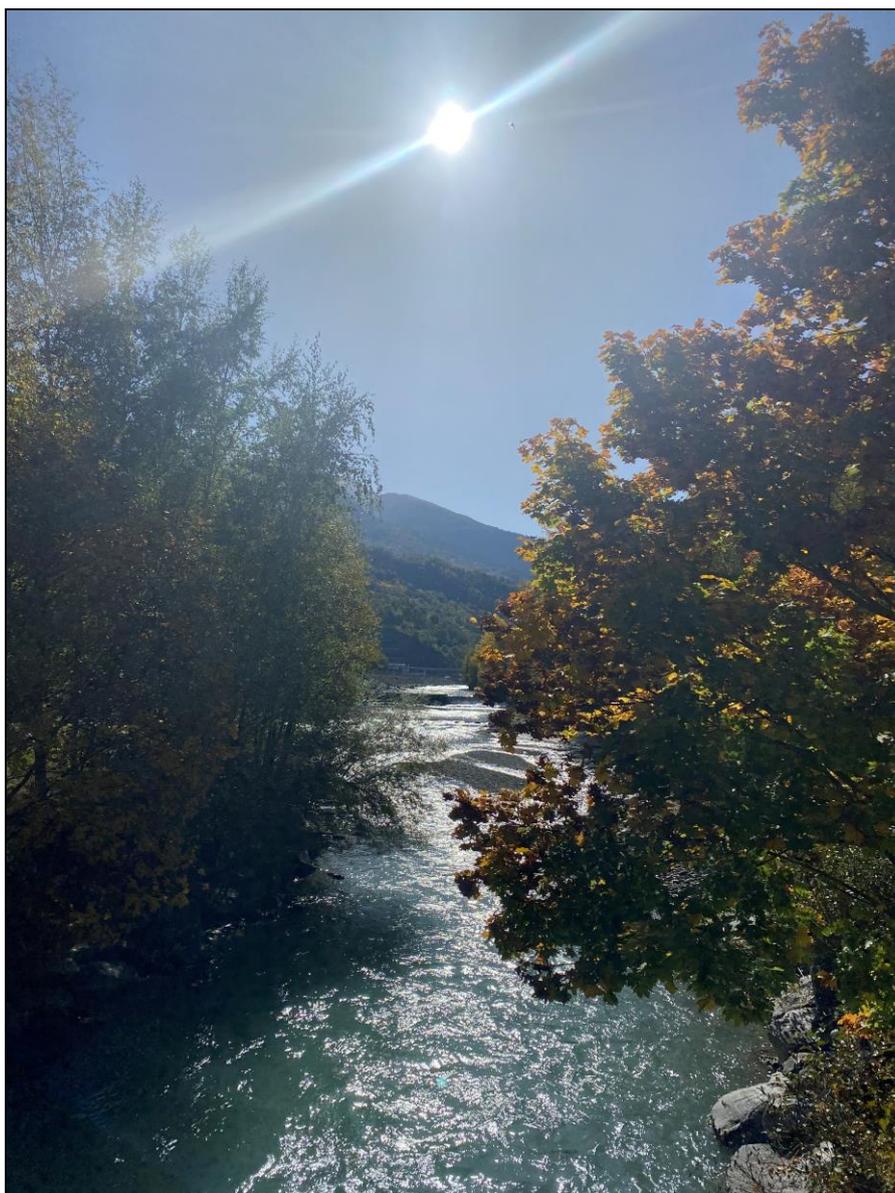




WALLIS · SCHWEIZ

visp gemeinde



Budget 2023

BEKANNTMACHUNG

Die Urversammlung wird auf **Dienstag, den 29. November 2022, 19.00 Uhr**, ins Kultur- und Kongresszentrum La Poste einberufen.

TRAKTANDEN:

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Urversammlung vom 31. Mai 2022: Genehmigung
3. Erwerb der Parzelle Nr. 905 von der SBB durch die Gemeinde Visp: Beschlussfassung
4. Budget 2023: Beschlussfassung
Finanzplanung 2024 – 2027: Kenntnisnahme
5. Quartierplan G-Areal – Teilanpassung Baufelder A und H: Beschlussfassung
6. Gemeindeinformationen
 - Stand Fusion Baltschieder-Eggerberg-Visp
 - Allgemeine Informationen
7. Verschiedenes

Das Budget 2023 der Gemeinde Visp ist abgeschlossen. Die Unterlagen dazu, das Protokoll der letzten Urversammlung sowie die Dokumentationen zu den Traktanden 3 und 5 liegen während der gesetzlichen Frist von 20 Tagen vor der Urversammlung, d. h. ab 9. November 2022 im Rathaus (Finanzabteilung) öffentlich zur Einsicht auf.

Visp, 18. Oktober 2022

Die Gemeindeverwaltung

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

■	Vorwort des Gemeindepräsidenten	2
<hr/>		
■	Finanzbericht zum Budget 2023 und zur Finanzplanung bis 2027	4
<hr/>		
■	Finanzplanung 2024 - 2027	14
<hr/>		
■	Überblick der wichtigsten Elemente Budget 2023	
□	Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung	15
□	Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis	16
□	Erfolgsrechnung nach Funktionen	17
□	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	18
□	Investitionsrechnung nach Funktionen	19
□	Investitionsrechnung nach Sachgruppen	20
<hr/>		
■	Detail Erfolgsrechnung 2023	
□	Details der Erfolgsrechnung nach Funktionen	21-46
	Allgemeine Verwaltung	21
	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	23
	Bildung	27
	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	30
	Gesundheit	33
	Soziale Sicherheit	35
	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	37
	Umweltschutz und Raumordnung	39
	Volkswirtschaft	42
	Finanzen und Steuern	44
□	Details der Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	47-52
<hr/>		
■	Detail Investitionsrechnung 2023	
□	Details der Investitionsrechnung nach Funktionen	53-57
□	Details der Investitionsrechnung nach Sachgruppen	58-59
<hr/>		

Vorwort des Gemeindepräsidenten

Liebe Visperinnen und Visper

Am Dienstag, 29. November 2022 findet in unserem Kultur- und Kongresszentrum La Poste die Urversammlung für das Budget 2023 sowie der Finanzplanung 2024 - 2027 statt. An dieser Stelle möchte ich Sie kurz über die Traktanden orientieren, welche zur Behandlung an der Urversammlung vorgesehen sind.

■ Budget 2023:

Erfolgsrechnung: Aufwandüberschuss aufgrund von sehr hohen Abschreibungen

Das Budget 2023 sieht bei der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 1.355 Mio. vor. **Dieser Aufwandüberschuss ist vor allem bedingt durch die budgetierten hohen ordentlichen Abschreibungen von CHF 9.575 Mio. sowie der Faktenlage, dass wir von der Lonza AG auch 2023 noch keine Gewinnsteuern erhalten werden.** Was die Gewinnsteuern der Lonza AG betrifft, gehen wir gemäss den Gesprächen mit der Lonza AG weiterhin davon aus, dass dies aufgrund der sehr guten Entwicklung der Lonza AG und den sehr hohen Investitionen am Standort Visp nur eine vorübergehende Situation ist. Denn obwohl der Geschäftsverlauf der Lonza AG insgesamt erfreulich ist, reduzieren die mit dem Wachstum verbundenen Kosten (z.B. für die Rekrutierung und Einarbeitung zusätzlicher Mitarbeiter), die hohen Abschreibungsmöglichkeiten auf den Neuanlagen sowie die mit rund CHF 300 Mio. vorgesehene Sanierung der Deponie Gamsenried aktuell weiterhin die Gewinnsteuern. Die Lonza AG erwartet aber, dass sich diese zurzeit enorm hohen Investitionen in Zukunft in profitablen Wachstum niederschlagen und damit auch die Gewinnsteuern der Gemeinde entsprechend wieder zunehmen werden. Dies ist auch der Grund für die in unserem Budget 2023 vorgenommenen hohen Abschreibungen. Da gemäss dem neu eingeführten harmonisierten Rechnungsmodell HRM2 aus Transparenzgründen die Abschreibungssätze für die nächsten fünf Jahre fix festgelegt werden müssen, haben wir aufgrund der in Zukunft zu erwartenden Mehrerträgen hohe Abschreibungssätze angewandt, was auch im Budget 2023 zum erwähnten Aufwandüberschuss führt.

Cash-Flow steigt an, aber...

Mit CHF 8.293 Mio. weist das Budget 2023 einen gegenüber dem Budget 2022 um rund CHF 0.662 Mio. höheren Cash-Flow auf. Damit liegt er aber noch immer merklich unter dem Durchschnitt der letzten 10 Jahre von über CHF 10 Mio. Grund dafür sind vor allem die erwähnten, auch 2023 wieder ausfallenden Gewinnsteuern der Lonza AG sowie die zunehmenden Aufwände im Zusammenhang mit dem Wachstum der Gemeinde.

Investitionsrechnung: Hohes Investitionsvolumen und Finanzierungsfehlbetrag

Für das Budget 2023 sieht die Investitionsrechnung wiederum ein für Visp sehr hohes Investitionsvolumen von brutto CHF 13.434 Mio. (netto CHF 11.009 Mio.) vor.

Aufgrund dieses wiederum hohen Investitionsvolumens von netto CHF 11.009 Mio. und dem erwähnten diesjährigen Cash-Flow von CHF 8.293 Mio. resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 2.716 Mio. Es ist aber das Ziel und der Wille des Gemeinderates, dass trotz des zurzeit kleiner anfallenden Cash-Flows die notwendigen Investitionen in die Basis-Infrastruktur vorgenommen werden. Die gesamte Finanzlage der Gemeinde kann nach wie vor als sehr gesund bezeichnet werden.

■ **Finanzplanung 2024-2027**

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

Die Planungsperiode 2024 – 2027 weist grundsätzlich eine gute Ertragslage und damit verbunden auch solide Selbstfinanzierungsmargen (Cash-Flows) auf. In der Finanzplanung wurden auch die in den nächsten Jahren voraussichtlich höheren Gewinnsteuern bei den juristischen Personen sowie die geplanten hohen Entwicklungsinvestitionen im Bereich der Quartierpläne Bahnhof Nord und Sägematte abgebildet. Aufgrund der hohen Wachstumsinvestitionen der Lonza AG kann davon ausgegangen werden, dass sich diese in Zukunft - wie bereits erwähnt - in profitablen Wachstum niederschlagen und somit auch positiv auf die Steuern der juristischen Personen auswirken werden. Die Finanzplanung kann deshalb als vorsichtig realistisch eingestuft werden.

■ **Erwerb Parzelle Nr. 905 von der SBB durch die Gemeinde Visp: Beschlussfassung**

Die Parzelle Nr. 905 stellt eine der letzten grossen freien Bauparzellen (Gewerbezone) auf dem Gebiet der Gemeinde Visp dar. Zudem liegt sie an strategisch guter und zentraler Lage in der Nähe des Vollknotenbahnhofs. Der Kauf dieser Parzelle ermöglicht es der Gemeinde, eine strategische Landreserve zu schaffen und die Parzelle mittel- bis längerfristig einer Nutzung zuzuführen, welche im öffentlichen Interesse ist. Die Parzelle wird von der SBB zu einem Vorzugspreis erworben und hat eine Fläche von insgesamt 6'433 m². Der Kaufpreis beträgt CHF 1'758'390.00.

Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung einstimmig, dem Kauf der Parzelle zuzustimmen.

■ **Quartierplan G-Areal – Teilanpassung der Baufelder A und H: Beschlussfassung**

Aufgrund des aktuell grossen Wachstums des Clusters rund um das bestehende Werk, beabsichtigt die Lonza AG in den nächsten Jahren - im Bereich der bereits bestehenden Anlagen BioArk I und BioArk II - weitere Neubauten im Quartierplan «G-Areal» zu realisieren. Zurzeit sind ein Parkhaus auf dem Baufeld «H» und ein Bürogebäude auf dem Baufeld «A» in Planung. Beide Gebäude weichen aufgrund technischer Spezifikationen vom ursprünglichen Quartierplan leicht ab. Folglich muss der am 14. März 2018 homologierte Quartierplan «G-Areal» angepasst und der Urversammlung zur erneuten Beschlussfassung vorgelegt werden.

Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung einstimmig, der Teil-Anpassung des Quartierplans zuzustimmen.

Wir freuen uns, Sie liebe Visperinnen und Visper an der Urversammlung vom 29. November 2022 in unserem Kultur- und Kongresszentrum La Poste begrüßen zu können.

Visp, im Oktober 2022

Niklaus Furger, Gemeindepräsident

Finanzbericht zum Budget 2023

■ Zuständigkeit der Urversammlung

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

Festgelegte Bruttoeinnahmen der letzten Jahresrechnung 2021	51'925'139.78
---	----------------------

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

neue nicht gebundene Ausgabe, deren Betrag höher ist als 2.5% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres	2.5%	1'298'128.50
neue jährlich wiederkehrende, jedoch nicht gebundene Ausgabe, deren Betrag höher ist als 0.5% der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres	0.5%	259'625.70

■ Budget 2023 – Gesamtüberblick

In Tausend CHF	Budget		Rechnung
	2023	2022	2021
Ergebnis Erfolgsrechnung	-1'355	-1'732	11'616
Cash-Flow	8'293	7'631	19'609
Nettoinvestitionen	11'009	10'476	7'569
Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag	-2'716	-2'845	12'040
Bilanzüberschuss	31'625	32'980	34'712
Nettoschuld pro Kopf	867	545	199

Das Budget 2023 der Gemeinde Visp präsentiert zufriedenstellende Ergebnisse. So kann ein für Visp guter Cash-Flow von CHF 8'293'300, Nettoinvestitionen von CHF 11'009'500 und ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 2'716'200 (Zunahme der Verschuldung) ausgewiesen werden.

Beim Cash-Flow kann der eher bescheidene Wert aus dem Vorjahr (Budget 2022) wieder gesteigert werden. Liegt aber immer noch deutlich unter dem Durchschnitt der letzten 10 Jahren. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Cash-Flow um CHF 662'150.

Bedingt durch die vom Gemeinderat festgelegten Abschreibungen, gültig für die Jahresrechnungen 2020 bis 2024, sowie eines für Visp nicht ganz zufriedenstellenden Cash-Flows schliesst die Erfolgsrechnung mit einem Gesamtergebnis von -CHF 1'354'700 (Aufwandüberschuss). Somit ist das Haushaltsgleichgewicht nicht gewährleistet. Mittelfristig muss es das Ziel sein, ausgeglichene Jahresrechnungen zu präsentieren. Mit einer sehr gesunden Eigenkapitalbasis kann dieses Ungleichgewicht aber problemlos abgedeckt werden.

Im Rahmen vom HRM2 hat der Gemeinderat beschlossen, eine Aktivierungsgrenze von CHF 100'000 festzulegen. Ausgaben mit Investitionscharakter, die den erwähnten Betrag nicht übersteigen, werden in der Erfolgsrechnung verbucht und somit auch direkt abgeschrieben. Mit dem In-Kraft-Treten der neuen Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) reduzieren sich die Gewinnsteuern ab dem Jahr 2020 und den beiden Folgejahren um jeweils rund CHF 0.3 Mio. Durch das positive Wirtschaftswachstum rund um Visp besteht berechtigte Hoffnung, dass die prognostizierten Mindererträge bei den Gewinnsteuern weniger stark ins Gewicht fallen werden als angenommen.

Die Budgetierung der Steuererträge aus der Chemie- & Pharmabranche gestaltet sich nach wie vor sehr schwierig. Aus bekannten Gründen erwirtschaftet die Lonza AG Ergebnisse, die in Bezug auf die Gewinnsteuern nicht den Vorstellungen des Fiskus entsprechen. Auch bei der «neuen» Arxada AG sind die Grundlagen der Besteuerung derzeit nicht bekannt und werden zwischen der Gesellschaft und dem Kanton verhandelt. Positive Signale kommen aus der Energiebranche. Die turbulente und für alle überraschende Entwicklung der Stromtarife führt bei den Energiegesellschaften mit Eigenproduktion zu höheren Gewinnen und damit verbunden zu einem Mehrertrag bei den Gewinnsteuern.

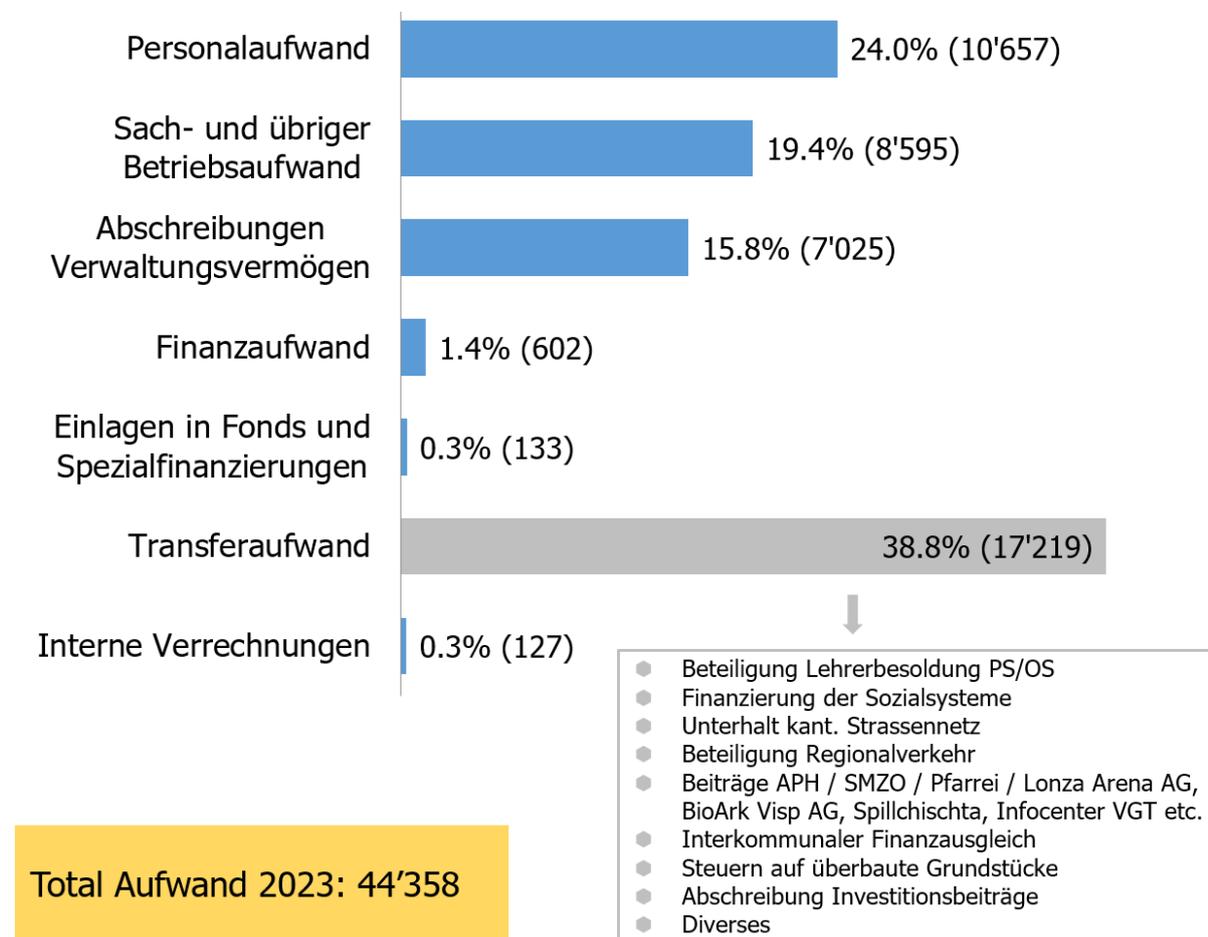
Die Investitionen bewegen sich nach wie vor auf hohem Niveau. Erneut werden im kommenden Jahr über CHF 13 Mio. brutto investiert – netto beläuft sich die Investitionssumme auf CHF 11.009 Mio. Nebst dem Erwerb der Parzelle Nr. 905 von der SBB (strategischer Kauf einer Landreserve in der Gewerbezone) dienen die Investitionen im Budget 2023 insbesondere der Wert- und Substanzerhaltung der bestehenden Gemeindeinfrastruktur.

■ Erfolgsrechnung - Aufwand

Die Erfolgsrechnung 2023 schliesst bei einem Aufwand von CHF 44'357'900 und einem Ertrag von CHF 43'003'200 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'354'700. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung setzt sich einerseits aus dem Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit (CHF -1'908'500) und andererseits aus dem Ergebnis aus Finanzierung (CHF 553'800) zusammen – beim ausserordentlichen Ergebnis sind keine Werte enthalten.

Im Vergleich mit dem Budget 2022 ist eine Zunahme des Aufwandes vor Abschreibungen im Betrage von CHF 700'150 (2.06%) und eine Zunahme des Ertrages im Betrage von CHF 1'282'400 (3.07%) festzustellen. Gegenüber der Rechnung 2021 beträgt der Mehraufwand ohne Abschreibungen CHF 1'632'382.38. Der Ertrag reduziert sich um CHF 9'682'887.64. Der Vergleich gegenüber der Rechnung 2021 muss relativiert werden, da in der Rechnung 2021 einmalige Steuerträge und Verzugszinsen von total CHF 10.3 Mio. enthalten sind – resultierend aus den Auswirkungen der neuen Partnerwerkbesteuerung.

Aufwand nach Sachgruppen



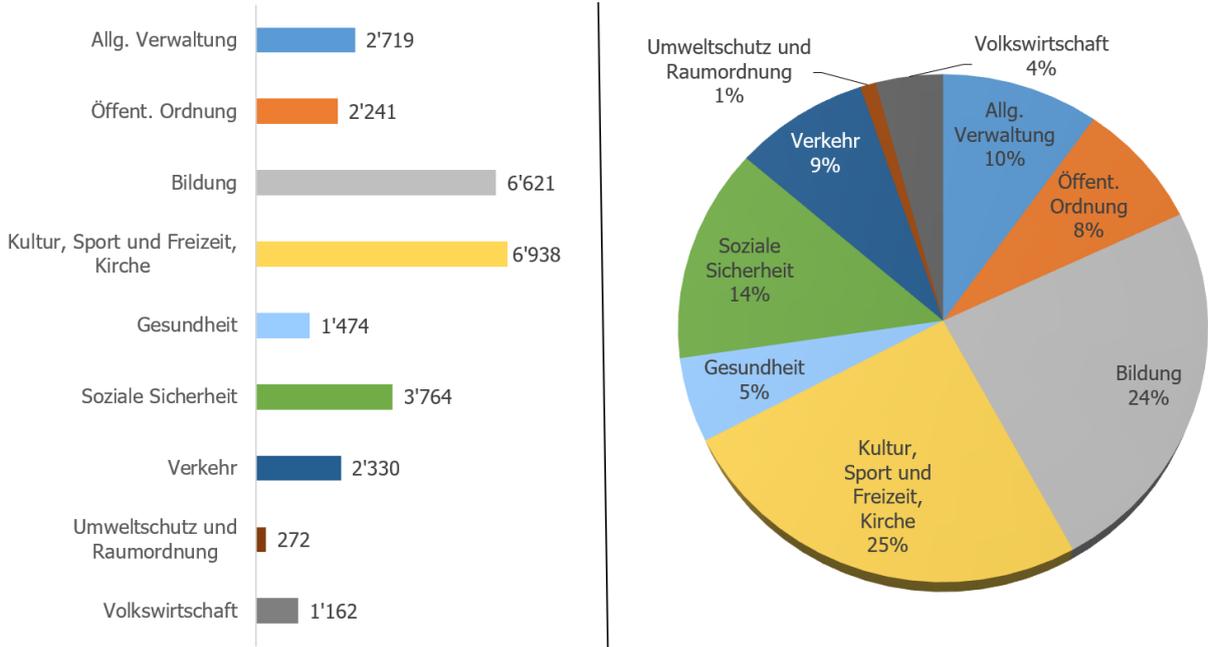
Beim Aufwand nach Sachgruppen fällt fast 40% auf den Transferaufwand. Darin enthalten sind die Ertragsanteile an Dritte (Steuern auf überbaute Grundstücke), Entschädigungen an Gemeinwesen (u.a. Kehrriechtabfuhr & Verbrennung), der Beitrag am interkommunalen Finanzausgleich (CHF 0.867 Mio.) sowie Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (Betriebs- und Defizitbeiträge) wie beispielsweise die Beteiligung an der Lehrerbesoldung (CHF 3.189 Mio.), die Finanzierung der Sozialsysteme (CHF 2.283 Mio.), die Beteiligung am Regionalverkehr, der Unterhalt des kantonalen Strassennetzes, der Anteil an der Pfarreirechnung, die

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

Auf rund einen Viertel des Aufwandes kommt der Personalaufwand zu stehen. Dieser versteht sich inklusive der gesamten Sozialleistungen des Arbeitgebers. Die Löhne bei der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB fallen ab 2023 weg (Kantonalisierung). Ebenso wird der Personalbestand bei der Zivilschutzorganisation ZSO Region Visp um eine Stelle reduziert. Durch diverse Anpassungen in der öffentlichen Sicherheit (Regionalpolizei und SiBe), der Schuldirektion sowie insbesondere der volle Teuerungsausgleich für alle Mitarbeiter/innen erhöht sich der Personalaufwand gegenüber dem Budget 2022 um CHF 0.055 Mio.

Der Sach- und übriger Betriebsaufwand beinhaltet die Positionen Material- und Warenaufwand, nicht aktivierbare Anlagen (Ausgaben mit Investitionscharakter unter CHF 100'000), die Ver- und Entsorgung von Liegenschaften im Verwaltungsvermögen, Dienstleistungen und Honorare, baulicher und betrieblicher Unterhalt, Unterhalt von Mobilien und immateriellen Anlagen, Mieten und Benützungskosten sowie Spesenentschädigungen. Mit CHF 8.595 Mio. erreicht der Sach- und Betriebsaufwand einen Anteil von 19.4% am gesamten Aufwand.

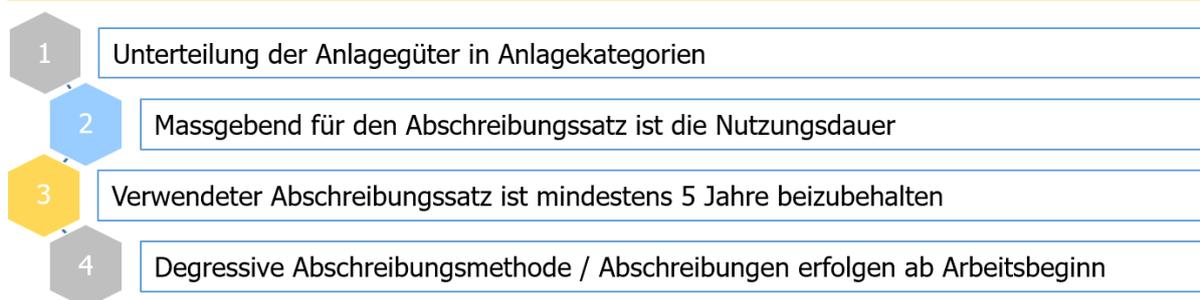
Nettoaufwand nach Funktionen



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

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Abschreibungs- spanne	Abschreibungs- satz (2020-2024)	Abschreibungs- betrag
Tiefbauten	40 - 60 Jahre	7% - 10%	10%	875'000
Hochbauten	25 - 50 Jahre	8% - 15%	15%	4'873'000
Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	4 - 10 Jahre	35% - 60%	60%	647'000
übrige immaterielle Anlagen VV	5 Jahre	50%	50%	630'000
Investitionsbeiträge	1 – 40 Jahre	10% - 100%	100%	2'550'000
Total				9'575'000

Grundsätze Abschreibungen – VFFHGem Art. 62



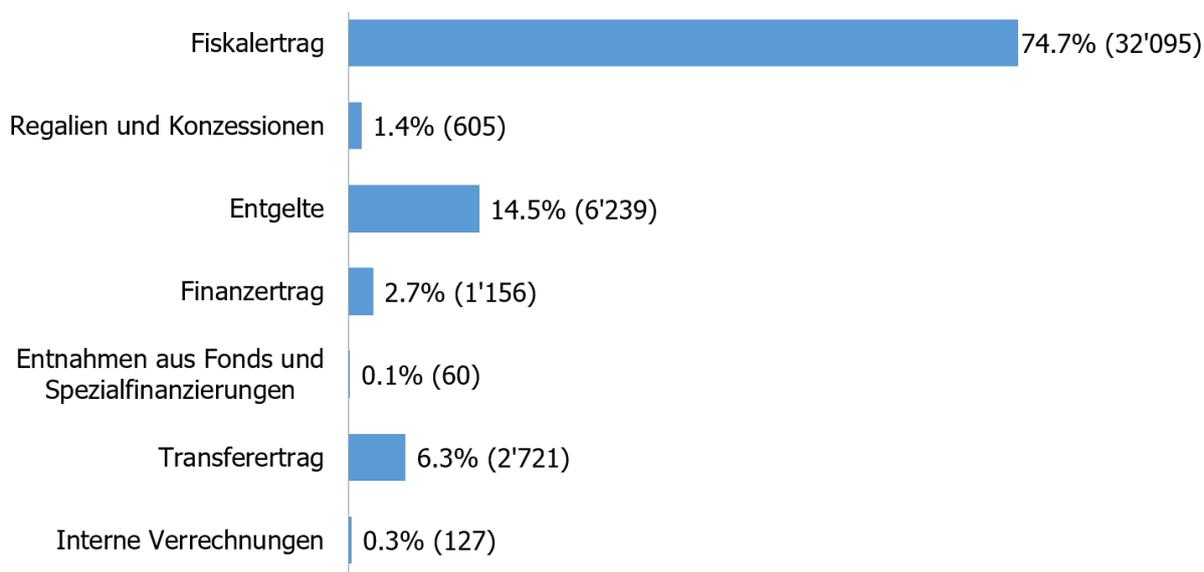
Im Kanton Wallis werden die Abschreibungen vom Verwaltungsvermögen nach Einführung von HRM2 nach wie vor degressiv auf den Restbuchwert und innerhalb einer gewissen Bandbreite vorgenommen. Der Abschreibungssatz richtet sich nach der Nutzungsdauer des Objektes. Zusätzliche Abschreibungen sind neu nicht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

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 13. Oktober 2020 die entsprechenden Abschreibungssätze pro Anlagekategorie definiert. Diese Abschreibungssätze sind mindestens für die Dauer von 5 Jahren anwendbar (2020 bis 2024).

Mit den vom Gemeinderat definierten Abschreibungssätzen erreichen die Abschreibungen im Budget 2023 einen Wert von total CHF 9.575 Mio. Die Steuerverluste und Steuererlasse werden als Wertberichtigungen auf Forderungen unter dem Sach- und übriger Betriebsaufwand verbucht (bisher als Abschreibungen Finanzvermögen).

■ Erfolgsrechnung - Ertrag

Ertrag nach Sachgruppen



Total Ertrag 2023: 43'003

Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2023

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2023 wie folgt gefasst:

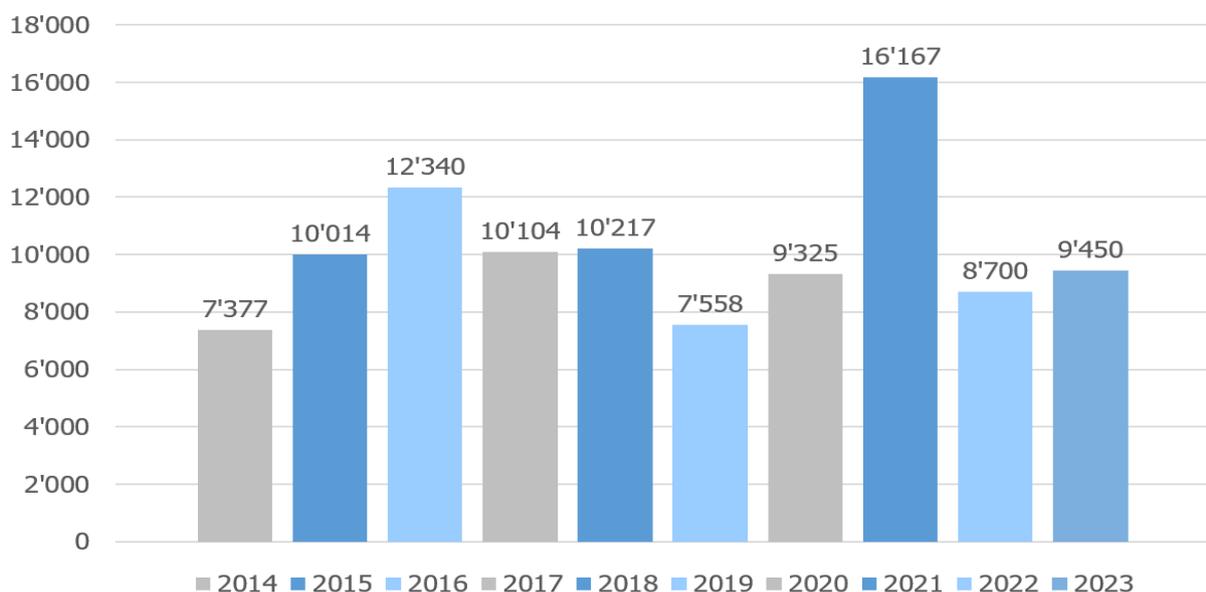
1. Auf die in Art. 178 und 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steuersätze ist der Koeffizient 1.1 anzuwenden.
2. Die Kopfsteuer wird auf CHF 24.-- festgesetzt.
3. Die Hundesteuer wird auf CHF 195.-- festgesetzt.
4.
 - Verzugszins 3.5%
 - Rückerstattungszins 3.5%
 - Negativer Ausgleichszins 3.5%, allgemeine Fälligkeit per 31. März 2024
 - Vergütungszins Vorauszahlungen 0.0%
5. Die Gemeindesteuern 2023 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 2023 kumulierte Indexierung der Gemeindesteuern (Art. 178 Abs. 5 + 6) wird auf 163% festgesetzt.

3/4 des gesamten Ertrages betreffen den Fiskalertrag (Steuern). Darin enthalten sind die direkten Steuern der natürlichen Personen (Einkommen-, Vermögens-, Quellen- und Kopfsteuern) sowie die direkten Steuern der juristischen Personen (Gewinn- und Kapitalsteuern). Ebenso zum Fiskalertrag gehören die übrigen direkten Steuern wie die Grundstück-, Vermögensgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuer. Ergänzt wird der Fiskalertrag mit den Hundesteuern.

Basis für die Budgetierung der Steuern **natürlicher Personen** (Lohnbezüger sowie Selbständigerwerbende) bildet das inzwischen definitiv veranlagte Steuerjahr 2020. Dank dem erfreulichen Bevölkerungswachstum seit 2006 konnten die durch Revisionen des Kantonalen Steuergesetzes verursachten Mindererträge bei den Steuern natürlicher Personen wieder kompensiert, ja sogar gesteigert werden. Die gemäss Steuergesetz vorgesehene Anpassung der Indexierung um 3% wird umgesetzt und führt zu einem Minderertrag bei den Einkommenssteuern von CHF 0.250 Mio. Immer mehr Steuerpflichtige machen von der NOV (nachträglich ordentliche Veranlagung) Gebrauch. Aufgrund fehlender Erfahrung ist derzeit kaum abzuschätzen, welcher Teil der Quellensteuern in die Einkommenssteuern fliessen (Umverteilung). Gegenüber dem Budget 2022 erhöhen sich die Einkommenssteuern um CHF 1.1 Mio. auf neu CHF 16.4 Mio. – dagegen reduzieren sich die Quellensteuern um CHF 0.7 Mio. auf neu CHF 2 Mio. Kaum Abweichungen sind bei den Vermögens-, Grundstück- und Spezialsteuern zu erwarten.

Bei den Steuern **juristischer Personen** (AG, GmbH, Genossenschaften) ist der Steuerertrag stark von der wirtschaftlichen Entwicklung geprägt und unterliegt enormen Schwankungen. Mit dem Budget 2023 sind sämtliche Massnahmen (Mindererträge) der neuen Steuerreform und AHV-Finanzierung (STAF) implementiert. Reduktion der Gewinnsteuersätze von derzeit 9.5% auf 6.75%. Die Gewinnsteuern sind und werden auch künftig geprägt sein von den Ergebnissen aus der Chemie- & Pharmabranche. Die aktuelle Situation ist für die Gemeinde Visp wenig befriedigend. Die Diversifikation auf mehrere Unternehmungen aber auch die Wachstumsaussichten seitens der Lonza AG lassen uns aber hoffnungsvoll in die Zukunft blicken. Die turbulente, volatile und für alle überraschende Preisentwicklung am Strommarkt führt zu höheren Gewinnsteuern bei der EnAlpin AG. Bei den übrigen Gesellschaften wird bei der Budgetierung ein Durchschnittswert der vergangenen 3 Steuerjahre angenommen (2018 – 2020). Bei den juristischen Personen werden im Budget 2023 Mehrerträge von CHF 0.750 Mio. erwartet – gegenüber der Jahresrechnung 2021 ist kein Vergleich angezeigt (Sondererträge).

Nachstehende Grafik zeigt die hohe Schwankungsbreite bei den Steuern juristischer Personen (JP). Der Steuerertrag bei den juristischen Personen beinhaltet die Gewinn-, Kapital- und Grundstücksteuern. Der Steuerertrag JP ist für die Gemeinde Visp von grosser Bedeutung, beträgt doch deren Anteil am gesamten Steuervolumen rund 30%.



■ Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist eine Zunahme der Bruttoinvestitionen von CHF 13.434 Mio. auf. An Subventionen und Beiträgen Dritter werden CHF 2.424 Mio. (u.a. Kantonsbeiträge Hochwasserschutz Vispa und Planung Bahnhof Nord sowie Anschlussgebühren) der Investitionsrechnung wieder gutgeschrieben. Somit betragen die Nettoinvestitionen für das Jahr 2023 total CHF 11.010 Mio.

Die Investitionen verteilt auf die Funktionen sowie die betragsmässig wichtigsten Investitionen 2023 sind unten abgebildet:

Nettoinvestitionen nach Funktionen	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Allgemeine Verwaltung	0.250	0.000	0.250
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	0.340	0.000	0.340
Bildung	1.064	0.000	1.064
Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	3.910	0.000	3.910
Gesundheit	1.000	0.000	1.000
Soziale Sicherheit	0.000	0.000	0.000
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1.690	0.000	1.690
Umweltschutz und Raumordnung	3.380	2.424	0.956
Volkswirtschaft	0.000	0.000	0.000
Finanzen und Steuern	1.800	0.000	1.800
Total	13.434	2.424	11.010

Wichtigste Investitionen	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Ersatz Bühnenmaschinerie KK La Poste	1.880	0.000	1.880
Bodenerwerbe Verwaltungsvermögen	1.800	0.000	1.800
Investitionen Schwimmbad / Camping	1.000	0.000	1.000
Ersatz-Neubau Martinsheim	1.000	0.000	1.000
Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	1.000	0.000	1.000
Beteiligung Neue Berufsfachschule	0.550	0.000	0.550
Investitionen Sportanlagen	0.300	0.000	0.300
Sanierung Gemeindestrassennetz	0.290	0.000	0.290
Investitionen Verwaltungsgebäude	0.250	0.000	0.250
Planung Bildungscampus Sägematte	0.250	0.000	0.250
Investitionen SSZ Riedertal	0.240	0.000	0.240

■ Finanzplanung 2024 - 2027 (Basis Budget 2023)

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

Die Finanzplanung bis 2027 auf der Seite 14 zeigt, dass bei den **Steuern natürlicher Personen** ein jährliches Wachstum von ca. 1% angenommen wird. In der Planungsperiode ist bereits im Jahr 2024 eine **weitere Indexierung auf 166%** vorgesehen. Der **Steuerkoeffizient von 1.1** wird beibehalten. Mindererträge aufgrund der aktuell laufenden Vernehmlassung zur Revision des Kantonalen Steuergesetzes zugunsten der Walliser Steuerpflichtigen (Stärkung der Kaufkraft natürlicher Personen) sind in der FIPLA nicht enthalten – noch keine Detailzahlen pro Gemeinde verfügbar. Bei den **Steuern juristischer Personen** ist die **Steuerreform und AHV-Finanzierung STAF** ab dem Budget 2022 implementiert - Reduktion der Gewinnsteuersätze von derzeit 9.5% auf neu 6.75% sowie der Anhebung der Gewinnsteuer Stufe 1 von bisher CHF 0.150 Mio. auf neu CHF 0.250 Mio. Die definitiven Veranlagungen dieser Steuerjahre gilt es abzuwarten, um definitiv die Mindererträge eruieren zu können. Die Finanzplanung geht davon aus, dass einerseits aus der **Pharma- & Chemieindustrie** und andererseits aus der **Energiebranche** in Zukunft wieder viel höhere Gewinnsteuern anfallen werden. Die Grundstücksteuer auf Maschinen (Produktion) kann bei den Gemeinden nach wie vor bis mindestens zum Steuerjahr 2029 erhoben werden. Der Fiskalertrag sollte in der Planungsperiode um CHF 5 Mio. ansteigen. Ohne namhafte Gewinnsteuern aus den erwähnten Branchen wird der Cash-Flow der Gemeinde Visp in Zukunft auf einen Wert von +/- CHF 6 Mio. zusammenbrechen.

Auf der **Aufwandseite** werden die Positionen **Personalaufwand, Transferaufwand und Finanzaufwand** entscheidend sein. Beim Personalaufwand ist ein jährlicher Zuwachs von 1.5% enthalten. Mit einer jährlichen Erhöhung von rund CHF 0.160 Mio. sollte die eine oder andere personelle Anpassung möglich sein. Der permanente Anstieg beim Personalaufwand der letzten Jahre muss etwas eingedämmt werden. Der Transferaufwand (ohne Abschreibungen der Investitionsbeiträge) beinhaltet viele gebundene und nicht beeinflussbare Ausgaben, wie die Beteiligung an der Lehrerbesoldung, die Finanzierung der Sozialsysteme, den Unterhalt am Kant. Strassennetz, die Beteiligung am Regionalverkehr, den interkommunalen Finanzausgleich etc. Auch sämtliche Betriebs- und Defizitbeiträge sind im Transferaufwand enthalten (Pfarrei – SMZ – Lonza Arena AG – Spillchishta – BioArk AG etc.). Die Entwicklung beim Transferaufwand zeigt klar nach oben. Durch die erwarteten Mehrerträge bei den Steuern wird auch unsere Beteiligung am interkommunalen Finanzausgleich ansteigen. Ebenso führt der permanente Ausbau der Kapazität bei der Kindertagesstätte Spillchishta zu einem höheren Betriebsdefizit. Die prognostizierte Neuverschuldung der Jahre 2022 bis 2025 von ca. CHF 16 Mio., aber auch die gestiegenen Zinsen am Geld- und Kapitalmarkt erhöht den Finanzaufwand bis ins Jahr 2027 auf CHF 0.999 Mio. Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand muss das Ziel sein, die Kosten auf dem heutigen Niveau zu stabilisieren. Durch die vom Gemeinderat festgelegte Aktivierungsgrenze von CHF 0.100 Mio. pro Objekt/Projekt besteht allerdings eine gewisse Schwankungsbreite. Die Finanzplanung geht davon aus, dass die Abschreibungssätze unverändert bleiben – Maximalsätze pro Anlagekategorie gemäss gesetzlichen Vorgaben.

Die Ergebnisse der Finanzplanung 2024 – 2027 zeigen, dass es in Zukunft möglich sein sollte, die Erfolgsrechnung ausgeglichen abzuschliessen (Haushaltsgleichgewicht). Der **Cash-Flow (Selbstfinanzierungsmarge)** sollte wieder höher sein als CHF 10 Mio. Aufgrund der anstehenden Investitionsvorhaben (Erhalt der Basisinfrastruktur sowie Entwicklungsprojekte) wird die Verschuldung bis 2025 um ca. CHF 16 Mio. anwachsen. Die Nettoverschuldung pro Kopf sollte die Grenze von CHF 2'500.-- (mittlere Verschuldung) nicht übersteigen. Eine höhere Verschuldung würde nach HRM2 bereits als hohe Verschuldung gewertet. Die

Realisierung aller in der Pipeline stehenden Investitionen wird unter Wahrung der erwähnten Nettoverschuldung pro Kopf nicht möglich sein bzw. stellt eine grosse Herausforderung dar.

Durch die Gesamtergebnisse in der Erfolgsrechnung von CHF 0.537 Mio. bis CHF 1.626 Mio. erhöht sich der **Bilanzüberschuss** per Ende Finanzplanung auf CHF 35.216 Mio.

Die Finanzplanung 2024 - 2027 weist folgende Kennzahlen auf (Beträge in CHF 1'000):

In Tausend CHF	2023 Budget	2024 FIPLA	2025 FIPLA	2026 FIPLA	2027 FIPLA
Ertrag	42'943	45'424	47'184	47'449	48'214
Aufwand	34'650	35'384	36'050	36'575	36'942
Cash-Flow	8'293	10'040	11'134	10'874	11'272
Ergebnis Erfolgsrechnung	-1'355	537	899	529	1'626
Nettoinvestitionen	11'009	15'040	16'100	10'900	11'300
Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag	-2'716	-5'000	-4'966	-26	-28
Bilanzüberschuss	31'625	32'162	33'061	33'590	35'216
Nettoschuld pro Kopf	867	1'455	2'025	2'004	1'984

■ Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat hat das Budget 2023 an seiner Sitzung vom 18. Oktober 2022 einstimmig genehmigt. Der Urversammlung wird beantragt, dem Budget 2023 mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von -CHF 1'354'700, einem Cash-Flow von CHF 8'293'300, Nettoinvestitionen von CHF 11'009'500 und einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 2'716'200 zuzustimmen.

Die kumulierte Indexierung gemäss Art. 178 Abs. 5 und 6 des Steuergesetzes (StG) vom 10. März 1976 der Gemeindesteuern 2023 wird auf 163% festgesetzt.

Visp, im Oktober 2022

Aldo Karlen, Finanzverwalter

Konto Resultate	Rechnung	Budget		Finanzplanung			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag Erfolgsrechnung	52'626	41'581	42'943	45'424	47'184	47'449	48'214
40 Fiskalertrag	38'972	30'945	32'095	34'555	36'285	36'520	37'255
41 Regalien und Konzessionen	598	597	605	600	600	600	600
42 Entgelte	6'147	6'177	6'239	6'269	6'299	6'329	6'359
44 Finanzertrag	3'558	1'113	1'156	1'170	1'170	1'170	1'170
46 Transferertrag	2'620	2'600	2'721	2'700	2'700	2'700	2'700
49 Interne Verrechnungen	731	149	127	130	130	130	130
Aufwand Erfolgsrechnung	33'017	33'950	34'650	35'384	36'050	36'575	36'942
30 Personalaufwand	9'839	10'572	10'657	10'817	10'979	11'144	11'311
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'851	8'326	8'595	8'635	8'685	8'735	8'785
34 Finanzaufwand	814	692	602	635	839	999	999
36 Transferaufwand	15'231	16'555	17'219	16'967	16'917	17'067	16'217
365 abzgl. Wertberichtigungen Beteiligung VV	0	0	0	0	0	0	0
366 abzgl. Abschreibung Investitionsbeiträge	-1'449	-2'344	-2'550	-1'800	-1'500	-1'500	-500
39 Interne Verrechnungen	731	149	127	130	130	130	130
Selbstfinanzierungsmarge	19'609	7'631	8'293	10'040	11'134	10'874	11'272
33 Ordentliche Abschreibungen	-6'528	-7'104	-7'025	-7'623	-8'655	-8'765	-9'066
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	-1'449	-2'344	-2'550	-1'800	-1'500	-1'500	-500
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-45	-55	-133	-150	-150	-150	-150
45 Entnahmen aus Fonds und SF	29	140	60	70	70	70	70
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	11'616	-1'732	-1'355	537	899	529	1'626

Investitionsrechnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Total Ausgaben	13'263	13'822	13'434	15'740	16'800	11'600	12'000
Total Einnahmen	5'694	3'346	2'425	700	700	700	700
Nettoinvestitionen	7'569	10'476	11'009	15'040	16'100	10'900	11'300

Finanzierung der Investitionen	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Übertrag Nettoinvestitionen	7'569	10'476	11'009	15'040	16'100	10'900	11'300
Selbstfinanzierungsmarge	19'609	7'631	8'293	10'040	11'134	10'874	11'272
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	12'040	-2'845	-2'716	-5'000	-4'966	-26	-28

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	11'616	-1'732	-1'355	537	899	529	1'626
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	34'712	32'980	31'625	32'162	33'061	33'590	35'216

Nettoschuld pro Kopf	199	545	867	1'455	2'025	2'004	1'984
-----------------------------	------------	------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung

Erfolgsrechnung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- CHF	34'650'100	33'949'950	33'017'717.62
Ertrag	+ CHF	42'943'400	41'581'100	52'626'287.64
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF	8'293'300	7'631'150	19'608'570.02
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	8'293'300	7'631'150	19'608'570.02
Ordentliche Abschreibungen	- CHF	9'575'000	9'448'000	7'976'909.22
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF	132'800	54'900	45'086.61
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF	59'800	139'700	29'454.29
Aufwandüberschuss	= CHF	1'354'700	1'732'050	-
Ertragsüberschuss	= CHF		-	11'616'028.48

Investitionsrechnung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Ausgaben	+ CHF	13'434'000	13'822'000	13'262'504.77
Einnahmen	- CHF	2'424'500	3'346'250	5'693'595.55
Nettoinvestitionen	= CHF	11'009'500	10'475'750	7'568'909.22

Finanzierung		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	8'293'300	7'631'150	19'608'570.02
Nettoinvestitionen	- CHF	11'009'500	10'475'750	7'568'909.22
Finanzierungsfehlbetrag	= CHF	2'716'200	2'844'600	-
Finanzierungsüberschuss	= CHF			12'039'660.80

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Betrieblicher Aufwand			
30 Personalaufwand	10'657'000	10'572'100	9'839'436.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'594'600	8'325'950	7'851'346.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'025'000	7'104'000	6'527'715.92
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	132'800	54'900	45'086.61
36 Transferaufwand	17'218'900	16'554'900	15'231'140.12
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	43'628'300	42'611'850	39'494'725.45
Betrieblicher Ertrag			
40 Fiskalertrag	32'095'000	30'945'000	38'971'623.88
41 Regalien und Konzessionen	605'000	597'000	597'747.98
42 Entgelte	6'239'000	6'177'300	6'147'516.16
43 Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	59'800	139'700	29'454.29
46 Transferertrag	2'721'000	2'599'950	2'620'341.30
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	41'719'800	40'458'950	48'366'683.61
R1 Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'908'500	-2'152'900	8'871'958.16
34 Finanzaufwand	602'400	692'400	814'385.85
44 Finanzertrag	1'156'200	1'113'250	3'558'456.17
R2 Ergebnis aus Finanzierung	553'800	420'850	2'744'070.32
01 Operatives Ergebnis (R1 + R2)	-1'354'700	-1'732'050	11'616'028.48
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
E1 Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (01 + E1)	-1'354'700	-1'732'050	11'616'028.48

Nr.	Funktion	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'013'500	294'500	3'051'200	255'050	2'838'531.93	355'238.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	3'888'900	1'648'400	4'039'700	1'880'900	3'684'081.36	1'870'314.29
2	Bildung	7'874'300	1'253'800	7'324'950	1'072'450	7'012'298.72	1'213'080.25
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	7'867'200	929'300	7'746'700	909'300	7'847'849.14	999'398.61
4	Gesundheit	1'474'000	-	1'492'000	-	2'076'646.87	31'315.15
5	Soziale Sicherheit	3'813'900	50'000	3'764'300	-	3'452'400.47	35'341.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'038'400	1'708'800	3'942'400	1'655'200	3'818'453.13	1'763'476.95
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'700'100	3'427'800	3'668'600	3'471'700	3'412'363.80	3'283'261.89
8	Volkswirtschaft	1'183'800	22'000	1'155'900	12'000	1'013'607.43	30'915.50
9	Finanzen und Steuern	7'503'800	33'668'600	7'267'100	32'464'200	5'883'480.60	43'073'400.29
Total Aufwand und Ertrag		44'357'900	43'003'200	43'452'850	41'720'800	41'039'713.45	52'655'741.93
Aufwandüberschuss			1'354'700		1'732'050		-
Ertragsüberschuss		-		-		11'616'028.48	

Nr.	Sachgruppe	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Personalaufwand	10'657'000		10'572'100		9'839'436.20	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'594'600		8'325'950		7'851'346.60	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'025'000		7'104'000		6'527'715.92	
34	Finanzaufwand	602'400		692'400		814'385.85	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	132'800		54'900		45'086.61	
36	Transferaufwand	17'218'900		16'554'900		15'231'140.12	
37	Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38	Ausserordentlicher Aufwand	-		-		-	
39	Interne Verrechnungen	127'200		148'600		730'602.15	
40	Fiskalertrag		32'095'000		30'945'000		38'971'623.88
41	Regalien und Konzessionen		605'000		597'000		597'747.98
42	Entgelte		6'239'000		6'177'300		6'147'516.16
43	Verschiedene Erträge		-		-		-
44	Finanzertrag		1'156'200		1'113'250		3'558'456.17
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		59'800		139'700		29'454.29
46	Transferertrag		2'721'000		2'599'950		2'620'341.30
47	Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48	Ausserordentlicher Ertrag		-		-		-
49	Interne Verrechnungen		127'200		148'600		730'602.15
Total Aufwand und Ertrag		44'357'900	43'003'200	43'452'850	41'720'800	41'039'713.45	52'655'741.93
Aufwandüberschuss			1'354'700		1'732'050		-
Ertragüberschuss		-				11'616'028.48	

Nr.	Funktionen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	250'000	-	-	-	340'364.75	-
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	340'000	-	-	-	-	-
2	Bildung	1'064'000	-	4'720'000	450'000	1'462'840.20	-
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	3'910'000	-	1'578'000	-	1'113'011.88	1.00
4	Gesundheit	1'000'000	-	1'000'000	-	1'000'000.00	-
5	Soziale Sicherheit	-	-	44'000	-	40'006.25	-
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'690'000	-	2'600'000	400'000	1'681'991.75	-
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'380'000	2'424'500	3'880'000	2'496'250	7'534'289.94	5'693'594.55
8	Volkswirtschaft	-	-	-	-	90'000.00	-
9	Finanzen und Steuern	1'800'000	-	-	-	-	-
Total Ausgaben und Einnahmen		13'434'000	2'424'500	13'822'000	3'346'250	13'262'504.77	5'693'595.55
Ausgabenüberschuss			11'009'500		10'475'750		7'568'909.22
Einnahmenüberschuss		-		-		-	

Nr.	Sachgruppen	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50	Sachanlagen	9'234'000		8'878'000		8'273'185.23	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	-		-		-	
52	Immaterielle Anlagen VV	1'160'000		2'350'000		1'474'052.75	
54	Darlehen VV	-		-		-	
55	Beteiligungen, Grundkapitalien VV	-		-		1.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'040'000		2'594'000		3'515'265.79	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-		-		-	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
61	Rückerstattungen		-		-		-
62	Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'424'500		3'346'250		5'693'594.55
64	Rückzahlung von Darlehen		-		-		-
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		-		-		1.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		-		-		-
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge		-		-		-
Total Ausgaben und Einnahmen		13'434'000	2'424'500	13'822'000	3'346'250	13'262'504.77	5'693'595.55
Ausgabenüberschuss			11'009'500		10'475'750		7'568'909.22
Einnahmenüberschuss		-		-		-	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'013'500	294'500	3'051'200	255'050	2'838'531.93	355'238.00
01	Legislative und Exekutive	576'100	30'000	614'600	30'000	560'308.45	29'250.00
011	Legislative	48'000		47'000		48'352.75	
0110	Legislative	48'000		47'000		48'352.75	
0110.3000.01	Entschädigung Wahlbüro	20'000		15'000		21'643.00	
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen	4'000		8'000		3'969.40	
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		21'482.00	
0110.3130.02	Spesen Urversammlung	10'000		10'000		1'258.35	
012	Exekutive	528'100	30'000	567'600	30'000	511'955.70	29'250.00
0120	Exekutive	528'100	30'000	567'600	30'000	511'955.70	29'250.00
0120.3000.01	Besoldung und Spesen Präsidium	112'000		109'500		109'109.80	
0120.3000.02	Entschädigung Gemeinderat	236'100		236'100		236'100.00	
0120.3000.03	Kommissionen	40'000		40'000		37'330.30	
0120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	30'000		30'000		29'218.45	
0120.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse			12'000		11'571.40	
0120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	10'000		10'000		8'001.40	
0120.3199.01	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	100'000		100'000		80'624.35	
0120.3199.10	Tour de Suisse - Etappenstartort			30'000			
0120.4240.01	Entschädigung aus VR-Honoraren		30'000		30'000		29'250.00
02	Allgemeine Dienste	2'437'400	264'500	2'436'600	225'050	2'278'223.48	325'988.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	861'000	165'600	824'500	178'600	807'873.10	262'666.65
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	861'000	165'600	824'500	178'600	807'873.10	262'666.65
0210.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	513'000		492'000		475'256.80	
0210.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	49'000		47'000		44'836.35	
0210.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	85'000		82'000		80'405.70	
0210.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	16'000		17'000		15'650.00	
0210.3113.01	Ankauf Hard- und Software	42'000		33'000		37'267.90	
0210.3130.01	Inkassospesen	45'000		45'000		56'371.30	
0210.3130.02	Wartung und Unterhalt Informatik	8'000		8'000		7'123.40	
0210.3132.01	Treuhand & Revisionskosten	11'000		11'000		16'105.50	
0210.3137.01	Kantonssteuern	8'000		8'000		7'224.20	
0210.3158.01	Unterhalt von Software	82'000		79'000		66'088.60	
0210.3161.01	Miete Kopiergeräte	2'000		2'500		1'543.35	
0210.4240.01	Vergütung für Verwaltungsarbeit		102'000		110'000		121'543.85
0210.4260.02	Inkassogebühren		50'000		50'000		63'973.80
0210.4270.01	Steuerbussen						58'549.00
0210.4910.01	Anteil Besoldung Spezialfinanzierungen		13'600		18'600		18'600.00
022	Allgemeine Dienste	1'390'700	59'500	1'449'900	25'000	1'360'778.78	46'471.35
0220	Allgemeine Dienste	1'028'300	40'500	1'100'500	12'000	982'466.78	24'225.35
0220.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	386'000		488'000		337'744.95	
0220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	36'000		45'000		30'919.90	
0220.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	64'000		54'000		55'430.55	
0220.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'000		17'000		10'792.45	
0220.3090.01	Aus- & Weiterbildung Personal	70'000		70'000		63'792.20	
0220.3091.01	Personalwerbung	15'000					
0220.3099.01	Sonstige Personalkosten	60'000		75'000		89'692.75	
0220.3100.01	Büromaterial	15'000		20'000		11'456.20	
0220.3102.01	visper allgemeine zeitung / vispinfo	85'000		80'000		84'613.50	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3102.02	Publikationen, Budget, Rechnung	25'000		25'000		39'596.75	
0220.3102.03	Drucksachen	10'000		10'000		9'977.13	
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		3'000		3'601.60	
0220.3110.01	Büromöbel und -geräte			7'500			
0220.3130.01	Telefongebühren	7'000		7'000		6'820.65	
0220.3130.02	Porto- & Postkontospesen	85'000		85'000		81'680.95	
0220.3130.03	Arbeiten Dritter	15'000		15'000		50'691.15	
0220.3130.04	Beiträge	35'000		35'000		27'672.85	
0220.3134.01	Haftpflichtversicherung	40'000		40'500		37'991.50	
0220.3134.02	Sachversicherungen	300		500		672.85	
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		2'194.85	
0220.3158.01	Kommunikation / Internet	10'000		8'000		30'550.45	
0220.3161.01	Miete Kopier- und Frankaturgeräte	10'000		10'000		6'573.55	
0220.3199.01	Fusionsprojekt	40'000					
0220.4210.01	Baltschieder-Eggerberg-Visp Kanzlei- & Amtsgebühren		3'000		3'000		2'325.00
0220.4210.02	Einbürgerungsgebühren		7'500		7'500		7'000.00
0220.4240.01	Vergütung für Verwaltungsarbeit				1'500		1'280.00
0220.4260.02	Rückerstattung						13'620.35
0220.4631.01	Ausbildungskosten Kantonsbeitrag Grundlagenbericht		30'000				
0225	Bauverwaltung	362'400	19'000	349'400	13'000	378'312.00	22'246.00
0225.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	267'000		252'000		283'655.75	
0225.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'000		24'000		26'760.45	
0225.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	38'000		37'000		41'544.30	
0225.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	9'000		9'000		9'340.65	
0225.3102.01	Baubewilligungen / Amtsblatt	7'500		7'500		8'675.20	
0225.3102.02	Drucksachen, Publikationen	5'000		10'000		1'664.25	
0225.3130.01	Telefongebühren	3'000		3'000		663.85	
0225.3134.01	Sachversicherungen	1'900		1'900		1'900.00	
0225.3161.01	Miete Kopiergeräte	5'000		5'000		4'107.55	
0225.4240.01	Vergütung für Verwaltungsarbeit		9'000		9'000		8'116.00
0225.4260.02	Rückerstattungen Dritter		10'000		4'000		14'130.00
029	Verwaltungsliegenschaften	185'700	39'400	162'200	21'450	109'571.60	16'850.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	185'700	39'400	162'200	21'450	109'571.60	16'850.00
0290.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'041.15	
0290.3110.01	Büromöbel und -geräte	15'000		28'000		2'726.85	
0290.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	36'000		30'000		28'130.65	
0290.3134.01	Sachversicherungen	6'700		6'700		6'675.15	
0290.3144.01	Baulicher Unterhalt	70'000		37'000		18'229.75	
0290.3144.02	Reinigungsdienst Rathaus	52'000		52'000		52'111.70	
0290.3151.01	Unterhalt Mobilien, Maschinen, Einrichtungen	5'000		7'500		656.35	
0290.4260.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		9'400		6'000		4'800.00
0290.4470.01	Mieterträge		30'000		15'450		12'050.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	3'888'900	1'648'400	4'039'700	1'880'900	3'684'081.36	1'870'314.29
11	Öffentliche Sicherheit	1'656'500	486'500	1'515'000	474'500	1'423'833.33	460'576.63
111	Polizei	1'656'500	486'500	1'515'000	474'500	1'423'833.33	460'576.63
1110	Regionalpolizei	1'602'800	440'500	1'461'300	430'500	1'368'458.68	415'161.53
1110.3010.01	Besoldung Regionalpolizei	1'159'000		1'038'000		966'155.15	
1110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	108'000		96'000		91'148.35	
1110.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	170'000		148'000		150'225.75	
1110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	39'000		35'000		31'815.05	
1110.3100.01	Büromaterial	8'000		8'000		3'872.15	
1110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		11'784.30	
1110.3101.02	Prävention	5'000		5'000			
1110.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000		20'000		46'875.60	
1110.3112.01	Dienstkleider & Ausrüstung	25'000		25'000		23'415.25	
1110.3130.01	Sicherheitsdienst	10'000		10'000		8'770.00	
1110.3130.02	Porti, Telefon, Postkonto	6'000		6'000		4'901.63	
1110.3134.01	Sachversicherungen	3'300		3'300		3'300.00	
1110.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000		25'000		13'596.75	
1110.3158.01	Informatik-Nutzungsaufwand	19'000		23'000		3'129.60	
1110.3161.01	Miete Kopiergeräte	1'500		1'500		1'226.90	
1110.3611.01	Betriebskosten Polycom-Netz	11'000		9'500		8'242.20	
1110.4210.01	Diverse Gebühren		18'000		18'000		8'731.40
1110.4270.01	Polizeibussen		330'000		320'000		313'930.13
1110.4632.01	Polizeiaufgaben Partnergemeinden		92'500		92'500		92'500.00
1115	Ausnüchterungszellen	53'700	46'000	53'700	44'000	55'374.65	45'415.10
1115.3130.01	Sicherheitsdienst	24'000		24'000		26'274.65	
1115.3130.02	Reinigungskosten	1'500		1'500		900.00	
1115.3160.01	Miete Lokalität	28'200		28'200		28'200.00	
1115.4210.01	Benützungsgebühren		5'000		5'000		4'550.00
1115.4632.01	Beteiligung Partnergemeinden		40'000		38'000		37'865.10
1115.4632.02	Beteiligung übrige Gemeinden		1'000		1'000		3'000.00
12	Rechtssprechung	177'500		390'500	145'000	437'909.55	153'254.75
121	Bezirksrichter	109'500		106'500		166'609.05	
1210	Bezirksrichter	109'500		106'500		106'766.00	
1210.3120.01	Nebenkosten Bezirksgericht	18'000		15'000		15'121.40	
1210.3130.01	Reinigungsdienst Burgenerhaus	19'500		19'500		19'644.60	
1210.3160.01	Miete für das Bezirksgericht	72'000		72'000		72'000.00	
1215	Staatsanwaltschaft					59'843.05	
1215.3010.01	Besoldung Abwartspersonal					6'530.40	
1215.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					616.10	
1215.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					215.05	
1215.3120.02	Nebenkosten Staatsanwaltschaft					6'581.50	
1215.3160.01	Miete Staatsanwaltschaft					45'900.00	
122	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)	68'000		284'000	145'000	271'300.50	153'254.75
1220	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)	68'000		284'000	145'000	271'300.50	153'254.75
1220.3010.01	Löhne Verwaltungspersonal			182'000		176'687.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			17'000		16'520.25	
1220.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse			26'000		25'538.20	
1220.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge			6'500		6'158.95	
1220.3090.01	Aus- und Weiterbildung			2'000			
1220.3100.01	Büromaterial			3'000		1'670.70	
1220.3130.01	Telefongebühren			1'000		710.15	
1220.3132.01	Dienstleistungen Dritter (Experten)			41'000		38'466.30	
1220.3158.01	Wartung und Programmanpassungen Informatik			4'500		5'045.60	
1220.3161.01	Miete Kopiergeräte			1'000		503.35	
1220.3631.01	Betriebskosten kantonale KESB	68'000					
1220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen				60'000		75'734.10
1220.4632.01	Beteiligung der Mitgliedergemeinden				85'000		77'520.65
14	Allgemeines Rechtswesen	425'000	210'000	432'000	203'000	409'300.35	240'776.01
140	Allgemeines Rechtswesen	425'000	210'000	432'000	203'000	409'300.35	240'776.01
1400	Allgemeines Rechtswesen	26'000	30'000	26'000	28'000	22'736.90	41'142.65
1400.3130.02	Digitalisierung Grundbuchpläne	5'000		5'000			
1400.3132.01	Nachführungsgeometer	20'000		20'000		21'736.90	
1400.3611.01	Schatzungskosten	1'000		1'000		1'000.00	
1400.4210.01	Registerhaltergebühren		15'000		13'000		21'919.00
1400.4260.01	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		15'000		15'000		19'223.65
1405	Einwohner- & Fremdenkontrolle	399'000	180'000	406'000	175'000	386'563.45	199'633.36
1405.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	252'000		258'000		234'579.50	
1405.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	24'000		24'000		22'130.55	
1405.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	35'000		35'000		36'130.15	
1405.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'000		9'000		7'724.60	
1405.3130.01	Gebühren Kanton Fremdenkontrolle	80'000		80'000		85'998.65	
1405.4210.01	Kanzlei- & Amtsgebühren		180'000		175'000		199'633.36
15	Feuerwehr	805'000	366'000	757'300	366'000	536'911.33	341'174.50
151	Regionale Feuerwehrorganisation	805'000	366'000	757'300	366'000	536'911.33	341'174.50
1510	Regionale Feuerwehrorganisation	805'000	366'000	757'300	366'000	536'911.33	341'174.50
1510.3010.01	Besoldung Feuerwehr	345'000		345'000		278'442.75	
1510.3010.02	Besoldung SiBe	93'000		60'000			
1510.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'000		16'000		9'663.40	
1510.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	30'000		22'000		15'704.65	
1510.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	7'000		5'500		3'373.00	
1510.3099.01	Sonstige Personalkosten	40'000		40'000		19'713.05	
1510.3100.01	Büromaterial	6'000		6'000		2'672.45	
1510.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'000		36'000		19'987.95	
1510.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	9'500		9'500		5'758.05	
1510.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000		50'000		39'759.95	
1510.3112.01	Dienstkleider & Ausrüstung	20'000		20'000		19'868.95	
1510.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	27'000		27'000		19'509.30	
1510.3130.01	Telefon, Porti, Alarm	14'000		14'000		8'153.85	
1510.3134.01	Sachversicherungen	24'000		23'800		23'827.25	
1510.3137.01	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeug		1'000			825.00	
1510.3144.01	Baulicher Unterhalt	22'000		20'000		17'727.98	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1510.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	58'000		58'000		48'286.10	
1510.3632.01	Unterhalt Schutzbauten	4'500		4'500		3'637.65	
1510.4200.01	Feuerwehersatzgebühren		120'000		120'000		122'198.15
1510.4240.01	Rückerstattungen Dritter		20'000		20'000		12'497.50
1510.4612.01	Rückerstattungen Gemeinden		25'000		25'000		35'533.00
1510.4631.01	Kantonsbeitrag		83'000		83'000		91'107.25
1510.4632.01	Beteiligung Mitgliedsgemeinden		118'000		118'000		79'838.60
16	Verteidigung	824'900	585'900	944'900	692'400	876'126.80	674'532.40
161	Schiesssportzentrum Riedertal	218'800	15'000	214'500	15'000	187'674.35	10'073.15
1610	Schiesssportzentrum Riedertal	218'800	15'000	214'500	15'000	187'674.35	10'073.15
1610.3010.01	Besoldung Abwartspersonal	31'000		30'000		29'895.60	
1610.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'900		2'800		2'820.40	
1610.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'500		4'500		4'402.50	
1610.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'000		1'000		984.45	
1610.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'022.60	
1610.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	19'000		10'000		15'722.05	
1610.3130.01	Telefongebühren	500		500		559.90	
1610.3134.01	Sachversicherungen	2'800		2'800		2'795.80	
1610.3140.01	Unterhalt Schiessanlage	30'000		60'000		19'813.95	
1610.3144.01	Baulicher Unterhalt	20'000		20'000		14'007.70	
1610.3300.41	Abschreibung Schiesssportzentrum Riedertal	98'000		74'000		87'000.00	
1610.3406.01	Darlehenszinsen	5'100		4'900		5'649.40	
1610.4240.01	Benützungsgebühren & Schussgeld		10'000		10'000		5'673.15
1610.4470.01	Mietertrag Kantine		5'000		5'000		4'400.00
162	Zivilschutz	606'100	570'900	730'400	677'400	688'452.45	664'459.25
1620	Zivilschutz	552'400	552'400	658'900	658'900	653'338.45	653'338.45
1620.3010.01	Gehälter des Verwaltungspersonals	342'500		443'000		441'349.15	
1620.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	35'000		42'000		41'266.15	
1620.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	59'000		77'000		76'233.20	
1620.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	12'900		16'000		15'384.55	
1620.3099.01	Übriger Personalaufwand	2'000					
1620.3100.01	Büromaterial	2'500		1'500		76.65	
1620.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		4'000		7'146.10	
1620.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000		2'000			
1620.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	2'000		800		704.85	
1620.3132.01	Honorare und Dienstleistungen	6'000		7'600		12'979.25	
1620.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000		2'000		3'168.20	
1620.3161.01	Mieten, Pachten	2'000				2'424.25	
1620.3170.01	Entschädigungen	62'500		63'000		52'606.10	
1620.4260.01	Leistungen Personalversicherungen		15'800		22'000		122'847.45
1620.4631.01	Kantonsbeitrag		536'600		636'900		530'491.00
1625	Kommandoposten im Kehr	24'000	5'500	20'500	5'500	13'843.25	5'550.00
1625.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	8'000		5'500		4'876.95	
1625.3130.01	Telefongebühren	5'500		5'500		2'658.75	
1625.3134.01	Sachversicherungen	2'500		2'500		2'446.15	
1625.3144.01	Baulicher Unterhalt	6'000		5'000		3'861.40	
1625.3611.01	Betriebskosten Polyalert	2'000		2'000			
1625.4610.01	Bundesbeitrag (Pauschale für den Unterhalt)		5'500		5'500		5'550.00
1626	Regionaler Führungsstab (RFS)	29'700	13'000	51'000	13'000	21'270.75	5'570.80
1626.3000.01	Entschädigungen RFS	24'000		24'000		19'052.50	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1626.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'400		2'400		231.60	
1626.3053.01	Unfall- und Krankenversicherun	800		800		80.85	
1626.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		1'185.80	
1626.3111.01	Anschaffungen Gemeindeführungsstab			22'000			
1626.3130.01	Telefongebühren / Alarmierung	1'000		800		720.00	
1626.4632.01	Beteiligung Gemeinden RFS		13'000		13'000		5'570.80

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	7'874'300	1'253'800	7'324'950	1'072'450	7'012'298.72	1'213'080.25
21	Obligatorische Schule	7'157'200	1'166'800	6'662'950	982'450	6'374'033.42	1'130'484.65
211	Basisstufe	205'400		131'100		139'920.15	
2110	Basisstufe	205'400		131'100		139'920.15	
2110.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	29'000		14'000		14'000.00	
2110.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'900		1'400		1'320.80	
2110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'000		500		461.00	
2110.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial HB	4'500		4'500		4'458.55	
2110.3104.01	Lehrmittel	47'200		43'200		41'124.40	
2110.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge SD	10'000		9'500		7'679.40	
2110.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	30'000		15'000		20'330.35	
2110.3134.01	Sachversicherungen	4'800		2'000		1'947.20	
2110.3144.01	Baulicher Unterhalt	35'000		10'000		14'664.65	
2110.3160.01	Miete DfF Zimmer	11'000		11'000		5'100.00	
2110.3635.01	Chancenannäherung durch Früherkennung	30'000		20'000		28'833.80	
212	Primarstufe	3'642'400	131'400	3'491'100	92'600	3'347'467.10	179'244.70
2120	Primarstufe	3'642'400	131'400	3'491'100	92'600	3'347'467.10	179'244.70
2120.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	377'000		364'000		348'189.05	
2120.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	38'000		37'000		32'332.30	
2120.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	70'000		60'000		75'006.05	
2120.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	13'000		12'500		11'285.50	
2120.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial HB	35'000		35'000		34'997.65	
2120.3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial SD	10'000		10'000		4'537.70	
2120.3104.01	Lehrmittel	213'500		202'600		193'932.95	
2120.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge SD	39'000		75'000		31'913.85	
2120.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	192'000		160'000		164'748.40	
2120.3134.01	Sachversicherungen	52'300		52'000		51'964.80	
2120.3144.01	Baulicher Unterhalt	130'000		130'000		156'667.15	
2120.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge HB	15'000		15'000		9'698.55	
2120.3153.01	Informatik-Unterhalt	2'400		4'000		6'517.15	
2120.3171.01	Sonstiger Schulsport	59'400		49'000		59'187.00	
2120.3171.02	Schulverlegungen & Ferienlager	19'800		20'000		-7'000.00	
2120.3631.01	Beitrag an Lehrerbesoldung	2'376'000		2'265'000		2'173'489.00	
2120.4230.01	Schulgeld auswärtiger Schüler (Private)						260.00
2120.4260.02	Raumnebenkosten, Anteil Dritter						3'644.40
2120.4470.01	Mieterträge		8'400		8'400		36'020.80
2120.4631.01	Kantonsbeitrag Primarschule		61'000		58'000		63'493.25
2120.4631.02	Kantonsbeitrag Aktion Schneesport		40'000				46'826.25
2120.4632.01	Schulgeld auswärtiger Schüler		15'400		18'200		20'300.00
2120.4632.02	Schulgeld unentgeltlicher Unterricht		6'600		8'000		8'700.00
213	Sekundarstufe I	1'895'400	536'600	1'780'850	420'350	1'675'085.07	463'263.65
2130	Sekundarstufe I	1'895'400	536'600	1'780'850	420'350	1'675'085.07	463'263.65
2130.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	314'000		287'000		221'824.30	
2130.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	29'500		27'000		20'927.20	
2130.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	30'000		28'000		20'034.85	
2130.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	10'000		10'000		7'304.60	
2130.3099.01	Übriger Personalaufwand Vorlehrgang	7'000		7'000		3'201.80	
2130.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial HB	35'000		35'000		35'003.30	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3101.02	Projektunterricht	7'000		7'000		3'967.10	
2130.3103.01	Schulbibliothek	7'500		7'500		7'465.26	
2130.3104.01	Lehrmittel	219'500		206'750		174'598.46	
2130.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge SD	90'000		29'000		121'107.40	
2130.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	156'000		130'000		133'344.25	
2130.3130.01	Fremdreinigung	37'000		37'000		36'674.00	
2130.3134.01	Sachversicherungen	23'700		23'600		23'592.30	
2130.3144.01	Baulicher Unterhalt	110'000		110'000		88'005.25	
2130.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge HB	10'000		15'000		5'842.70	
2130.3151.02	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge SD	15'000		15'000		14'589.70	
2130.3151.03	Unterhalt Maschinen, Geräte Werkunterricht	17'000		15'500		15'625.15	
2130.3153.01	Informatik-Unterhalt	6'700		8'000		9'154.90	
2130.3171.01	Sonstiger Schulsport	35'000		30'000		8'377.50	
2130.3171.02	Kurswoche	9'000		9'000		6'563.70	
2130.3199.01	Jubiläum 20 Jahre Schule & Sport			20'000		12'055.55	
2130.3612.01	Schulgeld und Transportkosten an Gemeinden	10'500		17'500		20'554.00	
2130.3631.01	Beitrag an Lehrerbesoldung	716'000		706'000		685'271.80	
2130.4611.01	Schule & Sport		15'000		10'000		32'796.75
2130.4631.01	Kantonsbeitrag Orientierungsschule		19'000		18'000		23'677.90
2130.4632.01	Schulgeld auswärtiger Schüler		387'000		298'000		317'061.00
2130.4632.02	Schulgeld unentgeltlicher Unterricht		71'600		69'350		70'661.00
2130.4632.03	Schulgeld Vorlehrklasse		44'000		25'000		19'067.00
219	Schulleitung und Schulverwaltung	1'414'000	498'800	1'259'900	469'500	1'211'561.10	487'976.30
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'414'000	498'800	1'259'900	469'500	1'211'561.10	487'976.30
2190.3010.01	Besoldung Schuldirektion	819'500		737'000		696'287.20	
2190.3020.01	Löhne von Lehrkräften (inkl. Hausaufgabenhilfe)	54'500		50'500		33'848.00	
2190.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	80'000		71'000		68'881.90	
2190.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	142'000		130'000		113'916.75	
2190.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	27'000		25'000		24'043.00	
2190.3090.01	Lehrerweiterbildung	3'000		5'000		2'600.00	
2190.3090.02	Lehrerweiterbildung Regionale	7'500		7'500		7'517.00	
2190.3099.01	Sonst. Kosten Schulbehörde & Lehrer	50'400		42'900		25'462.35	
2190.3099.02	Spesenentschädigungen PSH Schulregion Visp	3'600		4'000		4'390.40	
2190.3100.01	Büromaterial	5'000		6'000		3'274.30	
2190.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		347.00	
2190.3102.01	Drucksachen, Publikationen (vaz)	7'000		6'000		5'775.00	
2190.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000		12'500		3'646.85	
2190.3130.01	Schülertransporte (OS/PS/KG)	75'000		75'000		75'585.20	
2190.3130.02	Telefongebühren & Porti Schulen	7'000		8'000		5'755.95	
2190.3132.01	Beratung Regionale Schuldirektion	16'000		6'000		50'713.00	
2190.3158.01	Betriebskosten WLAN	25'000					
2190.3161.01	Miete Kopiergeräte	45'000		35'000		50'102.20	
2190.3171.01	Schulspaziergang KG / PS / OS	41'000		38'000		39'415.00	
2190.4240.01	Elternbeiträge Beaufsichtigtes Studium PS		5'000		5'000		5'485.00
2190.4260.02	Einnahmen für Fotokopien etc.		2'500		2'500		2'423.40
2190.4631.01	Kantonsbeitrag Schuldirektion		118'000		119'000		107'233.10
2190.4632.01	Anteil Gemeinden Regionale Schuldirektion		370'000		340'000		368'772.00
2190.4632.02	Anteil Gemeinden PSH Schulregion Visp		3'300		3'000		4'062.80

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	208'000	42'000	191'000	42'000	172'823.20	31'256.00
220	Sonderschulen	208'000	42'000	191'000	42'000	172'823.20	31'256.00
2200	Sonderschulen	208'000	42'000	191'000	42'000	172'823.20	31'256.00
2200.3104.01	Lehrmittel	6'000				6'300.00	
2200.3631.01	Beitrag Lehrerbesoldung	97'000		101'000		96'125.00	
2200.3631.02	Transportkosten für Kinder mit einer Behinderung	65'000		50'000		39'092.20	
2200.3635.01	Beiträge an Sonderschulen	40'000		40'000		31'306.00	
2200.4260.01	Rückerstattungen Dritter		40'000		40'000		29'006.00
2200.4631.01	Kantonsbeitrag Sonderschulen		2'000		2'000		2'250.00
23	Berufliche Grundbildung	175'000	25'000	168'000	28'000	149'661.30	23'219.15
230	Berufliche Grundbildung	175'000	25'000	168'000	28'000	149'661.30	23'219.15
2300	Berufliche Grundbildung	175'000	25'000	168'000	28'000	149'661.30	23'219.15
2300.3631.01	Nebenkosten BFO Sporthalle Sand	66'000		60'000		51'326.35	
2300.3631.02	Beteiligung Bildungsstandort für Chemieberufe	59'000		52'000		49'183.15	
2300.3634.01	Reisekosten Walliser Lernende	50'000		56'000		49'151.80	
2300.4631.01	Kantonsbeitrag Reisekosten Walliser Lernende		25'000		28'000		23'219.15
25	Allgemeinbildende Schulen	40'000	20'000	40'000	20'000	37'710.20	17'476.35
251	Gymnasiale Maturitätsschulen	40'000	20'000	40'000	20'000	37'710.20	17'476.35
2510	Gymnasiale Maturitätsschulen	40'000	20'000	40'000	20'000	37'710.20	17'476.35
2510.3634.01	Reisekosten Sekundarstufe II	40'000		40'000		37'710.20	
2510.4631.01	Kantonsbeitrag Reisekosten Sekundarstufe II		20'000		20'000		17'476.35
27	Hochschulen	260'000		230'000		246'151.40	
273	Fachhochschule	260'000		230'000		246'151.40	
2730	Fachhochschule	260'000		230'000		246'151.40	
2730.3631.01	HES-SO Wallis Visp	260'000		230'000		246'151.40	
29	Übriges Bildungswesen	34'100		33'000		31'919.20	10'644.10
299	Übrige Bildung	34'100		33'000		31'919.20	10'644.10
2990	Übrige Bildung	34'100		33'000		31'919.20	10'644.10
2990.3010.01	Besoldung Erwachsenenbildung	24'500		23'500		22'909.25	
2990.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'400		2'300		2'161.30	
2990.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'000		4'000		3'780.65	
2990.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800		800		754.40	
2990.3636.01	Beitrag Kantonalen Weiterbildungsfonds (KWBF)	2'400		2'400		2'313.60	
2990.4231.01	Ergebnis laufendes Jahr der EB						10'644.10

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	7'867'200	929'300	7'746'700	909'300	7'847'849.14	999'398.61
31	Kulturerbe	102'000				14'000.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'000				14'000.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	102'000				14'000.00	
3120.3637.01	Altbausanierungen	102'000				14'000.00	
32	Kultur, übrige	3'129'400	929'300	2'754'600	909'300	2'262'294.61	573'265.61
321	Bibliotheken	246'000	10'000	237'500	10'000	250'334.40	9'797.00
3210	Bibliotheken	246'000	10'000	237'500	10'000	250'334.40	9'797.00
3210.3010.01	Besoldung Mediathek	139'000		133'000		123'597.65	
3210.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	13'500		13'000		11'740.15	
3210.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	19'000		18'000		20'404.90	
3210.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'500		4'500		4'376.85	
3210.3100.01	Büromaterial	4'000		4'000		4'148.05	
3210.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'266.95	
3210.3103.01	Ankäufe Bibliothek	35'000		35'000		34'753.40	
3210.3110.01	Ankauf Büromöbel und -geräte	5'000		6'000		2'030.25	
3210.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'000		5'000		3'803.10	
3210.3130.01	Vorträge / Kulturelle Veranstaltungen	5'000		4'000		5'416.30	
3210.3144.01	Baulicher Unterhalt	7'000		7'000		33'968.85	
3210.3158.01	Informatik	4'000		4'000		3'827.95	
3210.4631.01	Beiträge Kanton		10'000		10'000		9'797.00
322	Konzert und Theater	2'451'500	896'000	2'167'700	876'000	1'683'473.91	540'168.61
3220	Kultur- und Kongresszentrum La Poste	2'451'500	896'000	2'167'700	876'000	1'683'473.91	540'168.61
3220.3010.01	Besoldung Abwärts- und Betriebspersonal	633'000		610'000		488'585.95	
3220.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	59'000		56'000		45'860.85	
3220.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	95'000		98'000		81'210.35	
3220.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	21'500		21'000		16'007.60	
3220.3099.01	Spesenentschädigungen	2'000		2'000		627.30	
3220.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		7'323.85	
3220.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Werbung	80'000		80'000		41'705.28	
3220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		895.50	
3220.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	132'000		110'000		107'017.40	
3220.3130.01	Aufführungskosten	400'000		420'000		178'627.41	
3220.3130.03	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		14'256.38	
3220.3134.01	Sachversicherungen	25'700		25'600		25'563.85	
3220.3144.01	Baulicher Unterhalt	80'000		80'000		107'546.85	
3220.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	70'000		70'000		70'647.72	
3220.3158.01	Informatik / Lizenzgebühren	14'000		13'000		16'980.49	
3220.3161.01	Miete Kopiergeräte	3'000		3'000		2'746.00	
3220.3300.41	Abschreibung La Poste Gebäude	540'000		274'000		302'410.90	
3220.3300.61	Abschreibung Maschinen und Einrichtungen	235'000		253'000		155'710.33	
3220.3406.01	Darlehenszinsen	29'300		20'100		19'749.90	
3220.4240.01	Eintritte und Abonnemente		300'000		320'000		98'727.27
3220.4260.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		6'000		6'000		6'000.00
3220.4470.01	Pachtzins Restaurant La Poste		130'000		120'000		77'390.45
3220.4472.01	Mieterträge		250'000		230'000		155'811.54
3220.4635.01	Sponsoring		90'000		80'000		92'239.35

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220.4635.02	Beitrag Loterie Romande		120'000		120'000		110'000.00
323	Musikschulen	200'500	18'500	205'000	18'500	192'121.55	18'500.00
3230	Musikschulen	200'500	18'500	205'000	18'500	192'121.55	18'500.00
3230.3010.01	Besoldung	132'000		128'000		127'089.90	
3230.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'500		12'000		11'989.85	
3230.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	22'000		21'500		21'686.15	
3230.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'500		4'500		4'185.00	
3230.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte	5'000		15'000		3'780.80	
3230.3636.01	Beitrag an Kursgelder Musikschulen	18'000		18'000		17'373.85	
3230.3636.02	Beitrag an Musikschule Oberwallis	6'500		6'000		6'016.00	
3230.4470.01	Mietertrag Allgemeine Musikschule Oberwallis		12'000		12'000		12'000.00
3230.4636.01	Anteil Dritter für Musikdirektor		6'500		6'500		3'250.00
3230.4990.01	COVID-19 Beitrag Orchesterverein Visp						3'250.00
329	Übrige Kultur	231'400	4'800	144'400	4'800	136'364.75	4'800.00
3290	Übrige Kultur	231'400	4'800	144'400	4'800	136'364.75	4'800.00
3290.3101.01	Ankauf von Flaggen	3'000		3'000		2'845.75	
3290.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial Vereinslokalitäten	2'000				2'250.55	
3290.3130.01	Neujahrsempfang / Jungbürgerfeier	12'000		12'000		5'720.00	
3290.3160.01	Mietaufwand Vereinslokalitäten	14'400		14'400		12'554.40	
3290.3636.01	Beiträge an kulturelle Vereine	60'500		60'500		59'500.00	
3290.3636.02	Beiträge kulturelle Veranstaltungen	45'000		40'000		38'994.05	
3290.3636.03	Beteiligung Plattform "culture Valais"	5'000		5'000		5'000.00	
3290.3636.04	Beitrag Artistika	9'500		9'500		9'500.00	
3290.3636.05	Beitrag Visper Chronik	80'000					
3290.4260.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritte		4'800		4'800		4'800.00
34	Sport und Freizeit	3'457'300		3'783'600		4'395'323.10	426'133.00
341	Sport	2'801'400		3'138'400		3'912'270.05	400'000.00
3410	Sport	343'500		337'200		291'935.35	
3410.3010.01	Besoldung Abwärtspersonal	23'000		22'000		21'960.00	
3410.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'200		2'100		2'071.75	
3410.3052.01	Vorsorge - und Pensionskasse	3'800		3'600		3'734.40	
3410.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800		800		723.10	
3410.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		5'039.75	
3410.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000		5'000			
3410.3111.02	Ankauf Turn- & Spielmaterial	35'000		35'000		32'887.65	
3410.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	25'000		20'000		21'656.25	
3410.3134.01	Sachversicherungen	4'700		4'700		4'639.95	
3410.3140.01	Baulicher Unterhalt	40'000		40'000		12'846.95	
3410.3140.02	Rasenpflege Sportplätze	70'000		70'000		69'143.60	
3410.3151.01	Unterhalt Turn- & Spielmaterial	20'000		20'000		24'231.95	
3410.3636.01	Beiträge an Sportvereine	87'000		87'000		87'000.00	
3410.3636.02	Beiträge an sportl. Veranstaltungen	22'000		22'000		6'000.00	
3415	Lonza Arena	2'457'900		2'801'200		3'620'334.70	400'000.00
3415.3134.01	Sachversicherungen	46'400		45'200		45'149.35	
3415.3300.41	Abschreibung Lonza Arena	1'865'000		2'163'000		2'558'054.95	
3415.3406.01	Darlehenszinsen	96'500		143'000		167'130.40	
3415.3634.01	Betriebsbeitrag Lonza Arena AG	450'000		450'000		850'000.00	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3415.4990.01	COVID-19 Beitrag Lonza Arena AG						400'000.00
342	Freizeit	655'900		645'200		483'053.05	26'133.00
3420	Freizeit	177'500		222'500		197'901.45	26'133.00
3420.3120.01	Wasser, Energie & Heizmaterial	22'000		17'000		18'172.70	
3420.3134.01	Sachversicherungen	500		500		475.80	
3420.3140.01	Baulicher Unterhalt	35'000		35'000		34'588.10	
3420.3140.02	Bepflanzungen	50'000		30'000		27'512.00	
3420.3140.03	Pappel- / Baumpflege	40'000		40'000		82'048.00	
3420.3140.04	Fuss- und Wanderwege	30'000		100'000		27'902.95	
3420.3140.05	Bikeweg "Um Visp - Um Grächen"					7'201.90	
3420.4631.01	Kantonsbeitrag Bikeweg rund um Visp						26'133.00
3425	Schwimmbad / Camping Mühleye	478'400		422'700		285'151.60	
3425.3134.01	Sachversicherungen	4'500		5'000		4'498.75	
3425.3300.41	Abschreibung Schwimmbad / Camping	403'000		298'000		216'517.80	
3425.3406.01	Darlehenszinsen	20'900		19'700		14'135.05	
3425.3635.01	Beitrag an Schwimmbadgenossenschaft	50'000		100'000		50'000.00	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'178'500		1'208'500		1'176'231.43	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	1'113'500		1'143'500		1'118'315.28	
3500	Römisch-katholische Kirche	1'113'500		1'143'500		1'118'315.28	
3500.3130.01	Religiöse Veranstaltungen	12'500		12'500			
3500.3632.01	Anteil Pfarreirechnung	1'101'000		1'062'000		1'024'608.03	
3500.3632.02	Schuldendienst Kirchenrenovation			69'000		93'707.25	
351	Evangelisch-reformierte Kirche	65'000		65'000		57'916.15	
3510	Evangelisch-reformierte Kirche	65'000		65'000		57'916.15	
3510.3632.01	Gemeindebeitrag	65'000		65'000		57'916.15	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	1'474'000		1'492'000		2'076'646.87	31'315.15
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	670'000		670'000		655'154.70	31'315.15
411	Spitäler	30'000		30'000		25'710.65	
4110	Spitäler	30'000		30'000		25'710.65	
4110.3132.01	Projekt Umnutzung Spital Visp	30'000		30'000		25'710.65	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	640'000		640'000		629'444.05	31'315.15
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	640'000		640'000		629'444.05	31'315.15
4120.3634.01	Betrieb Alters- und Pflegeheime	540'000		540'000		535'454.05	
4120.3635.01	Beitrag Stiftung Martinsheim	100'000		100'000		93'990.00	
4120.4990.01	COVID-19 Kompensation finanzielle Verluste APH						31'315.15
42	Ambulante Krankenpflege	470'000		488'000		423'612.42	
421	Ambulante Krankenpflege	470'000		488'000		423'612.42	
4210	Ambulante Krankenpflege	470'000		488'000		423'612.42	
4210.3632.01	Sozialmedizinisches Regionalzentrum	470'000		488'000		423'612.42	
43	Gesundheit	210'000		210'000		209'967.70	
433	Schulgesundheitsdienst	210'000		210'000		209'967.70	
4330	Schulgesundheitsdienst	210'000		210'000		209'967.70	
4330.3631.01	Beteiligung schulärztliche Dienste	10'000		10'000		7'748.30	
4330.3637.01	Beiträge für Schulzahnpflege	200'000		200'000		202'219.40	
49	Gesundheitswesen	124'000		124'000		787'912.05	
490	Gesundheitswesen	124'000		124'000		787'912.05	
4900	Gesundheitswesen	124'000		124'000		123'681.00	
4900.3130.01	Projekt Senioren 60+	15'000		15'000		4'065.60	
4900.3132.01	Label "Gesunde Gemeinde"	10'000		10'000		520.00	
4900.3631.01	Beteiligung Finanzierung des Rettungswesens	95'000		95'000		85'095.40	
4900.3634.01	Stiftungskapital HANOW					30'000.00	
4900.3636.01	Beitrag an Samariterverein	4'000		4'000		4'000.00	
4905	Pandemie Covid-19					664'231.05	
4905.3010.01	Besoldung Betriebs- und Verwaltungspersonal					74'868.15	
4905.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					7'063.15	
4905.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse					13'578.00	
4905.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge					2'465.35	
4905.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					14'991.25	
4905.3990.01	COVID-19 Beitrag Lonza Arena AG					400'000.00	
4905.3990.02	COVID-19 Beitrag Orchesterverein Visp					3'250.00	
4905.3990.03	COVID-19 Erlass Gebühren Gartenrestaurants					30'000.00	
4905.3990.04	COVID-19 Jahresmärkte					6'700.00	
4905.3990.08	COVID-19 Mindereinnahmen Parkhäuser					80'000.00	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4905.3990.09	COVID-19 Kompensation finanzielle Verluste APH					31'315.15	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	3'813'900	50'000	3'764'300		3'452'400.47	35'341.00
52	Invalidität	1'014'000		990'000		950'704.85	
523	Invalidenheime	1'014'000		990'000		950'704.85	
5230	Invalidenheime	1'014'000		990'000		950'704.85	
5230.3631.01	Betriebsbeiträge an Institutionen für behinderte Personen	974'000		950'000		910'704.85	
5230.3635.01	Beitrag Wohnheim Fux Campagna	40'000		40'000		40'000.00	
53	Alter + Hinterlassene	584'000		587'000		540'194.15	
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	541'000		545'000		512'636.40	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	541'000		545'000		512'636.40	
5320.3631.01	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	541'000		545'000		512'636.40	
533	Leistungen an Pensionierte	43'000		42'000		27'557.75	
5330	Leistungen an Pensionierte	43'000		42'000		27'557.75	
5330.3062.01	Teuerungszulage für Rentner	6'000		6'000		6'557.75	
5330.3064.01	Überbrückungsrenten bei vorzeitiger Pensionierung	37'000		36'000		21'000.00	
54	Familie und Jugend	1'366'300	50'000	1'233'200		1'001'824.30	22'306.00
544	Jugendschutz allgemein	468'700	50'000	483'200		449'224.30	22'306.00
5440	Jugendschutz allgemein	183'000		205'000		188'500.00	1'500.00
5440.3612.01	Schulsozialarbeit	150'000		155'000		155'500.00	
5440.3631.01	Gemeindebeitrag Erziehungsbistandschaft	33'000		50'000		33'000.00	
5440.4260.01	Rückerstattungen Dritter Erziehungsbistandschaft						1'500.00
5445	Jugendarbeitsstelle	285'700	50'000	278'200		260'724.30	20'806.00
5445.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	199'000		194'000		174'675.65	
5445.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'500		18'000		16'479.15	
5445.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	21'000		19'000		24'155.50	
5445.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'500		6'500		5'752.00	
5445.3100.01	Büromaterial	2'000		2'000		1'724.45	
5445.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'510.35	
5445.3130.01	Telefongebühren / Internet	1'000		1'000		1'027.90	
5445.3131.01	Projektkosten	13'200		13'200		13'200.00	
5445.3144.01	Baulicher Unterhalt	1'000		1'000		85.00	
5445.3160.01	Pauschale Betriebskosten	12'000		12'000		12'000.00	
5445.3161.01	Miete Kopiergeräte	1'000		1'000		614.30	
5445.3636.01	Betriebsbeitrag JAST Oberwallis	7'500		7'500		7'500.00	
5445.4611.01	Praktikumsentschädigung HES-SO						150.00
5445.4635.01	Beitrag Lonza AG Wohnbegleitung		50'000				20'656.00
545	Leistungen an Familien allgemein	897'600		750'000		552'600.00	
5450	Leistungen an Familien allgemein	897'600		750'000		552'600.00	
5450.3631.01	Beistandschaften / Entscheide KESB	150'000					
5450.3636.01	Beitrag an Spillchischta	700'000		700'000		500'000.00	
5450.3636.02	Beitrag an Verein Spatzuhüs	47'600		50'000		47'600.00	
5450.3636.03	Beitrag Stiftung Chinderwält					5'000.00	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
55	Arbeitslosigkeit					31'000.00	
559	Arbeitslosigkeit					31'000.00	
5590	Arbeitslosigkeit					31'000.00	
5590.3632.01	Verein OPRA, Teilfinanzierung Überbrückungsrente					31'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	834'600		939'100		916'077.17	13'035.00
572	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	746'600		816'100		813'918.52	13'035.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	746'600		816'100		813'918.52	13'035.00
5720.3010.01	Besoldung Verwaltungspersonal	36'000		28'000		29'428.75	
5720.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'400		2'700		2'776.35	
5720.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	6'000		4'400		4'350.65	
5720.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'200		1'000		969.10	
5720.3635.01	Fremdplatzierungen					13'035.00	
5720.3637.01	Sozialhilfe	700'000		780'000		763'358.67	
5720.4260.02	Rückerstattung Fremdplatzierungen						13'035.00
574	Kantonaler Beschäftigungsfonds	68'000		96'000		90'998.65	
5740	Kantonaler Beschäftigungsfonds	68'000		96'000		90'998.65	
5740.3631.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	68'000		96'000		90'998.65	
579	Sozialhilfe	20'000		27'000		11'160.00	
5790	Sozialhilfe	20'000		27'000		11'160.00	
5790.3632.01	Integrationsstelle Oberwallis	20'000		27'000		11'160.00	
59	Hilfsaktionen Sozialhilfe	15'000		15'000		12'600.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	10'000		10'000		8'600.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000		10'000		8'600.00	
5920.3636.01	Hilfsaktionen im Inland	10'000		10'000		8'600.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		4'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		4'000.00	
5930.3636.01	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000		4'000.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'038'400	1'708'800	3'942'400	1'655'200	3'818'453.13	1'763'476.95
61	Strassenverkehr	3'379'400	1'708'800	3'338'400	1'655'200	3'224'840.03	1'763'476.95
613	Kantonsstrassen	509'000		446'000		445'471.65	
6130	Kantonsstrassen	509'000		446'000		445'471.65	
6130.3611.01	Strassensignalisation durch Kanton	10'000		10'000		8'501.50	
6130.3611.02	Anteil Unterhalt Ampelanlagen	10'000		6'000		14'144.55	
6130.3631.01	Unterhalt des kantonalen Strassennetzes	489'000		430'000		422'825.60	
615	Gemeindestrassen	2'870'400	1'708'800	2'892'400	1'655'200	2'779'368.38	1'763'476.95
6150	Gemeindestrassen	353'000	10'000	385'000	10'000	361'000.75	16'936.10
6150.3111.01	Strassensignalisation	15'000		15'000		4'039.20	
6150.3120.01	Energie öffentliche Beleuchtung	100'000		90'000		76'247.50	
6150.3131.01	Planungsmandate Strassen			50'000			
6150.3141.01	Strassenunterhalt	150'000		120'000		161'006.90	
6150.3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	50'000		50'000		44'116.90	
6150.3141.03	Markierung von Strassen	5'000		15'000		1'206.70	
6150.3141.04	Verkehrssicherheit	3'000		5'000		576.05	
6150.3141.05	Schneeräumung	20'000		20'000		59'824.55	
6150.3141.06	Unterhaltsarbeiten Flurstrassen	10'000		20'000		13'982.95	
6150.4260.01	Anteile Dritter für Schäden		3'000		3'000		
6150.4611.01	Kantonsbeitrag Schneeräumung		7'000		7'000		16'936.10
6155	Parkplätze und Parkhäuser	638'900	1'555'000	696'400	1'485'000	611'143.73	1'550'808.40
6155.3101.01	Tickets & Verbrauchsmaterial	10'000		12'000		9'667.30	
6155.3111.01	Ankauf von Parkuhren & Zubehör	15'000		15'000		33'528.80	
6155.3120.01	Energie	62'000		50'000		50'700.85	
6155.3130.01	Beiträge Dritter / Pikettdienst PH	19'200		25'000		30'000.00	
6155.3130.02	Telefongebühren	2'500		2'500		1'620.15	
6155.3134.01	Sachversicherungen	29'600		29'500		29'423.55	
6155.3144.01	Baulicher Unterhalt	130'000		90'000		124'714.93	
6155.3144.02	Reinigungsdienst Parkhäuser	120'000		120'000		117'115.65	
6155.3151.01	Unterhalt von Parkuhren	25'000		25'000		24'596.55	
6155.3151.02	Unterhalt Videoüberwachung	12'000		10'000		20'036.65	
6155.3160.01	Benützungsgebühr Parkplätze Einfahrt Visp	1'800		1'800		1'800.95	
6155.3300.41	Abschreibung Parkhäuser	200'000		296'000		158'000.00	
6155.3406.01	Darlehenszinsen	11'800		19'600		9'938.35	
6155.4200.01	Ersatzabgaben für Parkplätze						3'750.00
6155.4240.01	Parkgebühren Parkhäuser		1'100'000		1'100'000		1'011'007.50
6155.4240.02	Hoheitliche Parkplätze (Parkuhren)		400'000		330'000		403'675.45
6155.4240.05	Bewirtschaftung Parkhaus Brückenweg		55'000		55'000		52'375.45
6155.4990.01	COVID-19 Mindereinnahmen Parkhäuser						80'000.00
6158	Werkhof	1'878'500	143'800	1'811'000	160'200	1'807'223.90	195'732.45
6158.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	1'261'000		1'219'000		1'238'928.50	
6158.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	118'000		115'000		115'079.75	
6158.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	195'000		190'000		194'378.15	
6158.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	43'000		42'000		40'168.15	
6158.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		25'066.10	
6158.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	42'000		35'000		35'541.25	
6158.3111.01	Ankauf Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000		25'000		24'047.75	
6158.3112.01	Dienstkleider & Ausrüstung	17'000		17'000		14'477.30	
6158.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'000		20'000		15'212.05	
6158.3130.01	Telefongebühren	2'000		2'000		1'104.85	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6158.3134.01	Sachversicherungen	16'500		17'000		16'211.30	
6158.3137.01	Verkehrsabgaben	3'000		3'000		2'317.50	
	Dienstfahrzeuge						
6158.3144.01	Baulicher Unterhalt	20'000		15'000		17'280.85	
6158.3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	80'000		80'000		66'512.25	
6158.3161.01	Miete Kopiergeräte	1'000		1'000		898.15	
6158.4260.02	Entgelte von Dritten		15'000		15'000		19'829.25
6158.4470.01	Mieterträge Werkhof		15'200		15'200		15'166.20
6158.4910.01	Anteil am Friedhofunterhalt		60'000		60'000		63'375.00
6158.4910.02	Anteil Besoldung Spezialfinanzierungen		53'600		70'000		97'362.00
62	Regional- und Agglomerationsverkehr	659'000		604'000		593'613.10	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	659'000		604'000		593'613.10	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	659'000		604'000		593'613.10	
6220.3634.01	Beteiligung am Regionalverkehr	575'000		520'000		522'729.10	
6220.3634.02	Ortsbus	84'000		84'000		70'884.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'700'100	3'427'800	3'668'600	3'471'700	3'412'363.80	3'283'261.89
71	Wasserversorgung	1'596'000	1'596'000	1'596'000	1'596'000	1'534'541.05	1'534'541.05
710	Wasserversorgung allgemein	1'596'000	1'596'000	1'596'000	1'596'000	1'534'541.05	1'534'541.05
7100	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'596'000	1'596'000	1'596'000	1'596'000	1'534'541.05	1'534'541.05
7100.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	108'000		105'000		104'579.75	
7100.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'500		10'000		9'866.20	
7100.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	17'500		17'500		17'497.10	
7100.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'700		4'000		3'443.75	
7100.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000		10'000		7'472.00	
7100.3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	3'000		3'000		1'745.60	
7100.3111.01	Ankauf Wasserzähler	50'000		75'000		63'608.90	
7100.3111.02	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000		2'000		50'074.40	
7100.3118.01	EDV-Tool für QS	5'000		5'000		24'501.50	
7100.3120.01	Energie	95'000		80'000		85'940.70	
7100.3120.02	Fremde Wasserlieferung	300'000		350'000		262'105.25	
7100.3130.01	Leitungskataster & Pläne	10'000		10'000		12'407.05	
7100.3130.02	Telefongebühren	5'000		5'000		3'019.75	
7100.3132.01	Analysen, Expertisen	20'000		20'000		19'951.00	
7100.3134.01	Sachversicherungen	10'100		10'000		10'036.00	
7100.3143.01	Baulicher Unterhalt	220'000		220'000		276'180.10	
7100.3143.02	Unterhalt Hydranten	30'000		25'000		29'139.00	
7100.3143.03	Leckuntersuchungen	20'000		18'000		17'103.10	
7100.3144.01	Unterhalt öffentliche Brunnen	5'000		5'000		179.45	
7100.3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	5'000		5'000		1'533.60	
7100.3300.31	Abschreibung Wasserversorgung	394'000		425'000		404'233.90	
7100.3406.01	Darlehenszinsen	32'400		48'000		41'920.95	
7100.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	92'600		54'900			
7100.3910.01	Anteil Personalaufwand	67'200		88'600		88'002.00	
7100.4240.01	Wassergebühren		1'550'000		1'550'000		1'465'777.50
7100.4240.02	Zählermieten		45'000		45'000		42'396.90
7100.4260.01	Entgelte von Dritten		1'000		1'000		810.00
7100.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung						25'556.65
72	Abwasserentsorgung	559'800	559'800	639'700	639'700	492'651.14	492'651.14
720	Abwasserentsorgung allgemein	559'800	559'800	639'700	639'700	492'651.14	492'651.14
7200	Abwasserentsorgung (Gemeindebetrieb)	559'800	559'800	639'700	639'700	492'651.14	492'651.14
7200.3010.01	Besoldung Betriebspersonal	96'000		85'000		42'770.00	
7200.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	9'000		8'000		4'035.00	
7200.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	15'000		12'700		6'456.80	
7200.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'200		3'000		1'408.40	
7200.3130.01	Kanalisationkataster & Pläne	15'000		15'000		19'198.95	
7200.3143.01	Baulicher Unterhalt	100'000		100'000		102'154.35	
7200.3300.31	Abschreibung Kanalisation	20'000		104'000		91'089.89	
7200.3406.01	Darlehenszinsen	1'600		12'000		9'454.10	
7200.3632.01	Unterhalts- & Betriebskosten ARA	300'000		300'000		288'669.00	
7200.3632.02	Korrekturen Betriebskosten ARA 2016 - 2019					-100'545.35	
7200.3910.01	Anteil Personalaufwand					27'960.00	
7200.4240.01	Abwassergebühren		500'000		500'000		488'753.50
7200.4510.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung		59'800		139'700		3'897.64
73	Abfall	1'015'000	1'015'000	979'200	1'013'000	980'760.41	980'760.41

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfall	1'015'000	1'015'000	979'200	1'013'000	980'760.41	980'760.41
7300	Abfall (Gemeindebetrieb)	1'015'000	1'015'000	979'200	1'013'000	980'760.41	980'760.41
7300.3010.01	Besoldung	22'000		21'500		21'303.75	
7300.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100		2'000		2'009.80	
7300.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'900		4'900		4'747.70	
7300.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800		800		701.55	
7300.3101.01	Kehrichtsäcke	5'000		5'000		3'506.20	
7300.3101.02	Sonstige Kosten	5'000		5'000		5'028.40	
7300.3111.01	Ankauf Container/Abfallbehälter	15'000		15'000		15'239.60	
7300.3130.01	Separatsammlungen	60'000		60'000		56'443.95	
7300.3130.02	Grünabfuhr	300'000		300'000		282'322.30	
7300.3130.03	Papierentsorgung	10'000		20'000		15'267.30	
7300.3130.04	Glasentsorgung	65'000		60'000		60'751.65	
7300.3130.05	Kartonentsorgung	30'000		30'000		24'791.80	
7300.3151.01	Unterhalt Container etc.	5'000		5'000		371.55	
7300.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung	40'200				45'086.61	
7300.3612.01	Kehrichtabfuhr & Verbrennung	430'000		430'000		422'938.25	
7300.3635.01	Beteiligung am Ökohof	20'000		20'000		20'250.00	
7300.4240.01	Kehrichtgebühren		800'000		800'000		770'685.86
7300.4240.02	Karton Einnahmen		45'000		45'000		44'706.65
7300.4240.03	Glas - Rückvergütung		37'000		35'000		37'246.90
7300.4240.04	Sockelgebühr gem. Art. 27		110'000		110'000		107'747.40
7300.4240.05	Kehrichtreglement						
7300.4240.05	Einnahmen aus Gastro-Abfällen		15'000		15'000		12'373.60
7300.4270.01	Kehrichtbussen		8'000		8'000		8'000.00
74	Verbauungen	75'000	30'000	100'000	45'000	54'160.75	23'699.35
741	Gewässerverbauungen	65'000	30'000	90'000	45'000	53'178.55	23'654.35
7410	Gewässerverbauungen	65'000	30'000	90'000	45'000	53'178.55	23'654.35
7410.3142.01	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	65'000		90'000		53'178.55	
7410.4631.01	Kantonsbeitrag für Kanäle & Flüsse		30'000		45'000		23'654.35
742	Lawinerverbauungen	10'000		10'000		982.20	45.00
7420	Lawinerverbauungen	10'000		10'000		982.20	45.00
7420.3143.01	Unterhalt Lawinerverbauungen	10'000		10'000		982.20	
7420.4635.01	Helvetia Versicherungen, Gutschrift Baumpässe						45.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	5'000		10'000		10'002.65	
750	Arten- und Landschaftsschutz	5'000		10'000		10'002.65	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	5'000		10'000		10'002.65	
7500.3130.01	Bekämpfung invasive Pflanzen	5'000		10'000		10'002.65	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	100'000	12'000	10'000	8'000	21'842.50	11'028.59
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	100'000	12'000	10'000	8'000	21'842.50	11'028.59
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	100'000	12'000	10'000	8'000	21'842.50	11'028.59
7690.3140.01	Entsorgung kontaminiertes Aushubmaterial	100'000		10'000		21'842.50	
7690.4240.01	Ertrag aus Sonderabfällen / FAVA		12'000		8'000		11'028.59
77	Übriger Umweltschutz	181'800	63'000	181'200	59'000	156'504.30	57'187.35

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung allgemein	129'800	60'000	129'200	56'000	110'565.25	54'405.60
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	129'800	60'000	129'200	56'000	110'565.25	54'405.60
7710.3010.01	Besoldung	22'000		21'500		21'303.75	
7710.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100		2'000		1'886.25	
7710.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	4'900		4'900		4'747.70	
7710.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	800		800		742.60	
7710.3143.01	Anteil Friedhofrechnung	30'000		30'000		13'234.35	
7710.3143.02	Grabarbeiten	10'000		10'000		5'275.60	
7710.3910.01	Unterhalt Anteil Werkhof	60'000		60'000		63'375.00	
7710.4240.01	Bestattungsgebühren		60'000		56'000		54'405.60
779	Öffentliche Toilettenanlagen	52'000	3'000	52'000	3'000	45'939.05	2'781.75
7790	Öffentliche Toilettenanlagen	27'000		27'000		21'111.55	
7790.3101.01	Verbrauchsmaterialien	2'000		2'000		1'632.10	
7790.3101.02	Robidog	20'000		20'000		18'994.05	
7790.3144.01	Übriger Unterhalt	5'000		5'000		485.40	
7795	Tierkörperbeseitigung	25'000	3'000	25'000	3'000	24'827.50	2'781.75
7795.3612.01	Betriebskosten	25'000		25'000		24'827.50	
7795.4260.01	Tierkörpersammelstelle Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		2'781.75
79	Raumordnung	167'500	152'000	152'500	111'000	161'901.00	183'394.00
790	Raumordnung allgemein	167'500	152'000	152'500	111'000	161'901.00	183'394.00
7900	Raumordnung allgemein	167'500	152'000	152'500	111'000	161'901.00	183'394.00
7900.3130.01	Gebühren Kanton für Baubewilligung	70'000		55'000		65'505.00	
7900.3634.01	Beitrag Verein Region Oberwallis	47'500		47'500		47'868.00	
7900.3634.02	Agglomeration Brig-Visp-Naters	50'000		50'000		48'528.00	
7900.4210.01	Baubewilligungen		150'000		110'000		182'694.00
7900.4270.01	Baubussen		2'000		1'000		700.00

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	1'183'800	22'000	1'155'900	12'000	1'013'607.43	30'915.50
81	Landwirtschaft	174'000		108'600		113'886.40	
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	36'600		36'600		45'083.00	
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	36'600		36'600		45'083.00	
8110.3010.01	Besoldung Wasserleiten-Hüter	32'500		32'500		39'689.60	
8110.3050.01	Sozialleistungen	3'000		3'000		3'744.35	
8110.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'100		1'100		1'307.00	
8110.3130.01	Ökologisches Vernetzungsprojekt Landwirtschaftszone					342.05	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	22'400		22'000		20'000.00	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	22'400		22'000		20'000.00	
8130.3635.01	Beiträge Tierbeherbergungen	2'400		2'000			
8130.3637.01	Künstliche Besamung	20'000		20'000		20'000.00	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	10'000					
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	10'000					
8140.3636.01	Stiftung Kastanienselve Visp/Eyholz	10'000					
819	Bewässerung	105'000		50'000		48'803.40	
8190	Bewässerung	105'000		50'000		48'803.40	
8190.3142.01	Unterhalt Bewässerungsanlagen	105'000		50'000		48'803.40	
82	Forstwirtschaft	57'000		52'000		62'282.25	
820	Forstwirtschaft	57'000		52'000		62'282.25	
8200	Forstwirtschaft	57'000		52'000		62'282.25	
8200.3141.01	Forststrasse Eyholz-Rohrberg	10'000		10'000		6'634.75	
8200.3632.01	Revierförster	17'000		17'000		16'650.00	
8200.3632.02	Anteil Schutzwaldpflege	30'000		25'000		38'997.50	
84	Tourismus	130'000		150'000		150'000.00	
840	Tourismus	130'000		150'000		150'000.00	
8400	Tourismus	130'000		150'000		150'000.00	
8400.3634.01	Beitrag Infocenter VGT	130'000		150'000		150'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	772'800		775'300		602'552.33	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	772'800		775'300		602'552.33	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	772'800		775'300		602'552.33	
8500.3010.01	Besoldung Ortsmarketing	60'000		60'000		60'000.00	
8500.3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'700		5'700		5'660.50	
8500.3052.01	Vorsorge- und Pensionskasse	10'500		10'500		9'023.40	
8500.3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'100		2'100		1'975.75	
8500.3130.01	Massnahmen Ortsmarketing	120'000		100'000		118'674.60	
8500.3130.02	Ortsdekoration	120'000		120'000		94'138.08	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500.3132.01	Projekt Wirtschaftswachstum OW	7'500		30'000		43'080.00	
8500.3634.01	Beitrag Stiftung The Ark	70'000		70'000		70'000.00	
8500.3634.02	Beitrag BioArk Visp AG (Garantieverpflichtung)	367'000		367'000		200'000.00	
8500.3634.03	Beitrag VGT - Weihnachtsevent	10'000		10'000			
87	Brennstoffe und Energie	50'000	22'000	70'000	12'000	84'886.45	30'915.50
871	Elektrizität allgemein	10'000	20'000	45'000	10'000	480.00	19'719.20
8710	Elektrizität allgemein	10'000	20'000	45'000	10'000	480.00	19'719.20
8710.3143.01	Unterhalt Trinkwasserkraftwerk	10'000		45'000		480.00	
8710.4250.01	Energieverkauf Trinkwasserkraftwerk		20'000		10'000		19'719.20
879	Energie allgemein	40'000	2'000	25'000	2'000	84'406.45	11'196.30
8790	Energie allgemein	40'000	2'000	25'000	2'000	84'406.45	11'196.30
8790.3132.01	Label Energiestadt	40'000		25'000		59'406.45	
8790.3132.02	Energiemasterplanung					25'000.00	
8790.4630.01	KEV-Vergütung Photovoltaik		2'000		2'000		1'196.30
8790.4630.02	Förderbeitrag Bundesamt für Energie						10'000.00

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	7'503'800	33'668'600	7'267'100	32'464'200	5'883'480.60	43'073'400.29
91	Steuern	392'000	32'325'000	372'000	31'125'000	395'855.20	39'171'560.83
910	Steuern nat. Personen	390'000	22'875'000	370'000	22'425'000	381'521.05	23'004'235.78
9100	Steuern nat. Personen	390'000	22'875'000	370'000	22'425'000	381'521.05	23'004'235.78
9100.3181.01	Steuerverluste	140'000		120'000		134'547.60	
9100.3181.02	Steuererlasse	10'000		10'000		8'933.90	
9100.3181.03	Veränderung Wertberichtigung Steuern					20'000.00	
9100.3602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)	240'000		240'000		218'039.55	
9100.4000.01	Einkommenssteuern		16'400'000		15'300'000		15'510'423.73
9100.4001.01	Vermögenssteuern		2'800'000		2'800'000		2'699'712.75
9100.4002.01	Quellensteuern		2'000'000		2'700'000		2'496'122.00
9100.4008.01	Kopfsteuern		110'000		110'000		112'464.00
9100.4021.01	Grundstücksteuern		660'000		660'000		666'391.25
9100.4022.01	Steuern auf Kapitalabfindungen		300'000		300'000		681'548.05
9100.4022.02	Lotterie- und Liquidationsgewinnsteuern		20'000		20'000		59'517.65
9100.4022.03	Grundstückgewinnsteuern		200'000		200'000		434'508.65
9100.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000		100'000		88'155.75
9100.4033.01	Hundesteuern		55'000		55'000		55'455.00
9100.4419.01	Ertrag Verlustschein-Inkasso		10'000		10'000		16'691.45
9100.4602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)		220'000		170'000		183'245.50
911	Steuern jur. Personen	2'000	9'450'000	2'000	8'700'000	14'334.15	16'167'325.05
9110	Steuern jur. Personen	2'000	9'450'000	2'000	8'700'000	14'334.15	16'167'325.05
9110.3181.01	Steuerverluste	2'000		2'000		14'334.15	
9110.4010.01	Gewinnsteuern		5'200'000		4'700'000		11'533'130.85
9110.4011.01	Kapitalsteuern		2'050'000		1'700'000		2'179'703.00
9110.4021.01	Grundstücksteuern		2'200'000		2'300'000		2'454'491.20
93	Finanz- und Lastenausgleich	867'000		884'000		917'423.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	867'000		884'000		917'423.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	867'000		884'000		917'423.00	
9300.3621.50	Beitrag interkommunaler Finanzausgleich	867'000		884'000		917'423.00	
95	Ertragsanteile, übrige		645'000		637'000		640'739.03
950	Ertragsanteile, übrige		645'000		637'000		640'739.03
9500	Ertragsanteile, übrige		645'000		637'000		640'739.03
9500.4120.01	Wasserrechtszinsen		70'000		70'000		63'851.60
9500.4120.02	Konzessionsgebühren VED AG		460'000		450'000		458'896.38
9500.4120.03	Konzessionsgebühr für Grundwasser		75'000		77'000		75'000.00
9500.4601.11	Wirtschaftspatente & Konzessionen		40'000		40'000		36'291.05
9500.4990.01	COVID-19 Jahresmärkte						6'700.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	424'800	695'600	450'100	697'200	566'310.95	3'258'925.73
961	Zinsen	372'400	252'000	407'700	252'000	487'735.30	2'269'536.85
9610	Zinsen	372'400	252'000	407'700	252'000	487'735.30	2'269'536.85
9610.3130.01	Bankgebühren	20'000		25'000		19'903.25	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3400.01	Kontokorrentzinsen			10'000			
9610.3406.01	Darlehenszinsen Schulden	152'400		172'700		191'941.85	
9610.3499.01	Vergütungszinsen auf Steuern	200'000		200'000		275'890.20	
9610.4401.01	Verzugszinsen		250'000		250'000		2'267'536.85
9610.4402.01	Zinsen Finanzanlagen		2'000		2'000		2'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	52'400	443'600	42'400	445'200	78'575.65	989'388.88
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'400	358'600	2'400	361'700	2'385.95	908'373.68
9630.3439.01	Sachversicherungen	2'400		2'400		2'385.95	
9630.4411.01	Buchgewinne Verkauf Grundstücke						113'220.00
9630.4411.03	Buchgewinn Vereinbarung Rhoneautobahn A9						359'048.65
9630.4411.04	Buchgewinn Verkauf Parkplätze						35'000.00
9630.4420.01	Wertschriftenerträge		275'000		275'000		302'993.88
9630.4430.01	Mieterträge & Mieterlasse		2'400		2'400		2'400.00
9630.4430.02	Pachtzinsen & Bodenmieten		16'200		16'300		16'308.40
9630.4430.03	Baurechtzinsen		7'000		10'000		10'076.05
9630.4430.04	Erteilung von Dienstbarkeiten						6'800.00
9630.4432.01	Benützungsgebühren öffentl. Boden		33'000		33'000		11'037.20
9630.4432.02	Diverse Benützungsgebühren		3'000		2'000		910.00
9630.4432.03	Benützungsgebühren Gemeindeanlagen		5'000		6'000		4'288.70
9630.4439.01	Gebühren für Werbeträger		17'000		17'000		16'290.80
9630.4990.01	COVID-19 Erlass Gebühren Gartenrestaurants						30'000.00
9635	Aufnahme- & Dienstleistungsgebäude Bahnhof	50'000	85'000	40'000	83'500	76'189.70	81'015.20
9635.3431.01	Nebenkosten Bahnhofgebäude	50'000		40'000		76'189.70	
9635.4430.01	Mietertrag Bahnhofgebäude		73'000		71'500		69'015.20
9635.4439.01	Raumnebenkosten, Anteil Dritter		12'000		12'000		12'000.00
97	Rückverteilungen		3'000		5'000		2'174.70
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000		5'000		2'174.70
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000		5'000		2'174.70
9710.4699.01	Rückverteilung der Erträge aus der CO2-Abgabe		3'000		5'000		2'174.70
99	Nicht aufgeteilte Posten	5'820'000		5'561'000		4'003'891.45	
990	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	5'820'000		5'561'000		4'003'891.45	
9900	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	5'820'000		5'561'000		4'003'891.45	
9900.3300.31	Tiefbauten (Verwaltungsvermögen)	461'000		402'000		334'785.60	
9900.3300.41	Hochbauten (Verwaltungsvermögen)	1'767'000		1'894'000		1'592'204.95	
9900.3300.61	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge (Verwaltungsvermögen)	412'000		256'000		379'061.80	
9900.3320.91	Abschreibungen übrige immaterielle Anlage VV	630'000		665'000		248'645.80	
9900.3660.41	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'550'000		2'344'000		1'449'193.30	
	Total	44'357'900	43'003'200	43'452'850	41'720'800	41'039'713.45	52'655'741.93
	Netto Aufwand		1'354'700		1'732'050		

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Netto Ertrag					11'616'028.48	
	Gesamttotal	44'357'900	44'357'900	43'452'850	43'452'850	52'655'741.93	52'655'741.93

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	44'357'900		43'452'850		41'039'713.45	
30	Personalaufwand	10'657'000		10'572'100		9'839'436.20	
300	Behörden und Kommissionen	432'100		424'600		423'235.60	
3000	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	432'100		424'600		423'235.60	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'716'000		7'673'000		7'102'288.25	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'716'000		7'673'000		7'102'288.25	
302	Löhne der Lehrpersonen	54'500		50'500		33'848.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	54'500		50'500		33'848.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'150'900		2'126'600		2'035'509.75	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	743'600		734'400		682'018.55	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'146'100		1'124'500		1'115'895.50	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	261'200		267'700		237'595.70	
306	Arbeitgeberleistungen	43'000		42'000		27'557.75	
3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	6'000		6'000		6'557.75	
3064	Überbrückungsrenten	37'000		36'000		21'000.00	
309	Übriger Personalaufwand	260'500		255'400		216'996.85	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	80'500		84'500		73'909.20	
3091	Personalwerbung	15'000					
3099	Übriger Personalaufwand	165'000		170'900		143'087.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'594'600		8'325'950		7'851'346.60	
310	Material- und Warenaufwand	1'208'700		1'094'550		966'411.18	
3100	Büromaterial	42'500		50'500		28'894.95	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	409'000		317'500		278'868.15	
3102	Drucksachen, Publikationen	223'500		226'500		195'976.51	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	47'500		47'500		46'715.76	
3104	Lehrmittel	486'200		452'550		415'955.81	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	510'000		548'500		598'697.35	
3110	Büromöbel und Geräte	20'000		41'500		4'757.10	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge.	381'000		407'000		474'409.35	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	62'000		62'000		57'761.50	
3113	Hardware	42'000		33'000		37'267.90	
3118	Immaterielle Anlagen	5'000		5'000		24'501.50	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'257'000		1'135'300		1'052'176.05	
	Verwaltungsvermögen						
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'257'000		1'135'300		1'052'176.05	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'303'200		2'395'700		2'186'026.10	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'817'200		1'823'800		1'555'678.80	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	13'200		63'200		13'200.00	
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	160'500		200'600		313'669.05	
3134	Sachversicherungsprämien	300'300		297'100		293'111.55	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137	Steuern und Abgaben	12'000		11'000		10'366.70	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	2'056'000		1'930'000		1'903'431.96	
3140	Unterhalt an Grundstücken	395'000		385'000		302'899.95	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	248'000		240'000		287'348.80	
3142	Unterhalt Wasserbau	170'000		140'000		101'981.95	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	430'000		458'000		444'548.70	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	813'000		707'000		766'652.56	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	531'100		531'500		466'664.16	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		2'194.85	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	363'000		383'000		323'174.57	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'100		12'000		15'672.05	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	154'000		131'500		125'622.69	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten	209'900		199'400		248'294.95	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	139'400		139'400		177'555.35	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	70'500		60'000		70'739.60	
317	Spesenentschädigungen	226'700		209'000		159'149.30	
3170	Reisekosten und Spesen	62'500		63'000		52'606.10	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	164'200		146'000		106'543.20	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	152'000		132'000		177'815.65	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	152'000		132'000		177'815.65	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	140'000		150'000		92'679.90	
3199	Übriger Betriebsaufwand	140'000		150'000		92'679.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'025'000		7'104'000		6'527'715.92	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	6'395'000		6'439'000		6'279'070.12	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	6'395'000		6'439'000		6'279'070.12	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen VV	630'000		665'000		248'645.80	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV	630'000		665'000		248'645.80	
34	Finanzaufwand	602'400		692'400		814'385.85	
340	Zinsaufwand	350'000		450'000		459'920.00	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			10'000			
3406	Darlehenszinsen	350'000		440'000		459'920.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	52'400		42'400		78'575.65	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	50'000		40'000		76'189.70	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'400		2'400		2'385.95	
349	Verschiedener Finanzaufwand	200'000		200'000		275'890.20	
3499	Übriger Finanzaufwand	200'000		200'000		275'890.20	

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	132'800		54'900		45'086.61	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	132'800		54'900		45'086.61	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	132'800		54'900		45'086.61	
36	Transferaufwand	17'218'900		16'554'900		15'231'140.12	
360	Ertragsanteile an Dritte	240'000		240'000		218'039.55	
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	240'000		240'000		218'039.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	649'500		656'000		655'708.00	
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'000		28'500		31'888.25	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	615'500		627'500		623'819.75	
362	Finanz- und Lastenausgleich	867'000		884'000		917'423.00	
3621	Finanzausgleichsbeiträge an Kanton	867'000		884'000		917'423.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	12'912'400		12'430'900		11'990'776.27	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'067'000		5'640'000		5'403'648.10	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'007'500		2'057'500		1'889'412.65	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'413'500		2'384'500		2'612'325.15	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	282'400		322'000		277'414.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'120'000		1'026'900		808'397.50	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'022'000		1'000'000		999'578.07	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'550'000		2'344'000		1'449'193.30	
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	2'550'000		2'344'000		1'449'193.30	
39	Interne Verrechnungen	127'200		148'600		730'602.15	
391	Dienstleistungen	127'200		148'600		179'337.00	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	127'200		148'600		179'337.00	
399	Übrige interne Verrechnungen					551'265.15	
3990	Übrige interne Verrechnungen					551'265.15	

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		43'003'200		41'720'800		52'655'741.93
40	Fiskalertrag		32'095'000		30'945'000		38'971'623.88
400	Direkte Steuern natürliche Personen		21'310'000		20'910'000		20'818'722.48
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		16'400'000		15'300'000		15'510'423.73
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'800'000		2'800'000		2'699'712.75
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'000'000		2'700'000		2'496'122.00
4008	Personensteuern		110'000		110'000		112'464.00
401	Direkte Steuern juristische Personen		7'250'000		6'400'000		13'712'833.85
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		5'200'000		4'700'000		11'533'130.85
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'050'000		1'700'000		2'179'703.00
402	Übrige Direkte Steuern		3'480'000		3'580'000		4'384'612.55
4021	Grundsteuern		2'860'000		2'960'000		3'120'882.45
4022	Vermögensgewinnsteuern		520'000		520'000		1'175'574.35
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		100'000		100'000		88'155.75
403	Besitz- und Aufwandsteuern		55'000		55'000		55'455.00
4033	Hundesteuer		55'000		55'000		55'455.00
41	Regalien und Konzessionen		605'000		597'000		597'747.98
412	Konzessionen		605'000		597'000		597'747.98
4120	Konzessionen		605'000		597'000		597'747.98
42	Entgelte		6'239'000		6'177'300		6'147'516.16
420	Ersatzabgaben		120'000		120'000		125'948.15
4200	Ersatzabgaben		120'000		120'000		125'948.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		378'500		391'500		502'586.86
4210	Gebühren für Amtshandlungen		378'500		391'500		502'586.86
423	Schul- und Kursgelder						10'904.10
4230	Schulgelder						260.00
4231	Kursgelder						10'644.10
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'205'000		5'154'500		4'784'753.67
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'205'000		5'154'500		4'784'753.67
425	Erlös aus Verkäufen		20'000		10'000		19'719.20
4250	Verkäufe		20'000		10'000		19'719.20
426	Rückerstattungen		175'500		172'300		322'425.05
4260	Rückerstattungen Dritter		175'500		172'300		322'425.05
427	Bussen		340'000		329'000		381'179.13
4270	Bussen		340'000		329'000		381'179.13
44	Finanzertrag		1'156'200		1'113'250		3'558'456.17
440	Zinsertrag		252'000		252'000		2'269'536.85

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		250'000		250'000		2'267'536.85
4402	Zinsen Finanzanlagen		2'000		2'000		2'000.00
441	Realisierte Gewinne FV		10'000		10'000		523'960.10
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						507'268.65
4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		10'000		10'000		16'691.45
442	Beteiligungsertrag FV		275'000		275'000		302'993.88
4420	Dividenden		275'000		275'000		302'993.88
443	Liegenschaftenertrag FV		168'600		170'200		149'126.35
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		98'600		100'200		104'599.65
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		41'000		41'000		16'235.90
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		29'000		29'000		28'290.80
447	Liegenschaftenertrag VV		450'600		406'050		312'838.99
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		200'600		176'050		157'027.45
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		250'000		230'000		155'811.54
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		59'800		139'700		29'454.29
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		59'800		139'700		29'454.29
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		59'800		139'700		29'454.29
46	Transferertrag		2'721'000		2'599'950		2'620'341.30
460	Ertragsanteile von Dritten		260'000		210'000		219'536.55
4601	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		40'000		40'000		36'291.05
4602	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindezweckverbände		220'000		170'000		183'245.50
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		52'500		47'500		90'965.85
4610	Entschädigungen vom Bund		5'500		5'500		5'550.00
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'000		17'000		49'882.85
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		25'000		25'000		35'533.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		2'405'500		2'337'450		2'307'664.20
4630	Beiträge vom Bund		2'000		2'000		11'196.30
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		974'600		1'019'900		965'358.60
4632	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		1'162'400		1'109'050		1'104'918.95
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		260'000		200'000		222'940.35
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		6'500		6'500		3'250.00
469	Verschiedener Transferertrag		3'000		5'000		2'174.70
4699	Rückverteilungen		3'000		5'000		2'174.70
49	Interne Verrechnungen		127'200		148'600		730'602.15

Budget 2023

Konto	Erfolgsrechnung Sachgruppengliederung ER	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
491	Dienstleistungen		127'200		148'600		179'337.00
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		127'200		148'600		179'337.00
499	Übrige interne Verrechnungen						551'265.15
4990	Übrige interne Verrechnungen						551'265.15
	Total	44'357'900	43'003'200	43'452'850	41'720'800	41'039'713.45	52'655'741.93
	Netto Aufwand		1'354'700		1'732'050		
	Netto Ertrag					11'616'028.48	
	Gesamttotal	44'357'900	44'357'900	43'452'850	43'452'850	52'655'741.93	52'655'741.93

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	250'000				340'364.75	
02	Allgemeine Dienste	250'000				340'364.75	
029	Verwaltungsliegenschaften	250'000				340'364.75	
0290	Verwaltungsliegenschaften	250'000				340'364.75	
0290.5040.01	Investitionen Verwaltungsgebäude	250'000				340'364.75	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	340'000					
11	Öffentliche Sicherheit	100'000					
111	Polizei	100'000					
1110	Regionalpolizei	100'000					
1110.5060.01	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	100'000					
16	Verteidigung	240'000					
161	Schiesssportzentrum Riedertal	240'000					
1610	Schiesssportzentrum Riedertal	240'000					
1610.5060.01	Investitionen SSZ Riedertal	240'000					
2	Bildung	1'064'000		4'720'000	450'000	1'462'840.20	
21	Obligatorische Schule	514'000		3'970'000	450'000	1'462'840.20	
211	Basisstufe			2'500'000	450'000	52'366.40	
2110	Basisstufe			2'500'000	450'000	52'366.40	
2110.5040.01	Investitionen Schulpavillons					52'366.40	
2110.5040.02	Neubau Kindergarten Visp West			2'500'000			
2110.6310.01	Kantonsbeitrag Kindergärten				450'000		
212	Primarstufe	314'000		760'000		551'381.45	
2120	Primarstufe	314'000		760'000		551'381.45	
2120.5040.01	Schulanlage Baumgärten			350'000			
2120.5040.02	Sepp Blatter Schulhaus	100'000		170'000		358'368.75	
2120.5040.04	Schulhaus Sand Süd			110'000			
2120.5040.06	Schulanlage Eyholz	100'000					
2120.5040.08	Singsaal im Sand					193'012.70	
2120.5060.01	Möbilien, Maschinen, Informatisierung ICT	114'000		130'000			
213	Sekundarstufe I	200'000		310'000		859'092.35	
2130	Sekundarstufe I	200'000		310'000		859'092.35	
2130.5040.01	Schulanlage Sand Nord	200'000		200'000			
2130.5040.02	Doppeltturnhalle im Sand - Mensa					859'092.35	
2130.5060.01	Möbilien, Maschinen, Informatisierung ICT			110'000			
219	Schulleitung und Schulverwaltung			400'000			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung			400'000			
2190.5040.01	Informatisierung Visper Schulen / WLAN			400'000			

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
23	Berufliche Grundbildung	550'000		750'000			
230	Berufliche Grundbildung	550'000		750'000			
2300	Berufliche Grundbildung	550'000		750'000			
2300.5610.01	Beteiligung Neue Berufsfachschule	550'000		750'000			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	3'910'000		1'578'000		1'113'011.88	1.00
32	Kultur, übrige	2'250'000		448'000		392'121.23	
322	Konzert und Theater	2'250'000		448'000		392'121.23	
3220	Kultur- und Kongresszentrum La Poste	2'250'000		448'000		392'121.23	
3220.5040.01	Investitionen Gebäude La Poste	150'000		130'000		272'410.90	
3220.5060.01	Möblieren, Maschinen, Einrichtungen La Poste	220'000		318'000		119'710.33	
3220.5060.02	Ersatz Bühnenmaschinerie	1'880'000					
33	Medien					1.00	1.00
332	Massenmedien					1.00	1.00
3320	Massenmedien					1.00	1.00
3320.5540.01	Aktien-Bezug ValaisNET AG					1.00	
3320.6540.01	Übertrag Beteiligung Danet ins FV						1.00
34	Sport und Freizeit	1'660'000		1'130'000		720'889.65	
341	Sport	385'000		170'000		89'054.95	
3410	Sport	300'000		170'000			
3410.5030.01	Investitionen Sportanlagen	300'000		170'000			
3415	Lonza Arena	85'000				89'054.95	
3415.5040.01	Eissport- und Eventhalle Lonza Arena	85'000				89'054.95	
342	Freizeit	1'275'000		960'000		631'834.70	
3420	Freizeit	275'000		200'000		156'316.90	
3420.5010.01	Investitionen Bikewege			200'000			
3420.5060.01	Investitionen Kinderspielplätze	75'000				113'136.50	
3420.5060.02	Investitionen Erholungsraum					43'180.40	
3420.5060.03	Investitionen zentrale Freifläche Visp West	200'000					
3425	Schwimmbad / Camping Mühle	1'000'000		760'000		475'517.80	
3425.5040.01	Investitionen Schwimmbad / Camping	1'000'000		760'000		475'517.80	
4	Gesundheit	1'000'000		1'000'000		1'000'000.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'000'000		1'000'000		1'000'000.00	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	1'000'000		1'000'000		1'000'000.00	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	1'000'000		1'000'000		1'000'000.00	
4120.5640.01	Ersatz-Neubau Martinsheim	1'000'000		1'000'000		1'000'000.00	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Soziale Sicherheit			44'000		40'006.25	
52	Invalidität			44'000		40'006.25	
523	Invalidenheime			44'000		40'006.25	
5230	Invalidenheime			44'000		40'006.25	
5230.5610.01	Einrichtungen (Behinderte / Soziale)			44'000		40'006.25	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'690'000		2'600'000	400'000	1'681'991.75	
61	Strassenverkehr	1'690'000		2'600'000	400'000	1'681'991.75	
613	Kantonsstrassen	1'000'000		550'000		402'399.60	
6130	Kantonsstrassen	1'000'000		550'000		402'399.60	
6130.5610.01	Beteiligung Baukosten Kant. Strassennetz	1'000'000		550'000		402'399.60	
615	Gemeindestrassen	690'000		2'050'000	400'000	1'279'592.15	
6150	Gemeindestrassen	630'000		640'000		897'847.25	
6150.5010.07	Sanierung Eymattstrasse					-5'637.60	
6150.5010.10	Sanierung Gemeindestrassennetz	290'000		135'000		496'668.10	
6150.5010.15	Sanierung Terbinerstrasse / Direktkosten	190'000		300'000		324'058.85	
6150.5010.50	Ausbau Beleuchtung Gemeindestrassen	50'000		205'000		82'757.90	
6150.5290.01	Planungsmandate Strassen	100'000					
6155	Parkplätze und Parkhäuser	60'000		1'410'000	400'000		
6155.5010.01	Investitionen Parkplätze			150'000			
6155.5040.02	Parkhaus Bahnhof Süd			1'260'000			
6155.5040.04	Parkhaus La Poste	60'000					
6155.6350.01	Versicherungsleistung PH Bahnhof				400'000		
6158	Werkhof					381'744.90	
6158.5060.01	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge					381'744.90	
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'380'000	2'424'500	3'880'000	2'496'250	7'534'289.94	5'693'594.55
71	Wasserversorgung	300'000	300'000	815'000	300'000	1'283'994.10	358'760.20
710	Wasserversorgung allgemein	300'000	300'000	815'000	300'000	1'283'994.10	358'760.20
7100	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	300'000	300'000	815'000	300'000	1'283'994.10	358'760.20
7100.5030.01	Sanierung Trinkwasserleitungen	100'000		515'000		174'904.45	
7100.5030.02	Investitionen für Wasserbeschaffung					19'089.65	
7100.5030.10	Sanierung Wasserbauten	150'000		300'000			
7100.5290.01	Genereller Wasserplan und Qualitätssicherung	50'000					
7100.5620.01	Investitionsbeitrag Bergleitung Mund - Visp					1'090'000.00	
7100.6310.01	Kantonsbeiträge						42'380.00
7100.6370.01	Anschlussgebühren Wasser		300'000		300'000		316'380.20
72	Abwasserentsorgung	760'000	700'000	290'000	600'000	1'432'840.79	1'204'750.90
720	Abwasserentsorgung allgemein	760'000	700'000	290'000	600'000	1'432'840.79	1'204'750.90

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7200	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	760'000	700'000	290'000	600'000	1'432'840.79	1'204'750.90
7200.5030.01	Sanierung Abwasserleitungen	170'000		40'000		257'193.65	
7200.5290.01	Generelles Entwässerungs Projekt (GEP)	100'000				199'574.65	
7200.5640.01	Kostenanteil Regional-ARA Visp	490'000		250'000		976'072.49	
7200.6370.01	Anschlussgebühren Abwasser		700'000		600'000		1'204'750.90
74	Verbauungen	1'410'000	1'124'500	425'000	276'250	3'477'204.10	3'252'251.15
741	Gewässerverbauungen	1'010'000	864'500			3'477'204.10	3'252'251.15
7410	Gewässerverbauungen	1'010'000	864'500			3'477'204.10	3'252'251.15
7410.5020.01	Hochwasserschutz Vispa	910'000				3'560'416.65	
7410.5020.02	Sanierung Seewjinenkanal	100'000					
7410.5610.01	Beteiligung 3. Rhonekorrektio					-83'212.55	
7410.6310.01	Kantonssubvention Hochwasserschutz Vispa		864'500				3'199'108.10
7410.6350.01	Hochwasserschutz Vispa Beiträge Dritter						53'143.05
742	Lawinerverbauungen	400'000	260'000	425'000	276'250		
7420	Lawinerverbauungen	400'000	260'000	425'000	276'250		
7420.5030.01	Eyholzerchi - Optimierung Schutzprojekt	400'000		425'000			
7420.6310.01	Kantonsbeiträge Schutzprojekt		260'000		276'250		
77	Übriger Umweltschutz					65'772.85	
771	Friedhof und Bestattung allgemein					65'772.85	
7710	Friedhof und Bestattung allgemein					65'772.85	
7710.5030.01	Investitionen Friedhof					65'772.85	
79	Raumordnung	910'000	300'000	2'350'000	1'320'000	1'274'478.10	877'832.30
790	Raumordnung allgemein	910'000	300'000	2'350'000	1'320'000	1'274'478.10	877'832.30
7900	Raumordnung allgemein	400'000		350'000		84'418.20	
7900.5290.01	Raumplanung	150'000		150'000		84'418.20	
7900.5290.02	Planung Bildungscampus Sägematte	250'000		200'000			
7905	Raumordnung Bahnhof Nord	510'000	300'000	2'000'000	1'320'000	1'190'059.90	877'832.30
7905.5290.01	Planung Bahnhof Nord	510'000		2'000'000		1'190'059.90	
7905.6310.01	Kantonsbeitrag Planung Bahnhof Nord		300'000		1'320'000		877'832.30
8	Volkswirtschaft					90'000.00	
81	Landwirtschaft					90'000.00	
812	Strukturverbesserungen					90'000.00	
8120	Strukturverbesserungen					90'000.00	
8120.5640.01	Gesamtmelioration Visp-Baltschieder-Raron					90'000.00	
9	Finanzen und Steuern	1'800'000					
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'800'000					

Budget 2023

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'800'000					
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'800'000					
9630.5000.01	Bodenerwerbe Verwaltungsvermögen	1'800'000					
	Total	13'434'000	2'424'500	13'822'000	3'346'250	13'262'504.77	5'693'595.55
	Netto Ausgaben		11'009'500		10'475'750		7'568'909.22
	Gesamttotal	13'434'000	13'434'000	13'822'000	13'822'000	13'262'504.77	13'262'504.77

Budget 2023

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	13'434'000		13'822'000		13'262'504.77	
50	Sachanlagen	9'234'000		8'878'000		8'273'185.23	
500	Grundstücke	1'800'000					
5000	Grundstücke	1'800'000					
501	Strassen / Verkehrswege	530'000		990'000		897'847.25	
5010	Strassen / Verkehrswege	530'000		990'000		897'847.25	
502	Wasserbau	1'010'000				3'560'416.65	
5020	Wasserbau	1'010'000				3'560'416.65	
503	Übriger Tiefbau	1'120'000		1'450'000		516'960.60	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	1'120'000		1'450'000		516'960.60	
504	Hochbauten	1'945'000		5'880'000		2'640'188.60	
5040	Hochbauten	1'945'000		5'880'000		2'640'188.60	
506	Mobilien	2'829'000		558'000		657'772.13	
5060	Mobilien	2'829'000		558'000		657'772.13	
52	Immaterielle Anlagen	1'160'000		2'350'000		1'474'052.75	
529	Übrige immaterielle Anlagen	1'160'000		2'350'000		1'474'052.75	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	1'160'000		2'350'000		1'474'052.75	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					1.00	
554	Öffentliche Unternehmungen					1.00	
5540	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					1.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'040'000		2'594'000		3'515'265.79	
561	Kantone und Konkordate	1'550'000		1'344'000		359'193.30	
5610	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	1'550'000		1'344'000		359'193.30	
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände					1'090'000.00	
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					1'090'000.00	
564	Öffentliche Unternehmungen	1'490'000		1'250'000		2'066'072.49	
5640	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	1'490'000		1'250'000		2'066'072.49	

Budget 2023

Konto	Investitionsrechnung Sachgruppengliederung IR	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Investitionseinnahmen		2'424'500		3'346'250		5'693'595.55
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'424'500		3'346'250		5'693'594.55
631	Kantone und Konkordate		1'424'500		2'046'250		4'119'320.40
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		1'424'500		2'046'250		4'119'320.40
635	Private Unternehmungen				400'000		53'143.05
6350	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen				400'000		53'143.05
637	Private Haushalte		1'000'000		900'000		1'521'131.10
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'000'000		900'000		1'521'131.10
65	Übertragung von Beteiligungen						1.00
654	Öffentliche Unternehmungen						1.00
6540	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen ins Finanzvermögen						1.00
	Total	13'434'000	2'424'500	13'822'000	3'346'250	13'262'504.77	5'693'595.55
	Netto Ausgaben		11'009'500		10'475'750		7'568'909.22
	Gesamttotal	13'434'000	13'434'000	13'822'000	13'822'000	13'262'504.77	13'262'504.77