am gesamten Steuervolumen rund 35%.



## ■ Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist eine Zunahme der Bruttoinvestitionen von CHF 17.417 Mio. auf. An Subventionen und Beiträgen Dritter werden CHF 1.075 Mio. (u.a. Kantonsbeiträge HWS, Kantonsbeitrag PWI sowie Anschlussgebühren) der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben. Somit betragen die Nettoinvestitionen für das Jahr 2025 total CHF 16.342 Mio.

Die Investitionen verteilt auf die Funktionen sowie die betragsmässig wichtigsten Investitionen 2025 sind unten abgebildet:

Nettoinvestitionen nach Funktionen	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Allgemeine Verwaltung	0.000	0.000	0.000
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.190	0.000	0.190
Bildung	1.660	0.000	1.660
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	5.062	0.000	5.062
Gesundheit	1.000	0.000	1.000
Soziale Sicherheit	0.000	0.000	0.000
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6.280	0.100	6.180
Umweltschutz und Raumordnung	2.595	0.720	1.875
Volkswirtschaft	0.630	0.255	0.375
Finanzen und Steuern	0.000	0.000	0.000
<b>Total</b>	<b>17.417</b>	<b>1.075</b>	<b>16.342</b>

Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Totalsanierung Parkhaus La Poste (1. Teil)	2.275	0.000	2.275
Investitionen Sportanlagen – Einbau Kunstrasen	1.962	0.000	1.962
Investitionen Schwimmbad / Camping	1.500	0.000	1.500
Sanierung Gemeindestrassennetz	1.235	0.000	1.235
Ersatz-Neubau Martinsheim bis 2026	1.000	0.000	1.000
Fussgängerbeziehungen – Fussgängersteg Südegg	0.960	0.000	0.960
Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	0.800	0.000	0.800
Schulanlage Eyholz – Anbau Turnhalle (1. Etappe)	0.700	0.000	0.700
Neubau Schulanlage im Sand	0.600	0.000	0.600
Entwicklung "Obri Grosseija"	0.500	0.000	0.500
Parkhaus Bahnhof Süd	0.435	0.000	0.435
Investitionen Gebäude La Poste	0.400	0.000	0.400
Neubau-Anschlüsse Glasfaser / DANET AG	0.400	0.000	0.400
Wasserversorgung	0.600	0.200	0.400

## ■ Finanzplanung 2026 - 2029 (Basis Budget 2025)

Die Finanzplanung bei einer Gemeinde ist mit vielen Ungewissheiten verbunden und somit auch mit Vorsicht zu geniessen. Dennoch hat sich die Finanzplanung in der Vergangenheit als ein wichtiges Führungsinstrument erwiesen. 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 zur Stärkung der Kaufkraft von natürlichen Personen) sowie die stetig zunehmende Aufgabenteilung zwischen Bund, Kanton und Gemeinden mit ungewisser Kostenfolge werden die Finanzlage der Gemeinde in Zukunft wesentlich mitbestimmen.

**Die auf der Seite 14 abgebildete Finanzplanung bis 2029 beinhaltet ab der Jahresrechnung 2027 die zukünftige Fusionsgemeinde Visp – Baltschieder – Eggerberg. Die der neuen Gemeinde Visp zustehende Fusionsprämie von CHF 3.1 Mio. ist im Jahr 2027 erfasst.**

Die Finanzplanung bis 2029 zeigt, dass bei den **Steuern natürlicher Personen** ein jährliches Wachstum von ca. 1% angenommen wird. In der Planungsperiode ist **keine weitere Indexierung** vorgesehen. Der **Steuerkoeffizient von 1.1** wird beibehalten. Mindererträge aufgrund der laufenden Teilrevision vom Kantonalen Steuergesetz zugunsten der Walliser Steuerpflichtigen (Stärkung der Kaufkraft natürlicher Personen) sind in der FIPLA abgebildet. Bei den **Steuern juristischer Personen** ist die **Steuerreform und AHV-Finanzierung STAF** ab dem Budget 2022 implementiert - Reduktion der Gewinnsteuersätze von 9.5% auf neu 6.75% sowie der Anhebung der Gewinnsteuer Stufe 1 von CHF 0.150 Mio. auf neu CHF 0.250 Mio. Die jüngste Vergangenheit zeigt, dass die Mindererträge der STAF durch das enorme und profitable Wirtschaftswachstum rund um Visp mehr als kompensiert werden können. Die Finanzplanung geht davon aus, dass aus der **Pharma- & Chemieindustrie** wieder viel höhere Gewinnsteuern anfallen werden. Aus der **Energiebranche** werden in den Planungsjahren etwas tiefere Werte als im Budget 2025 erwartet. Die Grundstücksteuer auf Maschinen (Produktion) kann bei den Gemeinden nach wie vor bis mindestens zum Steuerjahr 2029 erhoben werden. Der Fiskalertrag sollte in der Planungsperiode um CHF 5.733 Mio. ansteigen. Ohne namhafte Gewinnsteuern aus den erwähnten Branchen wird der Cash-Flow der Gemeinde Visp in Zukunft auf einen viel tieferen Wert zu stehen kommen.

Auf der **Aufwandseite** werden die Positionen **Personalaufwand, Transferaufwand und Finanzaufwand** entscheidend sein. Beim Personalaufwand ist ein jährlicher Zuwachs von 2% enthalten. Mit einer jährlichen Erhöhung von rund CHF 0.230 Mio. sollte die eine oder andere personelle Anpassung möglich sein. Der permanente Anstieg beim Personalaufwand der letzten Jahre muss etwas eingedämmt werden. Der Transferaufwand (ohne Abschreibungen der Investitionsbeiträge) beinhaltet viele gebundene und nicht beeinflussbare Ausgaben, wie die Beteiligung an der Lehrerbesoldung, die Finanzierung der Sozialsysteme, den Unterhalt am Kant. Strassennetz, die Beteiligung am Regionalverkehr, den interkommunalen Finanzausgleich etc. Auch sämtliche Betriebs- und Defizitbeiträge sind im Transferaufwand enthalten (Pfarrei – SMZ – Lonza Arena AG – Spillchischta – BioArk AG etc.). Die Entwicklung beim Transferaufwand zeigt klar nach oben. Durch die erwarteten Mehrerträge bei den Steuern wird auch unsere Beteiligung am interkommunalen Finanzausgleich ansteigen. Ebenso führt die steigende Schülerzahl aber auch die stetig wachsenden Durchschnittskosten pro Schüler zu einer stark ansteigenden Beteiligung an der Lehrerbesoldung. Die prognostizierte Neuverschuldung der Jahre 2025 bis 2029 von ca. CHF 47 Mio., aber auch die etwas gestiegenen Zinsen am Geld- und Kapitalmarkt erhöht den Finanzaufwand bis ins Jahr 2029 auf CHF 1.301 Mio. (ein sattes Plus von 140%). Beim Sach- und übriger Betriebsaufwand muss das Ziel sein, den Wert vom Budget 2025 mindestens einzudämmen. Durch die vom Gemeinderat festgelegte Aktivierungsgrenze von CHF 0.100 Mio. pro Objekt/Projekt besteht allerdings eine gewisse Schwankungsbreite. Die Finanzplanung geht davon aus, dass die Abschreibungssätze unverändert bleiben – Maximalsätze pro Anlagekategorie gemäss gesetzlichen Vorgaben.

Die Ergebnisse der Finanzplanung 2026 – 2029 zeigen, dass es in Zukunft aufgrund der immensen Investitionen sowie der aktuellen Abschreibungssätze schwierig sein wird, die Erfolgsrechnung ausgeglichen abzuschliessen (Haushaltsgleichgewicht). Der **Cash-Flow (Selbstfinanzierungsmarge)** sollte sich bei +/- CHF 13 Mio. einpendeln. Aufgrund der anstehenden Investitionsvorhaben wird die Verschuldung bis 2029 um ca. CHF 47 Mio. anwachsen. In der Finanzplanung sind Bruttoinvestitionen von total CHF 103 Mio. (Nettoinvestitionen von CHF 97.8 Mio.) abgebildet. **Ein beträchtliches Investitionsvolumen**, das die geplanten Grossinvestitionen sowohl der Basisinfrastruktur als auch der Entwicklungsprojekte umfasst (Primarschulhaus im Sand – Bildungscampus Sägematte – Entwicklung Bahnhof Nord – etc.). Die Nettoschuld pro Kopf wächst per Ende 2029 auf einen Betrag von CHF 4'155. Die Nettoverschuldung pro Kopf sollte grundsätzlich die Grenze von CHF 2'500.-- (mittlere Verschuldung) nicht übersteigen. Eine höhere Verschuldung würde nach HRM2 bereits als hohe Verschuldung gewertet. Die Realisierung aller in der Pipeline stehenden Investitionen wird unter Wahrung der erwähnten Nettoverschuldung pro Kopf aber kurz- bis mittelfristig nicht möglich sein.

Durch die Gesamtergebnisse in der Erfolgsrechnung von CHF 2.380 Mio. bis CHF -4.517 Mio. reduziert sich der **Bilanzüberschuss** per Ende Finanzplanung auf CHF 47.032 Mio. Durch die hohen Investitionen und damit verbundenen Finanzierungsfehlbeträge erhöht sich das **Fremdkapital** auf CHF 88.475 Mio. per Ende 2029.

Die Finanzplanung 2026 - 2029 weist folgende Kennzahlen auf (Beträge in CHF 1'000):

In Tausend CHF	2025 Budget	2026 FIPLA	2027 FIPLA	2028 FIPLA	2029 FIPLA
Ertrag	50'127	51'106	60'266	57'836	58'521
Aufwand	36'959	37'763	44'389	45'234	46'101
Cash-Flow	13'167	13'343	15'877	12'602	12'420
Ergebnis Erfolgsrechnung	2'380	1'743	2'011	-3'988	-4'517
Nettoinvestitionen	16'342	13'500	33'300	32'000	19'000
Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag	-3'175	-157	-17'423	-19'398	-6'580
Bilanzüberschuss	51'783	53'526	55'537	51'549	47'032
Nettoschuld pro Kopf	-605	-581	1'361	3'478	4'155

## ■ Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat hat das Budget 2025 an seiner Sitzung vom 15. Oktober 2024 einstimmig genehmigt. Der Urversammlung wird beantragt, dem Budget 2025 mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von CHF 2'379'800, einem Cash-Flow von CHF 13'167'400, Nettoinvestitionen von CHF 16'342'000 und einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 3'174'600 zuzustimmen.

Die kumulierte Indexierung gemäss Art. 178 Abs. 5 und 6 des Steuergesetzes (StG) vom 10. März 1976 der Gemeindesteuern 2025 wird auf 166% festgesetzt.

Visp, im Oktober 2024

Aldo Karlen, Finanzverwalter



Fusionsgemeinde

Konto Resultate	Rechnung	Budget		Finanzplanung			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Ertrag Erfolgsrechnung</b>	<b>57'370</b>	<b>44'178</b>	<b>50'127</b>	<b>51'106</b>	<b>60'266</b>	<b>57'836</b>	<b>58'521</b>
40 Fiskalertrag	45'071	33'462	39'362	40'145	43'790	44'440	45'095
41 Regalien und Konzessionen	602	605	605	605	830	830	830
42 Entgelte	6'620	6'353	5'816	5'846	7'146	7'176	7'206
44 Finanzertrag	1'969	1'301	1'310	1'300	1'430	1'430	1'430
46 Transferertrag	2'950	2'303	2'889	2'900	6'760	3'660	3'660
49 Interne Verrechnungen	158	154	145	310	310	300	300
<b>Aufwand Erfolgsrechnung</b>	<b>34'756</b>	<b>35'637</b>	<b>36'959</b>	<b>37'763</b>	<b>44'389</b>	<b>45'234</b>	<b>46'101</b>
30 Personalaufwand	10'813	10'877	11'597	11'829	13'590	13'862	14'139
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'557	9'281	9'393	9'500	10'950	10'950	10'950
34 Finanzaufwand	587	642	543	543	728	1'011	1'301
36 Transferaufwand	17'845	16'968	17'481	17'381	19'611	19'911	20'211
365 abzgl. Wertberichtigungen Beteiligung VV	0	0	0	0	0	0	0
366 abzgl. Abschreibung Investitionsbeiträge	-3'204	-2'285	-2'200	-1'800	-800	-800	-800
39 Interne Verrechnungen	158	154	145	310	310	300	300
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>22'614</b>	<b>8'541</b>	<b>13'168</b>	<b>13'343</b>	<b>15'877</b>	<b>12'602</b>	<b>12'420</b>
33 Ordentliche Abschreibungen	-7'238	-7'247	-8'515	-9'850	-13'186	-15'840	-16'187
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	-3'204	-2'285	-2'200	-1'800	-800	-800	-800
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-52	-50	-102	-50	-80	-50	-50
45 Entnahmen aus Fonds und SF	105	155	29	100	200	100	100
<b>Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>12'225</b>	<b>-886</b>	<b>2'380</b>	<b>1'743</b>	<b>2'011</b>	<b>-3'988</b>	<b>-4'517</b>

Investitionsrechnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Total Ausgaben	15'777	11'335	17'417	14'500	35'500	33'000	20'000
Total Einnahmen	1'574	1'793	1'075	1'000	2'200	1'000	1'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>14'203</b>	<b>9'542</b>	<b>16'342</b>	<b>13'500</b>	<b>33'300</b>	<b>32'000</b>	<b>19'000</b>

Finanzierung der Investitionen	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Übertrag Nettoinvestitionen	14'203	9'542	16'342	13'500	33'300	32'000	19'000
Selbstfinanzierungsmarge	22'614	8'541	13'168	13'343	15'877	12'602	12'420
<b>Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)</b>	<b>8'411</b>	<b>-1'001</b>	<b>-3'174</b>	<b>-157</b>	<b>-17'423</b>	<b>-19'398</b>	<b>-6'580</b>

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	12'225	-886	2'380	1'743	2'011	-3'988	-4'517
<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>50'289</b>	<b>49'403</b>	<b>51'783</b>	<b>53'526</b>	<b>55'537</b>	<b>51'549</b>	<b>47'032</b>

Veränderung der Verpflichtungen	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Fremdkapitalveränderung	-8'411	1'001	3'174	157	17'423	19'398	6'580
<b>Fremdkapital</b>	<b>40'742</b>	<b>41'743</b>	<b>44'917</b>	<b>45'074</b>	<b>62'497</b>	<b>81'895</b>	<b>88'475</b>

<b>Nettoschuld pro Kopf</b>	<b>-1'145</b>	<b>-977</b>	<b>-605</b>	<b>-581</b>	<b>1'361</b>	<b>3'478</b>	<b>4'155</b>
-----------------------------	---------------	-------------	-------------	-------------	--------------	--------------	--------------

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung

Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>Ergebnis vor Abschreibungen</b>				
Aufwand	- CHF	36'959'600	35'637'100	34'757'199.79
Ertrag	+ CHF	50'127'000	44'178'200	57'371'297.32
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>= CHF</b>	<b>13'167'400</b>	<b>8'541'100</b>	<b>22'614'097.53</b>
<b>Ergebnis nach Abschreibungen</b>				
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	13'167'400	8'541'100	22'614'097.53
Ordentliche Abschreibungen	- CHF	10'715'000	9'532'000	10'442'250.15
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF	102'000	49'800	51'873.26
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF	29'400	155'200	105'076.49
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>= CHF</b>	<b>-</b>	<b>885'500</b>	<b>-</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>= CHF</b>	<b>2'379'800</b>	<b>-</b>	<b>12'225'050.61</b>

Investitionsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Ausgaben	+ CHF	17'417'000	11'335'000	15'777'509.75
Einnahmen	- CHF	1'075'000	1'793'000	1'574'476.20
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>= CHF</b>	<b>16'342'000</b>	<b>9'542'000</b>	<b>14'203'033.55</b>

Finanzierung		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	13'167'400	8'541'100	22'614'097.53
Nettoinvestitionen	- CHF	16'342'000	9'542'000	14'203'033.55
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>= CHF</b>	<b>3'174'600</b>	<b>1'000'900</b>	<b>-</b>
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>= CHF</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8'411'063.98</b>

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30 Personalaufwand	11'597'000	10'876'700	10'812'675.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'393'400	9'281'300	8'557'959.48
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'515'000	7'247'000	7'238'059.55
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	102'000	49'800	51'873.26
36 Transferaufwand	17'480'900	16'968'300	17'845'410.21
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>47'088'300</b>	<b>44'423'100</b>	<b>44'505'978.30</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40 Fiskalertrag	39'362'000	33'462'000	45'071'803.17
41 Regalien und Konzessionen	605'000	605'000	601'892.29
42 Entgelte	5'815'800	6'353'200	6'620'243.63
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	29'400	155'200	105'076.49
46 Transferertrag	2'889'100	2'303'500	2'949'684.40
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>48'701'300</b>	<b>42'878'900</b>	<b>55'348'699.98</b>
<b>R1 Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>1'613'000</b>	<b>-1'544'200</b>	<b>10'842'721.68</b>
34 Finanzaufwand	543'000	642'300	587'014.90
44 Finanzertrag	1'309'800	1'301'000	1'969'343.83
<b>R2 Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>766'800</b>	<b>658'700</b>	<b>1'382'328.93</b>
<b>01 Operatives Ergebnis (R1 + R2)</b>	<b>2'379'800</b>	<b>-885'500</b>	<b>12'225'050.61</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>E1 Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (01 + E1)</b>	<b>2'379'800</b>	<b>-885'500</b>	<b>12'225'050.61</b>

Nr.	Funktion	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'509'700	269'900	3'335'000	258'300	3'175'459.22	377'609.25
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	4'177'500	1'837'000	3'575'700	1'206'000	3'797'619.53	1'834'260.46
2	Bildung	8'802'100	1'288'500	8'338'400	1'320'900	7'950'960.53	1'349'832.60
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	7'671'600	985'300	7'561'200	981'300	7'947'832.02	1'008'823.43
4	Gesundheit	1'659'000	-	1'516'000	-	1'490'392.10	-
5	Soziale Sicherheit	4'142'100	123'000	3'974'900	90'000	3'773'073.46	82'577.45
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'688'000	1'988'900	4'319'500	1'967'300	3'911'982.00	2'055'341.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'035'800	2'603'400	3'697'900	3'408'200	3'565'211.20	3'306'749.98
8	Volkswirtschaft	1'237'100	5'000	1'219'100	7'000	1'126'058.93	3'976.15
9	Finanzen und Steuern	8'853'700	41'055'400	7'681'200	35'094'400	8'512'734.21	47'457'203.49
<b>Total Aufwand und Ertrag</b>		<b>47'776'600</b>	<b>50'156'400</b>	<b>45'218'900</b>	<b>44'333'400</b>	<b>45'251'323.20</b>	<b>57'476'373.81</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>			-		<b>885'500</b>		-
<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>2'379'800</b>		-		<b>12'225'050.61</b>	

Nr.	Sachgruppe	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Personalaufwand	11'597'000		10'876'700		10'812'675.80	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'393'400		9'281'300		8'557'959.48	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'515'000		7'247'000		7'238'059.55	
34	Finanzaufwand	543'000		642'300		587'014.90	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	102'000		49'800		51'873.26	
36	Transferaufwand	17'480'900		16'968'300		17'845'410.21	
37	Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38	Ausserordentlicher Aufwand	-		-		-	
39	Interne Verrechnungen	145'300		153'500		158'330.00	
40	Fiskalertrag		39'362'000		33'462'000		45'071'803.17
41	Regalien und Konzessionen		605'000		605'000		601'892.29
42	Entgelte		5'815'800		6'353'200		6'620'243.63
43	Verschiedene Erträge		-		-		-
44	Finanzertrag		1'309'800		1'301'000		1'969'343.83
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		29'400		155'200		105'076.49
46	Transferertrag		2'889'100		2'303'500		2'949'684.40
47	Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48	Ausserordentlicher Ertrag		-		-		-
49	Interne Verrechnungen		145'300		153'500		158'330.00
<b>Total Aufwand und Ertrag</b>		<b>47'776'600</b>	<b>50'156'400</b>	<b>45'218'900</b>	<b>44'333'400</b>	<b>45'251'323.20</b>	<b>57'476'373.81</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>			-		<b>885'500</b>		-
<b>Ertragüberschuss</b>		<b>2'379'800</b>		-		<b>12'225'050.61</b>	

Nr.	Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	236'110.60	-
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	190'000	-	-	-	359'622.45	-
2	Bildung	1'660'000	-	2'030'000	-	1'071'089.70	-
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	5'062'000	-	2'600'000	-	3'304'081.00	-
4	Gesundheit	1'000'000	-	1'000'000	-	1'000'000.00	-
5	Soziale Sicherheit	-	-	-	-	-	-
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6'280'000	100'000	2'305'000	170'000	5'784'016.85	-
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'595'000	720'000	2'975'000	1'493'000	2'227'805.75	1'574'476.20
8	Volkswirtschaft	630'000	255'000	425'000	130'000	-	-
9	Finanzen und Steuern	-	-	-	-	1'794'783.40	-
<b>Total Ausgaben und Einnahmen</b>		<b>17'417'000</b>	<b>1'075'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>1'793'000</b>	<b>15'777'509.75</b>	<b>1'574'476.20</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>			<b>16'342'000</b>		<b>9'542'000</b>		<b>14'203'033.55</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>		-		-		-	

Nr.	Sachgruppen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	Sachanlagen	13'397'000		7'480'000		11'658'621.45	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	-		-		-	
52	Immaterielle Anlagen VV	1'250'000		1'130'000		291'176.80	
54	Darlehen VV	-		-		-	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien VV	-		-		-	
56	Eigene Investitionsbeiträge	2'770'000		2'725'000		3'827'711.50	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-		-		-	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
61	Rückerstattungen		-		-		-
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'075'000		1'793'000		1'574'476.20
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>17'417'000</b>	<b>1'075'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>1'793'000</b>	<b>15'777'509.75</b>	<b>1'574'476.20</b>
<b>Ausgabenüberschuss</b>			<b>16'342'000</b>		<b>9'542'000</b>		<b>14'203'033.55</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>		-		-		-	



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>3'509'700</b>	<b>269'900</b>	<b>3'335'000</b>	<b>258'300</b>	<b>3'175'459.22</b>	<b>377'609.25</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>646'500</b>	<b>30'000</b>	<b>747'500</b>	<b>30'000</b>	<b>619'967.50</b>	<b>28'050.00</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>48'000</b>		<b>48'000</b>		<b>44'700.40</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>48'000</b>		<b>48'000</b>		<b>44'700.40</b>	
0110.3000.01	Entschädigung Wahlbüro	20'000		20'000		20'292.65	
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		4'248.45	
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		10'475.70	
0110.3130.02	Spesen Urversammlung	10'000		10'000		9'683.60	
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>598'500</b>	<b>30'000</b>	<b>699'500</b>	<b>30'000</b>	<b>575'267.10</b>	<b>28'050.00</b>
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>598'500</b>	<b>30'000</b>	<b>699'500</b>	<b>30'000</b>	<b>575'267.10</b>	<b>28'050.00</b>
0120.3000.01	Besoldung und Spesen Präsidium	122'500		121'500		119'449.55	
0120.3000.02	Entschädigung Gemeinderat	246'000		246'000		246'000.00	
0120.3000.03	Kommissionen	40'000		40'000		35'521.35	
0120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	32'000		32'000		31'175.25	
0120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'000		10'000		6'707.50	
0120.3199.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	150'000		100'000		136'413.45	
0120.3199.15	Burgschaftsfest 13./14.09.2024			150'000			
0120.4240.01	Entschädigung aus VR-Honoraren		30'000		30'000		28'050.00
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'863'200</b>	<b>239'900</b>	<b>2'587'500</b>	<b>228'300</b>	<b>2'555'491.72</b>	<b>349'559.25</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>940'000</b>	<b>185'400</b>	<b>869'000</b>	<b>169'400</b>	<b>852'546.00</b>	<b>188'727.85</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>940'000</b>	<b>185'400</b>	<b>869'000</b>	<b>169'400</b>	<b>852'546.00</b>	<b>188'727.85</b>
0210.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	562'000		524'000		523'856.05	
0210.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	53'000		50'000		49'496.45	
0210.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	89'000		87'000		87'259.50	
0210.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	17'000		16'000		13'431.40	
0210.3113.01	Ankauf Hard- und Software	31'000		15'000		11'468.95	
0210.3130.01	Inkassospesen	50'000		50'000		59'407.20	
0210.3130.02	Wartung und Unterhalt Informatik	10'000		9'000		6'793.05	
0210.3132.01	Treuhand & Revisionskosten	11'000		11'000		10'709.95	
0210.3137.01	Kantonssteuern	8'000		8'000		7'173.60	
0210.3158.01	Unterhalt von Software	109'000		97'000		82'949.85	
0210.3161.01	Miete Kopiergeräte			2'000			
0210.4240.01	Vergütung für Verwaltungsarbeit		113'000		102'000		104'628.45
0210.4260.02	Inkassogebühren		55'000		55'000		63'269.40
0210.4910.01	Anteil Besoldung Spezialfinanzierungen		17'400		12'400		20'830.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'798'900</b>	<b>12'500</b>	<b>1'596'300</b>	<b>19'500</b>	<b>1'540'195.62</b>	<b>117'742.00</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'239'900</b>	<b>7'500</b>	<b>1'052'300</b>	<b>10'500</b>	<b>1'166'465.52</b>	<b>106'987.00</b>
0220.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	427'500		422'000		413'145.75	
0220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	40'000		39'000		39'036.00	
0220.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	65'000		69'000		59'518.10	
0220.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	13'000		13'000		10'592.80	
0220.3090.01	Aus- & Weiterbildung Personal	70'000		70'000		83'201.90	
0220.3091.01	Personalwerbung	30'000		25'000		39'797.95	
0220.3099.01	Sonstige Personalkosten	60'000		60'000		62'121.95	
0220.3100.01	Büromaterial	15'000		15'000		12'577.20	
0220.3102.01	visper allgemeine zeitung / vispinfo	110'000		85'000		87'405.75	
0220.3102.02	Publikationen, Budget, Rechnung	30'000		30'000		26'462.90	
0220.3102.03	Drucksachen	10'000		10'000		9'623.00	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000		2'649.91	
0220.3130.01	Telefongebühren	8'000		7'000		7'751.90	
0220.3130.02	Porto- & Postkontospesen	72'000		80'000		70'547.01	
0220.3130.03	Arbeiten Dritter	20'000		15'000		56'790.85	
0220.3130.04	Beiträge	35'000		35'000		30'957.05	
0220.3134.01	Haftpflichtversicherung	46'000		46'000		41'195.50	
0220.3134.02	Sachversicherungen	400		300		287.95	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		389.85	
0220.3158.01	Kommunikation / Internet	20'000		13'000		18'314.60	
0220.3161.01	Miete Kopier- und Frankaturgeräte	10'000		10'000		8'119.85	
0220.3199.01	Fusionsprojekt Baltschieder-Eggerberg-Visp	150'000				85'977.75	
0220.4210.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		1'500		3'000		1'487.00
0220.4210.02	Einbürgerungsgebühren		6'000		7'500		4'500.00
0220.4260.02	Rückerstattung Ausbildungskosten						71'000.00
0220.4631.01	Kantonsbeitrag Grundlagenbericht						30'000.00
<b>0225</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>559'000</b>	<b>5'000</b>	<b>544'000</b>	<b>9'000</b>	<b>373'730.10</b>	<b>10'755.00</b>
0225.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	424'000		411'000		285'665.60	
0225.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	41'000		40'000		26'991.10	
0225.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	58'000		57'000		41'347.40	
0225.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	13'000		13'000		7'324.30	
0225.3102.01	Baubewilligungen / Amtsblatt	7'500		7'500		3'711.65	
0225.3102.02	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		983.10	
0225.3130.01	Telefongebühren	3'000		3'000		1'413.70	
0225.3134.01	Sachversicherungen	2'500		2'500		2'500.00	
0225.3161.01	Miete Kopiergeräte	5'000		5'000		3'793.25	
0225.4240.01	Vergütung für Verwaltungsarbeit						6'315.00
0225.4260.02	Rückerstattungen Dritter		5'000		9'000		4'440.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>124'300</b>	<b>42'000</b>	<b>122'200</b>	<b>39'400</b>	<b>162'750.10</b>	<b>43'089.40</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>124'300</b>	<b>42'000</b>	<b>122'200</b>	<b>39'400</b>	<b>162'750.10</b>	<b>43'089.40</b>
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		422.85	
0290.3110.01	Büromöbel und -geräte					21'933.05	
0290.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	36'000		36'000		28'878.35	
0290.3134.01	Sachversicherungen	7'800		6'200		6'182.25	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	20'000		20'000		48'060.25	
0290.3144.02	Reinigungsdienst Rathaus	55'000		52'000		53'405.90	
0290.3151.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	2'000		5'000		1'368.20	
0290.3161.01	Mieten, Benutzungskosten Anlagen	2'500		2'000		2'499.25	
0290.4260.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		10'000		9'400		10'599.60
0290.4470.01	Mieterträge		32'000		30'000		32'489.80

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>4'177'500</b>	<b>1'837'000</b>	<b>3'575'700</b>	<b>1'206'000</b>	<b>3'797'619.53</b>	<b>1'834'260.46</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>2'176'200</b>	<b>1'076'500</b>	<b>1'629'200</b>	<b>506'500</b>	<b>1'641'393.88</b>	<b>543'021.43</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>2'176'200</b>	<b>1'076'500</b>	<b>1'629'200</b>	<b>506'500</b>	<b>1'641'393.88</b>	<b>543'021.43</b>
<b>1110</b>	<b>Regionalpolizei</b>	<b>2'122'500</b>	<b>1'030'500</b>	<b>1'575'500</b>	<b>460'500</b>	<b>1'586'066.83</b>	<b>496'780.68</b>
1110.3010.01	Besoldung Regionalpolizei	1'458'000		1'142'000		1'109'132.60	
1110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	137'000		107'000		104'796.25	
1110.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	220'000		165'000		169'718.00	
1110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	45'000		36'000		28'437.55	
1110.3090.01	Aus-, Weiterbildung	40'000				56'924.00	
1110.3100.01	Büromaterial	7'000		6'000		4'660.25	
1110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		10'000		12'449.30	
1110.3101.02	Prävention	5'000		5'000			
1110.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		15'000		14'843.15	
1110.3112.01	Dienstkleider & Ausrüstung	85'000		20'000		17'052.40	
1110.3130.01	Sicherheitsdienst	20'000		10'000		11'544.05	
1110.3130.02	Porti, Telefon, Postkonto	6'000		6'000		4'754.93	
1110.3134.01	Sachversicherungen	3'000		3'000		2'400.00	
1110.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000		15'000		15'661.35	
1110.3158.01	Informatik-Nutzungsaufwand	25'000		23'000		23'176.35	
1110.3161.01	Miete Kopiergeräte	1'500		1'500		756.85	
1110.3611.01	Betriebskosten Polycom-Netz	15'000		11'000		9'759.80	
1110.4210.01	Diverse Gebühren		18'000		18'000		21'412.39
1110.4270.01	Polizeibussen		370'000		350'000		382'868.29
1110.4632.01	Polizeiaufgaben Partnergemeinden		642'500		92'500		92'500.00
<b>1115</b>	<b>Ausnüchterungszellen</b>	<b>53'700</b>	<b>46'000</b>	<b>53'700</b>	<b>46'000</b>	<b>55'327.05</b>	<b>46'240.75</b>
1115.3130.01	Sicherheitsdienst	24'000		24'000		27'577.05	
1115.3130.02	Reinigungskosten	1'500		1'500		750.00	
1115.3160.01	Miete Lokalität	28'200		28'200		27'000.00	
1115.4210.01	Benützungsgebühren		5'000		5'000		4'500.00
1115.4632.01	Beteiligung Partnergemeinden		40'000		40'000		41'740.75
1115.4632.02	Beteiligung übrige Gemeinden		1'000		1'000		
<b>12</b>	<b>Rechtssprechung</b>	<b>174'000</b>		<b>177'500</b>		<b>162'760.25</b>	
<b>121</b>	<b>Bezirksrichter</b>	<b>106'000</b>		<b>109'500</b>		<b>105'871.00</b>	
<b>1210</b>	<b>Bezirksrichter</b>	<b>106'000</b>		<b>109'500</b>		<b>105'871.00</b>	
1210.3120.01	Nebenkosten Bezirksgericht	14'000		18'000		13'637.80	
1210.3130.01	Reinigungsdienst Burgenerhaus	20'000		19'500		20'233.20	
1210.3160.01	Miete für das Bezirksgericht	72'000		72'000		72'000.00	
<b>122</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)</b>	<b>68'000</b>		<b>68'000</b>		<b>56'889.25</b>	
<b>1220</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)</b>	<b>68'000</b>		<b>68'000</b>		<b>56'889.25</b>	
1220.3631.01	Betriebskosten kantonale KESB	68'000		68'000		56'889.25	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>489'000</b>	<b>280'000</b>	<b>421'500</b>	<b>240'000</b>	<b>428'837.40</b>	<b>288'318.28</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>489'000</b>	<b>280'000</b>	<b>421'500</b>	<b>240'000</b>	<b>428'837.40</b>	<b>288'318.28</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>26'000</b>	<b>30'000</b>	<b>26'000</b>	<b>30'000</b>	<b>25'084.85</b>	<b>36'269.95</b>
1400.3130.02	Digitalisierung Grundbuchpläne	5'000		5'000			

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3132.01	Nachführungsgeometer	20'000		20'000		23'584.85	
1400.3611.01	Schatzungskosten	1'000		1'000		1'500.00	
1400.4210.01	Registerhaltergebühren		15'000		15'000		12'773.00
1400.4260.01	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		15'000		15'000		23'496.95
<b>1405</b>	<b>Einwohner- &amp; Fremdenkontrolle</b>	<b>463'000</b>	<b>250'000</b>	<b>395'500</b>	<b>210'000</b>	<b>403'752.55</b>	<b>252'048.33</b>
1405.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	276'000		243'500		231'763.15	
1405.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'000		23'000		21'898.10	
1405.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	33'000		32'000		25'188.20	
1405.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'000		7'000		5'942.30	
1405.3130.01	Gebühren Kanton Fremdenkontrolle	120'000		90'000		118'960.80	
1405.4210.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		250'000		210'000		252'048.33
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'086'500</b>	<b>450'000</b>	<b>1'036'000</b>	<b>415'000</b>	<b>792'342.05</b>	<b>392'336.30</b>
<b>151</b>	<b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>	<b>1'086'500</b>	<b>450'000</b>	<b>1'036'000</b>	<b>415'000</b>	<b>792'342.05</b>	<b>392'336.30</b>
<b>1510</b>	<b>Regionale Feuerwehrorganisation</b>	<b>1'086'500</b>	<b>450'000</b>	<b>1'036'000</b>	<b>415'000</b>	<b>792'342.05</b>	<b>392'336.30</b>
1510.3010.01	Besoldung Feuerwehr	500'000		500'000		363'792.95	
1510.3010.02	Besoldung SiBe	95'500		94'500		86'259.55	
1510.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'000		27'000		24'190.40	
1510.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	43'000		43'000		39'584.95	
1510.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'000		9'000		6'564.30	
1510.3099.01	Sonstige Personalkosten	40'000		40'000		29'561.20	
1510.3100.01	Büromaterial	6'000		6'000		4'528.40	
1510.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'000		36'000		30'968.60	
1510.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	11'000		11'000		9'792.70	
1510.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100'000		50'000		41'225.40	
1510.3112.01	Dienstkleider & Ausrüstung	35'000		20'000		14'355.50	
1510.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	27'000		27'000		25'563.05	
1510.3130.01	Telefon, Porti, Alarm	14'000		14'000		8'248.20	
1510.3130.02	Löschkosten Einsätze Dritter					7'227.45	
1510.3134.01	Sachversicherungen	27'000		25'500		24'775.45	
1510.3137.01	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeug	1'000		1'000		945.00	
1510.3144.01	Baulicher Unterhalt	30'000		67'000		22'026.85	
1510.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	60'000		60'000		48'560.90	
1510.3199.01	100 Jahre + DV OWFV	20'000					
1510.3632.01	Unterhalt Schutzbauten	5'000		5'000		4'171.20	
1510.4200.01	Feuerwehrrersatzgebühren		130'000		120'000		123'208.70
1510.4240.01	Rückerstattungen Dritter		25'000		25'000		17'400.00
1510.4612.01	Rückerstattungen Gemeinden		40'000		25'000		44'426.00
1510.4631.01	Kantonsbeitrag		105'000		105'000		111'730.45
1510.4632.01	Beteiligung Mitgliedsgemeinden		150'000		140'000		95'571.15
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>251'800</b>	<b>30'500</b>	<b>311'500</b>	<b>44'500</b>	<b>772'285.95</b>	<b>610'584.45</b>
<b>161</b>	<b>Schiesssportzentrum Riedertal</b>	<b>192'900</b>	<b>15'000</b>	<b>252'200</b>	<b>15'000</b>	<b>142'447.85</b>	<b>13'081.20</b>
<b>1610</b>	<b>Schiesssportzentrum Riedertal</b>	<b>192'900</b>	<b>15'000</b>	<b>252'200</b>	<b>15'000</b>	<b>142'447.85</b>	<b>13'081.20</b>
1610.3010.01	Besoldung Abwartspersonal	31'000		31'000		30'896.40	
1610.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'900		2'900		2'919.25	
1610.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'500		4'500		4'443.30	
1610.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'000		1'000		792.20	
1610.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		5'735.55	
1610.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	19'000		19'000		16'720.75	
1610.3130.01	Telefongebühren	600		500		607.20	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610.3134.01	Sachversicherungen	3'300		2'600		2'796.40	
1610.3140.01	Unterhalt Schiessanlage	30'000		75'000		5'681.20	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt	20'000		20'000		6'180.40	
1610.3300.41	Abschreibung Schiesssportzentrum Riedertal	74'000		87'000		63'000.00	
1610.3406.01	Darlehenszinsen	2'600		4'700		2'675.20	
1610.4240.01	Benützungsgebühren & Schussgeld		10'000		10'000		7'481.20
1610.4470.01	Mietertrag Kantine		5'000		5'000		5'600.00
<b>162</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>58'900</b>	<b>15'500</b>	<b>59'300</b>	<b>29'500</b>	<b>629'838.10</b>	<b>597'503.25</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>			<b>2'000</b>	<b>14'000</b>	<b>585'587.30</b>	<b>585'587.30</b>
1620.3010.01	Gehälter des Verwaltungspersonals					365'399.80	
1620.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					34'088.15	
1620.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse					61'243.95	
1620.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					10'745.30	
1620.3100.01	Büromaterial					1'286.35	
1620.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					14'778.95	
1620.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					42'810.35	
1620.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial			2'000		871.30	
1620.3132.01	Honorare und Dienstleistungen					7'212.25	
1620.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					4'399.10	
1620.3161.01	Mieten, Pachten					2'033.85	
1620.3170.01	Entschädigungen					40'717.95	
1620.4260.01	Leistungen Personalversicherungen						36'069.20
1620.4631.01	Kantonsbeitrag				14'000		549'518.10
<b>1625</b>	<b>Kommandoposten im Kehr</b>	<b>27'900</b>	<b>5'500</b>	<b>25'300</b>	<b>5'500</b>	<b>13'587.20</b>	<b>5'550.00</b>
1625.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	8'000		8'000		6'276.75	
1625.3130.01	Telefongebühren	5'500		5'500		2'396.90	
1625.3134.01	Sachversicherungen	2'900		2'300		2'266.70	
1625.3144.01	Baulicher Unterhalt	8'000		6'000		1'291.15	
1625.3611.01	Betriebskosten Polyalert	3'500		3'500		1'355.70	
1625.4610.01	Bundesbeitrag (Pauschale für den Unterhalt)		5'500		5'500		5'550.00
<b>1626</b>	<b>Regionaler Führungsstab (RFS)</b>	<b>31'000</b>	<b>10'000</b>	<b>32'000</b>	<b>10'000</b>	<b>30'663.60</b>	<b>6'365.95</b>
1626.3000.01	Entschädigungen RFS	23'000		24'000		14'755.00	
1626.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		8'557.15	
1626.3111.01	Anschaffungen Gemeindeführungsstab	5'000		5'000		6'271.45	
1626.3130.01	Telefongebühren / Alarmierung	1'500		1'500		1'080.00	
1626.4632.01	Beteiligung Gemeinden RFS		10'000		10'000		6'365.95

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>8'802'100</b>	<b>1'288'500</b>	<b>8'338'400</b>	<b>1'320'900</b>	<b>7'950'960.53</b>	<b>1'349'832.60</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>8'314'400</b>	<b>1'196'500</b>	<b>7'770'200</b>	<b>1'233'900</b>	<b>7'313'048.98</b>	<b>1'257'482.45</b>
<b>211</b>	<b>Basisstufe</b>	<b>295'100</b>		<b>348'500</b>		<b>174'272.45</b>	
<b>2110</b>	<b>Basisstufe</b>	<b>295'100</b>		<b>348'500</b>		<b>174'272.45</b>	
2110.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	55'000		30'000		30'000.00	
2110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'500		3'000		2'834.55	
2110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'500		1'000		769.20	
2110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial HB	4'500		4'500		7'615.65	
2110.3104.01	Lehrmittel	43'000		43'000		40'451.25	
2110.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge SD	10'000		95'000		5'720.10	
2110.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	30'000		30'000		21'271.20	
2110.3130.01	Fremdreinigung KG					4'760.35	
2110.3134.01	Sachversicherungen	5'600		4'500		4'435.70	
2110.3144.01	Baulicher Unterhalt	30'000		30'000		24'024.80	
2110.3160.01	Miete DfF Zimmer			7'500		9'708.20	
2110.3160.02	Miete und NK Kindergarten Litterna	80'000		70'000			
2110.3635.01	Chancenannäherung durch Früherkennung	30'000		30'000		22'681.45	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>4'288'600</b>	<b>103'500</b>	<b>3'922'300</b>	<b>105'100</b>	<b>3'834'459.75</b>	<b>140'015.05</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>4'288'600</b>	<b>103'500</b>	<b>3'922'300</b>	<b>105'100</b>	<b>3'834'459.75</b>	<b>140'015.05</b>
2120.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	445'000		400'000		403'364.85	
2120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	43'500		39'000		37'706.15	
2120.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	95'000		80'000		71'819.50	
2120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	13'500		13'000		10'232.00	
2120.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial HB	50'000		50'000		41'238.65	
2120.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial SD	10'000		10'000		6'031.30	
2120.3104.01	Lehrmittel	215'000		210'000		201'211.35	
2120.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge SD	43'000		23'000		32'162.35	
2120.3113.01	iPad Primarschule	60'000		70'000			
2120.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	160'000		192'000		147'282.55	
2120.3134.01	Sachversicherungen	60'800		48'500		48'133.85	
2120.3144.01	Baulicher Unterhalt	250'000		220'000		244'691.75	
2120.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge HB	18'000		15'000		7'834.65	
2120.3153.01	Informatik-Unterhalt	1'800		1'800		2'955.70	
2120.3160.01	Miete und NK Liegenschaft Märtmatte	40'000					
2120.3171.01	Sonstiger Schulsport	85'000		75'000		74'530.30	
2120.3171.02	Schulverlegungen & Ferienlager	15'000		15'000		6'147.50	
2120.3631.01	Beitrag an Lehrerbesoldung	2'683'000		2'460'000		2'499'117.30	
2120.4470.01	Mieterträge		8'400		8'400		8'400.00
2120.4631.01	Kantonsbeitrag Primarschule		62'000		61'000		83'574.00
2120.4631.02	Kantonsbeitrag Aktion Schneesport		20'000		20'000		27'041.05
2120.4632.01	Schulgeld auswärtiger Schüler		9'100		11'200		14'700.00
2120.4632.02	Schulgeld unentgeltlicher Unterricht		4'000		4'500		6'300.00
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>2'210'200</b>	<b>576'000</b>	<b>2'056'600</b>	<b>621'800</b>	<b>1'950'718.93</b>	<b>593'760.40</b>
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>	<b>2'210'200</b>	<b>576'000</b>	<b>2'056'600</b>	<b>621'800</b>	<b>1'950'718.93</b>	<b>593'760.40</b>
2130.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	341'000		337'000		338'808.50	
2130.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	32'000		31'000		32'012.30	
2130.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	43'000		42'000		51'863.50	
2130.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'500		11'000		8'686.85	



## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3099.01	Übriger Personalaufwand Vorlehrrklasse	7'000		7'000		4'627.60	
2130.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial HB	50'000		50'000		42'251.60	
2130.3101.02	Projektunterricht	7'000		7'000		7'270.95	
2130.3103.01	Schulbibliothek	7'500		7'500		7'942.37	
2130.3104.01	Lehrmittel	230'000		214'500		179'725.26	
2130.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge SD	50'000		40'000		74'821.65	
2130.3113.01	iPad Orientierungsschule	40'000		30'000			
2130.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	160'000		160'000		139'566.55	
2130.3130.01	Fremdreinigung	37'000		37'000		39'969.60	
2130.3134.01	Sachversicherungen	27'600		22'000		21'849.55	
2130.3144.01	Baulicher Unterhalt	140'000		210'000		129'733.95	
2130.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge HB	5'000		5'000		8'966.40	
2130.3151.02	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge SD	15'000		15'000		9'558.95	
2130.3151.03	Unterhalt Maschinen, Geräte Werkunterricht	18'500		17'000		17'000.00	
2130.3153.01	Informatik-Unterhalt	2'600		6'100		3'787.25	
2130.3171.01	Sonstiger Schulsport	65'000		55'000		44'007.50	
2130.3171.02	Kurswoche	9'000		9'000		4'300.00	
2130.3612.01	Schulgeld und Transportkosten an Gemeinden	3'500		10'500		16'490.00	
2130.3631.01	Beitrag an Lehrerbesoldung	908'000		733'000		767'478.60	
2130.4611.01	Schule & Sport		3'000		20'000		26'107.40
2130.4631.01	Kantonsbeitrag Orientierungsschule		21'000		17'700		33'493.00
2130.4631.02	Kantonsbeitrag Aktion Schneesport		10'000				10'110.00
2130.4632.01	Schulgeld auswärtiger Schüler		430'000		464'000		412'578.00
2130.4632.02	Schulgeld unentgeltlicher Unterricht		81'000		76'100		73'522.00
2130.4632.03	Schulgeld Vorlehrrklasse		31'000		44'000		37'950.00
<b>219</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>1'520'500</b>	<b>517'000</b>	<b>1'442'800</b>	<b>507'000</b>	<b>1'353'597.85</b>	<b>523'707.00</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>1'520'500</b>	<b>517'000</b>	<b>1'442'800</b>	<b>507'000</b>	<b>1'353'597.85</b>	<b>523'707.00</b>
2190.3010.01	Besoldung Schuldirektion	873'000		845'000		815'319.80	
2190.3020.01	Löhne von Lehrkräften (inkl. Hausaufgabenhilfe)	65'000		56'000		47'188.80	
2190.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	84'000		82'000		80'267.45	
2190.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	145'000		140'000		132'310.95	
2190.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	28'000		27'000		21'781.40	
2190.3090.01	Lehrerweiterbildung	5'000		5'000		336.00	
2190.3090.02	Lehrerweiterbildung Region	7'500		7'500		978.00	
2190.3099.01	Sonst. Kosten Schulbehörde & Lehrer	75'000		50'000		48'913.75	
2190.3099.02	Spesenentschädigungen PSH Schulregion Visp	4'000		2'800		3'537.80	
2190.3100.01	Büromaterial	5'000		5'000		4'723.70	
2190.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		75.40	
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen (vaz)	7'000		7'000		6'010.05	
2190.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'000		5'000		4'855.60	
2190.3130.01	Schülertransporte (OS/PS/KG)	75'000		85'000		67'590.70	
2190.3130.02	Telefongebühren & Porti Schulen	7'500		7'000		6'980.10	
2190.3132.01	Beratung Regionale Schuldirektion	5'000		5'000		1'055.00	
2190.3158.01	Betriebskosten WLAN	30'000		25'000		26'398.50	
2190.3161.01	Miete Kopiergeräte	50'000		45'000		44'535.85	
2190.3171.01	Schulspaziergang KG / PS / OS	45'000		43'000		40'739.00	
2190.4240.01	Elternbeiträge Beaufsichtigtes Studium PS		8'500		8'500		11'780.00
2190.4260.02	Einnahmen für Fotokopien etc.		4'000		3'000		5'321.40
2190.4631.01	Kantonsbeitrag Schuldirektion		123'000		123'000		125'190.40



## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.4632.01	Anteil Gemeinden Regionale Schuldirektion		378'000		370'000		378'205.00
2190.4632.02	Anteil Gemeinden PSH Schulregion Visp		3'500		2'500		3'210.20
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>216'000</b>	<b>42'000</b>	<b>195'000</b>	<b>42'000</b>	<b>191'023.00</b>	<b>41'524.00</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>216'000</b>	<b>42'000</b>	<b>195'000</b>	<b>42'000</b>	<b>191'023.00</b>	<b>41'524.00</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>216'000</b>	<b>42'000</b>	<b>195'000</b>	<b>42'000</b>	<b>191'023.00</b>	<b>41'524.00</b>
2200.3104.01	Lehrmittel			8'000		8'306.00	
2200.3631.01	Beitrag Lehrerbesoldung	101'000		82'000		93'398.20	
2200.3631.02	Transportkosten für Kinder mit einer Behinderung	75'000		65'000		49'670.80	
2200.3635.01	Beiträge an Sonderschulen	40'000		40'000		39'648.00	
2200.4260.01	Rückerstattungen Dritter		40'000		40'000		39'184.00
2200.4631.01	Kantonsbeitrag Sonderschulen		2'000		2'000		2'340.00
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>126'000</b>	<b>30'000</b>	<b>156'000</b>	<b>25'000</b>	<b>176'991.05</b>	<b>29'192.35</b>
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>126'000</b>	<b>30'000</b>	<b>156'000</b>	<b>25'000</b>	<b>176'991.05</b>	<b>29'192.35</b>
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>126'000</b>	<b>30'000</b>	<b>156'000</b>	<b>25'000</b>	<b>176'991.05</b>	<b>29'192.35</b>
2300.3631.01	Nebenkosten BFO Sporthalle Sand	66'000		66'000		70'654.40	
2300.3631.02	Beteiligung Bildungsstandort für Chemieberufe			40'000		42'087.00	
2300.3634.01	Reisekosten Walliser Lernende	60'000		50'000		64'249.65	
2300.4631.01	Kantonsbeitrag Reisekosten Walliser Lernende		30'000		25'000		29'192.35
<b>25</b>	<b>Allgemeinbildende Schulen</b>	<b>40'000</b>	<b>20'000</b>	<b>40'000</b>	<b>20'000</b>	<b>41'360.50</b>	<b>20'152.50</b>
<b>251</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>40'000</b>	<b>20'000</b>	<b>40'000</b>	<b>20'000</b>	<b>41'360.50</b>	<b>20'152.50</b>
<b>2510</b>	<b>Gymnasiale Maturitätsschulen</b>	<b>40'000</b>	<b>20'000</b>	<b>40'000</b>	<b>20'000</b>	<b>41'360.50</b>	<b>20'152.50</b>
2510.3634.01	Reisekosten Sekundarstufe II	40'000		40'000		41'360.50	
2510.4631.01	Kantonsbeitrag Reisekosten Sekundarstufe II		20'000		20'000		20'152.50
<b>27</b>	<b>Hochschulen</b>	<b>70'000</b>		<b>142'000</b>		<b>194'749.20</b>	
<b>273</b>	<b>Fachhochschule</b>	<b>70'000</b>		<b>142'000</b>		<b>194'749.20</b>	
<b>2730</b>	<b>Fachhochschule</b>	<b>70'000</b>		<b>142'000</b>		<b>194'749.20</b>	
2730.3631.01	HES-SO Wallis Visp	70'000		142'000		194'749.20	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>35'700</b>		<b>35'200</b>		<b>33'787.80</b>	<b>1'481.30</b>
<b>299</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>35'700</b>		<b>35'200</b>		<b>33'787.80</b>	<b>1'481.30</b>
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>35'700</b>		<b>35'200</b>		<b>33'787.80</b>	<b>1'481.30</b>
2990.3010.01	Besoldung Erwachsenenbildung	26'000		25'500		24'495.25	
2990.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'500		2'500		2'314.45	
2990.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'000		4'000		4'034.25	
2990.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800		800		628.05	
2990.3636.01	Beitrag Kantonalen Weiterbildungsfonds (KWBF)	2'400		2'400		2'315.80	
2990.4231.01	Ergebnis laufendes Jahr der EB						1'481.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>7'671'600</b>	<b>985'300</b>	<b>7'561'200</b>	<b>981'300</b>	<b>7'947'832.02</b>	<b>1'008'823.43</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>10'000</b>		<b>6'000</b>		<b>101'690.00</b>	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>10'000</b>		<b>6'000</b>		<b>101'690.00</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>10'000</b>		<b>6'000</b>		<b>101'690.00</b>	
3120.3637.01	Altbausanierungen	10'000		6'000		101'690.00	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>3'183'600</b>	<b>985'300</b>	<b>3'029'000</b>	<b>981'300</b>	<b>3'049'369.67</b>	<b>1'008'823.43</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>327'000</b>	<b>12'000</b>	<b>291'500</b>	<b>12'000</b>	<b>239'048.40</b>	<b>12'205.00</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>327'000</b>	<b>12'000</b>	<b>291'500</b>	<b>12'000</b>	<b>239'048.40</b>	<b>12'205.00</b>
3210.3010.01	Besoldung Mediathek	178'500		174'500		134'234.75	
3210.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'500		17'000		12'056.35	
3210.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	25'000		27'000		21'787.85	
3210.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'500		5'500		3'800.40	
3210.3100.01	Büromaterial	4'000		4'000		3'901.15	
3210.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		4'569.25	
3210.3103.01	Ankäufe Bibliothek	40'000		37'000		35'389.15	
3210.3110.01	Ankauf Büromöbel und -geräte	3'000		2'000		3'623.80	
3210.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'000		6'000		3'757.05	
3210.3130.01	Vorträge / Kulturelle Veranstaltungen	7'000		5'000		4'975.40	
3210.3144.01	Baulicher Unterhalt	33'000		7'000		7'652.85	
3210.3158.01	Informatik	4'500		4'500		3'300.40	
3210.4631.01	Beiträge Kanton		12'000		12'000		12'205.00
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>2'420'700</b>	<b>950'000</b>	<b>2'379'100</b>	<b>946'000</b>	<b>2'382'285.27</b>	<b>973'318.43</b>
<b>3220</b>	<b>Kultur- und Kongresszentrum La Poste</b>	<b>2'420'700</b>	<b>950'000</b>	<b>2'379'100</b>	<b>946'000</b>	<b>2'382'285.27</b>	<b>973'318.43</b>
3220.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	641'000		633'000		657'215.35	
3220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	60'000		59'000		60'150.50	
3220.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	97'000		95'000		102'585.40	
3220.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	21'500		21'000		16'322.45	
3220.3099.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		1'375.10	
3220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		11'106.62	
3220.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Werbung	70'000		70'000		46'885.90	
3220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'296.90	
3220.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	132'000		132'000		122'831.15	
3220.3130.01	Aufführungskosten	400'000		400'000		363'787.32	
3220.3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		18'292.15	
3220.3134.01	Sachversicherungen	29'900		24'000		23'673.80	
3220.3144.01	Baulicher Unterhalt	80'000		70'000		83'858.70	
3220.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	80'000		80'000		70'732.32	
3220.3158.01	Informatik / Lizenzgebühren	20'000		20'000		17'000.56	
3220.3161.01	Miete Kopiergeräte	3'000		3'000		2'916.20	
3220.3300.41	Abschreibung La Poste Gebäude	459'000		481'000		525'365.10	
3220.3300.61	Abschreibung Maschinen und Einrichtungen	272'000		225'000		233'198.15	
3220.3406.01	Darlehenszinsen	16'300		27'100		23'691.60	
3220.4240.01	Eintritte und Abonnemente		380'000		350'000		357'104.73
3220.4260.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter				6'000		6'000.00
3220.4470.01	Pachtzins Restaurant La Poste		100'000		130'000		143'925.00
3220.4472.01	Mieterträge		250'000		250'000		240'794.10
3220.4635.01	Sponsoring		100'000		100'000		105'494.60

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220.4635.02	Beitrag Loterie Romande		120'000		110'000		120'000.00
<b>323</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>201'000</b>	<b>18'500</b>	<b>206'500</b>	<b>18'500</b>	<b>194'601.95</b>	<b>18'500.00</b>
<b>3230</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>201'000</b>	<b>18'500</b>	<b>206'500</b>	<b>18'500</b>	<b>194'601.95</b>	<b>18'500.00</b>
3230.3010.01	Besoldung	136'000		134'500		132'758.75	
3230.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'000		13'000		12'543.70	
3230.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	23'000		22'500		22'618.10	
3230.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'500		4'500		3'403.85	
3230.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	5'000		7'500		5'367.15	
3230.3636.01	Beitrag an Kursgelder Musikschulen	13'000		18'000		11'612.40	
3230.3636.02	Beitrag an Musikschule Oberwallis	6'500		6'500		6'298.00	
3230.4470.01	Mietertrag Allgemeine Musikschule Oberwallis		12'000		12'000		12'000.00
3230.4636.01	Anteil Dritter für Musikdirektor		6'500		6'500		6'500.00
<b>329</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>234'900</b>	<b>4'800</b>	<b>151'900</b>	<b>4'800</b>	<b>233'434.05</b>	<b>4'800.00</b>
<b>3290</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>234'900</b>	<b>4'800</b>	<b>151'900</b>	<b>4'800</b>	<b>233'434.05</b>	<b>4'800.00</b>
3290.3101.01	Ankauf von Flaggen	3'000		3'000		2'996.75	
3290.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial Vereinslokalitäten			2'000		82.40	
3290.3130.01	Neujahrsempfang / Jungbürgerfeier	17'000		17'000		17'084.90	
3290.3160.01	Mietaufwand Vereinslokalitäten	14'400		14'400		14'400.00	
3290.3636.01	Beiträge an kulturelle Vereine	60'500		60'500		59'500.00	
3290.3636.02	Beiträge kulturelle Veranstaltungen	65'000		50'000		44'870.00	
3290.3636.03	Beteiligung Plattform "culture Valais"	5'000		5'000		5'000.00	
3290.3636.04	Beitrag Artistika					9'500.00	
3290.3636.05	Beitrag Visper Chronik	70'000				80'000.00	
3290.4260.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritte		4'800		4'800		4'800.00
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>3'311'000</b>		<b>3'351'700</b>		<b>3'645'593.00</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>2'322'900</b>		<b>2'522'600</b>		<b>3'013'965.55</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>379'600</b>		<b>348'000</b>		<b>395'446.70</b>	
3410.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	23'500		23'000		20'414.40	
3410.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'200		2'200		1'928.85	
3410.3052.01	Vorsorge - und Pensionskasse	3'800		3'800		3'876.40	
3410.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	700		700		523.40	
3410.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'234.95	
3410.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		5'000			
3410.3111.02	Ankauf Turn- & Spielmaterial	35'000		35'000		33'429.40	
3410.3111.03	BFO Dreifachturnhalle - LED Videowand					59'841.55	
3410.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	25'000		25'000		21'629.20	
3410.3134.01	Sachversicherungen	5'400		4'300		4'298.05	
3410.3140.01	Baulicher Unterhalt	40'000		40'000		48'345.75	
3410.3140.02	Rasenpflege Sportplätze	85'000		75'000		69'143.60	
3410.3151.01	Unterhalt Turn- & Spielmaterial	20'000		20'000		14'781.15	
3410.3636.01	Beiträge an Sportvereine	107'000		87'000		87'000.00	
3410.3636.02	Beiträge an sportl. Veranstaltungen	22'000		22'000		25'000.00	
<b>3415</b>	<b>Lonza Arena</b>	<b>1'943'300</b>		<b>2'174'600</b>		<b>2'618'518.85</b>	
3415.3134.01	Sachversicherungen	52'800		42'000		41'810.75	
3415.3300.41	Abschreibung Lonza Arena	1'391'000		1'597'000		1'852'388.55	
3415.3406.01	Darlehenszinsen	49'500		85'600		79'319.55	
3415.3634.01	Betriebsbeitrag Lonza Arena AG	450'000		450'000		645'000.00	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>988'100</b>		<b>829'100</b>		<b>631'627.45</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>227'600</b>		<b>177'500</b>		<b>178'071.30</b>	
3420.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	22'000		22'000		3'681.55	
3420.3134.01	Sachversicherungen	600		500		444.50	
3420.3140.01	Baulicher Unterhalt	65'000		35'000		32'651.95	
3420.3140.02	Bepflanzungen	30'000		30'000		24'415.15	
3420.3140.03	Pappel- / Baumpflege	60'000		60'000		87'173.65	
3420.3140.04	Fuss-, Wander- und Bikewege	50'000		30'000		29'704.50	
<b>3425</b>	<b>Schwimmbad / Camping</b>	<b>760'500</b>		<b>651'600</b>		<b>453'556.15</b>	
	<b>Mühleye</b>						
3425.3134.01	Sachversicherungen	5'300		4'200		4'166.70	
3425.3300.41	Abschreibung Schwimmbad / Camping	681'000		567'000		382'967.80	
3425.3406.01	Darlehenszinsen	24'200		30'400		16'421.65	
3425.3635.01	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	50'000		50'000		50'000.00	
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'167'000</b>		<b>1'174'500</b>		<b>1'151'179.35</b>	
<b>350</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>1'107'000</b>		<b>1'114'500</b>		<b>1'097'256.60</b>	
<b>3500</b>	<b>Römisch-katholische Kirche</b>	<b>1'107'000</b>		<b>1'114'500</b>		<b>1'097'256.60</b>	
3500.3130.01	Religiöse Veranstaltungen	12'000		12'500		10'798.85	
3500.3632.01	Anteil Pfarreirechnung	1'095'000		1'102'000		1'086'457.75	
<b>351</b>	<b>Evangelisch-reformierte Kirche</b>	<b>60'000</b>		<b>60'000</b>		<b>53'922.75</b>	
<b>3510</b>	<b>Evangelisch-reformierte Kirche</b>	<b>60'000</b>		<b>60'000</b>		<b>53'922.75</b>	
3510.3632.01	Gemeindebeitrag	60'000		60'000		53'922.75	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>1'659'000</b>		<b>1'516'000</b>		<b>1'490'392.10</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>690'000</b>		<b>640'000</b>		<b>730'524.15</b>	
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>	<b>50'000</b>				<b>57'834.90</b>	
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>	<b>50'000</b>				<b>57'834.90</b>	
4110.3132.01	Projekt Umnutzung Spital Visp	50'000				57'834.90	
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>640'000</b>		<b>640'000</b>		<b>672'689.25</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>640'000</b>		<b>640'000</b>		<b>672'689.25</b>	
4120.3634.01	Betrieb Alters- und Pflegeheime	550'000		540'000		586'774.25	
4120.3635.01	Beitrag Stiftung Martinsheim	90'000		100'000		85'915.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>577'000</b>		<b>501'000</b>		<b>431'867.75</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>577'000</b>		<b>501'000</b>		<b>431'867.75</b>	
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>577'000</b>		<b>501'000</b>		<b>431'867.75</b>	
4210.3632.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	577'000		501'000		431'867.75	
<b>43</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>225'000</b>		<b>215'000</b>		<b>217'581.40</b>	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>225'000</b>		<b>215'000</b>		<b>217'581.40</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>225'000</b>		<b>215'000</b>		<b>217'581.40</b>	
4330.3631.01	Beteiligung schulärztliche Dienste	10'000		10'000		9'361.55	
4330.3637.01	Beiträge für Schulzahnpflege	215'000		205'000		208'219.85	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>167'000</b>		<b>160'000</b>		<b>110'418.80</b>	
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>167'000</b>		<b>160'000</b>		<b>110'418.80</b>	
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>167'000</b>		<b>160'000</b>		<b>110'418.80</b>	
4900.3130.01	Projekt Senioren 60+	25'000		25'000		8'320.80	
4900.3132.01	Label "Gesunde Gemeinde"	10'000		10'000		866.00	
4900.3631.01	Beteiligung Finanzierung des Rettungswesens	128'000		121'000		97'232.00	
4900.3636.01	Beitrag an Samariterverein	4'000		4'000		4'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>	<b>4'142'100</b>	<b>123'000</b>	<b>3'974'900</b>	<b>90'000</b>	<b>3'773'073.46</b>	<b>82'577.45</b>
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>1'158'000</b>		<b>1'125'000</b>		<b>997'567.15</b>	
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>1'158'000</b>		<b>1'125'000</b>		<b>997'567.15</b>	
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>1'158'000</b>		<b>1'125'000</b>		<b>997'567.15</b>	
5230.3631.01	Betriebsbeiträge an Institutionen für behinderte Personen	1'118'000		1'085'000		957'567.15	
5230.3635.01	Beitrag Wohnheim Fux Campagna	40'000		40'000		40'000.00	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>572'700</b>		<b>572'500</b>		<b>552'057.10</b>	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>	<b>545'000</b>		<b>535'000</b>		<b>493'900.55</b>	
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>	<b>545'000</b>		<b>535'000</b>		<b>493'900.55</b>	
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	545'000		535'000		493'900.55	
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>27'700</b>		<b>37'500</b>		<b>58'156.55</b>	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>27'700</b>		<b>37'500</b>		<b>58'156.55</b>	
5330.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					17'002.00	
5330.3062.01	Teuerungszulage für Rentner	2'200		5'000		4'654.55	
5330.3064.01	Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung	25'500		32'500		36'500.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'630'200</b>	<b>123'000</b>	<b>1'484'200</b>	<b>90'000</b>	<b>1'450'170.01</b>	<b>82'577.45</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>647'200</b>	<b>123'000</b>	<b>525'200</b>	<b>90'000</b>	<b>490'584.81</b>	<b>82'577.45</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz allgemein</b>	<b>260'000</b>		<b>185'000</b>		<b>172'319.41</b>	<b>162.90</b>
5440.3612.01	Schulsozialarbeit	210'000		150'000		105'419.41	
5440.3631.01	Gemeindebeitrag Erziehungsbeistandschaft	50'000		35'000		66'900.00	
5440.4260.01	Rückerstattungen Dritter Erziehungsbeistandschaft						162.90
<b>5445</b>	<b>Jugendarbeitsstelle</b>	<b>387'200</b>	<b>123'000</b>	<b>340'200</b>	<b>90'000</b>	<b>318'265.40</b>	<b>82'414.55</b>
5445.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	276'000		238'500		223'795.20	
5445.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'000		22'500		20'672.85	
5445.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	35'000		30'000		29'399.90	
5445.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'500		7'500		5'609.80	
5445.3100.01	Büromaterial	2'000		2'000		1'439.10	
5445.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'170.80	
5445.3130.01	Telefongebühren / Internet	1'500		1'500		1'665.30	
5445.3131.01	Projektkosten	13'200		13'200		13'200.00	
5445.3144.01	Baulicher Unterhalt	1'000		1'000		398.85	
5445.3160.01	Pauschale Betriebskosten	12'000		12'000		12'000.00	
5445.3161.01	Miete Kopiergeräte	500		1'000		413.60	
5445.3636.01	Betriebsbeitrag JAST Oberwallis	8'500		8'000		7'500.00	
5445.4612.01	Personalverleih JAST OW		30'000				14'672.10
5445.4635.01	Beitrag Lonza AG Wohnbegleitung		93'000		90'000		67'742.45
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien allgemein</b>	<b>983'000</b>		<b>959'000</b>		<b>959'585.20</b>	
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien allgemein</b>	<b>983'000</b>		<b>959'000</b>		<b>959'585.20</b>	
5450.3110.01	Büromöbel und -geräte / ABES im Sand					25'000.00	
5450.3160.01	Mietaufwand ABES Sand	23'000		23'000		17'010.00	
5450.3631.01	Beistandschaften / Entscheide KESB	150'000		150'000		149'975.20	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3636.01	Beitrag an Spillchishta	700'000		700'000		700'000.00	
5450.3636.02	Beitrag an Verein Spatzuhüs	110'000		86'000		67'600.00	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>766'200</b>		<b>778'200</b>		<b>762'379.20</b>	
<b>572</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>689'200</b>		<b>698'200</b>		<b>674'513.10</b>	
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>689'200</b>		<b>698'200</b>		<b>674'513.10</b>	
5720.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	38'500		37'500		36'140.00	
5720.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'500		3'500		3'414.70	
5720.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	6'000		6'000		5'930.00	
5720.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'200		1'200		926.60	
5720.3637.01	Sozialhilfe	640'000		650'000		628'101.80	
<b>574</b>	<b>Kantonaler Beschäftigungsfonds</b>	<b>57'000</b>		<b>60'000</b>		<b>69'066.10</b>	
<b>5740</b>	<b>Kantonaler Beschäftigungsfonds</b>	<b>57'000</b>		<b>60'000</b>		<b>69'066.10</b>	
5740.3631.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	57'000		60'000		69'066.10	
<b>579</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>18'800.00</b>	
<b>5790</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>20'000</b>		<b>20'000</b>		<b>18'800.00</b>	
5790.3632.01	Integrationsstelle Oberwallis	20'000		20'000		18'800.00	
<b>59</b>	<b>Hilfsaktionen Sozialhilfe</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>		<b>10'900.00</b>	
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'900.00</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>10'900.00</b>	
5920.3636.01	Hilfsaktionen im Inland	10'000		10'000		10'900.00	
<b>593</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>			
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>			
5930.3636.01	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000			



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>4'688'000</b>	<b>1'988'900</b>	<b>4'319'500</b>	<b>1'967'300</b>	<b>3'911'982.00</b>	<b>2'055'341.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'954'000</b>	<b>1'918'900</b>	<b>3'565'500</b>	<b>1'897'300</b>	<b>3'396'496.55</b>	<b>2'048'293.95</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>465'000</b>		<b>445'000</b>		<b>564'627.70</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>465'000</b>		<b>445'000</b>		<b>564'627.70</b>	
6130.3611.01	Strassensignalisation durch Kanton	10'000		10'000		2'137.50	
6130.3611.02	Anteil Unterhalt Ampelanlagen	5'000		5'000		289.10	
6130.3631.01	Unterhalt des kantonalen Strassennetzes	450'000		430'000		562'201.10	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>3'489'000</b>	<b>1'918'900</b>	<b>3'120'500</b>	<b>1'897'300</b>	<b>2'831'868.85</b>	<b>2'048'293.95</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>487'000</b>	<b>13'000</b>	<b>405'000</b>	<b>13'000</b>	<b>400'402.80</b>	<b>1'587.00</b>
6150.3111.01	Strassensignalisation	16'000		15'000		18'370.70	
6150.3120.01	Energie öffentliche Beleuchtung	100'000		100'000		98'279.80	
6150.3131.01	Planungsmandate Strassen	80'000		50'000			
6150.3141.01	Strassenunterhalt	200'000		150'000		197'356.65	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	50'000		50'000		49'796.00	
6150.3141.03	Markierung von Strassen	8'000		7'000		8'113.75	
6150.3141.04	Verkehrssicherheit	3'000		3'000		2'898.70	
6150.3141.05	Schneeräumung	20'000		20'000		17'676.75	
6150.3141.06	Unterhaltsarbeiten Flurstrassen	10'000		10'000		7'910.45	
6150.4260.01	Anteile Dritter für Schäden		3'000		3'000		
6150.4611.01	Kantonsbeitrag Schneeräumung		10'000		10'000		1'587.00
<b>6155</b>	<b>Parkplätze und Parkhäuser</b>	<b>1'123'000</b>	<b>1'755'000</b>	<b>791'000</b>	<b>1'705'000</b>	<b>641'783.65</b>	<b>1'862'035.50</b>
6155.3101.01	Tickets & Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		8'364.65	
6155.3111.01	Ankauf von Parkuhren & Zubehör	30'000		20'000		20'641.25	
6155.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	40'000		60'000		39'200.00	
6155.3130.01	Beiträge Dritter / Pikettdienst PH	20'000		20'000		19'799.85	
6155.3130.02	Telefongebühren	2'000		2'000		2'147.25	
6155.3134.01	Sachversicherungen	34'400		27'400		27'251.00	
6155.3144.01	Baulicher Unterhalt	150'000		170'000		146'939.70	
6155.3144.02	Reinigungsdienst Parkhäuser	170'000		170'000		120'968.00	
6155.3151.01	Unterhalt von Parkuhren	20'000		25'000		26'098.65	
6155.3151.02	Unterhalt Videoüberwachung	10'000		15'000		5'868.55	
6155.3160.01	Benützungsgebühr Parkplätze Einfahrt Visp	1'800		1'800		1'889.05	
6155.3300.41	Abschreibung Parkhäuser	613'000		256'000		215'353.30	
6155.3406.01	Darlehenszinsen	21'800		13'800		7'262.40	
6155.4200.01	Ersatzabgaben für Parkplätze						28'800.00
6155.4240.01	Parkgebühren Parkhäuser		1'200'000		1'200'000		1'221'554.91
6155.4240.02	Hoheitliche Parkplätze (Parkuhren)		500'000		450'000		558'453.79
6155.4240.05	Bewirtschaftung Parkhaus Brückenweg		55'000		55'000		53'226.80
<b>6158</b>	<b>Werkhof</b>	<b>1'879'000</b>	<b>150'900</b>	<b>1'924'500</b>	<b>179'300</b>	<b>1'789'682.40</b>	<b>184'671.45</b>
6158.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'273'000		1'307'000		1'239'356.65	
6158.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	120'000		122'000		114'553.60	
6158.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	200'000		200'000		190'677.55	
6158.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	38'000		43'000		31'085.30	
6158.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		27'721.40	
6158.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	35'000		42'000		20'368.65	
6158.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000		25'000		23'041.00	
6158.3112.01	Dienstkleider & Ausrüstung	20'000		20'000		16'650.30	
6158.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000		25'000		22'408.10	
6158.3130.01	Telefongebühren	2'000		2'000		1'062.60	
6158.3134.01	Sachversicherungen	17'000		14'500		15'913.65	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6158.3137.01	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	3'000		3'000		2'233.00	
6158.3144.01	Baulicher Unterhalt	20'000		20'000		19'174.85	
6158.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	70'000		70'000		64'584.15	
6158.3161.01	Miete Kopiergeräte	1'000		1'000		851.60	
6158.4240.01	Vergütung für Verwaltungsarbeit		8'000		8'000		8'174.45
6158.4260.02	Entgelte von Dritten		15'000		15'000		23'830.80
6158.4470.01	Mieterträge Werkhof				15'200		15'166.20
6158.4910.01	Anteil am Friedhofunterhalt		60'000		60'000		63'850.00
6158.4910.02	Anteil Besoldung Spezialfinanzierungen		67'900		81'100		73'650.00
<b>62</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>734'000</b>	<b>70'000</b>	<b>754'000</b>	<b>70'000</b>	<b>515'485.45</b>	<b>7'047.05</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>		<b>70'000</b>		<b>70'000</b>		<b>7'047.05</b>
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>		<b>70'000</b>		<b>70'000</b>		<b>7'047.05</b>
6210.4470.01	Netto-Mietertrag Liegenschaft Mühle		70'000		70'000		7'047.05
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>734'000</b>		<b>754'000</b>		<b>515'485.45</b>	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>734'000</b>		<b>754'000</b>		<b>515'485.45</b>	
6220.3634.01	Beteiligung am Regionalverkehr	450'000		470'000		437'023.60	
6220.3634.02	Ortsbus	84'000		84'000		78'461.85	
6220.3634.03	Beteiligung öV aus Mobilitätskonzept	200'000		200'000			

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>3'035'800</b>	<b>2'603'400</b>	<b>3'697'900</b>	<b>3'408'200</b>	<b>3'565'211.20</b>	<b>3'306'749.98</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'486'000</b>	<b>1'486'000</b>	<b>1'529'000</b>	<b>1'529'000</b>	<b>1'457'799.60</b>	<b>1'457'799.60</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>1'486'000</b>	<b>1'486'000</b>	<b>1'529'000</b>	<b>1'529'000</b>	<b>1'457'799.60</b>	<b>1'457'799.60</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'486'000</b>	<b>1'486'000</b>	<b>1'529'000</b>	<b>1'529'000</b>	<b>1'457'799.60</b>	<b>1'457'799.60</b>
7100.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	111'300		110'000		108'135.25	
7100.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'500		10'500		10'217.15	
7100.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	18'500		18'000		18'212.55	
7100.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'500		3'500		2'772.50	
7100.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		26'810.95	
7100.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	3'000		3'000		1'902.90	
7100.3111.01	Ankauf Wasserzähler	20'000		20'000		46'791.40	
7100.3111.02	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		50'000		300.00	
7100.3118.01	EDV-Tool für QS	5'000		5'000		1'090.45	
7100.3120.01	Energie	100'000		130'000		72'003.80	
7100.3120.02	Fremde Wasserlieferung	300'000		300'000		310'089.10	
7100.3130.01	Leitungskataster & Pläne	10'000		10'000		22'449.95	
7100.3130.02	Telefongebühren	5'000		5'000		3'668.70	
7100.3132.01	Analysen, Expertisen	20'000		20'000		22'792.95	
7100.3132.02	Genereller Wasserplan und Qualitätssicherung	15'000		30'000			
7100.3134.01	Sachversicherungen	11'000		9'000		8'921.60	
7100.3143.01	Baulicher Unterhalt	220'000		220'000		211'294.34	
7100.3143.02	Unterhalt Hydranten	30'000		30'000		28'389.05	
7100.3143.03	Leckuntersuchungen	10'000		20'000		3'257.95	
7100.3144.01	Unterhalt öffentliche Brunnen	15'000		25'000		4'471.80	
7100.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	5'000		5'000		5'522.60	
7100.3300.31	Abschreibung Wasserversorgung	398'000		393'000		395'738.10	
7100.3406.01	Darlehenszinsen	22'500		33'500		26'888.25	
7100.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	75'400				51'873.26	
7100.3910.01	Anteil Personalaufwand	62'300		68'500		74'205.00	
7100.4240.01	Wassergebühren		1'400'000		1'400'000		1'349'361.05
7100.4240.02	Zählermieten		45'000		45'000		43'904.80
7100.4240.03	Erlös Zweckverband Reg. Wasserversorgung Südrampe		40'000				49'603.75
7100.4260.01	Entgelte von Dritten		1'000		1'000		330.00
7100.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung				83'000		
7100.4631.01	Kantonsbeitrag						14'600.00
<b>72</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>549'400</b>	<b>549'400</b>	<b>597'200</b>	<b>597'200</b>	<b>606'571.85</b>	<b>606'571.85</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung allgemein</b>	<b>549'400</b>	<b>549'400</b>	<b>597'200</b>	<b>597'200</b>	<b>606'571.85</b>	<b>606'571.85</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>549'400</b>	<b>549'400</b>	<b>597'200</b>	<b>597'200</b>	<b>606'571.85</b>	<b>606'571.85</b>
7200.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	81'500		97'500		96'464.80	
7200.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'000		9'500		9'114.45	
7200.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	13'000		15'000		16'509.00	
7200.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'500		3'200		2'473.30	
7200.3130.01	Kanalisationkataster & Pläne	15'000		15'000		19'493.60	
7200.3143.01	Baulicher Unterhalt	60'000		60'000		100'109.35	
7200.3300.31	Abschreibung Kanalisation	25'000		48'000		28'348.80	
7200.3406.01	Darlehenszinsen	1'400		4'000		1'919.50	
7200.3632.01	Unterhalts- & Betriebskosten ARA	320'000		320'000		311'864.05	
7200.3910.01	Anteil Personalaufwand	23'000		25'000		20'275.00	
7200.4240.01	Abwassergebühren		520'000		525'000		520'142.30

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7200.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		29'400		72'200		86'429.55
<b>73</b>	<b>Abfall</b>	<b>360'000</b>	<b>360'000</b>	<b>1'015'000</b>	<b>1'015'000</b>	<b>1'004'861.70</b>	<b>1'004'861.70</b>
<b>730</b>	<b>Abfall</b>	<b>360'000</b>	<b>360'000</b>	<b>1'015'000</b>	<b>1'015'000</b>	<b>1'004'861.70</b>	<b>1'004'861.70</b>
<b>7300</b>	<b>Abfall (Gemeindebetrieb)</b>	<b>360'000</b>	<b>360'000</b>	<b>1'015'000</b>	<b>1'015'000</b>	<b>1'004'861.70</b>	<b>1'004'861.70</b>
7300.3010.01	Besoldung	21'000		22'500		22'027.20	
7300.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'000		2'100		2'081.25	
7300.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'800		4'900		4'766.20	
7300.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	600		700		564.75	
7300.3101.01	Kehrichtsäcke	5'000		5'000		4'707.80	
7300.3101.02	Sonstige Kosten			5'000		2'653.85	
7300.3111.01	Ankauf Container/Abfallbehälter					6'375.35	
7300.3130.01	Separatsammlungen			60'000		68'957.05	
7300.3130.02	Grünabfuhr	300'000		300'000		293'553.70	
7300.3130.03	Papierentsorgung			25'000		24'669.70	
7300.3130.04	Glaserentsorgung			65'000		60'921.25	
7300.3130.05	Kartonentsorgung			40'000		48'734.90	
7300.3151.01	Unterhalt Container etc.			5'000		4'513.95	
7300.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	26'600		49'800			
7300.3612.01	Kehrichtabfuhr & Verbrennung			430'000		440'084.75	
7300.3635.01	Beteiligung am Ökohof					20'250.00	
7300.4240.01	Kehrichtgebühren		250'000		800'000		771'761.71
7300.4240.02	Karton Einnahmen				45'000		48'214.00
7300.4240.03	Glas - Rückvergütung				37'000		37'488.70
7300.4240.04	Sockelgebühr gem. Art. 27 Kehrichtreglement		110'000		110'000		112'678.75
7300.4240.05	Einnahmen aus Gastro-Abfällen				15'000		14'871.60
7300.4270.01	Kehrichtbussen				8'000		1'200.00
7300.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung						18'646.94
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>180'000</b>	<b>40'000</b>	<b>80'000</b>	<b>32'000</b>	<b>82'154.20</b>	<b>66'228.60</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>170'000</b>	<b>40'000</b>	<b>70'000</b>	<b>32'000</b>	<b>75'401.50</b>	<b>66'083.60</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>170'000</b>	<b>40'000</b>	<b>70'000</b>	<b>32'000</b>	<b>75'401.50</b>	<b>66'083.60</b>
7410.3142.01	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	100'000		70'000		75'401.50	
7410.3631.01	Beteiligung 3. Rhonekorrektio	70'000					
7410.4631.01	Kantonsbeitrag für Kanäle & Flüsse		40'000		32'000		66'083.60
<b>742</b>	<b>Lawinerverbauungen</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>6'752.70</b>	<b>145.00</b>
<b>7420</b>	<b>Lawinerverbauungen</b>	<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>6'752.70</b>	<b>145.00</b>
7420.3143.01	Unterhalt Lawinerverbauungen	10'000		10'000		6'752.70	
7420.4635.01	Helvetia Versicherungen, Gutschrift Baumpässe						145.00
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'133.35</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'133.35</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>5'133.35</b>	
7500.3130.01	Bekämpfung invasive Pflanzen	5'000		5'000		5'133.35	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>100'000</b>	<b>10'000</b>	<b>100'000</b>	<b>20'000</b>	<b>99'009.35</b>	<b>7'891.03</b>
<b>769</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>100'000</b>	<b>10'000</b>	<b>100'000</b>	<b>20'000</b>	<b>99'009.35</b>	<b>7'891.03</b>

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7690</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>100'000</b>	<b>10'000</b>	<b>100'000</b>	<b>20'000</b>	<b>99'009.35</b>	<b>7'891.03</b>
7690.3140.01	Entsorgung kontaminiertes Aushubmaterial	100'000		100'000		99'009.35	
7690.4240.01	Ertrag aus Sonderabfällen / FAVA		10'000		20'000		7'891.03
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>206'400</b>	<b>56'000</b>	<b>203'200</b>	<b>63'000</b>	<b>166'944.35</b>	<b>58'769.20</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>178'400</b>	<b>56'000</b>	<b>130'200</b>	<b>60'000</b>	<b>129'061.25</b>	<b>58'769.20</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung allgemein</b>	<b>178'400</b>	<b>56'000</b>	<b>130'200</b>	<b>60'000</b>	<b>129'061.25</b>	<b>58'769.20</b>
7710.3010.01	Besoldung	21'000		22'500		22'027.20	
7710.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'000		2'100		2'054.90	
7710.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'800		4'900		4'766.40	
7710.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	600		700		647.70	
7710.3143.01	Anteil Friedhofrechnung	80'000		30'000		22'069.85	
7710.3143.02	Grabarbeiten	10'000		10'000		13'645.20	
7710.3910.01	Unterhalt Anteil Werkhof	60'000		60'000		63'850.00	
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		56'000		60'000		58'769.20
<b>779</b>	<b>Öffentliche Toilettenanlagen</b>	<b>28'000</b>		<b>73'000</b>	<b>3'000</b>	<b>37'883.10</b>	
<b>7790</b>	<b>Öffentliche Toilettenanlagen</b>	<b>13'000</b>		<b>58'000</b>		<b>24'782.50</b>	
7790.3101.01	Verbrauchsmaterialien	3'000		3'000			
7790.3101.02	Robidog	5'000		5'000		19'834.00	
7790.3144.01	Übriger Unterhalt	5'000		50'000		4'948.50	
<b>7795</b>	<b>Tierkörperbeseitigung</b>	<b>15'000</b>		<b>15'000</b>	<b>3'000</b>	<b>13'100.60</b>	
7795.3612.01	Betriebskosten	15'000		15'000		13'100.60	
7795.4260.01	Tierkörpersammelstelle Rückerstattungen Dritter				3'000		
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>149'000</b>	<b>102'000</b>	<b>168'500</b>	<b>152'000</b>	<b>142'736.80</b>	<b>104'628.00</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>149'000</b>	<b>102'000</b>	<b>168'500</b>	<b>152'000</b>	<b>142'736.80</b>	<b>104'628.00</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>149'000</b>	<b>102'000</b>	<b>168'500</b>	<b>152'000</b>	<b>142'736.80</b>	<b>104'628.00</b>
7900.3130.01	Gebühren Kanton für Baubewilligung	50'000		70'000		45'110.80	
7900.3634.01	Beitrag Verein Region Oberwallis	49'000		48'500		49'098.00	
7900.3634.02	Agglomeration Brig-Visp-Naters	50'000		50'000		48'528.00	
7900.4210.01	Baubewilligungen		100'000		150'000		103'728.00
7900.4270.01	Baubussen		2'000		2'000		900.00

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>1'237'100</b>	<b>5'000</b>	<b>1'219'100</b>	<b>7'000</b>	<b>1'126'058.93</b>	<b>3'976.15</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>174'900</b>		<b>160'900</b>		<b>141'608.25</b>	
<b>811</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>92'900</b>		<b>88'500</b>		<b>52'765.15</b>	
<b>8110</b>	<b>Verwaltung, Vollzug und Kontrolle</b>	<b>92'900</b>		<b>88'500</b>		<b>52'765.15</b>	
8110.3010.01	Besoldung Wasserleiten-Hüter	36'400		32'500		35'150.85	
8110.3050.01	Sozialleistungen	3'500		3'000		3'321.20	
8110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'000		1'000		901.25	
8110.3130.01	Ökologisches Vernetzungsprojekt Landwirtschaftszone					13'391.85	
8110.3632.01	Beteiligung Sanierung Augstbordkäserei	52'000		52'000			
<b>813</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>22'000</b>		<b>22'400</b>		<b>22'000.00</b>	
<b>8130</b>	<b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>	<b>22'000</b>		<b>22'400</b>		<b>22'000.00</b>	
8130.3635.01	Beiträge Tierbeherbergungen	2'000		2'400		2'000.00	
8130.3637.01	Künstliche Besamung	20'000		20'000		20'000.00	
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>10'000</b>				<b>10'000.00</b>	
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>10'000</b>				<b>10'000.00</b>	
8140.3636.01	Stiftung Kastanienselve Visp/Eyholz	10'000				10'000.00	
<b>819</b>	<b>Bewässerung</b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>		<b>56'843.10</b>	
<b>8190</b>	<b>Bewässerung</b>	<b>50'000</b>		<b>50'000</b>		<b>56'843.10</b>	
8190.3142.01	Unterhalt Bewässerungsanlagen	50'000		50'000		56'843.10	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>42'000</b>		<b>48'000</b>		<b>35'916.55</b>	
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>42'000</b>		<b>48'000</b>		<b>35'916.55</b>	
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>42'000</b>		<b>48'000</b>		<b>35'916.55</b>	
8200.3141.01	Forststrasse Eyholz-Rohrberg	15'000		10'000		10'891.55	
8200.3632.01	Revierförster	17'000		17'000		16'650.00	
8200.3632.02	Anteil Schutzwaldpflege	10'000		21'000		8'375.00	
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>160'000</b>		<b>130'000</b>		<b>130'000.00</b>	
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>160'000</b>		<b>130'000</b>		<b>130'000.00</b>	
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>160'000</b>		<b>130'000</b>		<b>130'000.00</b>	
8400.3634.01	Beitrag Infocenter VGT	160'000		130'000		130'000.00	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>785'200</b>	<b>5'000</b>	<b>795'200</b>	<b>5'000</b>	<b>729'959.98</b>	
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>785'200</b>	<b>5'000</b>	<b>795'200</b>	<b>5'000</b>	<b>729'959.98</b>	
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>785'200</b>	<b>5'000</b>	<b>795'200</b>	<b>5'000</b>	<b>729'959.98</b>	
8500.3010.01	Besoldung Ortsmarketing	60'000		60'000		60'000.00	
8500.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'700		5'700		5'669.10	
8500.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	10'500		10'500		10'145.80	
8500.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'000		2'000		1'538.35	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500.3130.01	Massnahmen Ortsmarketing	140'000		150'000		92'601.00	
8500.3130.02	Ortsdekoration	120'000		120'000		123'338.73	
8500.3634.01	Beitrag Stiftung The Ark	70'000		70'000		70'000.00	
8500.3634.02	Beitrag BioArk Visp AG (Garantieverpflichtung)	367'000		367'000		366'667.00	
8500.3634.03	Beitrag VGT - Weihnachtsevent	10'000		10'000			
8500.4250.01	Verkaufserlös Ortsdekoration		5'000		5'000		
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>75'000</b>		<b>85'000</b>	<b>2'000</b>	<b>88'574.15</b>	<b>3'976.15</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>			<b>50'000</b>		<b>37'006.15</b>	<b>3'976.15</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>			<b>50'000</b>		<b>37'006.15</b>	<b>3'976.15</b>
8710.3143.01	Unterhalt Trinkwasserkraftwerk			50'000		37'006.15	
8710.4250.01	Energieverkauf Trinkwasserkraftwerk						3'976.15
<b>879</b>	<b>Energie allgemein</b>	<b>75'000</b>		<b>35'000</b>	<b>2'000</b>	<b>51'568.00</b>	
<b>8790</b>	<b>Energie allgemein</b>	<b>75'000</b>		<b>35'000</b>	<b>2'000</b>	<b>51'568.00</b>	
8790.3132.01	Label Energiestadt	75'000		35'000		51'568.00	
8790.4630.01	KEV-Vergütung Photovoltaik				2'000		



Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>8'853'700</b>	<b>41'055'400</b>	<b>7'681'200</b>	<b>35'094'400</b>	<b>8'512'734.21</b>	<b>47'457'203.49</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>394'000</b>	<b>39'585'000</b>	<b>390'000</b>	<b>33'676'000</b>	<b>409'194.39</b>	<b>45'316'295.37</b>
<b>910</b>	<b>Steuern nat. Personen</b>	<b>384'000</b>	<b>25'785'000</b>	<b>380'000</b>	<b>22'976'000</b>	<b>398'404.79</b>	<b>27'087'775.79</b>
<b>9100</b>	<b>Steuern nat. Personen</b>	<b>384'000</b>	<b>25'785'000</b>	<b>380'000</b>	<b>22'976'000</b>	<b>398'404.79</b>	<b>27'087'775.79</b>
9100.3181.01	Steuerverluste	150'000		160'000		142'351.89	
9100.3181.02	Steuererlasse	10'000		10'000		7'548.20	
9100.3181.03	Veränderung Wertberichtigung Steuern					70'000.00	
9100.3602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)	224'000		210'000		178'504.70	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		18'000'000		16'400'000		18'577'240.60
9100.4001.01	Vermögenssteuern		3'000'000		2'800'000		3'195'940.90
9100.4002.01	Quellensteuern		2'800'000		2'000'000		3'284'076.69
9100.4008.01	Kopfsteuern		110'000		110'000		111'168.85
9100.4021.01	Grundstücksteuern		670'000		670'000		706'421.25
9100.4022.01	Steuern auf Kapitalabfindungen		500'000		400'000		472'603.40
9100.4022.02	Lotterie- und Liquidationsgewinnsteuern		20'000		20'000		21'123.35
9100.4022.03	Grundstückgewinnsteuern		300'000		200'000		309'828.85
9100.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000		100'000		99'639.70
9100.4033.01	Hundesteuern		62'000		62'000		65'240.00
9100.4419.01	Ertrag Verlustschein-Inkasso		10'000		10'000		17'568.00
9100.4602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)		213'000		204'000		226'924.20
<b>911</b>	<b>Steuern jur. Personen</b>	<b>10'000</b>	<b>13'800'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'700'000</b>	<b>10'789.60</b>	<b>18'228'519.58</b>
<b>9110</b>	<b>Steuern jur. Personen</b>	<b>10'000</b>	<b>13'800'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'700'000</b>	<b>10'789.60</b>	<b>18'228'519.58</b>
9110.3181.01	Steuerverluste	10'000		10'000		10'789.60	
9110.4010.01	Gewinnsteuern		8'800'000		6'200'000		12'880'905.73
9110.4011.01	Kapitalsteuern		2'000'000		2'000'000		2'079'140.05
9110.4021.01	Grundstücksteuern		3'000'000		2'500'000		3'268'473.80
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'213'000</b>		<b>940'000</b>		<b>893'456.00</b>	
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'213'000</b>		<b>940'000</b>		<b>893'456.00</b>	
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'213'000</b>		<b>940'000</b>		<b>893'456.00</b>	
9300.3621.50	Beitrag interkommunaler Finanzausgleich	1'213'000		940'000		893'456.00	
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>645'000</b>		<b>645'000</b>		<b>649'555.89</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>645'000</b>		<b>645'000</b>		<b>649'555.89</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>		<b>645'000</b>		<b>645'000</b>		<b>649'555.89</b>
9500.4120.01	Wasserrechtszinsen		70'000		70'000		75'295.25
9500.4120.02	Konzessionsgebühren VED AG		460'000		460'000		451'597.04
9500.4120.03	Konzessionsgebühr für Grundwasser		75'000		75'000		75'000.00
9500.4601.11	Wirtschaftspatente & Konzessionen		40'000		40'000		47'663.60
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>444'700</b>	<b>822'400</b>	<b>473'200</b>	<b>770'400</b>	<b>464'193.47</b>	<b>1'486'353.68</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>391'700</b>	<b>350'000</b>	<b>420'900</b>	<b>302'000</b>	<b>420'596.02</b>	<b>432'882.03</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>391'700</b>	<b>350'000</b>	<b>420'900</b>	<b>302'000</b>	<b>420'596.02</b>	<b>432'882.03</b>
9610.3130.01	Bankgebühren	40'000		30'000		35'356.72	
9610.3401.01	Verzugszinsen					1'897.25	



## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3406.01	Darlehenszinsen Schulden	151'700		190'900		177'613.55	
9610.3499.01	Vergütungszinsen auf Steuern	200'000		200'000		205'728.50	
9610.4401.01	Verzugszinsen		300'000		300'000		371'963.25
9610.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		50'000		2'000		60'918.78
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>53'000</b>	<b>472'400</b>	<b>52'300</b>	<b>468'400</b>	<b>43'597.45</b>	<b>1'053'471.65</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>3'000</b>	<b>387'400</b>	<b>2'300</b>	<b>383'400</b>	<b>2'211.00</b>	<b>968'411.45</b>
9630.3439.01	Sachversicherungen	3'000		2'300		2'211.00	
9630.4411.01	Buchgewinne Verkauf Grundstücke						550'875.00
9630.4420.01	Wertschriftenerträge		300'000		300'000		311'268.65
9630.4430.01	Mieterträge & Mieterlasse		2'400		2'400		2'400.00
9630.4430.02	Pachtzinsen & Bodenmieten		16'000		16'000		16'155.60
9630.4430.03	Baurechtzinsen		7'000		7'000		6'944.05
9630.4432.01	Benützungsgebühren öffentl. Boden		35'000		33'000		40'087.15
9630.4432.02	Diverse Benützungsgebühren		3'000		3'000		6'525.00
9630.4432.03	Benützungsgebühren Gemeindeanlagen		4'000		4'000		12'356.00
9630.4439.01	Gebühren für Werbeträger		20'000		18'000		21'800.00
<b>9635</b>	<b>Aufnahme- &amp; Dienstleistungsgebäude Bahnhof</b>	<b>50'000</b>	<b>85'000</b>	<b>50'000</b>	<b>85'000</b>	<b>41'386.45</b>	<b>85'060.20</b>
9635.3431.01	Nebenkosten Bahnhofgebäude	50'000		50'000		41'386.45	
9635.4430.01	Mietertrag Bahnhofgebäude		73'000		73'000		73'060.20
9635.4439.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		12'000		12'000		12'000.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>4'998.55</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>4'998.55</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>4'998.55</b>
9710.4699.01	Rückverteilung der Erträge aus der CO2-Abgabe		3'000		3'000		4'998.55
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>6'802'000</b>		<b>5'878'000</b>		<b>6'745'890.35</b>	
<b>990</b>	<b>Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen</b>	<b>6'802'000</b>		<b>5'878'000</b>		<b>6'745'890.35</b>	
<b>9900</b>	<b>Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen</b>	<b>6'802'000</b>		<b>5'878'000</b>		<b>6'745'890.35</b>	
9900.3300.31	Tiefbauten (Verwaltungsvermögen)	1'083'000		860'000		929'052.15	
9900.3300.41	Hochbauten (Verwaltungsvermögen)	2'139'000		1'723'000		1'713'215.00	
9900.3300.61	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge (Verwaltungsvermögen)	443'000		361'000		553'069.15	
9900.3320.91	Abschreibungen übrige immaterielle Anlage VV	937'000		649'000		346'363.45	
9900.3660.41	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'200'000		2'285'000		3'204'190.60	
	<b>Total</b>	<b>47'776'600</b>	<b>50'156'400</b>	<b>45'218'900</b>	<b>44'333'400</b>	<b>45'251'323.20</b>	<b>57'476'373.81</b>
	Netto Aufwand				885'500		
	Netto Ertrag	2'379'800				12'225'050.61	
	<b>Gesamttotal</b>	<b>50'156'400</b>	<b>50'156'400</b>	<b>45'218'900</b>	<b>45'218'900</b>	<b>57'476'373.81</b>	<b>57'476'373.81</b>

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>47'776'600</b>		<b>45'218'900</b>		<b>45'251'323.20</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>11'597'000</b>		<b>10'876'700</b>		<b>10'812'675.80</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>451'500</b>		<b>451'500</b>		<b>436'018.55</b>	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	451'500		451'500		436'018.55	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>8'411'700</b>		<b>7'898'500</b>		<b>7'809'620.65</b>	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'411'700		7'898'500		7'809'620.65	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>65'000</b>		<b>56'000</b>		<b>47'188.80</b>	
3020	Löhne der Lehrpersonen	65'000		56'000		47'188.80	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>2'300'600</b>		<b>2'163'900</b>		<b>2'147'318.00</b>	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800'300		750'500		764'506.45	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'240'900		1'161'100		1'179'606.75	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	259'400		252'300		203'204.80	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>27'700</b>		<b>37'500</b>		<b>41'154.55</b>	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	2'200		5'000		4'654.55	
3064	Überbrückungsrenten	25'500		32'500		36'500.00	
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>340'500</b>		<b>269'300</b>		<b>331'375.25</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	122'500		82'500		141'439.90	
3091	Personalwerbung	30'000		25'000		39'797.95	
3099	Übriger Personalaufwand	188'000		161'800		150'137.40	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>9'393'400</b>		<b>9'281'300</b>		<b>8'557'959.48</b>	
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'153'500</b>		<b>1'118'000</b>		<b>1'021'050.36</b>	
3100	Büromaterial	39'000		38'000		33'116.15	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	330'500		336'500		325'631.22	
3102	Drucksachen, Publikationen	243'500		218'500		185'330.80	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	52'500		49'500		47'278.33	
3104	Lehrmittel	488'000		475'500		429'693.86	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>652'000</b>		<b>585'000</b>		<b>542'675.15</b>	
3110	Büromöbel und Geräte	3'000		2'000		50'556.85	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	373'000		403'000		431'500.70	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	140'000		60'000		48'058.20	
3113	Hardware	131'000		115'000		11'468.95	
3118	Immaterielle Anlagen	5'000		5'000		1'090.45	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften</b>	<b>1'204'000</b>		<b>1'294'000</b>		<b>1'094'030.45</b>	
	<b>Verwaltungsvermögen</b>						
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'204'000		1'294'000		1'094'030.45	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>2'400'600</b>		<b>2'420'000</b>		<b>2'364'295.21</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'746'100		1'924'500		1'881'816.31	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	93'200		63'200		13'200.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	206'000		131'000		175'623.90	
3134	Sachversicherungsprämien	343'300		289'300		283'303.40	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137	Steuern und Abgaben	12'000		12'000		10'351.60	
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>2'363'000</b>		<b>2'383'000</b>		<b>2'163'366.49</b>	
3140	Unterhalt an Grundstücken	460'000		445'000		396'125.15	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	306'000		250'000		294'643.85	
3142	Unterhalt Wasserbau	150'000		120'000		132'244.60	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	420'000		430'000		422'524.59	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'027'000		1'138'000		917'828.30	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>566'400</b>		<b>554'900</b>		<b>489'091.13</b>	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		389.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	348'500		359'500		310'818.07	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'400		7'900		6'742.95	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	208'500		182'500		171'140.26	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten</b>	<b>344'900</b>		<b>299'400</b>		<b>219'927.55</b>	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	271'400		228'900		154'007.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	73'500		70'500		65'920.30	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>219'000</b>		<b>197'000</b>		<b>210'442.25</b>	
3170	Reisekosten und Spesen					40'717.95	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	219'000		197'000		169'724.30	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>170'000</b>		<b>180'000</b>		<b>230'689.69</b>	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	170'000		180'000		230'689.69	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>320'000</b>		<b>250'000</b>		<b>222'391.20</b>	
3199	Übriger Betriebsaufwand	320'000		250'000		222'391.20	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>8'515'000</b>		<b>7'247'000</b>		<b>7'238'059.55</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>7'578'000</b>		<b>6'598'000</b>		<b>6'891'696.10</b>	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	7'578'000		6'598'000		6'891'696.10	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV</b>	<b>937'000</b>		<b>649'000</b>		<b>346'363.45</b>	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	937'000		649'000		346'363.45	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>543'000</b>		<b>642'300</b>		<b>587'014.90</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>290'000</b>		<b>390'000</b>		<b>337'688.95</b>	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten					1'897.25	
3406	Darlehenszinsen	290'000		390'000		335'791.70	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>53'000</b>		<b>52'300</b>		<b>43'597.45</b>	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	50'000		50'000		41'386.45	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'000		2'300		2'211.00	
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>200'000</b>		<b>200'000</b>		<b>205'728.50</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	200'000		200'000		205'728.50	

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>102'000</b>		<b>49'800</b>		<b>51'873.26</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>102'000</b>		<b>49'800</b>		<b>51'873.26</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	102'000		49'800		51'873.26	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>17'480'900</b>		<b>16'968'300</b>		<b>17'845'410.21</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>224'000</b>		<b>210'000</b>		<b>178'504.70</b>	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	224'000		210'000		178'504.70	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>263'000</b>		<b>636'000</b>		<b>590'136.86</b>	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'500		30'500		15'042.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	228'500		605'500		575'094.76	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'213'000</b>		<b>940'000</b>		<b>893'456.00</b>	
3621	Finanzausgleichsbeiträge an Kanton	1'213'000		940'000		893'456.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>13'580'900</b>		<b>12'897'300</b>		<b>12'979'122.05</b>	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'549'000		6'082'000		6'180'248.40	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'156'000		2'098'000		1'932'108.50	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'540'000		2'509'500		2'517'162.85	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	252'000		262'400		260'494.45	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'198'900		1'064'400		1'131'096.20	
3637	Beiträge an private Haushalte	885'000		881'000		958'011.65	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>2'200'000</b>		<b>2'285'000</b>		<b>3'204'190.60</b>	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	2'200'000		2'285'000		3'204'190.60	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>145'300</b>		<b>153'500</b>		<b>158'330.00</b>	
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>145'300</b>		<b>153'500</b>		<b>158'330.00</b>	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	145'300		153'500		158'330.00	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>50'156'400</b>		<b>44'333'400</b>		<b>57'476'373.81</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>39'362'000</b>		<b>33'462'000</b>		<b>45'071'803.17</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>23'910'000</b>		<b>21'310'000</b>		<b>25'168'427.04</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		18'000'000		16'400'000		18'577'240.60
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000'000		2'800'000		3'195'940.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'800'000		2'000'000		3'284'076.69
4008	Personensteuern		110'000		110'000		111'168.85
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>10'800'000</b>		<b>8'200'000</b>		<b>14'960'045.78</b>
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		8'800'000		6'200'000		12'880'905.73
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'000'000		2'000'000		2'079'140.05
<b>402</b>	<b>Übrige Direkte Steuern</b>		<b>4'590'000</b>		<b>3'890'000</b>		<b>4'878'090.35</b>
4021	Grundsteuern		3'670'000		3'170'000		3'974'895.05
4022	Vermögensgewinnsteuern		820'000		620'000		803'555.60
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000		100'000		99'639.70
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>62'000</b>		<b>62'000</b>		<b>65'240.00</b>
4033	Hundesteuer		62'000		62'000		65'240.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>605'000</b>		<b>605'000</b>		<b>601'892.29</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>605'000</b>		<b>605'000</b>		<b>601'892.29</b>
4120	Konzessionen		605'000		605'000		601'892.29
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>5'815'800</b>		<b>6'353'200</b>		<b>6'620'243.63</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>130'000</b>		<b>120'000</b>		<b>152'008.70</b>
4200	Ersatzabgaben		130'000		120'000		152'008.70
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>395'500</b>		<b>408'500</b>		<b>400'448.72</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		395'500		408'500		400'448.72
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>						<b>1'481.30</b>
4231	Kursgelder						1'481.30
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>4'760'500</b>		<b>5'295'500</b>		<b>5'388'856.22</b>
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'760'500		5'295'500		5'388'856.22
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000</b>		<b>3'976.15</b>
4250	Verkäufe		5'000		5'000		3'976.15
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>152'800</b>		<b>164'200</b>		<b>288'504.25</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		152'800		164'200		288'504.25
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>372'000</b>		<b>360'000</b>		<b>384'968.29</b>
4270	Bussen		372'000		360'000		384'968.29
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>1'309'800</b>		<b>1'301'000</b>		<b>1'969'343.83</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>350'000</b>		<b>302'000</b>		<b>432'882.03</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		300'000		300'000		371'963.25

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402	Zinsen Finanzanlagen		50'000		2'000		60'918.78
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>		<b>10'000</b>		<b>10'000</b>		<b>568'443.00</b>
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						550'875.00
4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		10'000		10'000		17'568.00
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag FV</b>		<b>300'000</b>		<b>300'000</b>		<b>311'268.65</b>
4420	Dividenden		300'000		300'000		311'268.65
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>172'400</b>		<b>168'400</b>		<b>191'328.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		98'400		98'400		98'559.85
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		42'000		40'000		58'968.15
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		32'000		30'000		33'800.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>477'400</b>		<b>520'600</b>		<b>465'422.15</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		227'400		270'600		224'628.05
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		250'000		250'000		240'794.10
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>29'400</b>		<b>155'200</b>		<b>105'076.49</b>
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>29'400</b>		<b>155'200</b>		<b>105'076.49</b>
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		29'400		155'200		105'076.49
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>2'889'100</b>		<b>2'303'500</b>		<b>2'949'684.40</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile von Dritten</b>		<b>253'000</b>		<b>244'000</b>		<b>274'587.80</b>
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		40'000		40'000		47'663.60
4602	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindezweckverbände		213'000		204'000		226'924.20
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>88'500</b>		<b>60'500</b>		<b>92'342.50</b>
4610	Entschädigungen vom Bund		5'500		5'500		5'550.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'000		30'000		27'694.40
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		70'000		25'000		59'098.10
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'544'600</b>		<b>1'996'000</b>		<b>2'577'755.55</b>
4630	Beiträge vom Bund				2'000		
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		445'000		431'700		1'115'230.45
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'780'100		1'255'800		1'162'643.05
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		313'000		300'000		293'382.05
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		6'500		6'500		6'500.00
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000</b>		<b>4'998.55</b>
4699	Rückverteilungen		3'000		3'000		4'998.55
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>145'300</b>		<b>153'500</b>		<b>158'330.00</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>145'300</b>		<b>153'500</b>		<b>158'330.00</b>

## Budget 2025

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		145'300		153'500		158'330.00
	<b>Total</b>	<b>47'776'600</b>	<b>50'156'400</b>	<b>45'218'900</b>	<b>44'333'400</b>	<b>45'251'323.20</b>	<b>57'476'373.81</b>
	Netto Aufwand				885'500		
	Netto Ertrag	2'379'800				12'225'050.61	
	<b>Gesamttotal</b>	<b>50'156'400</b>	<b>50'156'400</b>	<b>45'218'900</b>	<b>45'218'900</b>	<b>57'476'373.81</b>	<b>57'476'373.81</b>

## Budget 2025

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>					<b>236'110.60</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					<b>236'110.60</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>236'110.60</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>					<b>236'110.60</b>	
0290.5040.01	Investitionen Verwaltungsgebäude					236'110.60	
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung</b>	<b>190'000</b>				<b>359'622.45</b>	
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>					<b>108'867.20</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>					<b>108'867.20</b>	
<b>1110</b>	<b>Regionalpolizei</b>					<b>108'867.20</b>	
1110.5060.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					108'867.20	
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>190'000</b>				<b>250'755.25</b>	
<b>161</b>	<b>Schiesssportzentrum Riedertal</b>	<b>190'000</b>				<b>250'755.25</b>	
<b>1610</b>	<b>Schiesssportzentrum Riedertal</b>	<b>190'000</b>				<b>250'755.25</b>	
1610.5060.01	Investitionen SSZ Riedertal	190'000				250'755.25	
<b>2</b>	<b>Bildung</b>	<b>1'660'000</b>		<b>2'030'000</b>		<b>1'071'089.70</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'660'000</b>		<b>1'560'000</b>		<b>371'089.70</b>	
<b>211</b>	<b>Basisstufe</b>			<b>370'000</b>			
<b>2110</b>	<b>Basisstufe</b>			<b>370'000</b>			
2110.5040.03	Kindergarten Litterna / Mieterausbau			370'000			
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'410'000</b>		<b>540'000</b>		<b>199'469.20</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'410'000</b>		<b>540'000</b>		<b>199'469.20</b>	
2120.5040.02	Sepp Blatter Schulhaus	110'000		200'000		49'526.20	
2120.5040.06	Schulanlage Eyholz	700'000		140'000		44'957.70	
2120.5040.10	Neubau Schulanlage im Sand	600'000		200'000			
2120.5060.01	Mobilien, Maschinen, Informatisierung ICT					104'985.30	
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe I</b>			<b>400'000</b>		<b>171'620.50</b>	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe I</b>			<b>400'000</b>		<b>171'620.50</b>	
2130.5040.01	Schulanlage Sand Nord					171'620.50	
2130.5040.03	Mehrzweckhalle im Sand			400'000			
<b>219</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>250'000</b>		<b>250'000</b>			
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>250'000</b>		<b>250'000</b>			
2190.5040.02	Ersatz Schliessanlagen div. Schulgebäude	250'000		250'000			
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>			<b>470'000</b>		<b>700'000.00</b>	
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>			<b>470'000</b>		<b>700'000.00</b>	
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>			<b>470'000</b>		<b>700'000.00</b>	



Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2300.5610.01	Beteiligung Neue Berufsfachschule			470'000		700'000.00	
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit, Kirche</b>	<b>5'062'000</b>		<b>2'600'000</b>		<b>3'304'081.00</b>	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>700'000</b>		<b>370'000</b>		<b>2'162'563.25</b>	
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>700'000</b>		<b>370'000</b>		<b>2'162'563.25</b>	
<b>3220</b>	<b>Kultur- und Kongresszentrum La Poste</b>	<b>700'000</b>		<b>370'000</b>		<b>2'162'563.25</b>	
3220.5040.01	Investitionen Gebäude La Poste	400'000		150'000		109'786.70	
3220.5040.02	Ersatz Bühnenmaschinerie					1'832'578.40	
3220.5060.01	Möbilien, Maschinen, Einrichtungen La Poste	300'000		220'000		220'198.15	
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>400'000</b>					
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>400'000</b>					
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>400'000</b>					
3320.5640.01	Neubau-Anschlüsse Glasfaser / DANET AG	400'000					
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>3'962'000</b>		<b>2'230'000</b>		<b>1'141'517.75</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>2'162'000</b>		<b>250'000</b>		<b>87'088.55</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>1'962'000</b>		<b>100'000</b>		<b>4'700.00</b>	
3410.5030.01	Investitionen Sportanlagen	1'962'000		100'000		4'700.00	
<b>3415</b>	<b>Lonza Arena</b>	<b>200'000</b>		<b>150'000</b>		<b>82'388.55</b>	
3415.5040.01	Eissport- und Eventhalle Lonza Arena	200'000		150'000		82'388.55	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>1'800'000</b>		<b>1'980'000</b>		<b>1'054'429.20</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>300'000</b>		<b>580'000</b>		<b>260'461.40</b>	
3420.5010.01	Investitionen Bikewege			200'000			
3420.5040.01	Projekt Kieswerk Chatzuhüs	300'000		200'000			
3420.5060.01	Investitionen Kinderspielplätze					74'984.05	
3420.5060.03	Investitionen zentrale Freifläche Visp West			180'000		185'477.35	
<b>3425</b>	<b>Schwimmbad / Camping Mühleye</b>	<b>1'500'000</b>		<b>1'400'000</b>		<b>793'967.80</b>	
3425.5040.01	Investitionen Schwimmbad / Camping	1'500'000		1'400'000		793'967.80	
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000.00</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000.00</b>	
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000.00</b>	
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000</b>		<b>1'000'000.00</b>	
4120.5640.01	Ersatz-Neubau Martinsheim	1'000'000		1'000'000		1'000'000.00	
<b>6</b>	<b>Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b>	<b>6'280'000</b>	<b>100'000</b>	<b>2'305'000</b>	<b>170'000</b>	<b>5'784'016.85</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>6'080'000</b>		<b>2'105'000</b>		<b>2'268'237.80</b>	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>800'000</b>		<b>815'000</b>		<b>1'504'190.60</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>800'000</b>		<b>815'000</b>		<b>1'504'190.60</b>	
6130.5610.01	Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	800'000		815'000		1'504'190.60	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>5'280'000</b>		<b>1'290'000</b>		<b>764'047.20</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'395'000</b>		<b>600'000</b>		<b>635'693.90</b>	
6150.5010.01	Fussgängerbeziehungen	960'000					
6150.5010.10	Sanierung Gemeindestrassennetz	1'235'000		250'000		379'548.05	
6150.5010.15	Sanierung Terbinerstrasse / Direktkosten					191'312.00	
6150.5010.20	Massnahmen Strassennetz gem. Mobilitätskonzept	200'000		200'000			
6150.5010.50	Ausbau Beleuchtung Gemeindestrassen			150'000		49'908.55	
6150.5290.01	Planungsmandate Strassen					14'925.30	
<b>6155</b>	<b>Parkplätze und Parkhäuser</b>	<b>2'710'000</b>		<b>690'000</b>		<b>128'353.30</b>	
6155.5040.02	Parkhaus Bahnhof Süd	435'000		660'000		82'979.90	
6155.5040.04	Parkhaus La Poste	2'275'000		30'000		45'373.40	
<b>6158</b>	<b>Werkhof</b>	<b>175'000</b>					
6158.5060.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	175'000					
<b>62</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>200'000</b>	<b>100'000</b>	<b>200'000</b>	<b>170'000</b>	<b>3'515'779.05</b>	
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>					<b>3'515'779.05</b>	
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>					<b>3'515'779.05</b>	
6210.5010.01	Erwerb Parz. Nr. 240 / Liegenschaft Mühle					3'515'779.05	
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>200'000</b>	<b>100'000</b>	<b>200'000</b>	<b>170'000</b>		
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>200'000</b>	<b>100'000</b>	<b>200'000</b>	<b>170'000</b>		
6220.5290.01	Planung Mobilitätskonzept	200'000		200'000			
6220.6310.01	Kantonsbeitrag Mobilitätskonzept		90'000		150'000		
6220.6350.01	Beitrag Lonza AG Mobilitätskonzept		10'000		20'000		
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	<b>2'595'000</b>	<b>720'000</b>	<b>2'975'000</b>	<b>1'493'000</b>	<b>2'227'805.75</b>	<b>1'574'476.20</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>600'000</b>	<b>200'000</b>	<b>575'000</b>	<b>200'000</b>	<b>403'723.00</b>	<b>290'984.90</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>600'000</b>	<b>200'000</b>	<b>575'000</b>	<b>200'000</b>	<b>403'723.00</b>	<b>290'984.90</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>600'000</b>	<b>200'000</b>	<b>575'000</b>	<b>200'000</b>	<b>403'723.00</b>	<b>290'984.90</b>
7100.5030.01	Sanierung Trinkwasserleitungen	300'000		240'000		200'020.15	
7100.5030.02	Investitionen für Wasserbeschaffung	300'000					
7100.5030.10	Sanierung Wasserbauten			335'000		152'183.50	
7100.5030.15	Genereller Wasserplan und Qualitätssicherung					51'519.35	
7100.6370.01	Anschlussgebühren Wasser		200'000		200'000		290'984.90
<b>72</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>645'000</b>	<b>400'000</b>	<b>575'000</b>	<b>400'000</b>	<b>803'252.30</b>	<b>795'903.50</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung allgemein</b>	<b>645'000</b>	<b>400'000</b>	<b>575'000</b>	<b>400'000</b>	<b>803'252.30</b>	<b>795'903.50</b>

## Budget 2025

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7200</b>	<b>Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>645'000</b>	<b>400'000</b>	<b>575'000</b>	<b>400'000</b>	<b>803'252.30</b>	<b>795'903.50</b>
7200.5030.01	Sanierung Abwasserleitungen	255'000		75'000		101'042.60	
7200.5290.01	Generelles Entwässerungs Projekt (GEP)			120'000		78'688.80	
7200.5640.01	Kostenanteil Regional-ARA Visp	390'000		380'000		623'520.90	
7200.6370.01	Anschlussgebühren Abwasser		400'000		400'000		795'903.50
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>150'000</b>	<b>120'000</b>	<b>1'015'000</b>	<b>745'000</b>	<b>823'267.75</b>	<b>469'463.25</b>
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>150'000</b>	<b>120'000</b>	<b>515'000</b>	<b>420'000</b>	<b>792'212.25</b>	<b>469'463.25</b>
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>150'000</b>	<b>120'000</b>	<b>515'000</b>	<b>420'000</b>	<b>792'212.25</b>	<b>469'463.25</b>
7410.5020.01	Hochwasserschutz Vispa	150'000		515'000		755'193.20	
7410.5020.02	Sanierung Seewjinenkanal					37'019.05	
7410.6310.01	Kantonssubvention Hochwasserschutz Vispa		120'000		420'000		469'463.25
<b>742</b>	<b>Lawinerverbauungen</b>			<b>500'000</b>	<b>325'000</b>	<b>31'055.50</b>	
<b>7420</b>	<b>Lawinerverbauungen</b>			<b>500'000</b>	<b>325'000</b>	<b>31'055.50</b>	
7420.5030.01	Eyholzerchi - Optimierung Schutzprojekt			500'000		31'055.50	
7420.6310.01	Kantonsbeiträge Schutzprojekt				325'000		
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>150'000</b>					
<b>779</b>	<b>Öffentliche Toilettenanlagen</b>	<b>150'000</b>					
<b>7790</b>	<b>Öffentliche Toilettenanlagen</b>	<b>150'000</b>					
7790.5060.01	Öffentliche Toilettenanlage Kaufplatz	150'000					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>1'050'000</b>		<b>810'000</b>	<b>148'000</b>	<b>197'562.70</b>	<b>18'124.55</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>1'050'000</b>		<b>810'000</b>	<b>148'000</b>	<b>197'562.70</b>	<b>18'124.55</b>
<b>7900</b>	<b>Raumordnung allgemein</b>	<b>900'000</b>		<b>600'000</b>		<b>168'422.90</b>	
7900.5290.01	Raumplanung	200'000		400'000		218'795.10	
7900.5290.02	Planung Bildungscampus Sägematte	200'000		200'000		-50'372.20	
7900.5290.03	Entwicklung "Obri Grosseija"	500'000					
<b>7905</b>	<b>Raumordnung Bahnhof Nord</b>	<b>150'000</b>		<b>210'000</b>	<b>148'000</b>	<b>29'139.80</b>	<b>18'124.55</b>
7905.5290.01	Planung Bahnhof Nord	150'000		210'000		29'139.80	
7905.6310.01	Kantonsbeitrag Planung Bahnhof Nord				148'000		18'124.55
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>630'000</b>	<b>255'000</b>	<b>425'000</b>	<b>130'000</b>		
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>350'000</b>	<b>255'000</b>	<b>265'000</b>	<b>130'000</b>		
<b>819</b>	<b>Bewässerung</b>	<b>350'000</b>	<b>255'000</b>	<b>265'000</b>	<b>130'000</b>		
<b>8190</b>	<b>Bewässerung</b>	<b>350'000</b>	<b>255'000</b>	<b>265'000</b>	<b>130'000</b>		
8190.5020.01	Periodische Wiederinstandstellung Wässerwasser	350'000		265'000			
8190.6310.01	Kantonsbeitrag PWI		255'000		130'000		
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>180'000</b>		<b>60'000</b>			
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>180'000</b>		<b>60'000</b>			
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>180'000</b>		<b>60'000</b>			

## Budget 2025

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200.5620.01	Investitionsbeitrag Forststrasse Eyholzerwald 2. Etappe	180'000		60'000			
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>			
<b>871</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>			
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>100'000</b>		<b>100'000</b>			
8710.5060.01	Installation E-Ladestationen	100'000		100'000			
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>					<b>1'794'783.40</b>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>					<b>1'794'783.40</b>	
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					<b>1'794'783.40</b>	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					<b>1'794'783.40</b>	
9630.5000.01	Bodenerwerbe Verwaltungsvermögen					1'794'783.40	
	<b>Total</b>	<b>17'417'000</b>	<b>1'075'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>1'793'000</b>	<b>15'777'509.75</b>	<b>1'574'476.20</b>
	Netto Ausgaben		16'342'000		9'542'000		14'203'033.55
	<b>Gesamttotal</b>	<b>17'417'000</b>	<b>17'417'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>15'777'509.75</b>	<b>15'777'509.75</b>

## Budget 2025

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>17'417'000</b>		<b>11'335'000</b>		<b>15'777'509.75</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>13'397'000</b>		<b>7'480'000</b>		<b>11'658'621.45</b>	
<b>500</b>	<b>Grundstücke</b>					<b>1'794'783.40</b>	
5000	Grundstücke					1'794'783.40	
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>2'395'000</b>		<b>800'000</b>		<b>4'136'547.65</b>	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'395'000		800'000		4'136'547.65	
<b>502</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>500'000</b>		<b>780'000</b>		<b>792'212.25</b>	
5020	Wasserbau	500'000		780'000		792'212.25	
<b>503</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>	<b>2'817'000</b>		<b>1'250'000</b>		<b>540'521.10</b>	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	2'817'000		1'250'000		540'521.10	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>6'770'000</b>		<b>4'150'000</b>		<b>3'449'289.75</b>	
5040	Hochbauten	6'770'000		4'150'000		3'449'289.75	
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>	<b>915'000</b>		<b>500'000</b>		<b>945'267.30</b>	
5060	Mobilien	915'000		500'000		945'267.30	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>1'250'000</b>		<b>1'130'000</b>		<b>291'176.80</b>	
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>1'250'000</b>		<b>1'130'000</b>		<b>291'176.80</b>	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	1'250'000		1'130'000		291'176.80	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>	<b>2'770'000</b>		<b>2'725'000</b>		<b>3'827'711.50</b>	
<b>561</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>	<b>800'000</b>		<b>1'285'000</b>		<b>2'204'190.60</b>	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	800'000		1'285'000		2'204'190.60	
<b>562</b>	<b>Gemeinden und Gemeindezweckverbände</b>	<b>180'000</b>		<b>60'000</b>			
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	180'000		60'000			
<b>564</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>	<b>1'790'000</b>		<b>1'380'000</b>		<b>1'623'520.90</b>	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'790'000		1'380'000		1'623'520.90	

## Budget 2025

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>1'075'000</b>		<b>1'793'000</b>		<b>1'574'476.20</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>1'075'000</b>		<b>1'793'000</b>		<b>1'574'476.20</b>
<b>631</b>	<b>Kantone und Konkordate</b>		<b>465'000</b>		<b>1'173'000</b>		<b>487'587.80</b>
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		465'000		1'173'000		487'587.80
<b>635</b>	<b>Private Unternehmungen</b>		<b>10'000</b>		<b>20'000</b>		
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		10'000		20'000		
<b>637</b>	<b>Private Haushalte</b>		<b>600'000</b>		<b>600'000</b>		<b>1'086'888.40</b>
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		600'000		600'000		1'086'888.40
	<b>Total</b>	<b>17'417'000</b>	<b>1'075'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>1'793'000</b>	<b>15'777'509.75</b>	<b>1'574'476.20</b>
	Netto Ausgaben		16'342'000		9'542'000		14'203'033.55
	<b>Gesamttotal</b>	<b>17'417'000</b>	<b>17'417'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>11'335'000</b>	<b>15'777'509.75</b>	<b>15'777'509.75</b>