Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1’084’900.00**	**49’000.00**	**954’300.00**	**51’100.00**	**969’941.63**	**57’162.56**
01	**Legislative und Exekutive**	**206’800.00**		**163’400.00**		**150’106.57**	**525.00**
011	**Legislative**	**15’000.00**		**15’000.00**		**3’112.45**	
0110	**Legislative**	**15’000.00**		**15’000.00**		**3’112.45**	
3132.00	Erarbeitung Strategie	15’000.00		15’000.00		3’112.45	
012	**Exekutive**	**191’800.00**		**148’400.00**		**146’994.12**	**525.00**
0120	**Exekutive**	**191’800.00**		**148’400.00**		**146’994.12**	**525.00**
3000.00	Löhne Gemeinderat und Kommissionen	150’000.00		105’000.00		104’246.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7’000.00		7’000.00		6’880.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4’200.00		4’200.00		3’976.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		467.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’000.00		3’000.00		2’898.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’000.00		1’000.00		828.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16’000.00		15’600.00		16’228.85	
3199.00	Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge	10’000.00		12’000.00		11’469.07	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						525.00
02	**Allgemeine Dienste**	**878’100.00**	**49’000.00**	**790’900.00**	**51’100.00**	**819’835.06**	**56’637.56**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**301’800.00**	**2’000.00**	**281’100.00**	**2’000.00**	**164’880.85**	**1’572.45**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**301’800.00**	**2’000.00**	**281’100.00**	**2’000.00**	**164’880.85**	**1’572.45**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	169’900.00		159’700.00		67’729.95	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’900.00		10’200.00		4’545.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6’500.00		6’500.00		3’812.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’000.00		1’000.00		303.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’800.00		4’800.00		1’882.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’500.00		1’500.00		670.75	
3130.04	Inkassospesen			1’500.00		452.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	70’000.00		60’000.00		71’565.25	
3134.00	Versicherung EDV-Anlage	2’300.00		2’300.00		512.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					150.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen EDV-Anlagen	32’900.00		33’600.00		13’255.50	
4260.00	Inkassogebühren /Rundungsdifferenzen		2’000.00		2’000.00		1’572.45
022	**Allgemeine Dienste**	**426’600.00**	**47’000.00**	**381’200.00**	**49’100.00**	**518’028.65**	**48’938.76**
0220	**Allgemeine Dienste**	**426’600.00**	**47’000.00**	**381’200.00**	**49’100.00**	**518’028.65**	**48’938.76**
3000.00	Baukommission	2’500.00		2’500.00		2’811.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192’200.00		170’100.00		234’232.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12’300.00		10’800.00		15’406.79	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10’000.00		10’000.00		7’926.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’000.00		1’000.00		1’050.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’700.00		5’100.00		6’545.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’900.00		1’700.00		2’635.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5’000.00		5’000.00		4’663.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4’000.00		4’000.00		4’011.55	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	12’000.00		10’000.00		16’118.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Publikationen Täscher Gugger	10’000.00		10’000.00		8’178.55	
3110.00	Büromöbel und Geräte					3’590.04	
3130.00	Telefongebühren	4’000.00		4’000.00		3’908.80	
3130.01	Versandkosten	10’000.00		11’000.00		6’924.25	
3130.02	Gebühren für Baugesuche	10’000.00		12’000.00		4’832.00	
3130.03	Bank + Postcheckgebühren	1’500.00		2’500.00		1’132.13	
3130.04	Inkassospesen					197.20	
3130.05	Kreditkartenkommissionen	1’000.00		1’000.00		1’619.50	
3132.00	Revision Verwaltungsrechnung	15’000.00		12’000.00		11’787.00	
3132.01	Rechtsberatungskosten	11’000.00		11’000.00		16’692.80	
3132.02	Organisations- und Beratungskosten	10’000.00		5’000.00		22’767.80	
3134.00	Haftpflicht- und Sachversicherungen	10’000.00		10’000.00		8’377.40	
3137.00	Kantonssteuern	77’000.00		65’000.00		77’085.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10’000.00		5’000.00		6’356.23	
3160.00	Mieten			500.00		420.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2’517.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					20’000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9’500.00		12’000.00		26’239.31	
4210.00	Kanzlei- und Amtsgebühren		2’000.00		1’500.00		-2’087.50
4210.01	Gebühren für Baugesuche		20’000.00		20’000.00		21’634.30
4240.00	Verwaltungskosten RIO		6’000.00		6’000.00		6’000.00
4250.00	Verkauf Chroniken und Merchandising				1’000.00		170.00
4260.00	Rückerstattung Dritter				1’500.00		1’655.36
4260.01	Entschädigung AHV-Gemeindezweigstelle		3’500.00		3’500.00		3’788.00
4260.02	Werbeeinnahmen Täscher Gugger		500.00		600.00		120.00
4309.00	Versicherungsleistungen Dritter						1’094.20

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Mieten		5’000.00		5’000.00		6’564.40
4612.00	Verwaltungskostenbeitrag Burgergemeinde		10’000.00		10’000.00		10’000.00
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**149’700.00**		**128’600.00**		**136’925.56**	**6’126.35**
0290	**Verwaltungsliegenschaften**	**149’700.00**		**128’600.00**		**136’925.56**	**6’126.35**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2’687.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					177.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					12.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					74.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					26.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		8’839.60	
3120.00	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	35’000.00		30’000.00		31’172.50	
3134.00	Sachversicherungen	4’500.00		4’500.00		1’280.65	
3144.00	Unterhaltsarbeiten	12’000.00		2’000.00		54.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					2’228.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98’200.00		91’600.00		90’371.06	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5’476.35
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						650.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**563’600.00**	**136’000.00**	**591’300.00**	**142’500.00**	**399’408.16**	**167’403.25**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**95’500.00**	**35’000.00**	**95’500.00**	**40’000.00**	**94’700.50**	**29’230.00**
111	**Polizei**	**95’500.00**	**35’000.00**	**95’500.00**	**40’000.00**	**94’700.50**	**29’230.00**
1110	**Polizei**	**95’500.00**	**35’000.00**	**95’500.00**	**40’000.00**	**94’700.50**	**29’230.00**

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Regionalpolizei	94’000.00		94’000.00		93’094.00	
3611.00	Alarmgebühren	1’500.00		1’500.00		1’606.50	
4270.00	Polizeibussen		35’000.00		40’000.00		29’230.00
12	**Rechtssprechung**	**17’000.00**		**23’000.00**		**1’246.00**	
120	**Friedensrichter**	**2’000.00**		**3’000.00**		**1’246.00**	
1200	**Friedensrichter**	**2’000.00**		**3’000.00**		**1’246.00**	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	1’000.00		1’000.00		100.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen			500.00			
3130.00	Schlichtungssitzungen	1’000.00		1’000.00		850.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00		296.00	
122	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)**	**15’000.00**		**20’000.00**			
1220	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden (KESB)**	**15’000.00**		**20’000.00**			
3632.00	Beiträge an KESB	15’000.00		20’000.00			
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**199’700.00**	**82’000.00**	**212’500.00**	**83’000.00**	**109’869.75**	**95’962.00**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**52’000.00**	**2’000.00**	**85’000.00**	**3’000.00**	**14’603.35**	**1’775.00**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**52’000.00**	**2’000.00**	**85’000.00**	**3’000.00**	**14’603.35**	**1’775.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			33’000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen-Publikationen-EDV	1’000.00		1’000.00		1’053.55	
3101.00	ID-Karten und Pässe	1’000.00		1’000.00		974.40	
3132.00	Mutation, Nachführen Kataster	50’000.00		50’000.00		11’000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					606.45	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					968.95	
4210.01	ID-Karten und Pässe		2’000.00		2’000.00		1’775.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				1’000.00		
141	**Einwohnerkontrolle**	**147’700.00**	**80’000.00**	**127’500.00**	**80’000.00**	**95’266.40**	**94’187.00**
1410	**Einwohnerkontrolle**	**147’700.00**	**80’000.00**	**127’500.00**	**80’000.00**	**95’266.40**	**94’187.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103’900.00		91’000.00		58’537.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’600.00		5’800.00		3’863.80	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1’500.00		1’500.00		1’995.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		500.00		262.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3’100.00		2’700.00		1’627.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’600.00		1’000.00		579.45	
3130.00	Gebühren Fremdenkontrolle	30’000.00		25’000.00		27’989.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					411.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80’000.00		80’000.00		94’187.00
15	**Feuerwehr**	**237’400.00**	**19’000.00**	**258’800.00**	**19’500.00**	**192’267.61**	**42’211.25**
150	**Feuerwehr**	**237’400.00**	**19’000.00**	**258’800.00**	**19’500.00**	**192’267.61**	**42’211.25**
1500	**Feuerwehr (allgemein)**	**237’400.00**	**19’000.00**	**258’800.00**	**19’500.00**	**192’267.61**	**42’211.25**
3010.00	Besoldung Feuerwehr	35’000.00		35’000.00		34’261.10	
3010.01	Besoldung Krisenstab			8’000.00			
3030.00	Sicherheitsbeauftragter	29’800.00		80’000.00		13’789.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2’000.00		4’200.00		330.00	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		400.00		238.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000.00		2’400.00		139.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1’000.00			
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Porto			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					86.35	
3101.01	Betriebsstoffe Fahrzeuge			500.00		454.10	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5’000.00		2’000.00		6’239.10	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5’000.00					
3120.00	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	6’000.00		6’000.00		7’864.90	
3130.00	Telefongebühren	1’000.00		1’000.00		1’056.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60’000.00		10’000.00			
3134.00	Versicherung FW-Lokal / Fahrzeuge	10’500.00		10’500.00		4’563.40	
3144.00	Unterhalt Feuerwehrlokal	3’000.00		3’500.00		1’124.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	5’000.00		5’000.00			
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	5’000.00		2’500.00		765.25	
3170.00	Verpflegungsspesen, Anlässe			500.00		535.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					450.00	
3300.40	Abschreibungen Feuerwehrgebäude	43’200.00		48’000.00		53’290.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2’400.00		4’000.00		17’407.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			4’200.00		7’769.00	
3406.00	Darlehnszinsen FW-Lokal	20’000.00		25’000.00		27’429.70	
3611.00	Alarmsystem Feuerwehr	2’000.00		2’800.00		1’752.00	
3632.00	Verschiedene Beiträge	1’000.00		1’000.00		12’724.00	
4200.00	Feuerwehrersatzgebühren / Bussen		15’000.00		15’000.00		15’256.30

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1’000.00		1’000.00		16’107.15
4472.00	Mieten Seminarraum FW-Lokal		3’000.00		3’500.00		6’050.00
4631.00	Kantonsbeiträge						4’797.80
16	**Verteidigung**	**14’000.00**		**1’500.00**		**1’324.30**	
161	**Militärische Verteidigung**	**1’000.00**		**1’500.00**		**1’000.00**	
1610	**Militärische Verteidigung**	**1’000.00**		**1’500.00**		**1’000.00**	
3612.00	Benutzungsgebühren Schiessstand Zermatt	1’000.00		1’500.00		1’000.00	
162	**Zivilschutz**	**13’000.00**				**324.30**	
1620	**Zivilschutz (allgemein)**					**324.30**	
3611.00	Betriebs- und Wartungskosten POLYALERT					324.30	
1621	**Gemeindeführungsstab**	**13’000.00**					
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	10’000.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3’000.00					
2	**BILDUNG**	**1’910’400.00**	**333’200.00**	**1’902’200.00**	**275’600.00**	**1’743’159.89**	**290’717.60**
21	**Obligatorische Schule**	**1’853’600.00**	**312’100.00**	**1’819’500.00**	**250’700.00**	**1’681’822.79**	**267’588.15**
212	**Primarschule**	**1’008’300.00**	**23’000.00**	**1’060’500.00**	**21’000.00**	**1’056’328.55**	**39’835.35**
2120	**Primarschule**	**1’008’300.00**	**23’000.00**	**1’060’500.00**	**21’000.00**	**1’056’328.55**	**39’835.35**
3000.00	Schulkommission	500.00		500.00			
3010.00	Löhne Abwartspersonal	92’400.00		82’600.00		90’018.80	
3020.00	Gehälter Hausaufgabenhilfe / Sonstige Gehälter	60’000.00		55’000.00		61’890.60	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’000.00		5’300.00		10’025.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’000.00		2’500.00		4’933.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		642.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’800.00		2’500.00		4’223.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’400.00		1’000.00		1’260.95	
3101.00	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	3’500.00		3’500.00			
3104.00	Lehrmittel	45’000.00		40’000.00		60’599.00	
3110.00	Büromöbel und Geräte	1’000.00		5’000.00		733.25	
3113.00	Informatikmaterial	5’000.00		10’000.00		778.60	
3120.00	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	45’000.00		45’000.00		50’229.65	
3130.00	Telefongebühren	1’500.00		1’500.00		1’380.00	
3130.01	Schülertransporte	30’000.00		25’000.00		33’167.15	
3134.00	Sachversicherungen	14’300.00		14’300.00		5’122.65	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen					1’320.00	
3144.00	Unterhalt Schulhaus	20’000.00		20’000.00		23’295.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5’000.00		5’000.00		2’557.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5’000.00		10’000.00		1’816.05	
3170.00	Schülertransporte			5’000.00			
3171.00	Schulsport-Ferienlager-Schwimmen	20’000.00		20’000.00		17’281.00	
3171.01	Schulreisen, Anlässe			5’000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2’280.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	128’000.00		109’000.00		121’020.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8’400.00		15’300.00		5’399.00	
3406.00	Darlehnszinsen NB Schulanlage 2012/2013			32’000.00		20’089.20	
3612.00	Schulgelder Zermatt	30’000.00		70’000.00		70’000.00	
3631.00	Gemeindebeitrag an Lehrergehälter KG und PS	450’000.00		445’000.00		429’082.80	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Anteil Lohn u. Spesen Schulleitung	30’000.00		30’000.00		37’182.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1’000.00		2’000.00		13’238.55
4631.00	Kantonsbeitrag Schulleitung		10’000.00		7’200.00		17’644.30
4631.01	Kantonsbeitrag Schulmaterial		10’000.00		9’300.00		6’952.50
4632.00	Beitrag Schulregion		2’000.00		2’500.00		2’000.00
213	**Sekundarstufe I**	**355’000.00**	**3’000.00**	**281’900.00**	**5’400.00**	**281’367.00**	**5’440.00**
2130	**Sekundarschule**	**355’000.00**	**3’000.00**	**281’900.00**	**5’400.00**	**281’367.00**	**5’440.00**
3130.01	Schülertransporte	15’000.00		15’000.00		23’607.00	
3612.00	Schulgelder	150’000.00		120’000.00		119’040.00	
3631.00	Gemeindebeitrag an Lehrergehälter OS	190’000.00		146’900.00		138’720.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						2’380.00
4631.00	Kantonsbeitrag Schulleitung				2’400.00		
4631.01	Kantonsbeitrag Schulmaterial		3’000.00		3’000.00		3’060.00
217	**Schulliegenschaften**	**81’700.00**	**2’000.00**	**56’900.00**	**2’000.00**	**49’372.35**	**3’300.00**
2170	**Schulliegenschaften**	**81’700.00**	**2’000.00**	**56’900.00**	**2’000.00**	**49’372.35**	**3’300.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11’500.00		11’300.00		11’118.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’000.00		600.00		734.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		478.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		50.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		300.00		309.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00		110.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2’000.00		5’000.00		2’554.05	
3110.00	Anschaffungen u. Unterhalt Turnmaterial					1’595.45	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser, Strom, Heizung, Kehricht	12’000.00		12’000.00		7’893.15	
3134.00	Versicherungen	12’000.00		12’000.00		3’841.95	
3144.00	Unterhalt MZH	5’000.00		5’000.00		9’347.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37’200.00		10’100.00		11’340.00	
4472.00	Mieten MZH		2’000.00		2’000.00		3’300.00
218	**Tagesbetreuung**	**408’600.00**	**284’100.00**	**420’200.00**	**222’300.00**	**294’754.89**	**219’012.80**
2180	**Tagesbetreuung**	**408’600.00**	**284’100.00**	**420’200.00**	**222’300.00**	**294’754.89**	**219’012.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271’300.00		273’000.00		190’853.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17’400.00		18’000.00		12’571.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12’600.00		15’000.00		9’675.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’500.00		1’500.00		854.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8’100.00		8’000.00		5’295.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’700.00		2’700.00		1’886.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					2’050.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					62.30	
3100.00	Büromaterial	1’000.00		1’000.00		808.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2’000.00		1’500.00		2’064.90	
3105.00	Lebensmittel	3’000.00		4’000.00		2’758.71	
3110.00	Büromöbel und Geräte	1’000.00		1’000.00		1’031.65	
3120.00	Wasser, Strom, Heizung	2’500.00		2’500.00		2’258.20	
3130.00	Einkauf Mahlzeiten	27’000.00		31’500.00		27’100.00	
3130.01	Telefongebühren	300.00		300.00		131.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2’500.00		2’500.00		2’412.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4’500.00		4’500.00		2’561.30	
3144.00	Unterhalt Kita	1’000.00		1’500.00			

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	48’000.00		48’000.00		24’000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2’200.00		3’700.00		6’180.00	
4240.00	Anteil Eltern Tagesbetreuung		115’000.00		102’700.00		77’090.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65’500.00		52’800.00		59’473.35
4260.04	Versicherungsleistungen		11’400.00				9’067.70
4631.00	Kantonsbeiträge		92’200.00		66’800.00		73’381.75
22	**Sonderschulen**	**26’800.00**	**6’100.00**	**42’700.00**	**4’900.00**	**35’157.20**	**7’368.00**
220	**Sonderschulen**	**26’800.00**	**6’100.00**	**42’700.00**	**4’900.00**	**35’157.20**	**7’368.00**
2200	**Sonderschulen**	**26’800.00**	**6’100.00**	**42’700.00**	**4’900.00**	**35’157.20**	**7’368.00**
3631.00	Gemeindeanteil Schüler in Institutionen	14’000.00		30’000.00		23’973.35	
3634.00	Gemeindeanteil Transport-Kosten Schüler mit Behinderung	12’800.00		12’700.00		11’183.85	
4260.00	Rückerstattung von Eltern an Beitrag Sonderschulen		5’600.00		4’500.00		6’728.00
4631.01	Kantonsbeitrag Schulmaterial		500.00		400.00		640.00
23	**Berufliche Grundbildung**	**20’000.00**	**10’000.00**	**30’000.00**	**15’000.00**	**17’228.90**	**11’189.70**
230	**Berufliche Grundbildung**	**20’000.00**	**10’000.00**	**30’000.00**	**15’000.00**	**17’228.90**	**11’189.70**
2300	**Berufliche Grundbildung**	**20’000.00**	**10’000.00**	**30’000.00**	**15’000.00**	**17’228.90**	**11’189.70**
3634.00	Gemeindebeitrag Transportkosten Lehrlinge	20’000.00		30’000.00		17’228.90	
4631.00	Kantonsbeitrag Transportkosten Lehrlinge		10’000.00		15’000.00		9’799.70
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						1’390.00

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	**Allgemeinbildende Schulen**	**10’000.00**	**5’000.00**	**10’000.00**	**5’000.00**	**8’951.00**	**4’571.75**
251	**Gymnasiale Maturitätsschule**	**10’000.00**	**5’000.00**	**10’000.00**	**5’000.00**	**8’951.00**	**4’571.75**
2510	**Gymnasiale Maturitätsschule**	**10’000.00**	**5’000.00**	**10’000.00**	**5’000.00**	**8’951.00**	**4’571.75**
3634.00	Gemeindebeitrag Transport Studenten	10’000.00		10’000.00		8’951.00	
4631.00	Kantonsbeitrag Transport Studenten		5’000.00		5’000.00		4’571.75
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE**	**382’600.00**	**72’000.00**	**856’400.00**	**663’000.00**	**727’825.85**	**786’409.45**
32	**Kultur, übriges**	**23’500.00**		**44’000.00**		**27’943.33**	
323	**Musikschule**	**1’500.00**		**1’500.00**		**1’556.50**	
3230	**Musikschule**	**1’500.00**		**1’500.00**		**1’556.50**	
3636.00	Beiträge an Musikschule	1’500.00		1’500.00		1’556.50	
329	**Übrige Kultur**	**22’000.00**		**42’500.00**		**26’386.83**	
3290	**Übrige Kultur**	**22’000.00**		**42’500.00**		**26’386.83**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					9’044.25	
3636.00	Beiträge öffentlichen Nutzes	20’000.00		10’000.00		15’307.33	
3636.01	Beiträge an Vereine	2’000.00		2’500.00		2’035.25	
3636.02	Beiträge an Veranstaltungen			30’000.00			
33	**Medien**			**40’800.00**			
332	**Massenmedien**			**40’800.00**			
3320	**Massenmedien (allgemein)**			**40’800.00**			

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			40’800.00			
34	**Sport und Freizeit**	**203’100.00**	**72’000.00**	**615’600.00**	**663’000.00**	**531’906.30**	**786’409.45**
341	**Sport**	**30’100.00**	**60’000.00**	**24’000.00**	**65’000.00**	**25’178.31**	**70’473.10**
3410	**Sport**	**30’100.00**	**60’000.00**	**24’000.00**	**65’000.00**	**25’178.31**	**70’473.10**
3010.00	Löhne Unterhalt Loipe	4’500.00		3’600.00		3’044.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		300.00		202.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		255.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				13.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		85.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		30.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					8’593.95	
3151.00	Unterhalt Pistenfahrzeug / Loipe	20’000.00		15’000.00		8’780.05	
3151.01	Unterhalt Kinderskilift	2’000.00		2’000.00		1’193.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Gebäude Pistenfahrzeug	2’400.00		2’600.00		2’960.00	
3636.00	Beitrag an Verein Loipe Matterhorn					20.00	
4260.01	Beitrag Tourismusorganisation		40’000.00		40’000.00		43’383.10
4260.02	Beteiligung Dritter Loipe		20’000.00		25’000.00		27’090.00
342	**Freizeit**	**173’000.00**	**12’000.00**	**591’600.00**	**598’000.00**	**506’727.99**	**715’936.35**
3420	**Freizeit**	**164’900.00**	**1’000.00**	**250’400.00**	**1’000.00**	**161’044.15**	**1’040.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11’400.00		40’000.00		36’996.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’000.00		2’100.00		2’419.00	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’000.00		3’000.00		2’387.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		200.00		166.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		1’000.00		1’032.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		400.00		367.90	
3120.00	Wasser, Strom, Heizung					614.50	
3140.00	Unterhalt Kinderspielplatz	5’000.00		2’000.00		4’370.45	
3140.01	Unterhalt Plätze	5’000.00		5’000.00		4’159.15	
3140.02	Dorfgestaltung	6’000.00		6’000.00		7’202.40	
3140.03	Unterhalt Sportplatz Schopf	6’000.00		6’000.00		6’000.00	
3140.04	Unterhalt Sportplatz Schali	5’000.00		5’000.00		4’456.75	
3141.00	Regionaler Bikeweg Visp - Zermatt	1’000.00		1’000.00		1’050.00	
3141.01	Unterhalt Europaweg	10’000.00		10’000.00		7’973.70	
3141.02	Unterhalt Wanderwege	15’000.00		20’000.00		3’609.95	
3141.03	Beschilderungen	10’000.00				1’678.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10’000.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					20.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	2’500.00		1’600.00		2’790.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Europaweg/Regionaler Bikeweg	14’000.00		14’500.00		6’490.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Kinderspielplatz	15’000.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	46’500.00		132’600.00		67’258.25	
4260.02	Beteiligung Dritter am Bikeweg - Beiträge		1’000.00		1’000.00		1’040.00
3421	**Camping**	**1’000.00**		**332’500.00**	**587’000.00**	**335’599.43**	**708’896.35**
3010.00	Löhne Caming Abwart			90’000.00		92’855.00	
3010.01	Löhne Camping Ablöser / Reinigungspersonal			40’000.00		31’543.25	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5’000.00		5’273.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4’000.00		3’748.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			500.00		544.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2’100.00		3’148.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1’200.00		1’121.70	
3105.00	Kiosk			4’000.00		6’734.45	
3130.00	Telefongebühren			1’500.00		1’512.65	
3130.01	Gebühren Buchungssystem			5’000.00		5’147.17	
3130.05	Kreditkartenkommissionen			10’000.00		12’587.77	
3137.00	Pauschalsteuerpflicht MWST			10’000.00		13’067.17	
3140.00	Allgemeiner Unterhalt Camping			60’000.00		50’041.52	
3160.00	Miete Burgerschaft Camping			6’000.00		6’042.00	
3160.01	Übrige Mieten Camping			7’500.00		7’348.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Camping	1’000.00		5’700.00		7’816.45	
3604.00	Kurtaxen Camping			80’000.00		87’067.35	
4039.00	Einnahmen Kurtaxen Camping				80’000.00		86’650.00
4240.00	Campinggebühren				500’000.00		614’864.40
4240.01	Einnahmen Kiosk				7’000.00		4’391.55
4240.03	Einnahmen Waschmaschine						1’347.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1’643.40
3422	**Wasserskilift Schalisee**	**7’100.00**	**11’000.00**	**8’700.00**	**10’000.00**	**10’084.41**	**6’000.00**
3120.00	Wasser, Energie und Heizmaterialien	1’000.00		1’100.00		968.65	
3130.00	Telefongebühren	600.00		600.00		588.00	
3140.00	Unterhalt Wasserskilift Schalisee	3’000.00		3’500.00		3’297.76	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Gebäude Guggenmusik	1’000.00		1’000.00		1’090.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Wasserskilift	1’500.00		2’500.00		4’140.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1’000.00				
4470.00	Mieteinnahmen Wasserskilift		10’000.00		10’000.00		6’000.00
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**156’000.00**		**156’000.00**		**167’976.22**	
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**156’000.00**		**156’000.00**		**167’976.22**	
3500	**Römisch-katholische Kirche**	**150’000.00**		**150’000.00**		**157’592.57**	
3632.00	Gemeindebeitrag Pfarrei	150’000.00		150’000.00		157’592.57	
3501	**Evangelische-refomierte Kirche**	**6’000.00**		**6’000.00**		**10’383.65**	
3632.00	Gemeindebeitrag Ev.-Ref. Kirchengemeinde	6’000.00		6’000.00		10’383.65	
4	**GESUNDHEIT**	**343’200.00**		**293’300.00**		**233’761.19**	
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**156’200.00**		**120’500.00**		**80’880.19**	
412	**Alters- und Pflegeheim**	**156’200.00**		**120’500.00**		**80’880.19**	
4120	**Alters- und Pflegeheim**	**156’200.00**		**120’500.00**		**80’880.19**	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			50’000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13’600.00					
3631.01	Beitrag an Finanzierung Langzeitpflege	42’000.00		28’000.00		34’860.19	
3634.00	Beitrag an Alters- und Pflegeheim Zermatt	73’800.00		11’100.00		9’000.00	
3660.40	Abschreibungen Alters- und Pflegeheim Zermatt	26’800.00		31’400.00		37’020.00	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	**Ambulante Krankenpflege**	**128’000.00**		**117’500.00**		**106’614.50**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**128’000.00**		**117’500.00**		**106’614.50**	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**128’000.00**		**117’500.00**		**106’614.50**	
3632.00	Kostenanteil SMZ Oberwallis	128’000.00		117’500.00		106’614.50	
43	**Gesundheit**	**24’000.00**		**24’000.00**		**22’688.00**	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**24’000.00**		**24’000.00**		**22’688.00**	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**24’000.00**		**24’000.00**		**22’688.00**	
3631.00	Schularzt-Finanzierung	2’000.00		2’000.00		1’877.85	
3637.00	Schulzahnpflege	22’000.00		22’000.00		20’810.15	
49	**Gesundheitswesen**	**35’000.00**		**31’300.00**		**23’578.50**	
490	**Gesundheitswesen**	**35’000.00**		**31’300.00**		**23’578.50**	
4900	**Gesundheitswesen**	**35’000.00**		**31’300.00**		**23’578.50**	
3631.00	Beitrag Finanzierung Dispositives Rettungswesen	35’000.00		31’300.00		23’578.50	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**921’000.00**	**487’000.00**	**1’019’300.00**	**554’100.00**	**718’605.72**	**280’982.54**
52	**Invalidität**	**123’200.00**		**145’900.00**		**123’897.25**	
523	**Invalidenheime**	**123’200.00**		**145’900.00**		**123’897.25**	
5230	**Invalidenheime**	**123’200.00**		**145’900.00**		**123’897.25**	
3631.00	Beitrag zu Gunsten Behinderter	120’200.00		142’400.00		120’109.11	
3660.10	Abschreibungen Beiträge zugunsten Behinderter	3’000.00		3’500.00		3’788.14	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	**Alter + Hinterlassene**	**95’700.00**	**21’500.00**	**72’100.00**		**65’138.88**	
532	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**	**65’000.00**		**72’100.00**		**65’138.88**	
5320	**Ergänzungsleistungen AHV / IV**	**65’000.00**		**72’100.00**		**65’138.88**	
3631.00	Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	65’000.00		72’100.00		65’138.88	
535	**Leistungen an das Alter**	**30’700.00**	**21’500.00**				
5350	**Leistungen an das Alter**	**30’700.00**	**21’500.00**				
3636.00	Beiträge an Veranstaltungen	30’700.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21’500.00				
54	**Familie und Jugend**	**252’100.00**	**175’000.00**	**342’000.00**	**248’600.00**	**86’260.84**	**15’890.17**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**2’000.00**		**2’000.00**		**1’815.02**	
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**2’000.00**		**2’000.00**		**1’815.02**	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’000.00		2’000.00		1’815.02	
544	**Jugendschutz**	**34’600.00**		**42’600.00**		**33’053.12**	
5440	**Jugendschutz allgemein**	**34’600.00**		**42’600.00**		**33’053.12**	
3631.01	Jugendarbeitsstelle	31’000.00		31’500.00		29’453.12	
3631.02	Erziehungshilfe/-Beistandschaft	3’600.00		3’600.00		3’600.00	
3636.00	Jugendheime (Platzierungen)			7’500.00			
545	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**215’500.00**	**175’000.00**	**297’400.00**	**248’600.00**	**51’392.70**	**15’890.17**
5450	**Leistungen an Familien allgemein**					**49’163.00**	**15’890.17**
3636.00	Tageselternvermittlung					48’770.00	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Vorschulbetreuung					393.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15’890.17
5451	**Tageseltern**	**215’500.00**	**175’000.00**	**297’400.00**	**248’600.00**	**2’229.70**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173’000.00		235’000.00		2’028.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13’000.00		15’000.00		123.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7’000.00		25’000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’500.00		1’300.00		8.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6’000.00		7’100.00		52.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’500.00		2’300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial	1’000.00		1’000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1’500.00			
3102.00	Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	500.00		400.00			
3120.00	Wasser, Strom, Heizung			600.00			
3130.01	Telefongebühren	500.00		1’500.00		17.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1’000.00		1’000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			4’000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	9’000.00					
3171.00	Ausflüge und Reisen			500.00			
4240.00	Elternbeiträge		100’000.00		133’000.00		
4260.00	Einnahmen Vermittlung		300.00		300.00		
4260.01	Gemeindebeiträge		27’400.00		53’000.00		

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		47’300.00		62’300.00		
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**450’000.00**	**290’500.00**	**459’300.00**	**305’500.00**	**443’308.75**	**265’092.37**
572	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**133’000.00**	**30’000.00**	**141’000.00**	**45’000.00**	**156’423.62**	**30’053.47**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**133’000.00**	**30’000.00**	**141’000.00**	**45’000.00**	**156’423.62**	**30’053.47**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					7’831.70	
3637.00	Unterstützungen / Sozialhilfe	73’000.00		81’000.00		83’682.49	
3637.01	Vorschüsse Sozialhilfe	60’000.00		60’000.00		64’909.43	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Gesundheitsregion		30’000.00		45’000.00		30’053.47
574	**Kantonaler Beschäftigungsfonds**	**6’500.00**		**7’800.00**		**6’374.73**	
5740	**Kantonaler Beschäftigungsfonds**	**6’500.00**		**7’800.00**		**6’374.73**	
3631.00	Kantonaler Beschäftigungsfonds	6’500.00		7’800.00		6’374.73	
579	**Fürsorge, übriges**	**310’500.00**	**260’500.00**	**310’500.00**	**260’500.00**	**280’510.40**	**235’038.90**
5790	**Fürsorge, übriges**	**50’000.00**		**50’000.00**		**46’648.50**	**1’177.00**
3130.00	Schulsozialarbeit (SSA)	40’000.00		40’000.00		39’648.50	
3632.00	Integrationsstelle Oberwallis	10’000.00		10’000.00		7’000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1’177.00
5791	**Regionale Integrationsstelle Oberwallis**	**260’500.00**	**260’500.00**	**260’500.00**	**260’500.00**	**233’861.90**	**233’861.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162’000.00		162’000.00		142’539.00	
3030.00	Besoldung Supportdienste	6’000.00		6’000.00		6’000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10’700.00		10’700.00		9’407.45	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8’800.00		8’800.00		5’843.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1’400.00		1’400.00		639.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5’000.00		5’000.00		3’962.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2’600.00		2’600.00		1’410.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8’000.00		8’000.00		2’462.75	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	2’500.00		2’500.00		4’205.66	
3120.00	Strom, Heizung	300.00		300.00			
3130.00	Telefongebühren	3’500.00		3’500.00		2’639.10	
3130.01	Projekte	18’000.00		18’000.00			
3130.03	Bank + Postcheckgebühren					68.00	
3133.00	Unterhalt EDV	5’000.00		5’000.00		2’692.45	
3160.00	Miete	6’000.00		6’000.00		6’120.00	
3199.00	Anlässe	4’500.00		4’500.00		552.25	
3636.00	Verschiedene Beiträge	1’500.00		1’500.00		26’807.00	
3636.01	Beiträge an Vereine	1’500.00		1’500.00			
3636.02	Rückvergütung RIO	13’200.00		13’200.00		18’512.79	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						211.90
4631.00	Kantonsbeiträge Integration		150’000.00		150’000.00		121’500.00
4632.00	Gemeindebeiträge Integration		110’500.00		110’500.00		112’150.00
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**817’500.00**	**36’000.00**	**806’100.00**	**26’500.00**	**744’883.72**	**72’665.93**
61	**Strassenverkehr**	**817’500.00**	**36’000.00**	**763’100.00**	**26’500.00**	**704’358.92**	**72’665.93**
613	**Kantonsstrassen**	**196’800.00**		**177’200.00**		**197’448.05**	
6130	**Kantonsstrassen**	**196’800.00**		**177’200.00**		**197’448.05**	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Unterhalt Kantonsstrassen	121’800.00		121’000.00		138’844.20	
3660.10	Abschreibungen Kantonsstrassen (VS)	75’000.00		56’200.00		58’603.85	
615	**Gemeindestrassen**	**511’100.00**	**3’000.00**	**462’800.00**	**1’000.00**	**404’305.35**	**2’741.85**
6150	**Gemeindestrassen**	**511’100.00**	**3’000.00**	**462’800.00**	**1’000.00**	**404’305.35**	**2’741.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95’000.00		95’100.00		91’661.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’000.00		6’000.00		6’055.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6’000.00		5’000.00		7’343.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		500.00		411.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’800.00		2’800.00		2’551.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’000.00		1’000.00		908.30	
3101.00	Einkauf Streusalz	10’000.00		9’000.00		10’107.73	
3101.01	Betriebsstoffe Fahrzeuge	9’000.00		7’000.00		6’102.75	
3111.00	Strassensignalisation	1’000.00				114.00	
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	5’000.00		5’000.00		11’370.35	
3130.00	Schneeräumung	3’500.00		3’500.00		3’516.55	
3134.00	Versicherung Gemeindefahrzeuge	6’500.00		6’500.00		5’917.25	
3140.00	Unterhaltsarbeiten			3’000.00		8’711.10	
3141.00	Unterhalt Gemeindestrassen	68’000.00		20’000.00		22’428.30	
3141.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	12’000.00		12’000.00		5’032.45	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	10’000.00		3’500.00		11’536.00	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	15’000.00		25’000.00		14’427.75	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					2’500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1’000.00		1’000.00		1’200.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					926.55	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	66’300.00					

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Gemeindestrassen	149’700.00		199’600.00		129’642.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Fahrzeuge	42’800.00		57’300.00		61’840.01	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2’000.00				1’742.00
4611.00	Beitrag Kanton an Schneeräumung		1’000.00		1’000.00		999.85
616	**Parkplätze und Parkuhren**	**3’000.00**	**33’000.00**	**2’200.00**	**25’500.00**	**3’656.10**	**29’451.18**
6160	**Parkplätze und Parkuhren**	**3’000.00**	**33’000.00**	**2’200.00**	**25’500.00**	**3’656.10**	**29’451.18**
3151.00	Unterhalt Parkuhren / Parkautomaten	1’000.00		200.00		1’656.10	
3160.00	Miete Parkplätze Dorf von BG	2’000.00		2’000.00		2’000.00	
4240.00	Parkplatzgebühren		18’000.00		18’000.00		9’728.98
4240.02	Gebühr Täschalpstrasse		15’000.00		7’500.00		19’722.20
617	**Werkhof**	**106’600.00**		**120’900.00**		**98’949.42**	**40’472.90**
6170	**Werkhof**	**106’600.00**		**120’900.00**		**98’949.42**	**40’472.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53’700.00		54’100.00		44’852.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’400.00		3’400.00		3’129.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3’500.00		3’000.00		3’799.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		212.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’600.00		1’600.00		1’318.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		600.00		469.95	
3101.00	Betriebsmaterial	2’000.00		1’000.00		2’926.72	
3101.01	Betriebsstoffe Fahrzeuge			2’000.00			
3112.00	Ausrüstung Gemeindearbeiter	2’000.00		1’000.00		883.70	
3120.00	Wasser, Strom, Heizung	500.00		500.00		641.45	
3144.00	Unterhalt Werkhof	3’500.00		1’000.00		3’683.85	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	8’000.00		8’000.00		10’791.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Werkhof	21’300.00		23’600.00		26’240.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6’000.00		20’800.00			
4260.04	Versicherungsleistungen						40’472.90
62	**Öffentlicher Verkehr**			**43’000.00**		**40’524.80**	
622	**Regionalverkehr**			**43’000.00**		**40’504.80**	
6220	**Regionalverkehr**			**43’000.00**		**40’504.80**	
3634.00	Beiträge am Regionalverkehr			43’000.00		40’504.80	
629	**Öffentlicher Verkehr**					**20.00**	
6290	**Öffentlicher Verkehr**					**20.00**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					20.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1’007’300.00**	**664’900.00**	**1’004’300.00**	**790’500.00**	**1’047’576.83**	**685’860.35**
71	**Wasserversorgung**	**250’000.00**	**250’000.00**	**300’000.00**	**300’000.00**	**234’452.20**	**234’452.20**
710	**Wasserversorgung**	**250’000.00**	**250’000.00**	**300’000.00**	**300’000.00**	**234’452.20**	**234’452.20**
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**250’000.00**	**250’000.00**	**300’000.00**	**300’000.00**	**234’452.20**	**234’452.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7’800.00		7’500.00		9’010.20	
3030.00	Lohn Brunnenmeister			40’000.00		26’240.29	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		594.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00		600.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		33.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		250.75	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		74.75	
3111.00	Ankauf / Unterhalt Wasserzähler	2’000.00		2’000.00		4’323.27	
3130.00	Leitungskataster	4’500.00		2’000.00		8.14	
3130.01	Telefongebühren					97.06	
3130.07	Brunnenmeister			8’000.00			
3132.00	Wasseranalysen	2’000.00		3’000.00		4’531.21	
3132.01	Brunnenmeister	80’000.00					
3134.00	Sachversicherungen	8’300.00		8’300.00		2’561.30	
3143.00	Unterhalt Leistungsnetz	7’000.00		10’000.00		5’917.49	
3143.01	Unterhalt Reservoir	4’500.00		4’500.00		5’461.04	
3143.02	Unterhalt Hydrant / Schieber	4’000.00		4’000.00		4’454.63	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					583.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Wasserversorgung	67’000.00		55’000.00		34’978.31	
3406.00	Darlehenszinsen	10’000.00		10’000.00		7’626.90	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	51’400.00		144’100.00		127’104.31	
4240.00	Benützungsgebühren Trinkwasser		250’000.00		300’000.00		234’452.20
72	**Abwasserentsorgung**	**264’400.00**	**264’400.00**	**330’000.00**	**330’000.00**	**260’221.55**	**260’221.55**
720	**Abwasserentsorgung**	**264’400.00**	**264’400.00**	**330’000.00**	**330’000.00**	**260’221.55**	**260’221.55**
7200	**Abwasserentsorgung (allgemein)**	**264’400.00**	**264’400.00**	**330’000.00**	**330’000.00**	**260’221.55**	**260’221.55**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4’000.00		3’800.00		3’769.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		248.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		300.00		300.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		16.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		104.70	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		37.10	
3130.00	Baulicher Unterhalt / Entsorgung von Schlamm	7’500.00		5’000.00		7’925.10	
3137.00	Pauschalsteuerpflicht MWST	7’000.00		7’000.00		7’808.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2’000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen ARA	83’000.00		11’500.00		41’314.64	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			500.00		5’489.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK			125’300.00		35’822.66	
3632.00	Betriebskosten ARA Briggmatte	160’000.00		176’000.00		157’384.10	
4240.00	Benützungsgebühren Abwasser		260’000.00		330’000.00		259’090.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1’131.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		4’400.00				
73	**Abfall**	**114’500.00**	**109’500.00**	**111’500.00**	**109’500.00**	**123’142.00**	**123’142.00**
730	**Abfall**	**109’500.00**	**109’500.00**	**109’500.00**	**109’500.00**	**123’142.00**	**123’142.00**
7300	**Abfall (allgemein)**	**109’500.00**	**109’500.00**	**109’500.00**	**109’500.00**	**123’142.00**	**123’142.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36’300.00		43’800.00		41’244.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6’600.00		2’700.00		2’726.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2’000.00		2’000.00		3’327.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		300.00		185.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1’000.00		1’300.00		1’149.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		408.65	
3101.00	Betriebs- und Unterhaltskosten	6’000.00		15’000.00		3’502.53	
3101.01	Gebühren Entsorgung Inertstoffe, Sperrgut, Alteisen, Grüngut	7’000.00		6’000.00		6’012.90	
3130.00	Separate Sammlungen	7’000.00		3’000.00		9’812.90	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Versandkosten					664.64	
3151.00	Unterhalt Kehricht-Abstellplätze	2’000.00		2’000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5’031.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Kehrichtgebäude	6’200.00		1’300.00		1’420.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	34’700.00		31’600.00		47’655.33	
4240.00	Kehrichtgebühren		100’000.00		100’000.00		104’350.50
4260.00	Rückerstattungen Separatsammlungen		7’000.00		7’000.00		13’791.50
4270.00	Bussen		2’500.00		2’500.00		5’000.00
731	**Deponie Litzi**	**5’000.00**		**2’000.00**			
7310	**Deponie Litzi**	**5’000.00**		**2’000.00**			
3143.00	Unterhalt Kippe Litzi	5’000.00		2’000.00			
74	**Verbauungen**	**159’000.00**	**40’000.00**	**178’500.00**	**40’000.00**	**153’041.48**	**-787.35**
741	**Gewässerverbauungen**	**106’700.00**	**40’000.00**	**109’200.00**	**40’000.00**	**94’975.75**	**-787.35**
7410	**Gewässerverbauungen**	**106’700.00**	**40’000.00**	**109’200.00**	**40’000.00**	**94’975.75**	**-787.35**
3142.00	Unterhalt Wasserbau	82’800.00		80’000.00		65’713.70	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1’600.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen Projekte Hochwasserschutz	22’300.00		29’200.00		29’262.05	
4631.00	Kantonsbeiträge		40’000.00		40’000.00		-787.35
742	**Lawinenverbauungen**	**42’300.00**		**49’300.00**		**54’855.98**	
7420	**Lawinenverbauungen**	**42’300.00**		**49’300.00**		**54’855.98**	
3101.01	Unterhalt Verbauung					5’374.58	
3130.00	Telefongebühren					97.29	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Lawinensprenganlagen			3’000.00			
3143.01	Unterhalt Schutzverbauungen	1’500.00		15’000.00		1’602.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					20.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Schutzverbauungen	21’800.00		19’800.00		20’411.15	
3634.00	Beitrag Rettungsstation	7’500.00				15’000.00	
3634.01	Beitrag Regionaler Sicherheitsdienst	10’000.00		10’000.00		12’350.86	
3636.02	Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1’500.00		1’500.00			
745	**Naturgefahren**	**10’000.00**		**20’000.00**		**3’209.75**	
7450	**Naturgefahren**	**10’000.00**		**20’000.00**		**3’209.75**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10’000.00		10’000.00		3’209.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			10’000.00			
77	**Übriger Umweltschutz**	**33’400.00**	**1’000.00**	**14’200.00**	**1’000.00**	**10’419.55**	**900.00**
771	**Friedhof und Bestattung**	**31’900.00**	**1’000.00**	**12’700.00**	**1’000.00**	**9’336.35**	**900.00**
7710	**Friedhof und Bestattung (allgemein)**	**31’900.00**	**1’000.00**	**12’700.00**	**1’000.00**	**9’336.35**	**900.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’000.00		800.00		754.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		49.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00		59.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					20.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					7.15	
3134.00	Versicherungen	3’000.00		3’000.00		768.40	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhaltsarbeiten Friedhof	23’000.00		3’500.00		3’352.70	
3144.00	Unterhaltsarbeiten Friedhofskapelle	1’500.00		1’500.00		191.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Friedhofkapelle	3’400.00		3’700.00		4’130.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1’000.00		1’000.00		900.00
779	**Umweltschutz, übriges**	**1’500.00**		**1’500.00**		**1’083.20**	
7790	**Umweltschutz, übriges**	**1’500.00**		**1’500.00**		**1’083.20**	
3612.00	Tierkörpersammelstelle	1’500.00		1’500.00		1’083.20	
79	**Raumordnung**	**186’000.00**		**70’100.00**	**10’000.00**	**266’300.05**	**67’931.95**
790	**Raumordnung**	**181’600.00**		**70’100.00**	**10’000.00**	**69’532.65**	**-16’474.60**
7900	**Raumordnung (allgemein)**	**181’600.00**		**70’100.00**	**10’000.00**	**69’532.65**	**-16’474.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72’000.00				16’740.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4’500.00				1’104.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1’000.00				391.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00				74.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2’100.00				465.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1’100.00				165.70	
3132.00	Ortsplanung	10’000.00		10’000.00		8’711.15	
3132.01	Projekt bezahlbarer Wohnraum / Standortförderung			20’000.00		379.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen Ortsplanung	82’400.00		32’100.00		33’303.25	
3634.00	Verein Region Oberwallis	8’000.00		8’000.00		8’196.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10’000.00		-16’474.60

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
791	**Unwetter**	**4’400.00**				**196’767.40**	**84’406.55**
7910	**Unwetter**	**4’400.00**				**196’767.40**	**84’406.55**
3190.00	Schadenersatzleistungen					196’767.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4’400.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						84’406.55
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**27’000.00**		**32’000.00**		**117’345.87**	**837’552.76**
81	**Landwirtschaft**	**12’000.00**		**12’000.00**			
819	**Bewässerung**	**12’000.00**		**12’000.00**			
8190	**Bewässerung**	**12’000.00**		**12’000.00**			
3142.00	Unterhalt Wässerwasserleitungen	5’000.00		5’000.00			
3142.01	Unterhalt Grundkanäle	7’000.00		7’000.00			
82	**Forstwirtschaft**	**15’000.00**		**20’000.00**		**13’000.00**	
820	**Forstwirtschaft**	**15’000.00**		**20’000.00**		**13’000.00**	
8200	**Forstwirtschaft**	**15’000.00**		**20’000.00**		**13’000.00**	
3612.00	Beitrag Schutzwaldpflege	15’000.00		20’000.00		13’000.00	
87	**Brennstoffe und Energie**					**104’345.87**	**837’552.76**
871	**Elektrizität**					**104’345.87**	**837’552.76**
8710	**Elektrizität (allgemein)**					**104’345.87**	**837’552.76**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					28’075.30	

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1’852.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					316.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					125.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					780.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					277.55	
3120.05	Pronovo AG - Netzzuschlag gem. EnG					2’985.52	
3130.00	Telefongebühren / Porti					557.36	
3130.03	Bankgebühren					392.57	
3130.04	Inkassospesen					1’928.38	
3132.00	Verwaltungskosten					49’008.75	
3143.00	Unterhaltskosten					459.99	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					8’875.80	
3406.00	Darlehenszinsen					3’960.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen					4’750.00	
4250.00	Energieverkäufe (Netznutzung)						165.57
4250.01	Energieverkäufe Abg. Systemdienstleistungen						12.52
4250.02	Einergieverkauf Abg. KEV						38.36
4250.03	Energieverkauf Abg. Gemeinde						18.03
4250.04	Energieverkauf (Energie)						274.27
4260.01	Weiterverrechnete Arbeiten						62’000.35
4260.02	Mahnspesen						1’029.35
4290.00	Übrige Entgelte						784.14
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						771’893.82
4820.00	Ausserordentliche Entgelte						1’336.35
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**270’600.00**	**5’472’000.00**	**224’800.00**	**5’326’600.00**	**2’454’735.27**	**5’978’489.69**

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	**Steuern**	**10’000.00**	**4’064’000.00**	**14’000.00**	**3’841’000.00**	**33’330.38**	**4’491’368.77**
910	**Steuern natürliche Personen**	**10’000.00**	**3’614’000.00**	**14’000.00**	**3’409’000.00**	**33’330.38**	**3’921’942.07**
9100	**Steuern natürliche Personen**	**10’000.00**	**3’614’000.00**	**14’000.00**	**3’409’000.00**	**33’330.38**	**3’921’942.07**
3181.00	Steuerverluste					13’414.30	
3181.01	Steuererlasse					7’936.60	
3602.00	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)	10’000.00		14’000.00		11’979.48	
4000.00	Einkommenssteuern		1’928’000.00		1’904’000.00		2’108’916.65
4001.00	Vermögenssteuern		329’000.00		283’000.00		299’243.50
4002.00	Quellensteuern		900’000.00		730’000.00		1’059’653.42
4008.00	Kopfsteuern		15’000.00		15’000.00		14’455.20
4021.00	Grundstücksteuern		120’000.00		122’000.00		124’539.95
4022.00	Steuern auf Kapitalabfindungen		40’000.00		60’000.00		54’221.30
4022.02	Grundstückgewinnsteuern		120’000.00		120’000.00		119’325.55
4023.00	Zusatzabgabe auf Handänderungssteuern		100’000.00		110’000.00		67’767.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern						11’494.00
4033.00	Hundesteuern		12’000.00		13’000.00		12’925.00
4270.00	Bussen				2’000.00		4’400.00
4602.00	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)		50’000.00		50’000.00		45’000.00
911	**Steuern juristische Personen**		**450’000.00**		**432’000.00**		**569’426.70**
9110	**Steuern juristische Personen**		**450’000.00**		**432’000.00**		**569’426.70**
4010.00	Gewinnsteuern		250’000.00		193’000.00		386’831.25
4011.00	Kapitalsteuern		100’000.00		111’000.00		97’826.35

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4021.00	Grundstücksteuern		100’000.00		128’000.00		84’769.10
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**278’000.00**		**301’100.00**		**366’040.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**278’000.00**		**301’100.00**		**366’040.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**		**278’000.00**		**301’100.00**		**366’040.00**
4621.10	Finanzausgleich Ressourcenausgleich		68’000.00		140’500.00		194’865.00
4621.11	Finanzausgleich Lastenausgleich		210’000.00		160’600.00		171’175.00
95	**Ertragsanteile, übrige**	**40’500.00**	**725’500.00**	**40’500.00**	**812’500.00**	**44’969.05**	**755’845.66**
950	**Ertragsanteile, übrige**	**40’500.00**	**725’500.00**	**40’500.00**	**812’500.00**	**44’969.05**	**755’845.66**
9500	**Ertragsanteile, übrige**	**40’500.00**	**725’500.00**	**40’500.00**	**812’500.00**	**44’969.05**	**755’845.66**
3190.00	Nichtversicherbare Elementarschäden	35’000.00		35’000.00		38’798.30	
3611.00	Konzedierender Landschaftsfranken	5’500.00		5’500.00		6’170.75	
4100.01	Gratisenergie		20’000.00		20’000.00		19’000.00
4100.02	Gratisenergie KW Täschbach AG		3’500.00		3’500.00		2’815.35
4120.00	Taxikonzessionen		2’000.00		2’000.00		1’850.00
4120.01	Konzession ETAG		72’000.00		65’000.00		72’808.38
4120.02	Patentgebühren		1’000.00				880.00
4120.03	Wasserrechtszinsen		600’000.00		700’000.00		630’023.55
4120.04	Wasserrechtszinsen KW Täschbach AG		25’000.00		20’000.00		26’091.20
4601.00	Anteil an Kantonserträgen Patente u. Regalien		2’000.00		2’000.00		2’377.18
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**220’100.00**	**404’500.00**	**170’300.00**	**372’000.00**	**277’820.01**	**365’235.26**
961	**Zinsen**	**26’000.00**	**112’000.00**	**22’000.00**	**112’000.00**	**66’387.11**	**127’402.86**

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	**Zinsen**	**26’000.00**	**112’000.00**	**22’000.00**	**112’000.00**	**66’387.11**	**127’402.86**
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					36’000.00	
3400.00	Kontokorrentzinsen	1’000.00				556.35	
3406.00	Darlehenszinsen	15’000.00		12’000.00		19’741.05	
3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern	10’000.00		10’000.00		9’914.55	
3501.00	Einlagen in Fonds des FK					175.16	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						269.47
4401.00	Verzugszinsen / Mahngebühren		32’000.00		32’000.00		36’218.55
4402.00	Zinsen Wertschriften		80’000.00		80’000.00		90’914.84
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**194’100.00**	**292’500.00**	**148’300.00**	**260’000.00**	**211’432.90**	**237’832.40**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**194’100.00**	**268’500.00**	**148’300.00**	**236’000.00**	**211’432.90**	**213’832.40**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11’300.00		20’000.00		20’348.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1’000.00		1’200.00		1’342.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		300.00		464.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		200.00		90.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		500.00		565.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		300.00		201.30	
3120.00	Wasser, Strom, Heizung	70’000.00		55’000.00		63’330.15	
3134.00	Versicherungen Täschhorn	15’800.00		15’800.00		5’122.65	
3406.00	Darlehenszinsen Täschhorn	10’000.00		15’000.00		11’383.40	
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	60’000.00					
3431.00	Allgemeiner Unterhalt Täschhorn	25’000.00		30’000.00		106’293.60	
3632.00	Beitrag Burgergemeinde			10’000.00		2’289.80	
4260.00	Wiedereingebrachte Unkosten		2’500.00		3’000.00		2’446.30

inklusiv Simulation

Funktionale Gliederung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Mieten Gewerbe		80’000.00		65’000.00		80’800.00
4430.01	Mieten Wohnungen		162’000.00		144’000.00		129’450.00
4432.00	Mieten Hotelsaal u. Vorraum		24’000.00		24’000.00		1’136.10
9635	**Liegenschaft Eya**		**24’000.00**		**24’000.00**		**24’000.00**
4430.00	Mieten Kita		24’000.00		24’000.00		24’000.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**2’098’615.83**	
999	**Abschluss**					**2’098’615.83**	
9990	**Abschluss**					**2’098’615.83**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2’098’615.83	
		7’328’100.00	**7’250’100.00**	**7’684’000.00**	**7’829’900.00**	**9’157’244.13**	**9’157’244.13**
	Gesamtergebnis		**78’000.00**	**145’900.00**			
		7’328’100.00	**7’328’100.00**	**7’829’900.00**	**7’829’900.00**	**9’157’244.13**	**9’157’244.13**