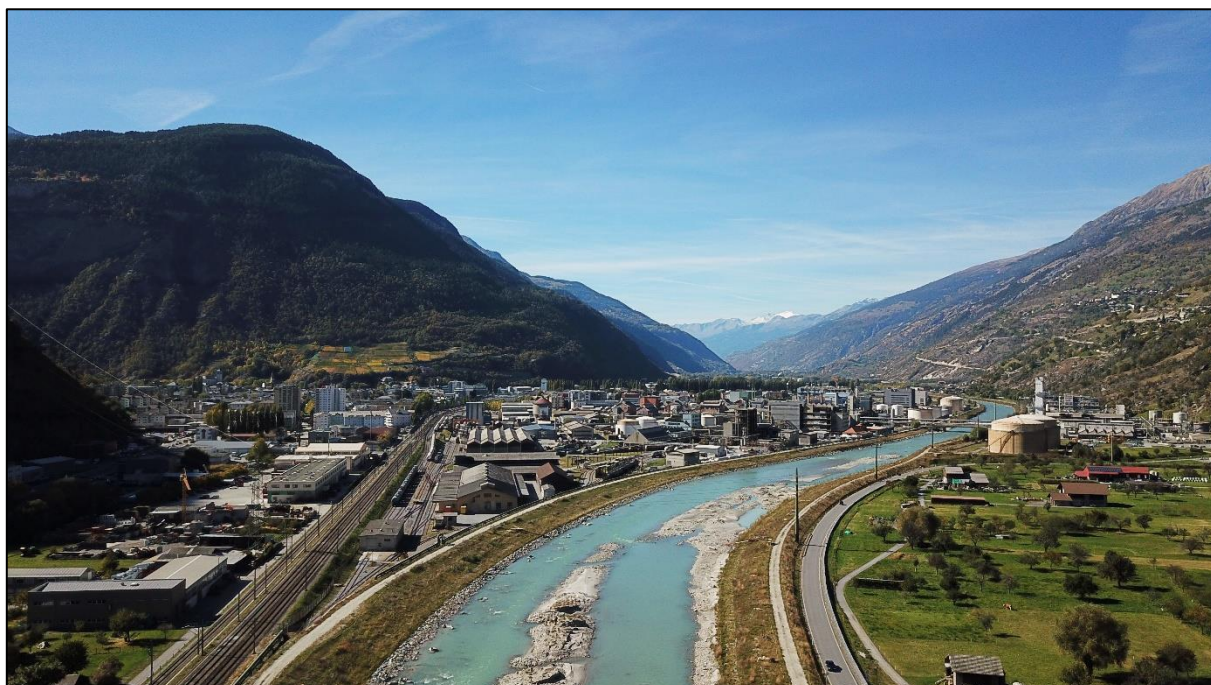




WALLIS · SCHWEIZ

vispgemeinde



voranschlag 2018

BEKANNTMACHUNG

Die Urversammlung wird auf **Dienstag, den 28. November 2017 um 19.00 Uhr** ins Kultur- und Kongresszentrum La Poste einberufen.

TRAKTANDEN:

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Urversammlung vom 30. Mai 2017: Genehmigung
3. Verwaltungsgebäude – Sanierung und Umbau Dachgeschoss Rathaus: Realisierungs- und Kreditbeschluss
4. Voranschlag 2018: Beschlussfassung
5. Finanzplanung 2019 – 2022: Kenntnisnahme
6. Orientierungen:
 - Umbau Restaurant im KK La Poste
 - Entwicklung der Wasserversorgung Visp
 - Perspektiven zur Umnutzung Spitalzentrum Visp
 - Allgemeine Gemeindeinformationen
7. Verschiedenes

Der Voranschlag 2018 der Gemeinde Visp ist abgeschlossen. Die Unterlagen dazu und das Protokoll der letzten Urversammlung liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen vor der Urversammlung, d. h. ab 8. November 2017 im Rathaus (Finanzabteilung) öffentlich zur Einsicht auf.

Visp, 17. Oktober 2017

Die Gemeindeverwaltung

Der Präsident:	Niklaus Furger
Der Schreiber:	Thomas Anthamatten
Der Finanzverwalter:	Aldo Karlen

Inhaltsverzeichnis

Vorwort des Gemeindepräsidenten	2
Finanzbericht zum Voranschlag 2018 und zur Finanzplanung bis 2022	4
Finanzplanung 2019 - 2022	11
Präsentation des Voranschlags 2018	12
Gesamtübersicht des Voranschlags 2018	13
Laufende Rechnung 2018	
- Übersicht der Laufenden Rechnung	14
- Details der Laufenden Rechnung nach Funktionen	15-35
Allgemeine Verwaltung	15
Öffentliche Sicherheit	17
Bildung	20
Kultur, Freizeit, Kultus	23
Gesundheit	26
Soziale Wohlfahrt	27
Verkehr	29
Umwelt und Raumordnung	31
Volkswirtschaft	33
Finanzen und Steuern	34
- Details der Laufenden Rechnung nach Arten	36/37
Investitionsrechnung 2018	
- Übersicht der Investitionsrechnung	38
- Details der Investitionsrechnung nach Funktionen	39-41
- Details der Investitionsrechnung nach Arten	42/43

Vorwort an die Urversammlung

28. November 2017

Liebe Visperinnen und Visper

An dieser Stelle möchte ich Sie – wie üblich - kurz über die wichtigsten Traktanden der Urversammlung vom 28. November 2017 orientieren.

Kostenvoranschlag 2018:

Sehr gute Selbstfinanzierungsmarge (Cash-Flow) und rekordhohes Investitionsvolumen, vor allem bedingt durch die Realisierung der Eissport- und Eventhalle (Lonza-Arena)

In den letzten 16 Jahren konnte die Gemeinde Visp ihre Verschuldung markant reduzieren. Betrug die Bruttoverschuldung 2001 noch CHF 75.9 Mio. und die Nettoverschuldung CHF 62.7 Mio. sowie die Pro Kopf-Verschuldung netto CHF 9'562 so konnten diese bis Ende 2016 - trotz durchschnittlich hohem Investitionsvolumen - auf CHF 40.830 Mio. (Bruttoverschuldung) bzw. CHF 11.122 Mio. (Nettoverschuldung) und CHF 1'474 Nettoverschuldung pro Kopf reduziert werden. Die aktuelle Finanzlage der Gemeinde Visp kann damit als sehr gesund und solide beurteilt werden, was auch durch die Bewertung der Finanzkennzahlen bestätigt wird, welche Ende 2016 alle die Bestnote aufwiesen.

Gründe für diesen starken Schuldenabbau waren die guten Steuererträge bei den juristischen Personen, aber auch die zunehmenden Steuererträge bei den natürlichen Personen, u.a. bedingt durch das anhaltende Bevölkerungswachstum (rund 16 % seit 2006). Auf der Aufwandseite waren es die starke Abnahme der Zinsbelastung sowie die beispielhafte Budgetdisziplin in der Gemeindeverwaltung. Diese positive Entwicklung zeigte sich vor allem im Cash-Flow, welcher seit 2002 immer rund CHF 8 Mio. oder mehr betrug, was für eine Gemeinde in der Grössenordnung von Visp als sehr gut bewertet werden kann.

Laufend Rechnung: Bemerkenswerter Cash-Flow von CHF 9.660 Mio.

Auch der Voranschlag 2018 weist einen sehr guten Cash-Flow von CHF 9.660 Mio. auf und ist damit um CHF 536'500 höher als der Cash-Flow im Budget 2017. Grund dafür sind vor allem die Mehreinnahmen bei den Steuern von insgesamt CHF 0.703 Mio. (juristische Personen plus CHF 0.400 Mio., natürliche Personen plus CHF 0.303 Mio.) sowie die weitere Abnahme der Passivzinsen um CHF 0.100 Mio. Der Aufwand nimmt gegenüber dem Budget 2017 mit CHF 0.281 Mio. nur leicht zu, was vor allem durch die Erhöhung des Beitrages für die Lehrerbesoldung (plus CHF 0.142 Mio.) bedingt ist.

In der laufenden Rechnung fällt bei hohen Abschreibungen von CHF 9.445 Mio. ein Ertragsüberschuss von CHF 0.215 Mio. an, was – wie bereits erwähnt – eine sehr gute Selbstfinanzierungsmarge bzw. Cash-Flow von CHF 9.66 Mio. ergibt.

Investitionsrechnung: rekordhohes Investitionsvolumen – Zunahme der Verschuldung

Bedingt durch die Realisierung der neuen Eissport- und Eventhalle (Lonza-Arena) sind im Voranschlag 2018 rekordhohe Investitionen vorgesehen, und zwar von brutto CHF 27.740 Mio. (netto CHF 25.730 Mio.) Neben den Investitionen in die Lonza-Arena (CHF 19 Mio.) werden 2018 auch die werterhaltenden Investitionen in den Unterhalt sowie in den Ausbau unserer Basisinfrastruktur vorgenommen (brutto CHF 8.740 Mio. und netto CHF 6.730 Mio.). Die wichtigsten sind dabei die Investitionen im Kultur- und Kongresszentrum La Poste von CHF 0.900 Mio. (vor allem für die Sanierungs- und Erneuerungsarbeiten im

Restaurant), die Sanierungs- und Ausbauarbeiten im Rathaus (CHF 0.706 Mio.) sowie die weiterführende Erneuerung der Trinkwasserversorgung (CHF 0.700 Mio.).

Durch diese aussergewöhnlichen Investitionen resultiert im Voranschlag 2018 ein Finanzierungsfehlbetrag und damit verbunden eine Erhöhung der Nettoverschuldung unserer Gemeinde von CHF 16.070 Mio.

Finanzplanung 2019 – 2022:

Grundsätzlich gute Ertragslage – Unsicherheit wegen der latenten Unternehmenssteuerreform (Steuervorlage 17)

Die Finanzplanung hat sich als sehr wichtiges und geeignetes Instrument erwiesen. Die Rechnungen der vergangenen Jahre entsprechen weitgehend der Finanzplanung.

Die Planungsperiode 2019 - 2022 weist grundsätzlich eine gute Ertragslage und damit verbunden insbesondere für die Jahre 2019 und 2020 sehr gute Selbstfinanzierungsmargen (Cash-Flows) auf. Eine Unsicherheit bildet die latente Unternehmenssteuerreform (Steuervorlage 17), bei welcher für Unternehmen (juristische Personen) merkliche Steuererleichterungen vorgesehen sind. Die Unternehmenssteuerreform III (USR III) wurde zwar vom Schweizer Volk im Februar 2017 abgelehnt, vom Bundesrat ist aber bereits eine neue Reform (Steuervorlage 17) vorgelegt und derzeit in Vernehmlassung. Die daraus resultierenden Massnahmen des Kantons sowie deren Inkraftsetzung sind zurzeit noch nicht bekannt. Für die Gemeinde Visp, welche zwischen 30 – 40% ihrer Steuereinnahmen von juristischen Personen generiert, wird die Reform mehr oder weniger empfindliche Mindereinnahmen bei diesen Steuern nach sich ziehen. Im Finanzplan werden diese latenten Mindereinnahmen ab 2021 berücksichtigt.

Der Finanzplan 2019 - 2022 sieht im Weiteren praktisch keine Neuverschuldung mehr vor. Der Cash-Flow soll in diesen Jahren grundsätzlich voll für die anstehenden und nötigen Investitionsvorhaben bzw. für den Schuldenabbau verwendet werden.

Verwaltungsgebäude: Sanierung und Umbau Dachgeschoss Rathaus – Realisierungs- und Kreditbeschluss

Die ständigen Wassereinträge im Rathaus haben den Gemeinderat veranlasst, das in die Jahre gekommene Dach untersuchen zu lassen. Der entsprechende Fachbericht zeigt auf, dass dieses in einem maroden baulichen Zustand ist und somit einer umfassenden Sanierung bedarf. Aufgrund der ebenfalls sanierungsbedürftigen Wohnung sowie des ungenutzten Dachgeschosses, hat der Gemeinderat beschlossen, diese Flächen im Hinblick auf die heutige und künftige Entwicklung in der Verwaltungsstruktur zu sichern und entsprechend gleichzeitig umzubauen. Die Kosten für die Innen- und Aussensanierung belaufen sich auf CHF 1.3 Mio. (Kostenvoranschlag +/- 10%). Hiervon sind CHF 0.6 Mio. bereits im Voranschlag 2017 angezeigt worden und CHF 0.7 Mio. sind im Budget 2018 vorgesehen.

Der Gemeinderat macht der Urversammlung einstimmig den Antrag, diesen Realisierungs- und Kreditbeschluss zu genehmigen.

Wir freuen uns, Sie liebe Visperinnen und Visper, an der Urversammlung vom 28. November 2017 in unserem Kultur- und Kongresszentrum La Poste begrüßen zu können.

Niklaus Furger, Gemeindepräsident

Finanzbericht zum Voranschlag 2018

Zuständigkeit der Urversammlung

Die Zuständigkeit der Urversammlung betreffend den Voranschlag 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 des Voranschlags und der Rechnung berät und beschliesst.

Laut Organisationsreglement der Gemeinde Visp vom 3. Oktober 2006 ist die Urversammlung u.a. zuständig für neue nicht gebundene Ausgaben, deren Betrag höher ist als 2.5% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres sowie für jährlich wiederkehrende nicht gebundene Ausgaben, deren Betrag höher ist als 0.5% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres. Für den Voranschlag 2018 betragen diese Limiten Fr. 1'043'023.75 für einmalige Ausgaben bzw. Fr. 208'604.75 für wiederkehrende Ausgaben, wobei für deren Berechnung die Bruttoeinnahmen der Laufenden Rechnung (ohne die internen Verrechnungen) für das Jahr 2016 im Betrage von Fr. 41'720'949.31 zu Grunde liegen.

Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2018

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2018 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 Fr. 24.-- festgesetzt.
3. Die Hundesteuer wird auf Fr. 195.-- festgesetzt.
4.
 - Verzugszins 3.5%
 - Rückerstattungszins 3.5%
 - Negativer Ausgleichszins 3.5%, allgemeine Fälligkeit per 31. März 2019
 - Vergütungszins Vorauszahlungen 0.0%
5. Die Gemeindesteuern 2018 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 2018 kumulierte Indexierung der Gemeindesteuern (Art. 178 Abs. 5 + 6) wird auf 160% festgesetzt.

Voranschlag 2018

Die einzelnen Ergebnisse des Voranschlags 2018 zeigen folgendes Bild:

Resultate	B U D G E T		Rechnung 2016
	2018	2017	
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung	214'700	309'200	547'059.29
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'445'000	8'814'000	13'036'907.75
Cash-Flow	9'659'700	9'123'200	13'583'967.04
Zunahme der Nettoinvestitionen	25'730'000	10'692'000	7'927'916.30
Finanzierungsfehlbetrag	-16'070'300.00	-1'568'800	
Finanzierungsüberschuss			5'656'050.74

Der Voranschlag 2018 wird durch Rekord-Nettoinvestitionen von Fr. 25.730 Mio. geprägt. Der Bau der neuen Eissport- und Eventhalle Lonza Arena ist darin mit Fr. 19 Mio. enthalten. Die Prognose bzw. das Versprechen, dass sich die Verschuldung bis Ende Jahr 2019 nicht mehr als um Fr. 19 Mio. erhöht, kann aller Voraussicht nach eingehalten werden.

Der Voranschlag 2018 präsentiert einen für Visp sehr guten Cash-Flow von Fr. 9'659'700.--, Nettoinvestitionen von Fr. 25'730'000.-- und einen Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 16'070'300.-- (Zunahme der Verschuldung). Nebst dem Bau der neuen Eissport- und Eventhalle verbleibt für die übrigen Nettoinvestitionen ein "stolzer" Betrag von CHF 6'730.00.--.

Gegenüber dem Voranschlag 2017 erhöht sich der Aufwand ohne Abschreibungen in der Laufenden Rechnung um Fr. 281'000.--. Demgegenüber erhöht sich der Ertrag gleich um Fr. 817'500.--. Aufgrund der positiven Entwicklung der Resultate im ersten Halbjahr 2017 geht die Gemeinde Visp davon aus, dass die Lonza AG in Zukunft wieder regelmässig Gewinnsteuern entrichten wird. Die Mehrausgaben der Nettoinvestitionen gegenüber dem Budget 2017 betragen total Fr. 15'038'000.--. **Verschiedenste Steuergesetzrevisionen führten in der jüngsten Vergangenheit zu tieferen Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen. Die Gemeinde Visp geht sowohl bei der Budgetierung als auch der Finanzplanung davon aus, dass die dritte Etappe der 10. Revision des Steuergesetzes gar nie umgesetzt wird. Positiv auf den Visper Finanzhaushalt wirkt sich das erfreuliche Bevölkerungswachstum aus.**

A) Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung 2018 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 39'057'200.-- und einem Ertrag von Fr. 39'271'900.-- mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 214'700.--. Das Haushaltsgleichgewicht wird somit erreicht und erfüllt damit die gesetzlichen Vorgaben.

Im Vergleich mit dem Voranschlag 2017 ist eine Zunahme des Aufwandes vor Abschreibungen im Betrage von Fr. 281'000.-- (0.96%) und eine Zunahme des Ertrages im Betrage von Fr. 817'500.-- (2.13%) festzustellen. Gegenüber der Rechnung 2016 beträgt der Mehraufwand ohne Abschreibungen Fr. 1'401'742.73. Der Ertrag reduziert sich um Fr. 2'522'524.31 (sehr hohe unvorhergesehene Steuererträge bei den juristischen Personen beim Abschluss 2016).

Personalaufwand (Fr. 9.060 Mio.)

Gegenüber dem Budget 2017 erhöht sich der Personalaufwand um Fr. 39'400.-- oder um 0.40%. Gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 beträgt der Mehraufwand Fr. 289'208.97 oder 3.2%. Durch das vorgeschriebene Bruttoprinzip ist zu beachten, dass der stets steigende Personalaufwand auch auf Lohnkosten von regionalen Organisationen zurückzuführen ist. Lohnkosten, die von den beteiligten öffentlichen Körperschaften wieder zum Teil oder ganz zurückvergütet werden – z.B. Zivilschutzorganisation Region Visp, Feuerwehr Region Visp, Regionale Schuldirektion oder Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde.

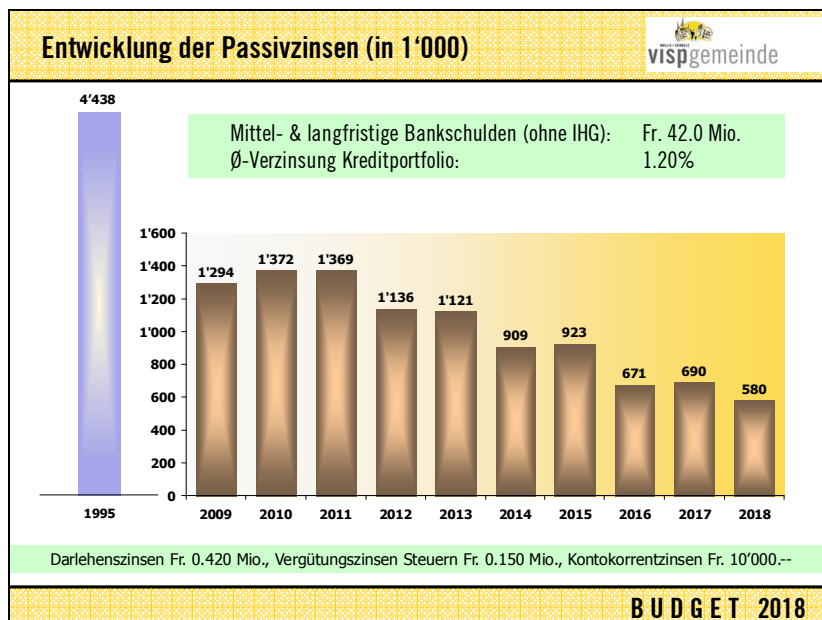
Die Löhne und Gehälter des Betriebs- und Verwaltungspersonals sowie der Behörden und Kommissionen sind mit CHF 7'169'900.-- praktisch identisch mit dem Budget 2017 und erhöhen sich gegenüber der Rechnung 2016 um 2.6% oder Fr. 181'446.25. Beim Polizeikorps (diverse Personalmutationen) und bei der KESB (der Jurist arbeitet neu auf Mandatsbasis) sind tiefere Lohnausgaben festzustellen. Durch die Anpassung des Pensums vom Musikdirektor bei der Gemeinde (das Pensum bei der Pfarrei wird entsprechend entlastet) erhöhen sich die Löhne bei der Kostenstelle Musikschulen. Sollte es unerwartet eine Teuerung geben, wird diese ausgeglichen. Durch die Lohnerhöhungen infolge Leistung und Verhalten erhöht sich die Lohnsumme um ca. Fr. 47'000.-.

Sachaufwand (Fr. 7.062 Mio.)

Der stetige Mehraufwand beim Sachaufwand nimmt beim Voranschlag 2018 seinen Lauf. Der Sachaufwand erhöht sich gegenüber dem Voranschlag 2017 um Fr. 31'000.--. Gegenüber der Rechnung 2016 ist eine negative Abweichung von Fr. 329'625.84 festzustellen. Der Sachaufwand beinhaltet folgende Positionen: Dienstleistungen & Honorare, Baulicher Unterhalt, Wasser – Energie – Heizmaterial, Büro- / Schulmaterial & Drucksachen, Unterhalt von Mobilien & Maschinen, Spesenentschädigungen, Mieten und Benützungskosten, Verbrauchsmaterial sowie der Ankauf von Mobilien, Maschinen und Fahrzeugen.

Passivzinsen (Fr. 0.580 Mio.)

Gegenüber dem Budget 2017 vermindern sich die Passivzinsen erneut um Fr. 110'000.--, gegenüber der Rechnung 2016 resultiert ein Minderaufwand von Fr. 91'335.58. Ein massiver Schuldenabbau in den Jahren 2001 - 2005 und 2008 – 2011, eine hervorragende Liquidität sowie nach wie vor äusserst günstige Konditionen am Geld- und Kapitalmarkt haben zu einer sehr erfreulichen Entwicklung bei den Passivzinsen beigetragen. Als Erinnerung sei erwähnt, dass die Verwaltungsrechnung 1995 der Gemeinde Visp mittel- und langfristige Schulden von Fr. 77.4 Mio. und Passivzinsen von Fr. 4.438 Mio. aufwies! Im Budgetjahr 2018 ist die Gemeinde Visp auf zusätzliches Fremdkapital von ca. Fr. 15 Mio. angewiesen.



Abschreibungen Verwaltungsvermögen (Fr. 9.445 Mio.)

Die Abschreibungen werden gemäss Gemeindegesetz mit 10% des Restbuchwertes vom Verwaltungsvermögen vorgenommen, wobei die Gemeinde Visp Mobilien, Maschinen, Einrichtungen und Fahrzeuge immer direkt zu 100% abschreibt. Gleiches gilt für Investitionen bei nicht mehr aktivierten Positionen. Die ordentlichen Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen betragen für das Jahr 2018 total Fr. 7.494 Mio., zusätzliche Abschreibungen sind für Investitionen im Verwaltungsgebäude Rathaus (Fr. 0.800 Mio.), die Beteiligung an den Investitionskosten des Kantonalen Strassennetzes (Fr. 0.360 Mio.), die Fussgängerbeziehungen (Fr. 0.391 Mio.) sowie die Sanierung des Gemeindestrassennetzes (Fr. 0.400 Mio.) vorgesehen. Mit diesen Abschreibungen erreicht der durchschnittlich angewandte Abschreibungssatz auf dem Verwaltungsvermögen einen Wert von 17.43% und übertrifft damit die gesetzlichen Vorgaben deutlich.

Beiträge ohne Zweckbindung (Fr. 1.050 Mio.)

Damit die Gemeinden ihre Autonomie und ihre finanziellen Verantwortlichkeiten gemäss dem Subsidiaritätsprinzip wahrnehmen können, müssen alle unter ihnen – auch die ärmsten und die strukturell benachteiligten – über ein Minimum an Ressourcen verfügen. Durch den Ausgleichsmechanismus des interkommunalen Finanzausgleichs soll das Ressourcen-Gefälle zwischen den Gemeinden etwas gemildert werden, damit diese ihre Aufgaben ohne eine übermässige Steuerbelastung erfüllen können.

Nach dem neuen System des interkommunalen Finanzausgleichs wird im Jahr 2018 eine Summe von Fr. 61 Mio. für die ressourcenarmen und/oder strukturell benachteiligten Gemeinden zur Verfügung stehen. Beim Ressourcenausgleich beteiligen sich die Gemeinden mit Fr. 25.166 Mio. (Kanton Fr. 16.777 Mio.) – der Lastenausgleich von Fr. 18.875 Mio. geht voll zu Lasten des Kantons. Für das Jahr 2018 zahlt die Gemeinde Visp einen Beitrag von Fr. 0.821 Mio. an den interkommunalen Finanzausgleich, Fr. 0.053 Mio. mehr als im Voranschlag 2017. Massgebend für die Berechnung sind die Steuererträge der Jahre 2012 bis 2014.

Eigene Beiträge (Fr. 10.216 Mio.)

Die eigenen Beiträge (Betriebs- und Defizitbeiträge) weisen gegenüber dem Budget 2017 einen Mehraufwand von Fr. 83'300.-- auf. Gegenüber der Rechnung 2016 resultiert ein Mehraufwand von Fr. 740'748.85.

Die Gemeinden beteiligen sich an der Lehrerbesehung der obligatorischen Schule mit einer Pauschale, die in der Höhe der jährlichen Durchschnittskosten für einen Schüler liegt. Die Beteiligung der Gemeinde beläuft sich auf maximal ein Drittel der durchschnittlichen Kosten für einen Schüler multipliziert mit der Anzahl Jugendlichen, die auf dem Gemeindegebiet wohnen. Für Visp beläuft sich der Betrag für das Jahr 2018 auf total Fr. 2.665 Mio. (793 Schüler multipliziert mit Fr. 3'360.-- pro Schüler).

Rund 2.220 Mio. der sog. "Eigenen Beiträge" dienen der Finanzierung der Sozialsysteme. Diese beinhalten unsere Beteiligungen zur Finanzierung der Betriebsbeiträge an Institutionen für behinderte Menschen, der Ergänzungsleistungen zur AHV/IV, der Sozialhilfe sowie des Kantonalen Beschäftigungsfonds. Die verschiedenen Kosten im Sozialbereich werden im Verhältnis 70% zu Lasten des Kantons und 30% zu Lasten der Gemeinden aufgeteilt.

Gemäss dem neuen Gesetz über die Langzeitpflege geht bei der Finanzierung der Pflegeheime nach Abzug der Beiträge der obligatorischen Krankenpflegeversicherung und der Beteiligung der Versicherten der Restbetrag zu Lasten der öffentlichen Hand. Der Kanton beteiligt sich daran mit einem Anteil von 70% und die Gemeinden mit einem Anteil von 30%. Für den Anteil der Gemeinden ist der Wohnsitz des Versicherten maßgebend. Dabei wird mit einem Betrag von Fr. 18.00 pro Pflegetag und Heimbewohner gerechnet – für Visp ergibt dies im Jahr 2018 einen geschätzten Betrag von Fr. 0.5 Mio.

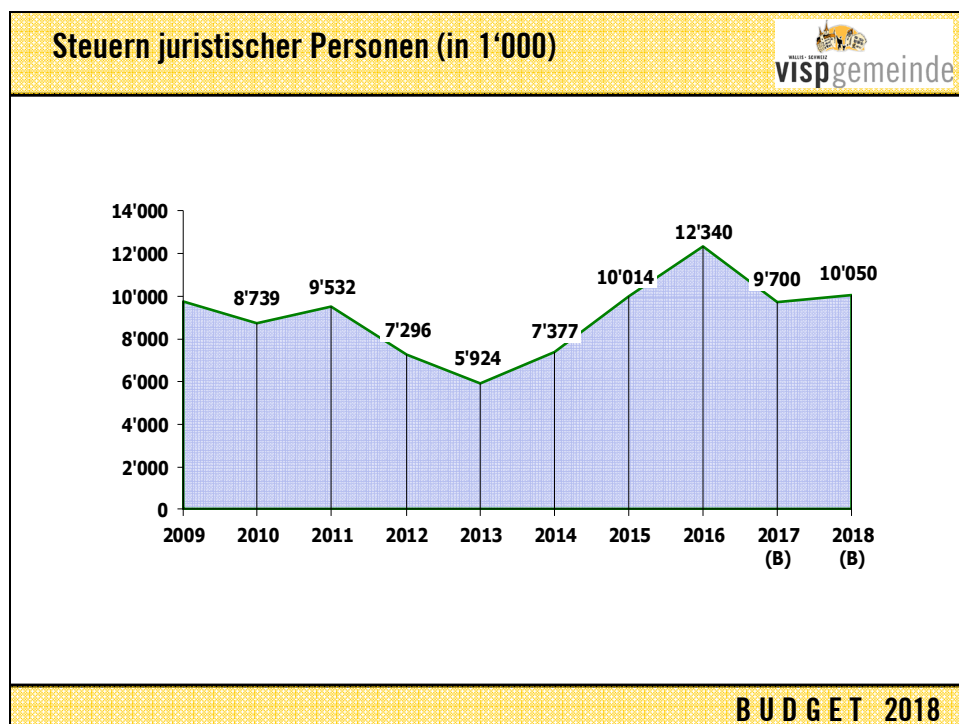
Ebenfalls unter den "Eigenen Beiträgen" erfasst wird die Garantieverpflichtung gegenüber der BioArk Visp AG im Betrag von Fr. 0.2 Mio. Die Gemeinde Visp beteiligt sich 2018 an einem Kantonalen Konzept zur Bewältigung von einem möglichen Erdbebenereignis (Fr. 0.1 Mio.). Ebenso figurieren unter den eigenen Beiträgen die Betriebs- und Defizitbeiträge an die Pfarrei, an die Genossenschaft Regionale Mehrzweckhalle, an das Sozialmedizinische Regionalzentrum oder an die Schwimmbadgenossenschaft.

Steuern (Fr. 29.434 Mio.)

Basis für die Budgetierung der Steuern natürlicher Personen (Lohnbezüger sowie Selbständigerwerbende) bildet das inzwischen definitiv veranlagte Steuerjahr 2015. Dank dem erfreulichen Bevölkerungswachstum seit 2006 konnten die durch Revisionen des Kantonalen Steuergesetzes verursachten Mindererträge bei den Steuern natürlicher Personen wieder mehr oder weniger kompensiert werden – ebenso die Anpassung der Indexierung auf 160% ab dem Steuerjahr 2009. Die Gemeinde Visp geht bei der Budgetierung davon aus, dass die dritte Etappe der 10. Revision des Steuergesetzes nicht umgesetzt wird. Gegenüber dem Budget 2017 erhöhen sich die Einkommenssteuern um Fr. 0.350 Mio. Gegenüber der Verwaltungsrechnung 2016 beträgt der Mehrertrag erfreuliche Fr. 0.729 Mio. Sowohl bei den Vermögens- als auch bei den Quellensteuern ist gegenüber dem Voranschlag 2017 keine nennenswerte Abweichung festzustellen.

Bei den Steuern juristischer Personen (AG, GmbH, Genossenschaften) ist der Steuerertrag stark von der wirtschaftlichen Entwicklung abhängig und unterliegt enormen Schwankungen. Der grosse Wettbewerbsdruck, aber auch die Frankenstärke haben für die Lonza AG einen grossen Einfluss auf deren Gewinnsteuern. Die letzten Veranlagungen der Lonza AG mahnten uns in der Vergangenheit zu einer eher vorsichtigen Budgetierung. Bei der Budgetierung 2018 geht die Gemeinde Visp aber davon aus, dass die Lonza AG (inklusive die Lonza BioPharma AG) in Zukunft wieder Gewinnsteuern entrichten wird. Das ausgezeichnete Halbjahresergebnis per 30.6.2017 aber auch die aktuellen sehr positiven Investitionsentscheide für den Standort Visp lassen uns optimistisch in die Zukunft blicken. Das neue Marktpreismodell bei der Partnerwerkbesteuerung ab dem Steuerjahr 2009 reduziert den Anteil der Gemeindesteuern Visp an den Gewinnsteuern der EnAlpin AG gegenüber dem bisher angewandten Modell erheblich. Aufgrund von Einsprachen sind die Steuerjahre ab 2009 immer noch provisorisch. Bei den übrigen Gesellschaften wird bei der Budgetierung ein Durchschnittswert der vergangenen 3 Steuerjahre angenommen (2013 – 2015). Gegenüber dem Budget 2017 ist bei den Gewinnsteuern eine positive Abweichung von Fr. 0.300 Mio. festzustellen. Bei den Kapital- und Grundstücksteuern sollten die Vorjahreswerte mehr oder weniger erreicht werden – bedeutend kleinere Schwankungsbreite als bei den Gewinnsteuern.

Nachstehende Grafik zeigt die enorme Schwankungsbreite bei den Steuern juristischer Personen. Natürlich ist dabei der Einfluss der Steuerergebnisse der Lonza AG von zentraler Bedeutung. Der Steuerertrag bei den juristischen Personen beinhaltet die Gewinn-, Kapital- und Grundstücksteuern. Der Steuerertrag juristischer Personen ist für die Gemeinde Visp von grosser Bedeutung, beträgt doch deren Anteil am gesamten Steuervolumen rund 34%.





B) Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist eine Zunahme der Bruttoinvestitionen von Fr. 27.740 Mio. auf. An Subventionen und Beiträgen Dritter werden Fr. 2.010 Mio. (u.a. Kantonssubventionen Hochwasserschutz sowie Anschlussgebühren) der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben. Somit betragen die Nettoinvestitionen für das Jahr 2018 total Fr. 25.730 Mio. – ein Allzeitrekord.

Schwerpunkte der Investitionen 2018 bildet der von der Urversammlung genehmigte Bau der Eissport- und Eventhalle, der Umbau vom Rest. La Poste sowie die Sanierung und der Umbau Dachgeschoss vom Rathaus. Ebenso sind die Investitionen in die Trink- und Abwasserversorgung, die Sanierung vom Gemeindestrassennetz, die Gestaltung der Freifläche in Visp-West, die Direktkosten an der Sanierung der Terbinerstrasse sowie die Beteiligung an den Baukosten vom Kantonalen Strassennetz grösser als Fr. 0.3 Mio.

Nachfolgende Tabellen geben einen Überblick über die Schwerpunkte der Investitionen für das Jahr 2018:

Investitionsrechnung brutto / netto in Mio. (1/2)			
			
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Eissport- und Eventhalle	19.000	0.000	19.000
Investitionen Gebäude La Poste	0.900	0.000	0.900
Investitionen Verwaltungsgebäude / Rathaus	0.706	0.000	0.706
Investitionen Trinkwasserversorgung	0.715	0.150	0.565
Sanierung Gemeindestrassennetz	0.445	0.000	0.445
Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	0.400	0.000	0.400
Erschliessung Visp West - Freifläche	0.363	0.000	0.363
Investitionen Abwasserversorgung	0.734	0.400	0.334
Raumplanung	0.300	0.000	0.300
Sanierung Terbinerstrasse - Direktkosten	0.300	0.000	0.300
Zwischentotal	23.863	0.550	23.313
BUDGET 2018			

Investitionsrechnung brutto / netto in Mio. (2/2)			
			
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Übertrag	23.863	0.550	23.313
Erschliessung Fernwärmenetz Visp-West	0.250	0.040	0.210
Ausbau Beleuchtung Gemeindestrassen	0.200	0.000	0.200
Informatisierung ICT Primarschule	0.167	0.000	0.167
Fahrzeuge Werkhof	0.160	0.000	0.160
Fussgängerbeziehungen / Fussweg Wildi Eyholz	0.160	0.000	0.160
Urnennischen Friedhof	0.130	0.000	0.130
Maschinen, Mobilen, Einrichtungen La Poste	0.120	0.000	0.120
Turn- und Spielhalle	0.300	0.185	0.115
Hochwasserschutz Vispa	1.300	1.235	0.065
Diverse Investitionen	1.090	0.000	1.090
TOTAL	27.740	2.010	25.730
BUDGET 2018			

C) Finanzplanung 2019 - 2022 (Basis Voranschlag 2018)

Die Finanzplanung bei einer Gemeinde ist mit vielen Ungewissheiten verbunden und somit auch mit einiger 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 (zu Gunsten von Familien und Wirtschaft – Steuervorlage 17) sowie die stetig zunehmende Aufgabenteilung zwischen Bund, Kanton und Gemeinden mit ungewisser Kostenfolge werden die Finanzlage der Gemeinde in Zukunft wesentlich mitbestimmen.

Die Finanzplanung bis 2022 auf der Seite 12 zeigt, dass bei den **Steuern natürlicher Personen** ein jährliches Wachstum von ca. 1.5% angenommen wird. In der Planungsperiode sind keine weitere automatische Indexierung und die Beibehaltung des Steuereffizienten von 1.1 vorgesehen. Im Weiteren werden keine neuen Steuererleichterungen bei den Lohnbezüglern und Selbständigerwerbenden erwartet. Bei den **Steuern juristischer Personen** wird angenommen, dass die **Steuervorlage 17** ab 2021 in Kraft treten wird. Markant tiefere Gewinnsteuersätze aber auch die Abschaffung der Grundstücksteuer auf Maschinen (Produktion) werden die Steuererträge bei den juristischen Personen massiv negativ beeinflussen! Bei den Entgelten (Gebühren) wird eine jährliche Erhöhung von Fr. 20'000.-- in die Finanzplanung aufgenommen. Der Spielraum nach oben scheint bei den Entgelten tarifmässig begrenzt und beschränkt sich auf das Bevölkerungs- bzw. Verbrauchswachstum.

Auf der **Aufwandseite** ist beim Personalaufwand ein jährlicher Zuwachs von 2% enthalten. Mit einer jährlichen Erhöhung von Fr. 0.180 Mio. sollte die eine oder andere personelle Verstärkung möglich sein. Beim Sachaufwand muss das Ziel sein, die Kosten mindestens auf heutigem Niveau einzudämmen. Die Passivzinsen werden aufgrund der namhaften Neuverschuldung im Jahr 2018 (Neubau der Eissport- und Eventhalle) bis zum Ende der Planungsperiode um über 23% oder auf Fr. 0.715 Mio. (Budget 2018: Fr. 0.580 Mio.) anwachsen. Dank der nach wie vor historisch günstigen Verhältnisse am Geld- und Kapitalmarkt hält sich der Anstieg von Fr. 0.135 Mio. bei den Passivzinsen aber in einem verträglichen Rahmen.

Die Finanzplanung bis 2022 zeigt, dass sich der **Cash-Flow** von heute fast Fr. 10 Mio. ab 2021 bei einem In-Kraft-Treten der neuen Steuervorlage 17 um beinahe Fr. 3 Mio. reduziert und sich bei rund Fr. 7 Mio. einpendeln sollte. Die Politik ist gefordert, dass solche massiven Steuereinbussen durch Kompensationsmassnahmen bei den betroffenen Gemeinden zumindest teilweise aufgefangen werden können. Ein Cash-Flow von Fr. 7 Mio. würde der Gemeinde Visp mehr oder weniger ausreichen, um die bestehende Basisinfrastruktur auf einem guten Niveau zu halten. Eine Weiterentwicklung von Visp wie in den letzten Jahren wäre aber kaum im selben Umfang mehr möglich.

Die Finanzplanung 2019 - 2022 weist folgende Kennzahlen auf (Beträge in 1'000):

In Tausend CHF	2019	2020	2021	2022
Cash-Flow	9'928	9'848	7'005	6'856
Nettoinvestitionen	10'000	8'500	7'000	7'000
Finanzierungsüberschuss		1'348	5	
Finanzierungsfehlbetrag	72			144

D) Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat hat den Voranschlag 2018 an seiner Sitzung vom 3. Oktober 2017 einstimmig genehmigt. Der Urversammlung vom 28. November 2017 wird beantragt, dem Voranschlag 2018 mit einem Cash-Flow von Fr. 9'659'700.--, einem Ertragsüberschuss von Fr. 214'700.--, Nettoinvestitionen von Fr. 25'730'000.-- und einem Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 16'070'300.-- zuzustimmen.

Die kumulierte Indexierung gemäss Art. 178 Abs. 5 und 6 des Steuergesetzes (StG) vom 10. März 1976 der Gemeindesteuern 2018 wird auf 160% festgesetzt.

Resultate	Rechnung					Budget		Finanzplanung			
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ertrag Laufende Rechnung	35'636	36'824	37'739	38'635	41'720	38'404	39'212	39'841	40'166	37'786	38'121
Steuern	25'679	26'224	26'315	28'433	31'554	28'761	29'434	30'025	30'320	27'920	28'225
Regalien und Konzessionen	526	509	504	541	547	510	535	535	545	545	555
Vermögenserträge	1'379	1'152	1'593	1'209	1'337	1'048	1'039	1'050	1'050	1'050	1'050
Entgelte	6'031	6'115	7'286	6'010	5'975	5'860	5'981	6'001	6'021	6'041	6'061
Rückerstattung von Gemeinwesen	554	545	627	772	832	798	781	790	790	790	790
Beiträge für eigene Rechnung	1'467	2'227	1'414	1'582	1'475	1'427	1'442	1'440	1'440	1'440	1'440
Entnahmen Spezialfinanzierung	0	52	0	88		0	0	0	0	0	0
Aufwand Laufende Rechnung	27'060	27'825	29'634	28'579	28'136	29'281	29'552	29'913	30'318	30'781	31'265
Personalaufwand	7'590	7'866	8'249	8'631	8'771	9'021	9'060	9'241	9'426	9'614	9'807
Sachaufwand	6'825	7'041	6'942	6'820	6'732	7'031	7'062	7'111	7'161	7'211	7'262
Passivzinsen	1'136	1'121	909	923	671	690	580	680	650	675	715
Anteile und Beiträge (Finanzausgleich)	1'441	1'514	1'563	1'323	1'024	959	1'050	1'200	1'350	1'500	1'650
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'339	1'067	1'099	1'137	1'074	1'130	1'188	1'200	1'200	1'200	1'200
Eigene Beiträge	8'565	8'824	9'226	9'519	9'475	10'132	10'216	10'116	10'166	10'216	10'266
Einlage Spezialfinanzierung	0	244	1'432	81	288	196	279	250	250	250	250
Abschreibungen Finanzvermögen	164	148	214	145	101	122	117	115	115	115	115
Selbstfinanzierungsmarge	8'576	8'999	8'105	10'056	13'584	9'123	9'660	9'928	9'848	7'005	6'856
in % des Ertrages	24.07%	24.44%	21.48%	26.03%	32.56%	23.76%	24.64%	24.92%	24.52%	18.54%	17.98%
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'362	8'603	7'917	9'465	13'037	8'814	9'445	9'500	9'500	7'000	6'500
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	214	396	188	591	547	309	215	428	348	5	356

Investitionsrechnung	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Total der Ausgaben	11'274	13'530	13'817	10'475	11'415	12'389	27'740	20'700	10'000	8'500	8'500
Total der Einnahmen	2'596	3'276	3'014	2'390	3'487	1'697	2'010	10'700	1'500	1'500	1'500
Netto-Investitionen	8'678	10'254	10'803	8'085	7'928	10'692	25'730	10'000	8'500	7'000	7'000

Finanzierung der Investitionen	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Selbstfinanzierungsmarge	8'576	8'999	8'105	10'056	13'584	9'123	9'660	9'928	9'848	7'005	6'856
Netto-Investitionen	8'678	10'254	10'803	8'085	7'928	10'692	25'730	10'000	8'500	7'000	7'000
Finanzierungsüberschuss (+) - fehlbetrag (-)	-102	-1'255	-2'698	1'971	5'656	-1'569	-16'070	-72	1'348	5	-144

Laufende Rechnung		Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	Fr.	29'612'200.00	29'331'200.00	28'210'457.27
Ertrag	Fr.	39'271'900.00	38'454'400.00	41'794'424.31
Selbstfinanzierungsmarge	Fr.	9'659'700.00	9'123'200.00	13'583'967.04
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge	Fr.	9'659'700.00	9'123'200.00	13'583'967.04
Ordentliche Abschreibungen	Fr.	7'494'000.00	6'587'000.00	6'296'908.75
Zusätzliche Abschreibungen	Fr.	1'951'000.00	2'227'000.00	6'739'999.00
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	Fr.		-	-
Ertragsüberschuss	Fr.	214'700.00	309'200.00	547'059.29

Investitionsrechnung		Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
Ausgaben	Fr.	27'740'000.00	12'389'000.00	11'415'023.50
Einnahmen	Fr.	2'010'000.00	1'697'000.00	3'487'107.20
Nettoinvestitionen	Fr.	25'730'000.00	10'692'000.00	7'927'916.30

Finanzierung		Voranschlag 2018	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
Selbstfinanzierungsmarge	Fr.	9'659'700.00	9'123'200.00	13'583'967.04
Nettoinvestitionen	Fr.	25'730'000.00	10'692'000.00	7'927'916.30
Finanzierungsfehlbetrag	Fr.	-16'070'300.00	-1'568'800.00	
Finanzierungsüberschuss	Fr.			5'656'050.74

GESAMTÜBERSICHT DES VORANSCHLAGS	VORANSCHLAG 2018		VORANSCHLAG 2017		RECHNUNG 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung						
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	39'057'200.00		38'145'200.00		41'247'365.02	
Total des Ertrages		39'271'900.00		38'454'400.00		41'794'424.31
Ertragsüberschuss	214'700.00		309'200.00		547'059.29	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	39'271'900.00	39'271'900.00	38'454'400.00	38'454'400.00	41'794'424.31	41'794'424.31
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
a) Nettoinvestitionen						
Total der Ausgaben	27'740'000.00		12'389'000.00		11'415'023.50	
Total der Einnahmen		2'010'000.00		1'697'000.00		3'487'107.20
Nettoinvestitionen		25'730'000.00		10'692'000.00		7'927'916.30
Total	27'740'000.00	27'740'000.00	12'389'000.00	12'389'000.00	11'415'023.50	11'415'023.50
b) Finanzierung						
Übertrag der Nettoinvestitionen	25'730'000.00		10'692'000.00		7'927'916.30	
Übertrag der ord. Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		7'494'000.00		6'587'000.00		6'296'908.75
Übertrag der zus. Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		1'951'000.00		2'227'000.00		6'739'999.00
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		214'700.00		309'200.00		547'059.29
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	-		-		-	
Finanzierungsüberschuss	-		-		5'656'050.74	
Finanzierungsfehlbetrag		16'070'300.00		1'568'800.00		-
Total	25'730'000.00	25'730'000.00	10'692'000.00	10'692'000.00	13'583'967.04	13'583'967.04
c) Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		-		5'656'050.74
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	16'070'300.00		1'568'800.00		-	
Übertrag der Investitionsausgaben		27'740'000.00		12'389'000.00		11'415'023.50
Übertrag der Investitionseinnahmen	2'010'000.00		1'697'000.00		3'487'107.20	
Übertrag der Abschreibungen	9'445'000.00		8'814'000.00		13'036'907.75	
Zunahme des Nettovermögens	214'700.00		309'200.00		547'059.29	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	27'740'000.00	27'740'000.00	12'389'000.00	12'389'000.00	17'071'074.24	17'071'074.24

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	2'815'900	301'500 2'514'400	2'740'900	288'700 2'452'200	2'647'650.14	277'247.80 2'370'402.34
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Netto Aufwand	3'668'400	1'798'500 1'869'900	3'719'100	1'777'700 1'941'400	3'432'211.70	1'834'262.99 1'597'948.71
2	BILDUNG Netto Aufwand	6'098'600	946'900 5'151'700	5'844'700	969'500 4'875'200	5'551'182.88	1'046'121.60 4'505'061.28
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS Netto Aufwand	7'290'500	944'500 6'346'000	5'256'900	995'000 4'261'900	5'139'961.34	923'699.38 4'216'261.96
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	624'000	624'000	680'000	680'000	624'696.25	624'696.25
5	SOZIALE WOHLFAHRT Netto Aufwand	3'632'000	3'800 3'628'200	3'589'100	3'589'100	3'555'398.55	1'800.00 3'553'598.55
6	VERKEHR Netto Aufwand	3'568'200	1'578'200 1'990'000	3'720'900	1'558'200 2'162'700	3'630'450.38	1'635'232.52 1'995'217.86
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	3'046'100	2'828'000 218'100	2'980'800	2'743'500 237'300	2'994'239.80	2'785'171.10 209'068.70
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	1'050'700	215'000 835'700	1'011'900	165'300 846'600	785'661.21	194'468.37 591'192.84
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	7'262'800 23'392'700	30'655'500	8'600'900 21'355'600	29'956'500	12'885'912.77 20'210'507.78	33'096'420.55
	Total	39'057'200	39'271'900	38'145'200	38'454'400	41'247'365.02	41'794'424.31
	Netto Ertrag	214'700		309'200		547'059.29	
	Gesamttotal	39'271'900	39'271'900	38'454'400	38'454'400	41'794'424.31	41'794'424.31

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'815'900	301'500	2'740'900	288'700	2'647'650.14	277'247.80
01	LEGISLATIVE UND EXEKUTIVE	654'100	22'000	658'100	20'000	630'971.85	21'700.00
011	Legislative	49'500		54'500		51'731.65	
011.310.01	Drucksachen, Publikationen	9'500		9'500		6'395.60	
011.317.01	Entschädigung Wahlbüro	11'000		12'000		13'953.80	
011.317.02	Spesen Urversammlung	8'000		12'000		6'465.50	
011.318.01	Porti, Versandspesen	10'000		10'000		14'086.20	
011.318.02	Treuhand & Revisionskosten	11'000		11'000		10'830.55	
012	Exekutive	604'600	22'000	603'600	20'000	579'240.20	21'700.00
012.300.00	Besoldung und Spesen Präsidium	108'500		108'500		108'439.70	
012.300.01	Entschädigung Gemeinderat	236'100		236'100		236'100.00	
012.300.02	Kommissionen	50'000		50'000		35'521.40	
012.300.03	Gemeindeführungsstab & Sicherheitsdienst	10'000		10'000		4'372.00	
012.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	29'500		29'500		28'556.40	
012.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	15'000		14'000		14'990.05	
012.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'500		5'500		5'469.70	
012.317.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	100'000		100'000		97'262.95	
012.318.01	Agglomeration Brig-Visp-Naters	50'000		50'000		48'528.00	
012.434.01	Entschädigung aus VR-Honoraren		22'000		20'000		21'700.00
02	Gemeindeverwaltung	2'015'000	255'500	1'969'600	235'500	1'889'117.79	223'097.80
020	Allgemeine Verwaltung	905'500	19'500	891'000	19'500	855'509.44	16'429.00
020.301.01	Besoldung Verwaltungspersonal	328'000		320'000		324'848.45	
020.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	32'000		31'000		30'888.55	
020.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	37'500		37'000		36'357.50	
020.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'500		8'000		7'655.10	
020.309.01	Sonstige Personalkosten	70'000		65'000		70'069.60	
020.309.02	Aus- & Weiterbildung Personal	70'000		70'000		62'489.58	
020.310.01	Büromaterial & Drucksachen	40'000		40'000		31'781.70	
020.310.02	visper allgemeine zeitung / vispinfo	80'000		80'000		80'640.00	
020.310.03	Publikationen, Budget, Rechnung	25'000		25'000		19'664.10	
020.311.01	Möblier, Maschinen, Fahrzeuge	5'000		10'500		1'710.00	
020.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	10'000		10'000		5'446.25	
020.318.01	Telefongebühren	10'000		10'000		8'006.45	
020.318.02	Haftpflichtversicherung	37'000		36'000		33'657.80	
020.318.03	Sachversicherungen	500		500		447.80	
020.318.04	Porto- & Postkontospesen	90'000		85'000		92'286.76	
020.318.05	Arbeiten Dritter	15'000		15'000		10'671.50	
020.318.07	Kommunikation / Internet	12'000		13'000		7'564.00	
020.365.01	Beiträge	35'000		35'000		31'324.30	
020.431.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		5'000		5'000		3'749.00
020.431.02	Vergütung für Verwaltungsarbeit		2'000		2'000		1'280.00
020.431.04	Einbürgerungsgebühren		12'500		12'500		11'400.00
021	Finanzen und Informatik	719'500	132'000	702'500	132'000	687'358.45	133'004.30
021.301.01	Besoldung Verwaltungspersonal	498'000		500'000		491'970.40	
021.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	48'000		48'500		46'779.55	
021.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	58'000		58'500		59'484.55	
021.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'500		12'500		11'593.35	
021.315.01	Lizenzkosten EDV-Software	60'000		40'000		37'273.60	
021.318.01	Inkassospesen	40'000		40'000		38'031.95	
021.318.02	Wartung und Unterhalt Informatik	3'000		3'000		2'225.05	
021.431.01	Vergütung für Verwaltungsarbeit		90'000		90'000		88'265.95
021.431.02	Inkassogebühren		42'000		42'000		44'738.35

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Bauverwaltung	390'000	104'000	376'100	84'000	346'249.90	73'664.50
029.301.01	Besoldung Verwaltungspersonal	254'000		250'000		237'278.30	
029.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	25'000		24'000		22'561.85	
029.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	32'500		32'000		30'275.40	
029.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'000		6'000		5'591.50	
029.310.01	Drucksachen und diverse Kosten	15'000		15'000		13'291.40	
029.318.01	Baubewilligungen	7'500		7'500		5'680.90	
029.318.03	Telefongebühren	3'000		5'000		726.70	
029.318.04	Sachversicherungen	2'000		1'600		1'972.10	
029.351.01	Gebühren Kanton für Baubewilligung	45'000		35'000		28'871.75	
029.431.01	Baubewilligungen		90'000		70'000		58'727.00
029.431.02	Vergütung für Verwaltungsarbeit		9'000		9'000		8'000.00
029.436.02	Rückerstattungen Dritter		4'000		4'000		5'737.50
029.437.01	Baubussen		1'000		1'000		1'200.00
03	Leistungen für Pensionierte	37'000		15'000		17'713.85	
030	Leistungen für Pensionierte	37'000		15'000		17'713.85	
030.307.01	Teuerungszulage für Rentner	15'000		15'000		14'713.85	
030.307.02	Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung	22'000				3'000.00	
09	Rathaus	109'800	24'000	98'200	33'200	109'846.65	32'450.00
090	Verwaltungsgebäude Rathaus	109'800	24'000	98'200	33'200	109'846.65	32'450.00
090.311.01	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	5'000		5'000		4'934.10	
090.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'000		30'000		30'003.25	
090.313.01	Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		126.90	
090.314.01	Baulicher Unterhalt	20'000		10'000		19'344.15	
090.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	10'000		8'000		11'497.15	
090.318.01	Sachversicherungen	6'800		7'200		7'070.40	
090.318.02	Reinigungsdienst Rathaus	37'000		37'000		36'870.70	
090.427.01	Mieterrträge		16'800		26'000		25'250.00
090.436.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		7'200		7'200		7'200.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	3'668'400	1'798'500	3'719'100	1'777'700	3'432'211.70	1'834'262.99
10	RECHTSAUFSICHT	328'500	180'000	328'500	183'000	308'346.85	180'353.63
100	Grundbuch, Kataster	26'000	28'000	26'000	28'000	22'481.05	27'789.60
100.318.01	Nachführungsgeometer	20'000		20'000		16'481.05	
100.318.02	Digitalisierung Grundbuchpläne	5'000		5'000		5'000.00	
100.351.01	Schatzungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
100.431.01	Registerhaltergebühren		13'000		13'000		11'697.00
100.469.01	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		15'000		15'000		16'092.60
102	Einwohner- & Fremdenkontrolle	302'500	152'000	302'500	155'000	285'865.80	152'564.03
102.301.01	Besoldung Verwaltungspersonal	193'000		186'000		183'465.60	
102.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'000		18'000		17'445.00	
102.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	22'000		24'000		18'626.20	
102.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'500		4'500		4'323.40	
102.351.01	Gebühren Kanton Fremdenkontrolle	65'000		70'000		62'005.60	
102.431.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		152'000		155'000		152'564.03
11	POLIZEI	1'205'300	350'000	1'257'600	350'000	1'179'066.01	395'252.51
113	Gemeindepolizei	1'157'100	312'000	1'209'500	312'000	1'121'123.96	353'447.71
113.301.01	Besoldung Ortspolizei	885'000		902'000		857'438.50	
113.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	85'000		87'000		81'530.45	
113.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	98'000		99'500		105'664.35	
113.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	22'000		22'500		20'205.60	
113.306.01	Dienstkleider & Ausrüstung	23'000		22'000		11'760.30	
113.309.01	Sonstige Personalkosten			45'000			
113.310.01	Büromaterial & Drucksachen	2'500		2'500		15'197.15	
113.311.01	Ankauf Mobilien und Maschinen	6'000					
113.313.01	Verbrauchsmaterialien	5'000		5'500		3'832.50	
113.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen	16'000		16'000		17'328.35	
113.318.01	Porti, Telefon, Postkonto	5'000		5'000		5'566.76	
113.318.02	Sachversicherungen	2'600		2'500		2'600.00	
113.318.05	Sicherheitsdienst	7'000					
113.431.02	Diverse Gebühren		12'000		12'000		11'979.85
113.437.01	Polizeibussen		300'000		300'000		341'467.86
119	Ausnüchterungszellen	48'200	38'000	48'100	38'000	57'942.05	41'804.80
119.316.01	Miete Lokalität	28'200		28'200		28'200.00	
119.318.01	Sicherheitsdienst	19'000		19'000		28'414.55	
119.318.02	Reinigungskosten	1'000		900		1'327.50	
119.434.01	Benützungsgebühren		5'000		5'000		6'300.00
119.462.01	Beteiligung Gemeinden Brig-Glis / Naters		32'000		32'000		35'254.80
119.462.02	Beteiligung übrige Gemeinden		1'000		1'000		250.00
12	RECHTSSPRECHUNG	445'200	122'000	439'200	117'000	419'857.64	118'856.25
121	Gerichte	219'400		219'400		218'459.20	
121.301.01	Besoldung Abwartspersonal	11'200		11'200		11'115.00	
121.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100		1'100		1'056.90	
121.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300		300		261.90	
121.312.01	Nebenkosten Bezirksgericht	15'000		15'000		14'812.30	
121.312.02	Nebenkosten Staatsanwaltschaft	9'500		9'500		9'187.90	
121.316.01	Miete für das Bezirksgericht	72'000		72'000		72'000.00	
121.316.02	Miete Staatsanwaltschaft	91'800		91'800		91'640.00	
121.318.01	Reinigungsdienst Burgenerhaus	18'500		18'500		18'385.20	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
122	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	225'800	122'000	219'800	117'000	201'398.44	118'856.25
122.301.01	Löhne Verwaltungspersonal	145'000		164'000		160'288.00	
122.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	14'000		16'000		15'227.35	
122.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	15'000		16'500		16'211.65	
122.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'000		5'000		4'207.40	
122.309.01	Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000		240.00	
122.310.01	Büromaterial & Drucksachen	4'000		4'000		835.35	
122.311.01	Möblier, Maschinen, Einrichtungen	1'000		2'000			
122.315.01	Wartung und Programmanpassungen Informatik	4'800		5'300		2'062.29	
122.318.01	Dienstleistungen Dritter (Experten)	35'000		3'000		1'631.40	
122.318.02	Telefongebühren	1'000		2'000		695.00	
122.431.01	Gebühren für Amtshandlungen		50'000		45'000		61'276.00
122.452.01	Beteiligung der Mitgliedergemeinden		72'000		72'000		57'580.25
14	FEUERWEHR	606'100	357'000	610'500	355'000	544'734.40	370'516.70
140	Feuerwehr Region Visp	606'100	357'000	610'500	355'000	544'734.40	370'516.70
140.301.01	Besoldung Feuerwehr	330'000		330'000		292'483.40	
140.301.02	Besoldung Sicherheitsbeauftragter					9'764.70	
140.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	11'000		11'000		9'961.65	
140.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	12'500		13'000		12'084.65	
140.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'500		3'000		2'468.80	
140.309.01	Sonstige Personalkosten	38'000		38'000		34'487.50	
140.310.01	Büromaterial & Drucksachen	6'000		6'000		4'117.60	
140.311.01	Ankauf Material / Ausrüstung Jugendfeuerwehr					2'000.00	
140.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	27'000		27'000		12'458.20	
140.313.01	Verbrauchsmaterialien & Ausrüstung	56'000		56'000		49'635.05	
140.313.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	9'500		9'500		6'637.35	
140.314.01	Baulicher Unterhalt	20'000		23'000		9'440.55	
140.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	55'000		55'000		60'048.50	
140.318.01	Telefon & Porti & Alarm	14'000		13'500		12'210.60	
140.318.02	Sachversicherungen	21'600		23'500		23'535.50	
140.352.01	Unterhalt Schutzbauten	3'000		2'000		3'400.35	
140.430.01	Feuerwehrrersatzgebühren		126'000		124'000		126'442.05
140.436.01	Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		18'100.00
140.452.01	Rückerstattungen Gemeinden		10'000		10'000		24'790.00
140.461.01	Kantonsbeitrag		83'000		83'000		103'750.90
140.462.01	Beteiligung Mitgliedsgemeinden		118'000		118'000		97'433.75
15	MILITÄR	192'800	15'000	209'500	15'000	218'487.95	12'997.90
151	Schiessstand	192'800	15'000	209'500	15'000	218'487.95	12'997.90
151.301.01	Besoldung Abwartspersonal	29'000		29'000		23'395.65	
151.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'800		2'800		2'224.60	
151.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	2'500		2'500			
151.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	700		700		551.30	
151.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	10'000		10'000		9'864.50	
151.313.01	Verbrauchsmaterialien	4'000		4'000		3'084.85	
151.314.01	Baulicher Unterhalt	20'000		20'000		9'975.35	
151.315.01	Unterhalt Schiessanlage	30'000		30'000		30'261.35	
151.318.01	Telefongebühren	500		500		332.25	
151.318.02	Sachversicherungen	2'800		3'000		2'961.10	
151.322.01	Darlehenszinsen	6'500		11'000		17'837.00	
151.331.01	Abschreibung Schiesssportzentrum Riedertal	84'000		96'000		118'000.00	
151.427.01	Mietertrag Kantine		5'000		5'000		4'600.00
151.434.01	Benützungsgebühren & Schussgeld		10'000		10'000		8'397.90

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	ZIVILE LANDESVERTEIDIGUNG	890'500	774'500	873'800	757'700	761'718.85	756'286.00
160	ZSO Region Visp	769'000	769'000	752'200	752'200	750'736.00	750'736.00
160.301.01	Gehälter des Verwaltungspersonals	433'000		429'700		426'682.10	
160.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	41'000		42'000		40'641.65	
160.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	58'000		58'000		58'759.05	
160.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	11'000		11'500		11'200.00	
160.309.01	Übriger Personalaufwand	2'000		1'000			
160.310.01	Büromaterial & Drucksachen	2'000		2'000		2'529.45	
160.311.01	Möblien, Maschinen und Fahrzeuge	37'000		23'000		40'039.95	
160.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	1'000		1'000		583.45	
160.313.01	Verbrauchsmaterialien	48'000		48'000		71'669.25	
160.315.01	Unterhalt Möblien, Maschinen	15'000		15'000		11'710.30	
160.316.01	Mieten, Pachten	3'000		3'000		272.65	
160.317.01	Entschädigungen	100'000		100'000		69'329.85	
160.318.03	Honorare und Dienstleistungen	18'000		18'000		17'318.30	
160.436.01	Leistungen Personalversicherungen		22'000		22'000		23'840.10
160.461.01	Kantonsbeitrag		747'000		730'200		726'895.90
161	Kommandoposten Zivilschutz	121'500	5'500	121'600	5'500	10'982.85	5'550.00
161.310.01	Büromaterial und Drucksachen	5'000		5'000			
161.311.01	Anschaffungen Gemeindeführungsstab	2'000		2'000			
161.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	5'000		5'000		4'132.90	
161.314.01	Baulicher Unterhalt	3'000		3'000		1'514.20	
161.318.01	Telefongebühren	4'000		4'000		2'745.10	
161.318.02	Sachversicherungen	2'500		2'600		2'590.65	
161.361.01	Kantonales Konzept - Bewältigung Erdbebenereignis	100'000		100'000			
161.460.01	Bundesbeitrag (Pauschale für den Unterhalt)		5'500		5'500		5'550.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	6'098'600	946'900	5'844'700	969'500	5'551'182.88	1'046'121.60
20	KINDERGARTEN	129'100		89'700		102'058.20	
200	Kindergarten	129'100		89'700		102'058.20	
200.301.01	Besoldung Abwärtspersonal	13'000		13'000		13'000.00	
200.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'300		1'300		1'236.10	
200.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	300		300		306.35	
200.310.01	Schulmaterial/Lehrmittel/Kultur	28'500		26'500		13'195.85	
200.311.01	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen SD	34'000		8'500		46'495.20	
200.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	15'000		15'000		13'277.30	
200.313.01	Verbrauchsmaterialien	3'000		3'000		522.75	
200.314.01	Baulicher Unterhalt	10'000		18'000		10'278.35	
200.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen SD	500		500		394.90	
200.315.02	Unterhalt Mobilien, Maschinen HB	1'500		1'500		1'292.00	
200.318.02	Sachversicherungen	2'000		2'100		2'059.40	
200.365.01	Chancenannäherung durch Früherkennung	20'000					
21	VOLKSSCHULE	4'409'500	480'900	4'268'900	503'500	4'054'436.48	550'103.80
210	Primarschule	2'975'500	65'500	2'893'500	64'500	2'727'222.65	71'955.30
210.301.01	Besoldung Abwärtspersonal	340'000		331'000		300'133.25	
210.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	33'000		32'000		27'985.75	
210.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	39'500		38'500		35'449.10	
210.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'500		8'500		6'935.70	
210.310.01	Schulmaterial, Lehrmittel, Kultur	88'500		93'500		83'216.00	
210.311.01	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	22'000		11'000		27'705.45	
210.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	150'000		175'000		143'624.15	
210.313.01	Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		23'254.70	
210.314.01	Baulicher Unterhalt	100'000		100'000		102'855.85	
210.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen SD	8'000		8'000		7'826.75	
210.315.02	Unterhalt Mobilien, Maschinen HB	15'000		15'000		8'444.65	
210.317.01	Sonstiger Schulsport	30'000		27'500		20'519.85	
210.317.03	Schulverlegungen & Ferienlager	7'000		6'500		5'362.60	
210.318.01	Informatiksupport	6'000		10'000		6'366.70	
210.318.02	Sachversicherungen	53'000		56'000		55'038.55	
210.361.01	Beitrag an Lehrerbesoldung	2'050'000		1'956'000		1'872'503.60	
210.427.01	Mieterrträge		36'000		36'000		35'770.80
210.433.01	Anteil Eltern an Schulkosten		500		500		715.00
210.433.02	Schulgeld auswärtiger Schüler (Private)		700		1'400		700.00
210.436.01	Leistungen Personalversicherungen						2'950.35
210.436.04	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		3'600		3'600		3'644.40
210.452.01	Schulgelder der Auswärtigen		14'700		14'000		14'700.00
210.461.01	Subventionen Primarschule		10'000		9'000		13'474.75
211	Orientierungsschule	1'434'000	415'400	1'375'400	439'000	1'327'213.83	478'148.50
211.301.01	Besoldung Abwärtspersonal	233'000		229'000		234'416.35	
211.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	21'500		21'000		22'289.75	
211.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	23'500		23'000		24'013.00	
211.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'000		6'000		5'524.00	
211.310.01	Schulmaterial, Lehrmittel, Kultur	93'000		90'000		90'611.55	
211.310.02	Schulbibliothek	7'500		7'500		7'849.90	
211.310.03	Schulmaterial & Projekte Vorlehrgasse	7'000		7'000		3'992.65	
211.311.01	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	44'000		23'500		17'179.58	
211.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	140'000		140'000		125'947.40	
211.313.01	Verbrauchsmaterialien	25'000		25'000		22'953.05	
211.313.02	Projektunterricht	7'000		7'000		3'721.40	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211.314.01	Baulicher Unterhalt	110'000		110'000		113'715.65	
211.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen SD	26'000		16'000		14'288.55	
211.315.02	Unterhalt Mobilien, Maschinen HB	15'000		15'000		7'000.80	
211.315.03	Mobilien, Maschinen Werkunterricht	8'500		8'500		8'500.00	
211.317.01	Sonstiger Schulsport	17'000		17'000		16'650.65	
211.317.03	Kurswoche	9'000		9'000			
211.318.02	Sachversicherungen	24'000		25'500		24'989.35	
211.318.04	Fremdreinigung	37'000		37'000		36'776.15	
211.318.05	Informatiksupport	10'000		14'000		12'511.15	
211.352.01	Schulgeld und Transportkosten an Gemeinden	22'000		14'400		27'393.00	
211.361.01	Beitrag an Lehrerbildung	548'000		530'000		506'889.90	
211.433.01	Anteil Eltern an Schulkosten		18'000		18'000		19'807.45
211.433.02	Schulgeld auswärtiger Schüler (Private)				2'300		2'404.40
211.451.02	Schule & Sport		16'000		28'000		34'664.65
211.452.01	Schulgeld auswärtiger Schüler (Gemeinden)		359'000		365'000		373'867.00
211.452.02	Schulgeld Vorlehreklasse		18'400		20'700		16'305.00
211.461.01	Subventionen Orientierungsschule		4'000		5'000		14'774.00
211.461.05	Kantonsbeitrag Asbestuntersuchung Öffentl. Gebäude						16'326.00
22	SONDERSCHULUNG	132'000	25'000	97'000	20'000	97'609.65	21'118.00
220	Sonderschulen	132'000	25'000	97'000	20'000	97'609.65	21'118.00
220.361.01	Beitrag Lehrerbildung	67'000		37'000		36'452.35	
220.361.02	Transportkosten für Kinder mit einer Behinderung	40'000		40'000		40'039.30	
220.365.01	Beiträge an Sonderschulen	25'000		20'000		21'118.00	
220.436.01	Rückerstattungen Dritter		25'000		20'000		21'118.00
23	BERUFSBILDUNG	251'300	55'000	257'000	60'000	189'083.70	55'288.85
231	Industriell-gewerbliche Berufe	131'300		137'000		71'826.60	
231.351.01	Nebenkosten BFO Sporthalle Sand	80'000		80'000		71'826.60	
231.361.01	Beteiligung Bildungsstandort für Chemieberufe	51'300		57'000			
239	Übriges berufliches Bildungswesen	120'000	55'000	120'000	60'000	117'257.10	55'288.85
239.364.01	Reisekosten Walliser Lernende	120'000		120'000		117'257.10	
239.461.01	Kantonsbeitrag Reisekosten Walliser Lernende		55'000		60'000		55'288.85
26	Höhere Berufsbildung	120'000		80'000		66'000.00	
260	Fachhochschule Westschweiz HES-SO	120'000		80'000		66'000.00	
260.351.01	HES-SO Wallis Visp (Hochschule für Gesundheit)	120'000		80'000		66'000.00	
29	Schuldirektion	1'056'700	386'000	1'052'100	386'000	1'041'994.85	419'610.95
290	Schuldirektion	1'032'500	380'000	1'028'500	380'000	1'018'849.80	412'284.25
290.301.01	Besoldung Schuldirektion	623'000		616'000		601'400.05	
290.301.02	Löhne von Lehrkräften (inkl. Hausaufgabenhilfe)	16'000		18'000		11'723.80	
290.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	62'000		61'500		58'299.55	
290.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	83'000		82'500		79'654.30	
290.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'500		16'000		14'448.35	
290.309.01	Sonst. Kosten Schulbehörde & Lehrer	28'000		28'000		22'142.95	
290.309.02	Lehrerweiterbildung	5'000		5'000		1'275.75	
290.309.03	Lehrerweiterbildung Region	5'000				3'335.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
290.310.01	Büromaterial / Drucksachen / vaz	12'500		12'500		8'738.70	
290.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	5'000		13'000		51'854.35	
290.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen	500		1'000		37.80	
290.316.01	Fotokopien	40'000		48'000		38'877.95	
290.317.01	Schulspaziergang KG / PS / OS	19'000		19'000		18'955.00	
290.317.02	Spesenentschädigungen PSH Schulregion Visp	5'000		5'000		4'852.40	
290.318.01	Telefongebühren & Porti Schulen	10'000		11'000		7'345.20	
290.318.02	Schülertransporte (OS/PS/KG)	96'000		92'000		94'768.65	
290.318.03	Beratung Regionale Schuldirektion	6'000				1'140.00	
290.434.01	Einnahmen für Fotokopien etc.		32'000		32'000		35'452.55
290.434.03	Elternbeiträge Hausaufgabenhilfe PS		8'000		8'000		6'715.00
290.436.01	Leistungen Personalversicherungen						13'222.75
290.452.02	Anteil Gemeinden PSH Schulregion Visp		8'000		8'000		8'053.90
290.452.03	Anteil Gemeinden Regionale Schuldirektion		238'000		240'000		243'869.00
290.461.01	Kantonsbeitrag Schuldirektion		94'000		92'000		104'971.05
292	Erwachsenenbildung	24'200	6'000	23'600	6'000	23'145.05	7'326.70
292.301.01	Besoldung Erwachsenenbildung	21'500		21'000		20'690.15	
292.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'200		2'100		1'967.35	
292.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500		500		487.55	
292.463.01	Ergebnis laufendes Jahr der EB		6'000		6'000		7'326.70

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	7'290'500	944'500	5'256'900	995'000	5'139'961.34	923'699.38
30	KULTURFÖRDERUNG	2'494'700	944'500	2'431'900	995'000	2'623'769.85	923'699.38
300	Mediathek	132'700	10'000	126'500	10'000	135'597.50	10'515.00
300.301.01	Besoldung Mediathek	75'000		75'000		82'286.10	
300.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'200		7'200		7'817.15	
300.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	7'000					
300.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'500		1'300		2'159.95	
300.310.01	Ankäufe Bibliothek	30'000		30'000		29'839.90	
300.310.02	Büromaterial und Drucksachen	4'000		4'000		3'790.00	
300.311.01	Mobiliar & Einrichtungen	2'000		4'000		2'374.65	
300.315.01	Informatik	4'000		4'000		3'608.65	
300.318.02	Vorträge / Kulturelle Veranstaltungen	2'000		1'000		3'721.10	
300.461.01	Beiträge Kanton		10'000		10'000		10'515.00
302	Kultur- & Kongresszentrum La Poste	2'001'500	916'000	1'966'400	960'000	2'126'367.75	900'184.38
302.301.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	531'000		523'000		528'939.35	
302.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	49'000		48'500		47'446.40	
302.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	60'000		55'000		56'169.70	
302.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'500		12'500		11'758.60	
302.310.01	Büromaterial & Drucksachen	40'000		37'000		46'993.23	
302.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	100'000		100'000		96'916.00	
302.313.01	Verbrauchsmaterialien	22'000		22'000		25'283.55	
302.314.01	Baulicher Unterhalt	40'000		37'000		41'887.45	
302.315.01	Unterhalt Mobiliar, Maschinen	70'000		65'000		79'123.90	
302.315.02	Informatik / Lizenzgebühren	10'000		10'000		12'983.53	
302.317.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		1'335.40	
302.318.01	Aufführungskosten	450'000		480'000		449'787.00	
302.318.02	Sachversicherungen	26'000		27'400		27'077.35	
302.318.03	Sonstige Betriebskosten	5'000		5'000		1'733.54	
302.318.04	Werbung	40'000		40'000		47'461.65	
302.318.05	Telefongebühren	4'000		6'000		2'867.80	
302.318.08	Arbeiten Dritter (Technik)					3'510.00	
302.318.10	Jubiläum 25 Jahre La Poste					29'219.20	
302.322.01	Darlehenszinsen	30'000		38'000		65'995.00	
302.331.01	Abschreibung La Poste Gebäude	390'000		333'000		369'780.85	
302.331.02	Abschreibung Maschinen und Einrichtungen	120'000		125'000		180'098.25	
302.427.01	Mieterträge		240'000		240'000		258'704.30
302.427.02	Jahresergebnis Restaurant La Poste						35'801.48
302.427.03	Pachtzins Restaurant La Poste		130'000		130'000		62'432.20
302.434.01	Eintritte und Abonnemente		330'000		380'000		324'599.55
302.436.01	Leistungen Personalversicherungen						404.55
302.436.02	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		6'000				2'000.00
302.469.01	Sponsoring		90'000		90'000		96'242.30
302.469.02	Beitrag Loterie Romande		120'000		120'000		120'000.00
304	Musikschulen / Musikdirektor	199'500	18'500	179'000	25'000	196'721.05	13'000.00
304.301.01	Besoldung	128'000		109'000		108'316.00	
304.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'000		10'500		10'299.35	
304.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	15'000		13'500		14'041.00	
304.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'500		3'000		2'552.45	
304.311.01	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	6'000		8'000		13'169.10	
304.365.01	Beitrag an Musikschule Oberwallis	7'000		7'000		6'956.00	
304.365.02	Beitrag an Kursgelder Musikschulen	28'000		28'000		26'987.15	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304.365.03	Mieterlass Musikschule Oberwallis					14'400.00	
304.427.01	Mietertrag Allgemeine Musikschule Oberwallis		12'000		12'000		
304.436.01	Anteil Dritter für Musikdirektor		6'500		13'000		13'000.00
309	Übrige Kulturförderung	161'000		160'000		165'083.55	
309.311.01	Ankauf von Flaggen	3'000		3'000		325.40	
309.318.01	Neujahrsempfang / Jungbürgerfeier	11'000		10'000		9'288.15	
309.365.01	Beiträge an kulturelle Vereine	57'500		57'500		55'500.00	
309.365.02	Beiträge kulturelle Veranstaltungen	35'000		35'000		45'470.00	
309.365.03	Beteiligung Plattform "culture Valais"	5'000		5'000		5'000.00	
309.365.04	Mieterlass Radio Rottu	20'000		20'000		20'000.00	
309.365.05	Werbebeiträge (Verrechnung Miete RRO)	20'000		20'000		20'000.00	
309.365.07	Beitrag Artistika	9'500		9'500		9'500.00	
33	PARKANLAGEN UND WANDERWEGE	130'500		110'500		140'656.04	
330	Parkanlagen & Kinderspielplätze	130'500		110'500		140'656.04	
330.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	20'000		20'000		15'746.50	
330.313.01	Verbrauchsmaterialien	5'000		5'000		3'440.65	
330.314.01	Baulicher Unterhalt	30'000		30'000		33'884.35	
330.314.02	Bepflanzungen	30'000		30'000		18'483.19	
330.314.03	Pappel- / Baumpflege	20'000		20'000		20'057.20	
330.314.04	Fuss- und Wanderwege	25'000		5'000		9'066.25	
330.314.05	Bikeweg Visp - Zermatt					39'475.25	
330.318.01	Sachversicherungen	500		500		502.65	
34	SPORT	3'620'300		1'653'500		1'350'810.05	
340	Sport	311'300		311'700		340'111.15	
340.301.01	Besoldung Abwärtspersonal	21'800		22'000		21'800.00	
340.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'200		2'200		2'072.90	
340.304.01	Vorsorge - und Pensionskasse	3'000		3'000		2'967.20	
340.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500		500		513.70	
340.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10'000		10'000		27'000.00	
340.311.02	Ankauf Turn- & Spielmaterial	55'000		55'000		32'975.75	
340.312.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	20'000		20'000		22'761.45	
340.313.01	Verbrauchsmaterialien	5'000		5'000		3'215.10	
340.314.01	Baulicher Unterhalt	40'000		40'000		71'591.25	
340.314.02	Rasenpflege Sportplätze	70'000		70'000		69'336.00	
340.315.01	Unterhalt Turn- & Spielmaterial	10'000		10'000		9'604.35	
340.318.02	Sachversicherungen	4'800		5'000		4'913.45	
340.365.01	Beiträge an Sportvereine	47'000		47'000		47'000.00	
340.365.02	Beiträge an sportl. Veranstaltungen	22'000		22'000		24'360.00	
341	Eissport- und Eventhalle	2'928'700		934'800		608'856.25	
341.318.02	Sachversicherungen	11'000		11'500		11'311.90	
341.322.01	Darlehenszinsen	172'700		43'300		14'666.00	
341.331.02	Abschreibung Eissport- und Eventhalle	2'245'000		380'000		82'878.35	
341.365.01	Gemeinnütziger Beitrag an GRM	500'000		500'000		500'000.00	
342	Schwimmbad	380'300		407'000		401'842.65	
342.318.01	Sachversicherungen	4'600		5'000		4'764.40	
342.322.01	Darlehenszinsen	19'700		31'000		52'499.00	
342.331.01	Abschreibung Schwimmbad / Camping	256'000		271'000		294'579.25	
342.365.01	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	100'000		100'000		50'000.00	
39	KIRCHE	1'045'000		1'061'000		1'024'725.40	

Budget 2018

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390	Römisch-katholische Kirche	970'000		991'000		959'815.75	
390.317.01	Religiöse Veranstaltungen	12'000		12'000		11'751.60	
390.362.01	Anteil Pfarrerechnung	831'000		852'000		898'064.15	
390.362.04	Schuldendienst Kirchenrenovation	127'000		127'000		50'000.00	
391	Evangelisch-reformierte Kirche	75'000		70'000		64'909.65	
391.362.01	Gemeindebeitrag	75'000		70'000		64'909.65	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	624'000		680'000		624'696.25	
44	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	390'000		405'000		379'200.00	
440	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	390'000		405'000		379'200.00	
440.365.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	390'000		405'000		379'200.00	
45	Krankheitsbekämpfung	20'000		23'000		22'430.30	
450	Krankheitsbekämpfung	20'000		23'000		22'430.30	
450.361.01	Ambulante Suchtbehandlungen	20'000		23'000		22'430.30	
46	Schulgesundheitsdienst	140'000		140'000		143'270.75	
460	Schulgesundheitsdienst	140'000		140'000		143'270.75	
460.361.01	Beteiligung schulärztliche Dienste					7'130.75	
460.365.01	Beiträge für Schulzahnpflege	140'000		140'000		136'140.00	
49	ÜBRIGES GESUNDHEITSWESEN	74'000		112'000		79'795.20	
490	Übriges Gesundheitswesen	74'000		112'000		79'795.20	
490.318.01	Label "Gesunde Gemeinde"	10'000		10'000		5'175.10	
490.361.01	Beteiligung Finanzierung des Rettungswesens	60'000		75'000		48'114.10	
490.365.01	Beitrag an Samariterverein	4'000		4'000		4'000.00	
490.365.02	Unterstützungsbeitrag Hintergrunddienst HANOW			23'000		22'506.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	3'632'000	3'800	3'589'100		3'555'398.55	1'800.00
53	Sonstige Sozialversicherungen	490'000		465'000		446'331.80	
530	Ergänzungs- zur Alters- und Invalidenversicherung	490'000		465'000		446'331.80	
530.361.01	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	490'000		465'000		446'331.80	
54	Jugend	715'300	3'800	716'300		689'387.25	1'800.00
540	Jugendschutz	164'000		174'000		165'100.00	1'800.00
540.352.01	Schulsozialarbeit	114'000		114'000		113'800.00	
540.361.01	Gemeindebeitrag	50'000		60'000		51'300.00	
540.436.01	Erziehungsbeistandschaft Rückerstattungen Dritter Erziehungsbeistandschaft						1'800.00
541	Kinderheime und Kinderkrippen	350'000		350'000		350'000.00	
541.365.01	Beitrag an Kindertagesbetreuung	350'000		350'000		350'000.00	
542	Jugendarbeitsstelle	201'300	3'800	192'300		174'287.25	
542.301.01	Besoldung Betriebspersonal	124'000		123'000		121'508.75	
542.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'000		12'000		11'553.80	
542.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	13'000		13'000		10'874.35	
542.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'000		3'000		2'863.35	
542.310.01	Büromaterial und Drucksachen	4'500		4'500		3'649.45	
542.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial			5'000		4'690.20	
542.314.01	Baulicher Unterhalt	1'000		5'000		757.85	
542.315.01	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	10'000		5'000		2'316.85	
542.316.01	Pauschale Betriebskosten	12'000					
542.318.01	Telefongebühren / Internet	2'300		2'300		1'972.65	
542.318.02	Projektkosten	12'000		12'000		14'100.00	
542.362.01	Betriebsbeitrag JAST Oberwallis	7'500		7'500			
542.436.02	Praktikumsentschädigung HES-S2		3'800				
55	BEHINDERTE	910'000		845'000		842'375.70	
550	Behinderte	910'000		845'000		842'375.70	
550.361.01	Betriebsbeiträge an Institutionen für behinderte Personen	870'000		825'000		822'375.70	
550.365.01	Beitrag Wohnheim Fux Campagna	40'000		20'000		20'000.00	
57	ALTERSHEIME	610'000		610'000		590'501.30	
570	Altersheime	610'000		610'000		590'501.30	
570.364.01	Betrieb Alters- und Pflegeheime	500'000		500'000		479'831.30	
570.365.01	Beitrag Stiftung Martinsheim	110'000		110'000		110'670.00	
58	FÜRSORGE	891'700		937'800		977'902.50	
580	Individuelle Fürsorge / Sozialhilfe	781'700		811'800		862'458.80	
580.301.01	Besoldung Verwaltungspersonal	26'000		26'000		16'950.05	
580.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'500		2'500		1'611.70	
580.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	2'700		2'700		2'104.75	
580.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500		600		399.45	
580.366.03	Sozialhilfe	750'000		780'000		841'392.85	
582	Kantonaler Beschäftigungsfonds	90'000		106'000		95'954.70	
582.361.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	90'000		106'000		95'954.70	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
589	Übrige Fürsorge	20'000		20'000		19'489.00	
589.362.01	Integrationsstelle Oberwallis	20'000		20'000		19'489.00	
59	HILFSAKTIONEN	15'000		15'000		8'900.00	
590	Hilfsaktionen im Inland	10'000		10'000		5'400.00	
590.365.01	Hilfsaktionen im Inland	10'000		10'000		5'400.00	
591	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		3'500.00	
591.365.01	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		3'500.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	3'568'200	1'578'200	3'720'900	1'558'200	3'630'450.38	1'635'232.52
61	KANTONSSTRASSEN	299'000		339'000		289'166.80	
610	Kantonsstrassen	299'000		339'000		289'166.80	
610.351.02	Strassensignalisation durch Kanton	8'000		8'000		5'332.90	
610.351.03	Anteil Unterhalt Ampelanlagen	6'000		6'000		5'907.15	
610.361.01	Unterhalt des kantonalen Strassennetzes	285'000		325'000		277'926.75	
62	GEMEINDESTRASSEN	2'703'200	1'578'200	2'823'900	1'558'200	2'805'256.68	1'635'232.52
620	Gemeindestrassennetz	335'000	13'000	352'500	23'000	316'419.68	4'391.85
620.311.01	Strassensignalisation	15'000		15'000		9'008.10	
620.312.01	Energie öffentliche Beleuchtung	120'000		125'000		120'001.00	
620.314.01	Strassenunterhalt	100'000		100'000		99'973.20	
620.314.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	50'000		40'000		51'909.65	
620.314.03	Markierung von Strassen	15'000		15'000		9'468.10	
620.314.04	Verkehrssicherheit	5'000		7'500		1'218.78	
620.315.02	Schneeräumung	30'000		50'000		24'840.85	
620.436.01	Anteile Dritter für Schäden		3'000		3'000		
620.451.01	Kantonsbeitrag Schneeräumung		10'000		20'000		4'391.85
621	Parkhäuser und Parkplätze	650'700	1'455'000	756'400	1'435'000	758'430.50	1'506'484.77
621.311.01	Ankauf von Parkuhren & Zubehör	19'000		15'000		14'921.65	
621.312.01	Energie	60'000		70'000		56'520.00	
621.313.01	Tickets & Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		12'462.40	
621.314.01	Baulicher Unterhalt	80'000		100'000		83'146.95	
621.315.01	Unterhalt von Parkuhren	15'000		15'000		15'570.40	
621.315.02	Unterhalt Videoüberwachung	10'000		12'500		556.80	
621.316.01	Benützungsgebühr Parkplätze Einfahrt Visp	1'800		1'800		1'765.75	
621.318.01	Telefongebühren	3'000		3'000		2'544.45	
621.318.02	Sachversicherungen	30'000		31'500		31'164.05	
621.318.03	Reinigungsdienst Parkhäuser / Toiletten	115'000		115'000		114'442.20	
621.318.04	Beiträge Dritter / Pikettdienst PH	26'000		25'000		17'479.80	
621.322.01	Darlehenszinsen	19'900		36'600		55'630.00	
621.331.01	Abschreibung Parkhäuser	259'000		319'000		352'226.05	
621.434.01	Parkgebühren Parkhäuser		1'100'000		1'100'000		1'119'820.32
621.434.03	Hoheitliche Parkplätze (Parkuhren)		300'000		280'000		322'404.30
621.434.04	Bewirtschaftung Parkhaus Brückenweg		55'000		55'000		64'260.15
622	Werkhof	1'717'500	110'200	1'715'000	100'200	1'730'406.50	124'355.90
622.301.01	Besoldung Betriebspersonal	1'192'000		1'188'000		1'219'923.60	
622.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	114'000		113'000		115'145.40	
622.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	142'000		140'000		146'064.25	
622.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	29'500		29'000		28'536.40	
622.306.01	Dienstkleider & Ausrüstung	12'000		12'000		11'111.55	
622.311.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	20'000		20'000		21'300.65	
622.312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000		20'000		19'751.55	
622.313.01	Verbrauchsmaterialien	30'000		30'000		21'014.20	
622.313.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	35'000		40'000		26'541.65	
622.314.01	Baulicher Unterhalt	30'000		30'000		29'725.00	
622.315.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	70'000		70'000		69'074.25	
622.318.01	Sachversicherungen	17'000		17'000		16'670.55	
622.318.02	Sonstige Kosten	4'000		4'000		3'770.60	
622.318.03	Telefongebühren	2'000		2'000		1'776.85	
622.427.01	Mieterrträge Werkhof		15'200		15'200		15'166.20
622.436.01	Entgelte von Dritten		25'000		25'000		28'700.00
622.436.02	Leistungen Personalversicherungen		10'000		10'000		7'014.70

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622.490.01	Anteil am Friedhofunterhalt		60'000		50'000		73'475.00
65	Regionalverkehr	566'000		558'000		536'026.90	
650	Regionalverkehrsbetriebe	523'000		515'000		498'382.90	
650.365.01	Beteiligung am Regionalverkehr	523'000		515'000		498'382.90	
651	Nahverkehrsbetriebe	43'000		43'000		37'644.00	
651.365.01	Ortsbus	43'000		43'000		37'644.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	3'046'100	2'828'000	2'980'800	2'743'500	2'994'239.80	2'785'171.10
70	WASSERVERSORGUNG	1'340'000	1'340'000	1'240'000	1'240'000	1'277'065.45	1'277'065.45
700	Wasserversorgung	1'340'000	1'340'000	1'240'000	1'240'000	1'277'065.45	1'277'065.45
700.301.01	Besoldung Betriebspersonal	101'000		100'000		98'135.05	
700.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'500		9'500		9'331.30	
700.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	12'500		12'000		12'615.30	
700.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'500		2'500		2'312.55	
700.311.01	Ankauf Wasserzähler	30'000				29'761.30	
700.312.01	Energie	80'000		80'000		70'976.25	
700.313.01	Verbrauchsmaterialien	5'000		5'000		4'525.05	
700.313.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	3'000		3'000		2'320.05	
700.314.01	Baulicher Unterhalt	120'000		175'000		117'486.75	
700.314.02	Unterhalt Hydranten	20'000		15'000		15'431.05	
700.314.03	Unterhalt öffentliche Brunnen	3'000		3'000		1'382.20	
700.315.02	Unterhalt Fahrzeuge	5'000		5'000		4'056.35	
700.318.01	Telefongebühren	4'000		5'000		3'977.75	
700.318.02	Sachversicherungen	10'500		10'700		13'032.55	
700.318.03	Leckuntersuchungen	15'000		5'000		884.50	
700.318.04	Fremde Wasserlieferung	300'000		290'000		291'972.45	
700.318.05	Analysen, Expertisen	10'000		10'000		7'570.15	
700.318.06	Leitungskataster & Pläne	5'000		5'000		2'463.95	
700.318.07	Grundwasserkarte	5'000		10'000		16'303.10	
700.319.01	Sonstige Kosten	2'000		2'000		984.85	
700.322.01	Darlehenszinsen	28'000		42'000		56'007.00	
700.331.01	Abschreibung Wasserversorgung	315'000		291'000		313'932.90	
700.380.01	Einlage in Spezialfinanzierung	254'000		159'300		201'603.05	
700.434.01	Wassergebühren		1'300'000		1'200'000		1'236'799.35
700.434.02	Zählermieten		40'000		40'000		38'313.80
700.436.02	Entgelte von Dritten						1'406.75
700.436.03	Leistungen Personalversicherungen						545.55
71	ABWASSERBESEITIGUNG	480'000	480'000	480'000	480'000	470'832.20	470'832.20
710	Abwasserentsorgung	480'000	480'000	480'000	480'000	470'832.20	470'832.20
710.301.01	Besoldung Betriebspersonal	79'000		78'000		76'744.85	
710.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'500		7'500		7'297.35	
710.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	8'500		8'000		8'160.55	
710.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'000		2'000		1'808.50	
710.314.01	Baulicher Unterhalt	60'000		60'000		39'746.15	
710.318.01	Kanalisationskataster & Pläne	5'000		4'000			
710.322.01	Darlehenszinsen	4'000		6'000		3'468.00	
710.331.01	Abschreibung Kanalisation	49'000		38'000		19'126.35	
710.352.01	Unterhalts- & Betriebskosten ARA	240'000		240'000		227'950.75	
710.380.01	Einlage Spezialfinanzierung	25'000		36'500		86'529.70	
710.434.01	Abwassergebühren		480'000		480'000		470'832.20
72	ABFALLBESEITIGUNG	928'300	892'000	928'200	887'000	898'558.05	881'064.03
720	Abfallbewirtschaftung	928'300	892'000	928'200	887'000	898'558.05	881'064.03
720.301.01	Besoldung	21'200		21'200		21'147.10	
720.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100		2'100		2'010.80	
720.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	3'000		2'800		2'960.65	
720.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500		600		498.35	
720.315.01	Unterhalt Container etc.	5'000		5'000		1'119.45	
720.318.01	Separatsammlungen	25'000		25'000		24'659.80	
720.318.02	Sonstige Kosten	5'000		5'000		1'119.70	
720.318.04	Kehrriechsäcke	3'500		3'500		3'430.20	
720.318.06	Robidog	3'000		3'000		3'972.10	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720.318.08	Grünabfuhr	300'000		300'000		286'923.50	
720.318.09	Papierentsorgung	30'000		30'000		30'777.65	
720.318.10	Glasentsorgung	50'000		50'000		46'232.00	
720.318.11	Kartonentsorgung	40'000		40'000		37'150.30	
720.352.01	Kehrichtabfuhr & Verbrennung	420'000		420'000		419'681.45	
720.365.01	Beteiligung am Ökohof	20'000		20'000		16'875.00	
720.434.01	Kehrichtgebühren		720'000		720'000		705'388.63
720.434.03	Karton Einnahmen		35'000		30'000		35'536.75
720.434.04	Glas - Rückvergütung		25'000		25'000		28'407.10
720.434.05	Sockelgebühr gem. Art. 27 Kehrichtreglement		95'000		95'000		95'431.55
720.434.06	Einnahmen aus Gastro-Abfällen		15'000		15'000		14'500.00
720.437.01	Kehrichtbussen		2'000		2'000		1'800.00
74	FRIEDHOF UND BESTATTUNG	156'800	38'000	141'600	34'000	130'824.05	41'318.05
740	Friedhof	156'800	38'000	141'600	34'000	130'824.05	41'318.05
740.301.01	Besoldung	21'200		21'200		21'147.10	
740.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100		2'000		1'900.80	
740.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	3'000		2'800		2'960.65	
740.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	500		600		555.10	
740.314.01	Anteil Friedhofrechnung	50'000		40'000		16'982.30	
740.314.02	Grabarbeiten	20'000		25'000		13'803.10	
740.390.01	Unterhalt Anteil Werkhof	60'000		50'000		73'475.00	
740.434.01	Bestattungsgebühren		38'000		34'000		41'318.05
75	FLUSS- UND WILDBACHVERBAUUNGEN	70'000	35'000	50'000	20'000	133'696.35	54'020.90
750	Gewässerverbauungen	70'000	35'000	50'000	20'000	133'696.35	54'020.90
750.314.01	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	70'000		50'000		133'696.35	
750.451.02	Kantonsbeitrag für Kanäle & Flüsse		35'000		20'000		54'020.90
78	ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ	26'000	43'000	96'000	82'500	28'161.20	60'870.47
780	Öffentliche Toiletten	6'000		6'000		4'532.70	
780.313.01	Verbrauchsmaterialien	1'000		1'000		849.15	
780.315.01	Übriger Unterhalt	5'000		5'000		3'683.55	
781	Tierkörperbeseitigung	20'000	3'000	15'000	2'500	16'855.00	2'271.85
781.364.01	Betriebskosten	20'000		15'000		16'855.00	
781.436.01	Rückerstattungen Dritter		3'000		2'500		2'271.85
789	Übriger Umweltschutz		40'000	75'000	80'000	6'773.50	58'598.62
789.318.03	Entsorgung kontaminiertes Aushubmaterial			75'000		6'773.50	
789.434.01	Ertrag aus Sonderabfällen / FAVA		40'000		80'000		58'598.62
79	RAUMPLANUNG	45'000		45'000		55'102.50	
791	Regionale Wirtschaftsförderung	45'000		45'000		44'262.00	
791.364.01	Beitrag Verein Region Oberwallis	45'000		45'000		44'262.00	
792	Allgemeiner Wohnungsbau					10'840.50	
792.366.01	Altbausanierungen					10'840.50	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'050'700	215'000	1'011'900	165'300	785'661.21	194'468.37
80	LANDWIRTSCHAFT	120'400		126'000	300	118'889.10	250.00
800	Landwirtschaft	120'400		126'000	300	118'889.10	250.00
800.301.01	Besoldung Viehinspektor			1'000		317.00	
800.301.02	Besoldung Ackerbauleiter			1'500		1'140.00	
800.301.03	Besoldung Wasserleiten-Hüter	32'400		32'500		25'572.00	
800.303.01	Sozialleistungen	3'200		3'200		2'431.55	
800.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800		800		602.60	
800.313.01	Tierseuchenbekämpfung	1'000		1'000		399.00	
800.314.01	Unterhaltsarbeiten Flurstrassen	20'000		20'000		21'969.85	
800.314.02	Unterhalt Bewässerungsanlagen	40'000		40'000		23'826.10	
800.318.01	Künstliche Besamung	20'000		20'000		19'864.00	
800.318.02	Ökologisches Vernetzungsprojekt in der Landwirtschaftszone					20'000.00	
800.365.01	Flurgenossenschaft Rottenlöser	3'000		6'000		2'767.00	
800.461.01	Kantonsbeitrag Ackerbaustelle				300		250.00
81	FORSTWIRTSCHAFT	64'500		60'000		40'866.35	
810	Forstwirtschaft	64'500		60'000		40'866.35	
810.352.01	Revierförster	17'000		25'000		16'650.00	
810.352.02	Anteil Schutzwaldpflege	37'500		29'000		22'875.00	
810.352.03	Forststrasse Eyholz-Rohrberg	10'000		6'000		1'341.35	
83	VERKEHRSVEREIN	130'000		130'000		130'000.00	
830	Tourismus	130'000		130'000		130'000.00	
830.364.04	Beitrag Infocenter VGT	130'000		130'000		130'000.00	
84	INDUSTRIE	604'300		593'900		382'884.01	
840	Industrie, Gewerbe, Handel	604'300		593'900		382'884.01	
840.301.01	Besoldung Ortsmarketing	60'000		60'000		60'000.00	
840.303.01	Sozialleistungen	5'800		5'800		5'705.15	
840.304.01	Vorsorge- und Pensionskasse	7'000		6'600		6'942.00	
840.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'500		1'500		1'413.90	
840.314.01	Ortsdekoration	100'000		90'000		85'410.04	
840.318.01	Massnahmen Ortsmarketing	130'000		120'000		113'412.92	
840.364.01	Beitrag Stiftung The Ark	70'000		70'000		70'000.00	
840.364.03	Beitrag BioArk Visp AG (Garantieverpflichtung)	200'000		200'000		200'000.00	
840.365.04	Beitrag Weihnachtsbeleuchtung / Event VGT	30'000		40'000		40'000.00	
86	ENERGIEVERSORGUNG	131'500	215'000	102'000	165'000	113'021.75	194'218.37
860	Elektrizität	1'500	15'000	2'000	15'000	962.30	12'715.67
860.314.01	Unterhalt Trinkwasserkraftwerk	1'500		2'000		962.30	
860.434.01	Energieverkauf Trinkwasserkraftwerk		15'000		15'000		12'715.67
863	Fernwärmenetz Visp West	100'000	200'000	70'000	150'000	74'936.25	181'502.70
863.314.01	Betrieb und Unterhalt	100'000		70'000		74'936.25	
863.434.01	Bezugsgebühren		200'000		150'000		181'502.70
869	Übrige Energie	30'000		30'000		37'123.20	
869.318.01	Label Energiestadt	30'000		30'000		37'123.20	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	7'262'800	30'655'500	8'600'900	29'956'500	12'885'912.77	33'096'420.55
90	STEUERN	355'000	29'434'000	322'000	28'761'000	295'759.90	31'615'449.22
900	Steuern natürliche Personen	344'000	19'384'000	311'000	19'061'000	284'614.95	19'275'612.88
900.330.01	Steuererlasse	15'000		20'000		6'518.55	
900.330.02	Steuerverluste	100'000		100'000		90'208.25	
900.340.01	Steuern auf überbaute Grundstücke	222'000		184'000		182'589.50	
900.340.02	Pauschale Steueranrechnung	7'000		7'000		5'298.65	
900.400.01	Einkommenssteuern		14'450'000		14'100'000		13'720'584.24
900.400.02	Vermögenssteuern		2'250'000		2'200'000		2'424'440.80
900.400.03	Quellensteuern		1'300'000		1'400'000		1'432'395.78
900.400.04	Kopfsteuern		105'000		102'000		108'518.50
900.402.01	Steuern auf überbaute Grundstücke		169'000		135'000		139'375.65
900.402.02	Grundstücksteuern		635'000		630'000		742'243.20
900.403.01	Steuern auf Kapitalabfindungen		300'000		300'000		316'084.75
900.403.02	Lotterie- und Liquidationsgewinnsteuern		30'000		50'000		26'007.85
900.403.03	Grundstückgewinnsteuern		50'000		50'000		97'309.65
900.405.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		50'000		163'264.10
900.406.01	Hundesteuern		45'000		44'000		44'329.00
900.424.01	Ertrag Verlustschein-Inkasso						61'059.36
901	Steuern juristische Personen	2'000	10'050'000	2'000	9'700'000	4'396.75	12'339'836.34
901.330.02	Steuerverluste	2'000		2'000		4'396.75	
901.401.01	Gewinnsteuern		6'300'000		6'000'000		8'425'432.09
901.401.02	Kapitalsteuern		1'600'000		1'500'000		1'617'825.85
901.402.01	Grundstücksteuern		2'150'000		2'200'000		2'296'578.40
909	Andere Steuern	9'000		9'000		6'748.20	
909.318.01	Kantonssteuern	9'000		9'000		6'748.20	
92	FINANZAUSGLEICH	821'000		768'000		836'350.00	
920	Finanzausgleich	821'000		768'000		836'350.00	
920.341.01	Beitrag interkommunaler Finanzausgleich	821'000		768'000		836'350.00	
93	EINNAHMEANTEILE		586'000		560'000		597'461.28
930	Einnahmeanteil Gebühren		6'000		5'000		5'110.00
930.440.01	Rückverteilung der Erträge aus der CO2-Abgabe		6'000		5'000		5'110.00
932	Gemeindeanteile an Regalien und Patenten		580'000		555'000		592'351.28
932.410.01	Wasserrechtzinsen		65'000		60'000		65'303.65
932.410.02	Konzessionsgebühren VED AG		470'000		450'000		481'366.33
932.441.01	Wirtschaftspatente & Konzessionen		45'000		45'000		45'681.30
94	VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG	359'800	635'500	549'900	635'500	447'517.12	883'510.05
940	Zinsen	306'200	420'000	489'100	420'000	410'786.82	450'442.95
940.318.01	Bankgebühren	7'000		7'000		5'553.24	
940.321.01	Kontokorrentzinsen	10'000		10'000		84.85	
940.322.01	Darlehenszinsen Schulden	139'200		272'100		311'665.48	
940.329.01	Vergütungszinsen auf Steuern	150'000		200'000		93'483.25	
940.421.01	Verzugszinsen		250'000		250'000		277'932.45
940.422.01	Wertschriftenerträge		170'000		170'000		172'510.50

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
942	Finanzvermögen	13'600	135'500	15'800	138'500	10'304.05	354'632.70
942.314.01	Baulicher Unterhalt	5'000		7'000		1'154.95	
942.318.01	Nebenkosten Liegenschaften	6'000		6'000		6'487.00	
942.318.02	Sachversicherungen	2'600		2'800		2'662.10	
942.423.01	Mieterträge & Mieterlasse		42'500		42'500		56'800.00
942.423.02	Pachtzinsen & Bodenmieten		16'000		20'000		19'422.40
942.423.03	Baurechtzinsen		11'000		10'000		11'328.45
942.423.04	Erteilung von Dienstbarkeiten						70'790.00
942.424.01	Buchgewinne Finanzvermögen						118'410.00
942.424.03	Buchgewinne Verkauf Grundstücke						10'200.00
942.427.01	Mieterträge Gemeindeanlagen		2'000		2'000		1'800.00
942.427.02	Benützungsgebühren öffentl. Boden		28'000		28'000		30'031.90
942.434.01	Diverse Benützungsgebühren		2'000		2'000		4'600.00
942.434.03	Gebühren für Werbeträger		20'000		20'000		18'800.80
942.434.04	Benützungsgebühren Gemeindeanlagen		14'000		14'000		12'449.15
945	Aufnahme- & Dienstleistungsgebäude Bahnhof	40'000	80'000	45'000	77'000	26'426.25	78'434.40
945.312.01	Nebenkosten Bahnhofgebäude	40'000		45'000		26'426.25	
945.423.01	Mietertrag Bahnhofgebäude		65'000		62'000		69'438.00
945.436.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		15'000		15'000		8'996.40
99	NICHT AUFGETEILTE POSTEN	5'727'000		6'961'000		11'306'285.75	
990	Abschreibungen	5'727'000		6'961'000		11'306'285.75	
990.331.01	Grundstücke (Verwaltungsvermögen)					30'600.00	
990.331.02	Hochbauten (Verwaltungsvermögen)	1'297'000		1'727'000		2'165'460.35	
990.331.03	Tiefbauten (Verwaltungsvermögen)	1'604'000		1'797'000		1'416'798.65	
990.331.04	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge (Verwaltungsvermögen)	547'000		658'000		568'098.80	
990.331.05	Investitionsbeiträge	305'000		526'000		357'328.95	
990.331.06	Abschreibungen Darlehen und Beteiligungen	23'000		26'000		28'000.00	
990.332.01	zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'951'000		2'227'000		6'739'999.00	
	Total	39'057'200	39'271'900	38'145'200	38'454'400	41'247'365.02	41'794'424.31
	Netto Ertrag	214'700		309'200		547'059.29	
	Gesamttotal	39'271'900	39'271'900	38'454'400	38'454'400	41'794'424.31	41'794'424.31

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	39'057'200		38'145'200		41'247'365.02	
30	Personalaufwand	9'060'200		9'020'800		8'770'991.03	
300	Behörden, Kommissionen	404'600		404'600		384'433.10	
301	Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'765'300		6'731'300		6'604'020.65	
303	Sozialversicherungsbeiträge	656'500		654'800		633'276.10	
304	Personalversicherungsbeiträge	773'700		758'400		757'430.20	
305	Unfall- u.Krankenvers.Beiträge	168'100		168'700		157'204.90	
306	Dienstkleider & Ausrüstungen	35'000		34'000		22'871.85	
307	Rentenleistungen	37'000		15'000		17'713.85	
309	Sonstige Personalkosten	220'000		254'000		194'040.38	
31	Sachaufwand	7'061'700		7'030'700		6'732'074.16	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	504'500		501'500		466'329.58	
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	321'000		228'500		342'755.23	
312	Wasser, Energie, Heizung	862'500		912'500		797'680.55	
313	Verbrauchsmaterialien	302'500		308'000		285'488.60	
314	Baulicher Unterhalt	1'428'500		1'410'500		1'393'891.96	
315	Unterhalt Mobilien & Maschinen	519'800		501'300		449'952.17	
316	Mieten und Benützungskosten	248'800		244'800		232'756.35	
317	Spesenentschädigungen	320'000		322'000		266'439.60	
318	Dienstleistungen und Honorare	2'552'100		2'599'600		2'495'795.27	
319	Sonstiger Sachaufwand	2'000		2'000		984.85	
32	Passivzinsen	580'000		690'000		671'335.58	
321	Kontokorrent Zinsen	10'000		10'000		84.85	
322	Darlehenszinsen, mittel- & langfristige Schulden	420'000		480'000		577'767.48	
329	Übrige Passivzinsen	150'000		200'000		93'483.25	
33	Abschreibungen	9'562'000		8'936'000		13'138'031.30	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	117'000		122'000		101'123.55	
331	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'494'000		6'587'000		6'296'908.75	
332	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'951'000		2'227'000		6'739'999.00	
34	Beiträge ohne Zweckbindung	1'050'000		959'000		1'024'238.15	
340	Einnahmeanteile für Gemeinden	229'000		191'000		187'888.15	
341	Beiträge an Gemeinden	821'000		768'000		836'350.00	
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'188'500		1'130'400		1'074'035.90	
351	Kanton	325'000		280'000		240'944.00	
352	Gemeinden	863'500		850'400		833'091.90	
36	Eigene Beiträge	10'215'800		10'132'500		9'475'051.15	
361	Kanton	4'721'300		4'599'000		4'227'449.25	
362	Gemeinden	1'060'500		1'076'500		1'032'462.80	
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1'085'000		1'080'000		858'205.40	
365	Private Institutionen	2'599'000		2'597'000		2'504'700.35	
366	Private Haushalte	750'000		780'000		852'233.35	
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	279'000		195'800		288'132.75	
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	279'000		195'800		288'132.75	
39	Interne Verrechnungen	60'000		50'000		73'475.00	
390	Interne Verrechnungen	60'000		50'000		73'475.00	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	E R T R A G		39'271'900		38'454'400		41'794'424.31
40	Steuern		29'434'000		28'761'000		31'554'389.86
400	Steuern natürliche Personen		18'105'000		17'802'000		17'685'939.32
401	Steuern juristische Personen		7'900'000		7'500'000		10'043'257.94
402	Grundsteuern		2'954'000		2'965'000		3'178'197.25
403	Vermögensgewinnsteuern		380'000		400'000		439'402.25
405	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		50'000		163'264.10
406	Besitz- und Aufwandsteuern		45'000		44'000		44'329.00
41	Regalien- und Konzessionen		535'000		510'000		546'669.98
410	Regalien- und Konzessionen		535'000		510'000		546'669.98
42	Vermögenserträge		1'039'500		1'048'700		1'337'448.04
421	Guthaben		250'000		250'000		277'932.45
422	Anlagen des Finanzvermögens		170'000		170'000		172'510.50
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen		134'500		134'500		227'778.85
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						189'669.36
427	Liegenschaftserträge		485'000		494'200		469'556.88
43	Entgelte		5'980'800		5'860'000		5'975'010.98
430	Ersatzabgaben		126'000		124'000		126'442.05
431	Gebührenerträge für Amtshandlungen		477'500		455'500		453'677.18
433	Schulgelder		19'200		22'200		23'626.85
434	Benützungsgebühren & Dienstleistungen		4'901'000		4'810'000		4'864'844.14
436	Rückerstattungen		154'100		145'300		161'952.90
437	Bussen		303'000		303'000		344'467.86
44	Beiträge ohne Zweckbindung		51'000		50'000		50'791.30
440	Anteil Erträge Bund		6'000		5'000		5'110.00
441	Anteile an Kantonseinnahmen		45'000		45'000		45'681.30
45	Rückerstattung von Gemeinwesen		781'100		797'700		832'242.55
451	Kanton		61'000		68'000		93'077.40
452	Gemeinden		720'100		729'700		739'165.15
46	Beiträge für eigene Rechnung (mit Zweckbindung)		1'390'500		1'377'000		1'424'396.60
460	Bund		5'500		5'500		5'550.00
461	Kanton		1'003'000		989'500		1'046'246.45
462	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		151'000		151'000		132'938.55
463	Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben		6'000		6'000		7'326.70
469	Übrige		225'000		225'000		232'334.90
49	Interne Verrechnungen		60'000		50'000		73'475.00
490	Interne Verrechnungen		60'000		50'000		73'475.00
	Total	39'057'200	39'271'900	38'145'200	38'454'400	41'247'365.02	41'794'424.31
	Netto Ertrag	214'700		309'200		547'059.29	
	Gesamttotal	39'271'900	39'271'900	38'454'400	38'454'400	41'794'424.31	41'794'424.31

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Ausgaben	706'000	706'000	764'000	764'000	69'747.45	69'747.45
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT Netto Ausgaben	95'000	95'000	135'000	135'000	583'475.60	510'570.00 72'905.60
2	BILDUNG Netto Ausgaben	697'000	185'000 512'000	3'990'000	860'000 3'130'000	3'835'763.25	1'069'491.00 2'766'272.25
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS Netto Ausgaben	20'295'000	20'295'000	3'472'000	3'472'000	1'318'394.60	75'000.00 1'243'394.60
5	SOZIALE WOHLFAHRT Netto Ausgaben	50'000	50'000	58'000	58'000	1'039'554.25	1'039'554.25
6	VERKEHR Netto Ausgaben	2'253'000	2'253'000	1'490'000	1'490'000	1'960'258.25	172'894.00 1'787'364.25
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG Netto Ausgaben	3'279'000	1'785'000 1'494'000	1'735'000	802'000 933'000	2'443'400.40	1'616'352.20 827'048.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Ausgaben	365'000	40'000 325'000	745'000	35'000 710'000	133'829.70	42'800.00 91'029.70
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ausgaben					30'600.00	30'600.00
	Total	27'740'000	2'010'000	12'389'000	1'697'000	11'415'023.50	3'487'107.20
	Netto Ausgaben		25'730'000		10'692'000		7'927'916.30
	Gesamttotal	27'740'000	27'740'000	12'389'000	12'389'000	11'415'023.50	11'415'023.50

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	706'000		764'000		69'747.45	
021	Finanzen und Informatik			170'000		35'388.45	
021.506.01	Mobilien, Maschinen, EDV			170'000		35'388.45	
090	Verwaltungsgebäude Rathaus	706'000		594'000		34'359.00	
090.503.01	Investitionen Verwaltungsgebäude	706'000		594'000		34'359.00	
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	95'000		135'000		583'475.60	510'570.00
140	Feuerwehr Region Visp	95'000		95'000		583'475.60	510'570.00
140.506.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	95'000		95'000		72'905.60	
140.506.02	Beschaffung Hubrettungsfahrzeug					510'570.00	
140.661.02	Kantonsbeitrag Hubrettungsfahrzeug						439'090.20
140.669.01	Beteiligung Lonza AG am Hubrettungsfahrzeug						71'479.80
151	Schiessstand			40'000			
151.503.01	Regionales Schiesssportzentrum Riedertal			40'000			
2	BILDUNG	697'000	185'000	3'990'000	860'000	3'835'763.25	1'069'491.00
200	Kindergarten	100'000					
200.503.01	Sanierung Schulpavillons	100'000					
210	Primarschule	537'000	185'000	3'623'000	860'000	3'041'771.25	669'491.00
210.503.01	Schulanlage Baumgärten					269'411.60	
210.503.02	Sepp Blatter Schulhaus			240'000		250'277.90	
210.503.03	Turn- und Spielhalle	300'000		3'200'000		2'000'303.90	
210.503.06	Turnhalle & Musiklokal Mürä			80'000			
210.503.08	Singsaal im Sand	70'000				521'777.85	
210.506.01	Mobilien, Maschinen, Informatisierung ICT	167'000		103'000			
210.661.02	Kantonsbeitrag Primarschulhäuser		185'000		860'000		656'831.00
210.669.02	Das Gebäudeprogramm - Förderbeitrag Singsaal						12'660.00
211	Orientierungsschule	60'000		37'000		793'992.00	400'000.00
211.503.01	Schulanlage Sand Nord	60'000				737'824.10	
211.506.01	Mobilien, Maschinen, Informatisierung ICT			37'000		56'167.90	
211.661.02	Kantonsbeitrag Sanierung Schulhaus Sand Nord						400'000.00
231	Industriell-gewerbliche Berufe			330'000			
231.561.03	Beteiligung Bildungsstandort für Chemieberufe			330'000			
3	KULTUR, FREIZEIT, KULTUS	20'295'000		3'472'000		1'318'394.60	75'000.00
300	Mediathek	25'000				77'675.30	
300.506.01	Maschinen, Mobilien, Einrichtungen	25'000				77'675.30	
302	Kultur- & Kongresszentrum La Poste	1'020'000		125'000		339'879.10	
302.503.02	Investitionen Gebäude La Poste	900'000				159'780.85	
302.506.01	Mobilien, Maschinen, Einrichtungen La Poste	120'000		125'000		180'098.25	
330	Parkanlagen & Kinderspielplätze	105'000		163'000		269'654.80	75'000.00
330.501.01	Investitionen Erholungsraum	50'000		143'000		169'910.90	
330.506.02	Investitionen Kinderspielplätze	55'000		20'000		18'049.15	
330.506.03	UrbaFit Park					81'694.75	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
330.669.02	Beitrag Raiffeisenbank UrbaFit Park						75'000.00
340	Sport	45'000				96'727.80	
340.501.01	Investitionen Sportanlagen	45'000				96'727.80	
341	Eissport- und Eventhalle	19'000'000		3'100'000		480'878.35	
341.503.02	Eissport- und Eventhalle Lonza Arena	19'000'000		3'100'000		480'878.35	
342	Schwimmbad	100'000		84'000		53'579.25	
342.501.02	Investitionen Schwimmbad / Camping	100'000		84'000		53'579.25	
5	SOZIALE WOHLFAHRT	50'000		58'000		1'039'554.25	
550	Behinderte	50'000		58'000		1'039'554.25	
550.561.01	Einrichtungen (Behinderte / Soziale)	50'000		58'000		39'554.25	
550.565.01	Unterstützungsbeitrag Erweiterung Fux Campagna					1'000'000.00	
6	VERKEHR	2'253'000		1'490'000		1'960'258.25	172'894.00
610	Kantonsstrassen	400'000		300'000		426'774.70	
610.561.01	Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	400'000		300'000		426'774.70	
620	Gemeindestrassennetz	1'628'000		1'100'000		1'428'856.30	157'994.00
620.501.01	Fussgängerbeziehungen	160'000					
620.501.03	Erschliessung Visp West	363'000		230'000		624'231.95	
620.501.10	Sanierung Gemeindestrassennetz	445'000		250'000		351'114.65	
620.501.11	Sanierung Grundacherstrasse Eyholz			170'000			
620.501.15	Sanierung Terbinerstrasse / Direktkosten	300'000		50'000			
620.501.16	Fussgängerstreifen	50'000				56'627.00	
620.501.17	Sanierung Stützmauer Weingartenstrasse			100'000			
620.501.20	Erhaltungsmanagement Infrastruktur	10'000				84'288.70	
620.501.30	Planungsmandate Strassen	100'000		100'000		62'931.15	
620.501.51	Ausbau Beleuchtung Gemeindestrassen	200'000		200'000		249'662.85	
620.660.01	Bundessubvention Agglomerationsverkehr						157'994.00
621	Parkhäuser und Parkplätze	65'000				55'127.05	14'900.00
621.503.02	Parkhaus Bahnhof	65'000				55'127.05	
621.610.01	Ersatzgebühren für Parkplätze						14'900.00
622	Werkhof	160'000		90'000		49'500.20	
622.506.01	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	160'000		90'000		49'500.20	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG	3'279'000	1'785'000	1'735'000	802'000	2'443'400.40	1'616'352.20
700	Wasserversorgung	715'000	150'000	380'000	302'000	243'041.75	203'108.85
700.501.08	Aufbereitungsanlage Hohbrunnen	60'000		30'000			
700.501.10	Steuerungsanpassungen			250'000		99'422.80	
700.501.11	Investitionen für Wasserbeschaffung	270'000		50'000			
700.501.13	Sanierung Trinkwasserleitungen	355'000		50'000		143'618.95	
700.501.15	Genereller Wasserplan und Qualitätssicherung	30'000					
700.610.01	Anschlussgebühren Wasser		150'000		200'000		162'257.00
700.661.01	Kantonsbeiträge						40'851.85
700.669.02	Förderbeitrag Pro Kilowatt				102'000		

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
710	Abwasserentsorgung	734'000	400'000	725'000	500'000	821'799.25	627'673.90
710.501.10	Sanierung Abwasserleitungen	184'000		360'000		749'727.30	
710.501.50	Generelles Entwässerungs Projekt (GEP)	100'000		100'000		72'071.95	
710.564.01	Kostenanteil Regional-ARA Visp	450'000		265'000			
710.610.01	Anschlussgebühren Abwasser		400'000		500'000		627'673.90
720	Abfallbewirtschaftung					155'477.90	
720.506.01	Erneuerung Abfallsammelstellen					155'477.90	
740	Friedhof	130'000					
740.501.01	Investitionen Friedhof	130'000					
750	Gewässerverbauungen	1'400'000	1'235'000	360'000		974'739.15	676'248.05
750.501.01	Hochwasserschutz Vispa	1'300'000		100'000		874'739.15	
750.501.02	Grossgrundkanal			160'000			
750.561.01	Beteiligung 3. Rhonekorrektio	100'000		100'000		100'000.00	
750.660.01	Bundessubvention						175'000.00
750.661.01	Hochwasserschutz Vispa Kantonssubvention Hochwasserschutz Vispa		1'235'000				501'248.05
770	Naturschutz					115'518.95	109'321.40
770.501.01	Felssturz-, Steinschlag- & Murganggefährdung Visp Ost					115'518.95	
770.661.01	Kantonssubvention SOMA						108'576.40
770.669.02	Waldbrand Eyholzerwald Helvetia Versicherungen (Aufforstung)						745.00
790	Raumplanung	300'000		270'000		132'823.40	
790.589.01	Raumplanung	300'000		270'000		132'823.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	365'000	40'000	745'000	35'000	133'829.70	42'800.00
800	Landwirtschaft					30'000.00	
800.565.01	Kastanienselve Eyholz					30'000.00	
810	Forstwirtschaft			180'000			
810.562.01	Forststrasse Eyholzerwald / Mitfinanzierung			180'000			
840	Industrie, Gewerbe, Handel	115'000		325'000			
840.501.02	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung / Beteiligung	115'000		125'000			
840.501.03	Visp-Bike - diverse Massnahmen			200'000			
863	Fernwärmenetz Visp West	250'000	40'000	240'000	35'000	103'829.70	42'800.00
863.501.01	Erschliessung Fernwärmenetz Visp West	200'000		190'000		58'203.45	
863.501.02	Hausanschlüsse	50'000		50'000		45'626.25	
863.610.01	Anschlussgebühren Fernwärmenetz Visp West		40'000		35'000		42'800.00
9	FINANZEN UND STEUERN					30'600.00	
942	Finanzvermögen					30'600.00	
942.500.01	Bodenerwerbe Verwaltungsvermögen					30'600.00	
	Total	27'740'000	2'010'000	12'389'000	1'697'000	11'415'023.50	3'487'107.20
	Netto Ausgaben		25'730'000		10'692'000		7'927'916.30
	Gesamttotal	27'740'000	27'740'000	12'389'000	12'389'000	11'415'023.50	11'415'023.50

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	A U S G A B E N	27'740'000		12'389'000		11'415'023.50	
50	Sachgüter	26'440'000		10'886'000		9'685'871.15	
500	Grundstücke					30'600.00	
501	Tiefbauten	4'617'000		2'992'000		3'908'003.05	
503	Hochbauten	21'201'000		7'254'000		4'509'740.60	
506	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	622'000		640'000		1'237'527.50	
56	Eigene Beiträge / Investitionsbeiträge	1'000'000		1'233'000		1'596'328.95	
561	Kanton	550'000		788'000		566'328.95	
562	Gemeinden			180'000			
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	450'000		265'000			
565	Eigene Beiträge an Private Institutionen					1'030'000.00	
58	Uebrige zu aktiverende Ausgaben	300'000		270'000		132'823.40	
589	Andere Investitionsausgaben	300'000		270'000		132'823.40	

Konto	Investitionsrechnung Artengliederung IR	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	E I N N A H M E N		2'010'000		1'697'000		3'487'107.20
61	Nutzungsabgaben und Vorteils- entgelte		590'000		735'000		847'630.90
610	Beiträge Dritter		590'000		735'000		847'630.90
66	Beiträge für eigene Rechnung		1'420'000		962'000		2'639'476.30
660	Bundesbeiträge						332'994.00
661	Kantonsbeiträge		1'420'000		860'000		2'146'597.50
669	Übrige				102'000		159'884.80
	Total	27'740'000	2'010'000	12'389'000	1'697'000	11'415'023.50	3'487'107.20
	Netto Ausgaben		25'730'000		10'692'000		7'927'916.30
	Gesamttotal	27'740'000	27'740'000	12'389'000	12'389'000	11'415'023.50	11'415'023.50