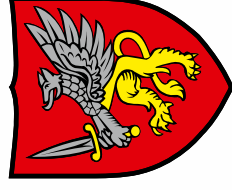


# Verwaltungsrechnung 2018 Voranschlag 2019

NOBILIS BURGESIA



LEUCAE



# Inhaltsverzeichnis

Seite/n

<b>a</b>	Einladung zur Burgerversammlung vom 28. Januar 2019	3
<b>b</b>	Einleitende Botschaft & Kommentar zum Ergebnis	4
<b>c</b>	Überblick der Verwaltungsrechnung	5
<b>d</b>	Jahresrechnung 2018	
	I Bestandesrechnung per 31.12.2018	6 - 9
	II Abschreibungstabelle 2018	10
	III Laufende Rechnung 2018 nach Funktionen und Arten	11 - 18
	IV Investitionsrechnung 2018	19
	V Anhang der Verwaltungsrechnung 2018	20
<b>e</b>	Voranschlag 2019 & Finanzplanung 2019 - 2022	
	I Kommentar zum Budget 2019 & Finanzplan 2019 - 2022	21
	II Laufende Rechnung 2019	22 - 26
	III Investitionsrechnung 2019	27
	IV Finanzplanung 2019 - 2022	28
<b>f</b>	Bericht der Revisoren an den Burgerrat und die Burgerversammlung	29 - 30

# Einladung zur Burgerversammlung zum Karlstag vom 28. Januar 2019

Die Burgerversammlung zum St. Karlstag wird einberufen auf den Montag, 28. Januar 2019.

Die BürgerInnen werden hiermit zur Gedächtnismesse, zu Gedenken der verstorbenen BürgerInnen, um 14.00 Uhr in der Pfarrkirche in Leuk-Stadt eingeladen.  
Um 15.00 Uhr findet die ordentliche Burgerversammlung in der Bürgerstube im Rathaus statt.

## Tranktanden

1. Begrüssung
2. Totenehrung
3. Orientierung
4. Wahl der Stimmenzähler
5. Protokoll der a.o. Burgerversammlung mit Wimdertrunk vom 25. November 2018
6. 6.1 Verwaltungsrechnung 2018  
6.2 Revisorenbericht  
6.3 Genehmigung & Entlastung
7. Voranschlag 2019 & Finanzplanung 2019 - 2022
8. Verlängerung Baurecht Golf Leuk AG (um 18 Jahre)
9. Einbürgerungen
10. Anerkennungen
11. Verschiedenes

Wir freuen uns, Sie zu dieser Versammlung begrüßen zu dürfen.

Die Burgerverwaltung

## Einleitende Botschaft & Kommentar zum Ergebnis 2018

Die Verwaltungsrechnung 2018 weist eine Selbstfinanzierung von CHF 138'487.77 aus. Nach Abzug der verbuchten Abschreibungen von CHF 111'024.05 resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 27'463.72.

Die Nettoinvestitionen betragen CHF 86'104.05, womit sich ein Finanzierungsüberschuss von CHF 52'383.72 ergibt.

Die Kontokorrent Schuld bei der Raiffeisenbank Gampel-Raron wurde zurückbezahlt.

Die Amortisationen der IHG Darlehen beim Staat und Bund von je CHF 39'500.00 wurden fristgerecht vorgenommen und die Schuldsaldi per Ende 2018 betragen noch jeweils CHF 115'500.00.

Der Aufforstungsfonds Erschmatt wurde zur Vereinheitlichung auf den Aufforstungsfonds Leuk übertragen. Die diversen Käufe von Waldparzellen wurden über den Aufforstungsfonds finanziert und entsprechend über den Fonds abgebucht.

Das Eigenkapital beträgt CHF 7'887'391.38 und hat sich um den Ertragsüberschuss von CHF 27'463.72 erhöht.

Der Beitrag an der Neugestaltung des Rathausplatzes von CHF 60'000.00 wurde über das Konto Beiträge Projekte & Anlässe verbucht.

Das Projekt Zinnkannen und die Wappenscheiben verursachten höhere Kosten, wurden jedoch grösstenteils über Drittpersonen finanziert.

Gegenüber dem Vorjahr (Frostschäden Frühjahr 2017) präsentieren sich die Zahlen bei den Reben wiederum sehr positiv.

Die Kosten für die Waldstrassen Bannwald und Bochtür bzw. die Neophytenbekämpfung Pfywald wurden durch die Burgerschaft Leuk vorfinanziert und sind als anteilige Rückvergütungen im Bereich «Beiträge Gemeinden» und «Beiträge Kanton» als Ertrag erfasst.

Die Mehraufwände im Bereich der Kantons- und Gemeindesteuern beruht auf der definitiven Veranlagung des Jahres 2017 mit entsprechenden Nachbelastungen.

Die Abschreibungen wurden laut den gesetzlichen Vorschriften mit mindestens zehn Prozent vom Restbuchwert erfasst, ausmachend den Betrag von CHF 111'024.05.

Im Zusammenhang mit der Aufschüttung «Chrizmatten» wurden noch Erschliessungs- und Infrastrukturkosten bezahlt.

Der Burgerrat hat am 7. Januar 2019 die Verwaltungsrechnung 2018 genehmigt.

# Überblick der Verwaltungsrechnung

Rechnung 2017

Voranschlag 2018

Rechnung 2018

Voranschlag 2019

## Laufende Rechnung

### Ergebnis vor Abschreibungen

Aufwand	857'847.33	836'400.00	916'676.68	836'000.00
Ertrag	1'053'689.35	975'200.00	1'055'164.45	1'030'900.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>195'842.02</b>	<b>138'800.00</b>	<b>138'487.77</b>	<b>194'900.00</b>

### Ergebnis nach Abschreibungen

Selbstfinanzierungsmarge	195'842.02	138'800.00	138'487.77	194'900.00
Ordentliche Abschreibungen	110'748.30	110'220.00	111'024.05	116'600.00
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>85'093.72</b>	<b>28'580.00</b>	<b>27'463.72</b>	<b>78'300.00</b>

## Investitionsrechnung

Ausgaben	129'718.30	105'000.00	86'104.05	153'500.00
Einnahmen	77'429.00	-	-	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>52'289.30</b>	<b>105'000.00</b>	<b>86'104.05</b>	<b>153'500.00</b>

## Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge	195'842.02	138'800.00	138'487.77	194'900.00
Nettoinvestitionen	52'289.30	105'000.00	86'104.05	153'500.00
<b>Finanzierungsüberschuss (-fehlbetrag)</b>	<b>143'552.72</b>	<b>33'800.00</b>	<b>52'383.72</b>	<b>41'400.00</b>

	Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
<b>AKTIVEN</b>				
<b>F</b>	<b>9'118'259.01</b>	<b>2'443'558.45</b>	<b>2'551'015.33</b>	<b>9'010'802.13</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>7'156'157.01</b>	<b>2'357'454.40</b>	<b>2'439'991.28</b>	<b>7'073'620.13</b>
<b>10</b>	<b>729'958.30</b>	<b>1'627'174.25</b>	<b>1'379'976.38</b>	<b>977'156.17</b>
100.01	1'744.60	35'695.35	33'565.10	3'874.85
101.01	162'771.54	983'958.85	678'056.33	468'674.06
102.01	5'271.99	-	85.00	5'186.99
102.02	13'875.92	-	80.00	13'795.92
103.01	329'050.75	36'327.30	129'005.75	236'372.30
103.02	20'740.20	-	20'740.20	-
104.01	196'503.30	571'192.75	518'444.00	249'252.05
<b>11</b>	<b>96'811.71</b>	<b>618'864.65</b>	<b>628'161.30</b>	<b>87'515.06</b>
115.01	86'365.85	612'037.10	620'562.90	77'840.05
115.02	39.90	32.90	31.50	41.30
115.04	1'678.00	6'776.35	1'678.00	6'776.35
116.01	5'680.75	3.95	5'684.70	-
116.03	353.41	0.05	-	353.46
116.05	2'293.80	14.30	4.20	2'303.90
116.06	200.00	-	-	200.00
116.07	200.00	-	200.00	-
<b>12</b>	<b>5'898'113.20</b>	<b>35'982.00</b>	<b>548.30</b>	<b>5'933'546.90</b>
121.01	1'000.00	-	-	1'000.00
121.02	1.00	-	-	1.00
121.03	500'000.00	-	-	500'000.00
122.03	3'300'000.00	-	-	3'300'000.00
123.01	2'000'000.00	-	-	2'000'000.00
125.01	91'565.00	35'982.00	-	127'547.00
125.04	5'547.20	-	548.30	4'998.90
<b>13</b>	<b>431'273.80</b>	<b>75'433.50</b>	<b>431'305.30</b>	<b>75'402.00</b>
139.01	431'273.80	75'433.50	431'305.30	75'402.00

	Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
<b>14</b>	<b>1'962'102.00</b>	<b>86'104.05</b>	<b>111'024.05</b>	<b>1'937'182.00</b>
	<b>Verwaltungsvermögen</b>			
<b>140</b>	<b>1'962'102.00</b>	<b>86'104.05</b>	<b>111'024.05</b>	<b>1'937'182.00</b>
140.01	963'981.00	-	-	963'981.00
140.02	176'400.00	51'227.10	23'627.10	204'000.00
141.01	4'000.00	-	400.00	3'600.00
143.01	193'500.00	-	19'500.00	174'000.00
143.03	5'120.00	-	520.00	4'600.00
143.02	78'500.00	-	8'500.00	70'000.00
143.04	380'000.00	34'876.95	41'876.95	373'000.00
143.05	97'000.00	-	10'000.00	87'000.00
146.03	1.00	-	-	1.00
146.05	63'600.00	-	6'600.00	57'000.00

	Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
<b>PASSIVEN</b>				
<b>20</b>	<b>9'118'259.01</b>	<b>726'067.50</b>	<b>833'524.38</b>	<b>9'010'802.13</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>908'540.40</b>	<b>662'276.48</b>	<b>683'778.43</b>	<b>887'038.45</b>
<b>200.02</b>	<b>8'929.58</b>	<b>687.00</b>	<b>8'929.58</b>	<b>687.00</b>
<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>8'929.58</b>	<b>687.00</b>	<b>8'929.58</b>	<b>687.00</b>
Kreditoren manuell	8'929.58	687.00	8'929.58	687.00
<b>21</b>	<b>48'962.37</b>	<b>6'238.03</b>	<b>55'200.40</b>	<b>-</b>
<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>-1'125.00</b>	<b>1'125.40</b>	<b>0.40</b>	<b>-</b>
Spar- & Leihkasse KK 20.065	-1'125.00	1'125.40	0.40	-
210.01	50'087.37	5'112.63	55'200.00	-
210.02				
RB Gampel-Steg KK 40219.3				
<b>22</b>	<b>310'000.00</b>	<b>-</b>	<b>79'000.00</b>	<b>231'000.00</b>
<b>Mittel- und langfristige Schulden</b>	<b>155'000.00</b>	<b>-</b>	<b>39'500.00</b>	<b>115'500.00</b>
229.01	155'000.00	-	39'500.00	115'500.00
IHG Darlehen Staat VS				
229.02	155'000.00	-	39'500.00	115'500.00
IHG Darlehen Bund CH				
<b>25</b>	<b>540'648.45</b>	<b>655'351.45</b>	<b>540'648.45</b>	<b>655'351.45</b>
<b>Transitorische Passiven</b>	<b>540'648.45</b>	<b>655'351.45</b>	<b>540'648.45</b>	<b>655'351.45</b>
259.01				
Transitorische Passiven				
<b>S</b>	<b>349'790.95</b>	<b>36'327.30</b>	<b>149'745.95</b>	<b>236'372.30</b>
<b>Spezialfinanzierung</b>	<b>349'790.95</b>	<b>36'327.30</b>	<b>149'745.95</b>	<b>236'372.30</b>
<b>280</b>	<b>349'790.95</b>	<b>36'327.30</b>	<b>149'745.95</b>	<b>236'372.30</b>
<b>Spezialfinanzierung</b>	<b>329'050.75</b>	<b>36'327.30</b>	<b>129'005.75</b>	<b>236'372.30</b>
280.01	329'050.75	36'327.30	129'005.75	236'372.30
Aufforstungsfonds Leuk				
280.02	20'740.20	-	20'740.20	-
Aufforstungsfonds Erschmatt				
<b>29</b>	<b>7'859'927.66</b>	<b>27'463.72</b>	<b>-</b>	<b>7'887'391.38</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>7'859'927.66</b>	<b>27'463.72</b>	<b>-</b>	<b>7'887'391.38</b>
<b>290</b>	<b>7'859'927.66</b>	<b>27'463.72</b>	<b>-</b>	<b>7'887'391.38</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>7'859'927.66</b>	<b>27'463.72</b>	<b>-</b>	<b>7'887'391.38</b>
290.01				
Eigenkapital				



	Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
<b>AKTIVEN</b>				
<b>F Finanzvermögen</b>	<b>9'118'259.01</b>	<b>2'443'558.45</b>	<b>2'551'015.33</b>	<b>9'010'802.13</b>
10 Flüssige Mittel	7'156'157.01	2'357'454.40	2'439'991.28	7'073'620.13
11 Guthaben	729'958.30	1'627'174.25	1'379'976.38	977'156.17
12 Anlagen	96'811.71	618'864.65	628'161.30	87'515.06
13 Transitorische Aktiven	5'898'113.20	35'982.00	548.30	5'933'546.90
	431'273.80	75'433.50	431'305.30	75'402.00
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'962'102.00</b>	<b>86'104.05</b>	<b>111'024.05</b>	<b>1'937'182.00</b>
140 Sachgüter	1'962'102.00	86'104.05	111'024.05	1'937'182.00
<b>PASSIVEN</b>	<b>9'118'259.01</b>	<b>726'067.50</b>	<b>833'524.38</b>	<b>9'010'802.13</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>908'540.40</b>	<b>662'276.48</b>	<b>683'778.43</b>	<b>887'038.45</b>
Laufende Verpflichtungen	8'929.58	687.00	8'929.58	687.00
21 Kurzfristige Schulden	48'962.37	6'238.03	55'200.40	55'200.40
22 Mittel- und langfristige Schulden	310'000.00		79'000.00	231'000.00
25 Transitorische Passiven	540'648.45	655'351.45	540'648.45	655'351.45
<b>S Spezialfinanzierung</b>	<b>349'790.95</b>	<b>36'327.30</b>	<b>149'745.95</b>	<b>236'372.30</b>
280 Spezialfinanzierung	349'790.95	36'327.30	149'745.95	236'372.30
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>7'859'927.66</b>	<b>27'463.72</b>		<b>7'887'391.38</b>
290 Eigenkapital	7'859'927.66	27'463.72		7'887'391.38

# Abschreibungen 2018

	Buchwert 01.01.2018	Investitionsrechnung		Endbestand vor Abschreibungen 31.12.2018	Abschreibungen 10%	Buchwert 31.12.2018
		Zunahmen (+)	Abnahmen (-)			
Wälder & unbebaute Alpfächen	140.01	963'981.00	-	963'981.00	-	963'981.00
Grundgüter & Böden	140.02	176'400.00	51'227.10	227'627.10	-23'627.10	204'000.00
Umbruch Reben	141.01	4'000.00	-	4'000.00	-400.00	3'600.00
Ringackerkapelle	143.01	193'500.00	-	193'500.00	-19'500.00	174'000.00
Anteil an Forstwerkhof	143.02	78'500.00	-	78'500.00	-8'500.00	70'000.00
Umgebung Ringackerkapelle	143.03	5'120.00	-	5'120.00	-520.00	4'600.00
Umbau Rathaus	143.04	380'000.00	34'876.95	414'876.95	-41'876.95	373'000.00
Gebäude & Güter Erschmatt	143.05	97'000.00	-	97'000.00	-10'000.00	87'000.00
Kellermaterial	146.03	1.00	-	1.00	-	1.00
Inventar Rathaus	146.05	63'600.00	-	63'600.00	-6'600.00	57'000.00
<b>Verwaltungsvermögen</b>		<b>1'962'102.00</b>	<b>86'104.05</b>	<b>2'048'206.05</b>	<b>-1'111'024.05</b>	<b>1'937'182.00</b>

## Zusammenzug Laufende Rechnung nach Funktionen 2018

Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>						
Nettoaufwand	550'386.64	107'605.15	441'920.00	39'750.00	391'047.03	40'150.60
Nettoertrag		442'781.49		402'170.00		350'896.43
<b>8 Volkswirtschaft</b>						
Nettoaufwand	428'228.04	900'490.10	466'700.00	888'300.00	535'353.10	966'414.65
Nettoertrag	472'262.06		421'600.00		431'061.55	
<b>9 Finanzen und Steuern</b>						
Nettoaufwand	49'086.05	47'069.20	38'000.00	47'150.00	42'195.50	47'124.10
Nettoertrag		2'016.85	9'150.00		4'928.60	
<b>Total Aufwand/Ertrag</b>	<b>1'027'700.73</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>946'620.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>968'595.63</b>	<b>1'053'689.35</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>						
<b>Aufwandüberschuss</b>	27'463.72		28'580.00		85'093.72	
<b>TOTAL</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>975'200.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>1'053'689.35</b>	<b>1'053'689.35</b>

Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>550'386.64</b>	<b>107'605.15</b>	<b>441'920.00</b>	<b>39'750.00</b>	<b>391'047.03</b>	<b>40'150.60</b>
<b>02 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>241'957.43</b>	<b>5'305.75</b>	<b>229'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>186'514.53</b>	<b>6'430.00</b>
<b>029 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>241'957.43</b>	<b>5'305.75</b>	<b>229'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>186'514.53</b>	<b>6'430.00</b>
301.01 Besoldung	39'390.20		41'000.00		40'479.80	
303.01 Sozialversicherungsbeiträge	6'890.00		7'000.00		6'783.95	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	5'313.40		2'500.00		1'908.00	
311.01 EDV	-		-		5'208.30	
315.01 Unterhalt und Reparaturen Maschinen & Apparate	-		500.00		600.45	
315.03 Wartung EDV Hardware	-		500.00		-	
315.04 Wartung EDV Software	2'715.10		1'500.00		1'262.50	
316.01 Mieten & Benützungskosten	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
317.01 Burgerversammlung & Abgaben	24'010.14		22'000.00		23'290.99	
317.02 Ausserordentl. Bürgeranlass	13'833.45		10'000.00		2'619.55	
318.01 Versicherungen	111.00		400.00		339.00	
318.02 Telefon- & Internetgebühren	3'253.65		3'500.00		3'842.35	
318.03 Porto-, Post-, Bankgebühren	1'912.52		3'500.00		3'565.60	
318.04 Hosting Homepage	14.54		1'500.00		974.60	
318.05 Beratungs- & Prüfungskosten	11'774.88		9'000.00		11'397.05	
319.01 Übrige Aufwände	2'071.50		4'000.00		4'969.19	
319.03 Fusion: Abgleich Reglemente	506.00		-		-	
319.07 Neuorganisation Archivierung	-		-		26'717.20	
364.01 Beiträge Projekte & Anlässe	93'561.05		86'000.00		15'956.00	
364.02 Amortisation IHK Schloss Leuk	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
364.03 Beitrag Pfyn-Finges 2. Phase	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
431.01 Einbürgerungen		500.00		2'000.00		1'000.00
431.02 Anerkennungen		900.00		1'000.00		2'300.00
436.01 Rückerst. Unfallversicherung		3'083.55		-		-
439.01 Übrige Erträge		822.20		-		3'130.00

Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>09 Verwaltungsgebäude</b>	<b>308'429.21</b>	<b>102'299.40</b>	<b>212'420.00</b>	<b>36'750.00</b>	<b>204'532.50</b>	<b>33'720.60</b>
<b>090 Verwaltungsgebäude</b>	<b>308'429.21</b>	<b>102'299.40</b>	<b>212'420.00</b>	<b>36'750.00</b>	<b>204'532.50</b>	<b>33'720.60</b>
301.01 Besoldung	27'257.70		26'500.00		26'283.90	
303.01 Sozialversicherungsbeiträge	3'917.70		3'700.00		3'613.60	
311.01 Anschaffungen Rathaus	2'380.60		21'000.00		7'218.90	
311.02 Anschaffungen Ringacker	1'532.76		500.00		-	
311.03 Anschaffungen Spittel	-		100.00		-	
311.04 Anschaffungen Bürgerhaus & Güter	-		300.00		-	
311.05 Zinnkannenprojekt	85'869.85		-		-	
311.06 Wappenscheiben (Erschmatt/Neuburger)	17'003.65		-		-	
312.01 Nebenkosten Rathaus	13'377.85		12'000.00		12'567.80	
312.02 Nebenkosten Ringacker	1'355.60		2'000.00		1'727.75	
312.03 Nebenkosten Spittel	3'797.85		4'000.00		3'918.35	
312.04 Nebenkosten Bürgerhaus & Güter	2'775.75		3'000.00		3'612.15	
313.01 Verbrauchsmaterial Rathaus	1'092.65		400.00		516.35	
313.02 Verbrauchsmaterial Ringacker	380.00		200.00		356.45	
313.03 Verbrauchsmaterial Spittel	40.00		50.00		40.00	
313.04 Verbrauchsmaterial & Aufwand Backen	2'491.70		2'500.00		2'818.20	
314.01 Unterhalt und Reparaturen Rathaus	27'933.45		17'000.00		12'750.00	
314.02 Unterhalt und Reparaturen Ringacker	2'896.05		2'000.00		5'847.25	
314.03 Unterhalt und Reparaturen Spittel	780.75		1'000.00		3'979.75	
314.04 Unterhalt und Reparaturen Bürgerhaus & Güter	1'709.90		8'000.00		3'078.10	
314.05 Unterhalt und Reparaturen Archiv & Depot	3'000.00		500.00		-	
318.01 Versicherungen Rathaus	10'800.70		11'000.00		11'035.00	
318.02 Versicherungen Ringacker	7'207.00		7'200.00		7'207.00	
318.03 Versicherungen Spittel	5'980.00		6'000.00		5'980.00	
318.04 Versicherungen Bürgerhaus & Güter	2'153.25		2'200.00		2'153.25	
319.01 Übrige Aufwände Rathaus	2'847.70		3'000.00		3'770.35	
319.02 Übrige Aufwände Ringacker	1'349.80		1'500.00		1'508.95	
319.03 Übrige Aufwände Spittel	-		200.00		2'468.10	
319.04 Übrige Aufwände Bürgerhaus & Güter	-		150.00		-	
331.01 Abschreibungen Rathaus	48'476.95		46'900.00		49'200.00	
331.02 Abschreibungen Ringacker	20'020.00		19'820.00		22'141.30	
331.04 Abschreibungen Bürgerhaus & Güter	10'000.00		9'700.00		10'740.00	

Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427.01		11'005.00		16'000.00		11'625.00
427.02		5'000.00		5'000.00		4'500.00
427.03		3'400.00		2'500.00		2'500.00
427.04		4'392.10		4'000.00		4'059.00
427.05		5'000.00		5'000.00		1'600.00
431.02		3'722.30		1'500.00		6'503.60
435.01		80.00		50.00		100.00
435.02		1'127.50		1'000.00		1'087.50
435.04		2'022.50		1'700.00		1'645.50
439.01		10'400.00		-		100.00
439.05		49'750.00		-		-
439.06		6'400.00		-		-
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>428'228.04</b>	<b>900'490.10</b>	<b>466'700.00</b>	<b>888'300.00</b>	<b>966'414.65</b>
<b>80</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>169'573.40</b>	<b>396'936.30</b>	<b>160'800.00</b>	<b>376'700.00</b>	<b>357'493.00</b>
<b>801</b>	<b>Feld</b>	<b>84'398.70</b>	<b>285'966.55</b>	<b>76'900.00</b>	<b>286'700.00</b>	<b>286'097.90</b>
301.01	Besoldung	19'957.50		20'700.00		20'505.00
303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'504.40		2'600.00		2'567.30
312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'539.40		9'000.00		10'503.60
315.01	Unterhalt & Reparaturen	9'160.55		4'000.00		5'926.65
318.01	Gemüseverteilung	16'283.80		17'000.00		16'360.50
319.01	Übrige Aufwände	3'325.95		1'000.00		3'619.15
331.01	Abschreibungen	23'627.10		22'600.00		19'527.00
427.01	Pachtertrag Bürgerlöser		29'264.55		30'000.00	29'395.90
427.02	Pachtertrag Golffläche		250'000.00		250'000.00	250'000.00
427.03	Pachtertrag Feld		6'702.00		6'700.00	6'702.00

Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>804</b>	<b>85'174.70</b>	<b>110'969.75</b>	<b>83'900.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>82'646.05</b>	<b>71'395.10</b>
301.01 Besoldung	50'262.70		50'400.00		50'302.00	
303.01 Sozialversicherungsbeiträge	5'158.60		5'100.00		5'098.85	
313.01 Vinifikation / Abfüllung	19'785.65		17'500.00		17'479.50	
313.02 Spritz-, Düngematerial	441.00		500.00		441.00	
313.03 Kellermaterial & Weinvorrat	2'403.85		3'000.00		4'378.10	
315.01 Unterhalt & Reparaturen	1'148.50		1'500.00		1'440.10	
319.01 Übrige Aufwände	5'574.40		2'500.00		3'046.50	
331.01 Abschreibungen	400.00		3'400.00		460.00	
435.01 Ertrag Weinverkauf		110'969.75		90'000.00		71'395.10
<b>81</b>	<b>231'174.34</b>	<b>318'608.75</b>	<b>302'400.00</b>	<b>327'600.00</b>	<b>292'207.15</b>	<b>311'871.00</b>
<b>810</b>	<b>231'174.34</b>	<b>318'608.75</b>	<b>302'400.00</b>	<b>327'600.00</b>	<b>292'207.15</b>	<b>311'871.00</b>
301.01 Besoldung	15'020.00		15'400.00		15'230.00	
303.01 Sozialversicherungsbeiträge	2'191.65		2'200.00		2'159.15	
313.01 Aufwand Energieholz	-		-		5'210.70	
314.02 Unterhalt und Reparaturen Waldstrassen	67'097.09		4'000.00		155'985.35	
315.03 Waldbewirtschaftung Waldreservat Pflyn Kosten	68'643.75		270'000.00		72'928.60	
315.04 Errichten Waldreservat Pflyn	-		-		27'842.40	
315.05 Neophytenbekämpfung Pflynwald	62'266.65		-		-	
318.01 Versicherungen	925.00		1'000.00		925.00	
319.01 Übrige Aufwände	6'530.20		2'000.00		3'245.95	
331.01 Abschreibungen	8'500.00		7'800.00		8'680.00	
435.01 Ertrag Nutz- & Industrieholz		3'852.00				11'654.00
435.02 Ertrag Brennholz		13'066.00				81'310.35
435.03 Ertrag Holzkarten		50.00		100.00		-
435.04 Ertrag Miete Holzhof		30'000.00		30'000.00		30'000.00
439.01 Übrige Erträge		6'179.30		5'000.00		5'001.00
452.01 Beiträge Gemeinden		15'068.70		-		28'705.65
460.03 Beiträge Bund & Kanton Waldreservat		92'893.70		270'000.00		46'936.00
460.04 Rückerst. Projekt Waldreservat		7'212.25		-		19'000.00
460.05 Beiträge Kanton		141'086.80		-		82'264.00
460.06 Beiträge Gemeinden Neophytenbekämpfung Pflynwald		2'200.00		15'500.00		-
461.01 Entgeld Kanton Reservat Pflyn		7'000.00		7'000.00		7'000.00

Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>84 Industrie, Gewerbe, Handel</b>						
<b>840</b>						
315.01 Unterhalt & Reparaturen	27'480.30	184'945.05	3'500.00	184'000.00	81'490.70	297'050.65
318.01 Entschädigung / Aufwand Aufschüttung	27'480.30	184'945.05	3'500.00	184'000.00	81'490.70	297'050.65
319.01 Übriger Aufwand	8'706.65		1'000.00		-	
427.01 Baurechtszins	3'074.45		-		71'176.05	
427.02 Einnahmen Erschliessungen	15'699.20	141'440.05	2'500.00	140'000.00	10'314.65	135'012.90
427.03 Einnahmen Aufschüttungen		10'000.00		10'000.00		-
435.01 Einnahmen Vanötschi-, Illgrabenkies		29'000.00		29'000.00		156'000.00
439.01 übrige Erträge		4'505.00		5'000.00		4'037.75
		-		-		2'000.00
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	49'086.05	47'069.20	38'000.00	47'150.00	42'195.50	47'124.10
<b>94 Vermögens- &amp; Schulderfolg</b>	49'086.05	47'069.20	38'000.00	47'150.00	42'195.50	47'124.10
<b>940</b>						
318.01 Kantons- & Gemeindesteuern	49'086.05	47'069.20	38'000.00	47'150.00	42'195.50	47'124.10
420.01 Zinsertrag Kontokorrente	49'086.05	30.70	38'000.00	50.00	42'195.50	34.10
421.01 Zinsertrag & Kursgewinne		47'038.50		47'100.00		47'090.00
<b>Total Aufwand/Ertrag</b>	<b>1'027'700.73</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>946'620.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>968'595.63</b>	<b>1'053'689.35</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>						
<b>Aufwandüberschuss</b>	27'463.72	-	28'580.00	-	85'093.72	-
<b>TOTAL</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>975'200.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>1'053'689.35</b>	<b>1'053'689.35</b>



	Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>1'027'700.73</b>		946'620.00		968'595.63	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>172'550.45</b>		174'600.00		173'023.55	
301	Besoldung	151'888.10		154'000.00		152'800.70	
303	Sozialversicherungsbeiträge	20'662.35		20'600.00		20'222.85	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>620'565.18</b>		545'800.00		638'867.78	
310	Büromaterial Drucksachen	5'313.40		2'500.00		1'908.00	
311	Anschaffungen Mobilien	106'786.86		21'900.00		12'427.20	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'846.45		30'000.00		32'329.65	
313	Verbrauchsmaterial	26'634.85		24'150.00		31'240.30	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	103'417.24		32'500.00		181'640.45	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	152'641.20		279'000.00		110'000.70	
316	Mieten, Pachten, Benützungskosten	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
317	Versammlungen & Abgaben	37'843.59		32'000.00		25'910.54	
318	Dienstleistungen & allg. Verwaltungsaufwand	112'576.84		100'300.00		177'150.90	
319	Uebriger Sachaufwand	37'904.75		16'850.00		59'660.04	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>111'024.05</b>		110'220.00		110'748.30	
331	Verwaltungsvermögen harmonisierte Abschreibungen	111'024.05		110'220.00		110'748.30	
<b>36</b>	<b>Eigene Beiträge</b>	<b>123'561.05</b>		116'000.00		45'956.00	
364	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	123'561.05		116'000.00		45'956.00	

	Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>1'055'164.45</b>		<b>975'200.00</b>		<b>1'053'689.35</b>
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>542'272.90</b>		<b>545'350.00</b>		<b>648'518.90</b>
420	Banken		30.70		50.00		34.10
421	Flüssige Mittel und Darlehen		47'038.50		47'100.00		47'090.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		495'203.70		498'200.00		601'394.80
<b>43</b>	<b>Entgelte</b>		<b>247'430.10</b>		<b>137'350.00</b>		<b>221'264.80</b>
431	Gebühren & Abgaben		5'122.30		4'500.00		9'803.60
435	Uebrige Verkaufserlöse		165'672.75		127'850.00		201'230.20
436	Rückerstattungen		3'083.55				
439	Uebrige Entgelte		73'551.50		5'000.00		10'231.00
<b>45</b>	<b>Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>15'068.70</b>				<b>28'705.65</b>
452	Gemeinden und Gemeindeverbände		15'068.70				28'705.65
<b>46</b>	<b>Beiträge</b>		<b>250'392.75</b>		<b>292'500.00</b>		<b>155'200.00</b>
460	Bund und Kanton NFA		243'392.75		285'500.00		148'200.00
461	Kanton		7'000.00		7'000.00		7'000.00
	<b>Total I</b>	<b>1'027'700.73</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>946'620.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>968'595.63</b>	<b>1'053'689.35</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>			<b>28'580.00</b>		<b>85'093.72</b>	
	<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>27'463.72</b>				
	<b>Total II</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>1'055'164.45</b>	<b>975'200.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>1'053'689.35</b>	<b>1'053'689.35</b>

Bezeichnung	Rechnung 2018		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>						
<b>090 Verwaltungsgebäude</b>						
503.01 Umbau Rathaus	34'876.95	-	25'000.00	-	29'391.30	73'710.00
503.05 Fassadenrenovation Ringacker	34'876.95	-	25'000.00	-	29'391.30	73'710.00
603.05 Kapelle Renovation Beiträge	-	-	-	-	29'391.30	73'710.00
<b>8 Volkswirtschaft</b>						
51'227.10	-	-	80'000.00	-	100'327.00	3'719.00
<b>80 Landwirtschaft</b>						
30'000.00	-	-	30'000.00	-	-	-
<b>804 Reben</b>						
500.01 Kauf Grundstücke	-	-	30'000.00	-	-	-
30'000.00	-	-	30'000.00	-	-	-
<b>81 Forstwirtschaft</b>						
600.01 Verkauf / Enteignung Wald	-	-	-	-	-	719.00
719.00	-	-	-	-	-	719.00
<b>84 Industriezone &amp; s. Böden</b>						
51'227.10	-	-	50'000.00	-	100'327.00	3'000.00
<b>84 Industriezone &amp; s. Böden</b>						
500.01 Kauf Grundstücke	51'227.10	-	50'000.00	-	100'327.00	3'000.00
503.01 Erschliessung / Infrastruktur	-	-	-	-	31'640.00	-
600.01 Verkauf Grundstücke	51'227.10	-	50'000.00	-	68'687.00	-
3'000.00	-	-	-	-	-	3'000.00
<b>9 Finanzen und Steuern</b>						
86'104.05	-	86'104.05	-	-	77'429.00	129'718.30
<b>999 Passivierungen/Aktivierungen</b>						
590.01 Passivierungen	-	86'104.05	-	-	77'429.00	129'718.30
690.01 Aktivierungen	-	86'104.05	-	-	77'429.00	129'718.30
<b>Total Ausgaben/Einnahmen</b>	<b>86'104.05</b>	<b>-</b>	<b>105'000.00</b>	<b>-</b>	<b>129'718.30</b>	<b>77'429.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>						
<b>Ausgabenüberschuss</b>						
86'104.05	-	86'104.05	-	105'000.00	-	52'289.30
<b>TOTAL</b>	<b>86'104.05</b>	<b>86'104.05</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>129'718.30</b>	<b>129'718.30</b>

# Anhang der Verwaltungsrechnung 2018

## Gesetzliche Pflichtangaben (Art. 30 & 31 VFFG)

### Bezeichnung

31.12.2018

---

Es bestehen keine Verpflichtungskredite.

Es bestehen keine Zusatzkredite.

Es bestehen keine Eventualverpflichtungen.

---

## Kommentar zum Budget 2019 und Finanzplan 2019 - 2022

Der Burgerrat hat das Budget 2019 an seiner Januarsitzung erstellt und unterbreitet dieses der Burgerversammlung zur Genehmigung.

Die Laufende Rechnung 2019 mit Einnahmen CHF 1'030'900.-- und Ausgaben von CHF 952'600.-- schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 78'300.-- ab. Unter Aufrechnung der berücksichtigten Abschreibungen von CHF 116'600.-- ergibt sich eine Selbstfinanzierungsmarge von CHF 194'900.--.

Im Konto "Beiträge Projekte und Anlässe" sind unter anderem Beiträge an die Stiftung St. Josef (Erweiterung und Sanierung APH), das Oberwalliser Tambourenfest in Erschmatt und einen Unterstützungsbeitrag für das Projekt Roggenfriends enthalten.

Für die Waldbewirtschaftung im Waldreservat Pfyn wird mit Kosten in Höhe von CHF 170'000.- gerechnet, für die Neophytenbekämpfung im Pfynwald mit Kosten in Höhe von CHF 95'600, welche jedoch vom Kanton subventioniert werden.

Der Forst Region Leuk wird im 2019 erstmals eine Gewinnausschüttung vornehmen, es wird mit zusätzlichen Einnahmen von CHF 90'000.- gerechnet.

Für die Planung und das Verkehrskonzept im Bereich altes Rottubätt ist mit Kosten in Höhe von CHF 50'000.- zu rechnen.

Die Nettoinvestitionen gemäss Investitionsrechnung 2019 betragen CHF 153'500- und werden vollständig selbstfinanziert.

Der Finanzplan 2019 - 2022 entspricht der Struktur der Verwaltungsrechnung 2018. Der Finanzplan zeigt die voraussichtliche Entwicklung des laufenden Aufwandes und Ertrages sowie der Investitionen. Es dient dem Burgerrat als strategische Richtschnur für künftige Entscheide. Die Planung bis 2022 ist mit Ungewissheiten verbunden.

Die Selbstfinanzierungsmarge beläuft sich in den nächsten Jahren zwischen CHF 126'400.- und CHF 194'900.-. Nach Verbuchung der geplanten Abschreibungen wird jährlich ein Ertragsüberschuss ausgewiesen.

Die Nettoinvestitionen im Jahr 2019 können vollständig aus der Selbstfinanzierung finanziert werden und führen zu keiner Neuverschuldung.

Das Eigenkapital erhöht sich laufend um den Betrag des Ertragsüberschusses des jeweiligen Jahres.

## Laufende Rechnung nach Funktionen Voranschlag 2019

Bezeichnung	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>397'500.00</b>	<b>49'250.00</b>	<b>441'920.00</b>	<b>39'750.00</b>	<b>391'047.03</b>	<b>40'150.60</b>
<b>Allgemeine Verwaltung</b>						
<b>02</b>	<b>204'000.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>229'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>186'514.53</b>	<b>6'430.00</b>
<b>Allgemeine Verwaltung</b>						
<b>029</b>	<b>204'000.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>229'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>186'514.53</b>	<b>6'430.00</b>
301.01	Besoldung	48'000.00	41'000.00		40'479.80	
303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'500.00	7'000.00		6'783.95	
310.01	Büromaterial, Drucksachen	8'500.00	2'500.00		1'908.00	
311.01	EDV				5'208.30	
315.01	Unterhalt und Reparaturen Maschinen & Apparate	500.00		500.00	600.45	
315.03	Wartung EDV Hardware			500.00		
315.04	Wartung EDV Software	500.00		1'500.00	1'262.50	
316.01	Mieten & Benützungskosten	6'600.00		6'600.00	6'600.00	
317.01	Bürgerversammlung & Abgaben	23'500.00		22'000.00	23'290.99	
317.02	Ausserordentl. Bürgeranlass			10'000.00	2'619.55	
318.01	Versicherungen	300.00		400.00	339.00	
318.02	Telefon- & Internetgebühren	3'500.00		3'500.00	3'842.35	
318.03	Porto-, Post-, Bankgebühren	2'000.00		3'500.00	3'565.60	
318.04	Hosting Homepage	600.00		1'500.00	974.60	
318.05	Beratungs- & Prüfungskosten	9'000.00		9'000.00	11'397.05	
319.01	Übrige Aufwände	2'500.00		4'000.00	4'969.19	
319.07	Neuorganisation Archivierung				26'717.20	
364.01	Beiträge Projekte & Anlässe	60'000.00		86'000.00	15'956.00	
364.02	Amortisation IHK Schloss Leuk	25'000.00		25'000.00	25'000.00	
364.03	Beitrag Pflyn-Finges 2. Phase	5'000.00		5'000.00	5'000.00	
431.01	Einbürgerungen		11'000.00			1'000.00
431.02	Anerkennungen		700.00			2'300.00
439.01	Übrige Erträge					3'130.00

## Laufende Rechnung nach Funktionen Voranschlag 2019

Bezeichnung	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>09 Verwaltungsgebäude</b>	<b>193'500.00</b>	<b>37'550.00</b>	<b>212'420.00</b>	<b>36'750.00</b>	<b>204'532.50</b>	<b>33'720.60</b>
<b>090 Verwaltungsgebäude</b>	<b>193'500.00</b>	<b>37'550.00</b>	<b>212'420.00</b>	<b>36'750.00</b>	<b>204'532.50</b>	<b>33'720.60</b>
301.01 Besoldung	28'500.00		26'500.00		26'283.90	
303.01 Sozialversicherungsbeiträge	4'000.00		3'700.00		3'613.60	
311.01 Anschaffungen Rathaus	5'000.00		21'000.00		7'218.90	
311.02 Anschaffungen Ringacker	500.00		500.00			
311.03 Anschaffungen Spittel	100.00		100.00			
311.04 Anschaffungen Bürgerhaus & Güter	500.00		300.00			
311.06 Wappenscheiben (Erschmatt/Neuburger)	5'000.00					
312.01 Nebenkosten Rathaus	13'000.00		12'000.00		12'567.80	
312.02 Nebenkosten Ringacker	2'000.00		2'000.00		1'727.75	
312.03 Nebenkosten Spittel	4'000.00		4'000.00		3'918.35	
312.04 Nebenkosten Bürgerhaus & Güter	3'300.00		3'000.00		3'612.15	
313.01 Verbrauchsmaterial Rathaus	600.00		400.00		516.35	
313.02 Verbrauchsmaterial Ringacker	200.00		200.00		356.45	
313.03 Verbrauchsmaterial Spittel	50.00		50.00		40.00	
313.04 Verbrauchsmaterial & Aufwand Backen	2'500.00		2'500.00		2'818.20	
314.01 Unterhalt und Reparaturen Rathaus	8'000.00		17'000.00		12'750.00	
314.02 Unterhalt und Reparaturen Ringacker	2'000.00		2'000.00		5'847.25	
314.03 Unterhalt und Reparaturen Spittel	1'000.00		1'000.00		3'979.75	
314.04 Unterhalt und Reparaturen Bürgerhaus & Güter	8'500.00		8'000.00		3'078.10	
314.05 Unterhalt und Reparaturen Archiv & Depot	1'000.00		500.00			
318.01 Versicherungen Rathaus	11'000.00		11'000.00		11'035.00	
318.02 Versicherungen Ringacker	7'200.00		7'200.00		7'207.00	
318.03 Versicherungen Spittel	6'000.00		6'000.00		5'980.00	
318.04 Versicherungen Bürgerhaus & Güter	2'200.00		2'200.00		2'153.25	
319.01 Übrige Aufwände Rathaus	3'000.00		3'000.00		3'770.35	
319.02 Übrige Aufwände Ringacker	1'500.00		1'500.00		1'508.95	
319.03 Übrige Aufwände Spittel	200.00		200.00		2'468.10	
319.04 Übrige Aufwände Bürgerhaus & Güter	150.00		150.00			
331.01 Abschreibungen Rathaus	46'000.00		46'900.00		49'200.00	
331.02 Abschreibungen Ringacker	17'500.00		19'820.00		22'141.30	
331.04 Abschreibungen Bürgerhaus & Güter	9'000.00		9'700.00		10'740.00	

Bezeichnung	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427.01		12'000.00		16'000.00		11'625.00
427.02		4'200.00		5'000.00		4'500.00
427.03		4'400.00		2'500.00		2'500.00
427.04		4'000.00		4'000.00		4'059.00
427.05		5'000.00		5'000.00		1'600.00
431.02		1'500.00		1'500.00		6'503.60
435.01		50.00		50.00		100.00
435.02		1'000.00		1'000.00		1'087.50
435.04		1'900.00		1'700.00		1'645.50
439.01		500.00				100.00
439.06		500.00				
452.04		2'500.00				
<b>8</b>	<b>Volkswirtschaft</b>	<b>511'100.00</b>	<b>934'500.00</b>	<b>466'700.00</b>	<b>888'300.00</b>	<b>966'414.65</b>
<b>80</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>190'600.00</b>	<b>376'700.00</b>	<b>160'800.00</b>	<b>376'700.00</b>	<b>357'493.00</b>
<b>801</b>	<b>Feld</b>	<b>104'000.00</b>	<b>286'700.00</b>	<b>76'900.00</b>	<b>286'700.00</b>	<b>286'097.90</b>
301.01	Besoldung	22'000.00		20'700.00		20'505.00
303.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'000.00		2'600.00		2'567.30
312.01	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'000.00		9'000.00		10'503.60
315.01	Unterhalt & Reparaturen	18'500.00		4'000.00		5'926.65
318.01	Gemüseverteilung	17'000.00		17'000.00		16'360.50
319.01	Übrige Aufwände	2'000.00		1'000.00		3'619.15
331.01	Abschreibungen	32'500.00		22'600.00		19'527.00
427.01	Pachtertrag Bürgerlöser		30'000.00		30'000.00	29'395.90
427.02	Pachtertrag Golffläche		250'000.00		250'000.00	250'000.00
427.03	Pachtertrag Feld		6'700.00		6'700.00	6'702.00



Bezeichnung	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>804 Reben</b>	<b>86'600.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>83'900.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>82'646.05</b>	<b>71'395.10</b>
301.01 Besoldung	51'000.00		50'400.00		50'302.00	
303.01 Sozialversicherungsbeiträge	5'500.00		5'100.00		5'098.85	
313.01 Vinifikation / Abfüllung	18'000.00		17'500.00		17'479.50	
313.02 Spritz-, Düngermaterial	500.00		500.00		441.00	
313.03 Kellermaterial & Weinvorrat	3'000.00		3'000.00		4'378.10	
315.01 Unterhalt & Reparaturen	1'500.00		1'500.00		1'440.10	
319.01 Übrige Aufwände	2'500.00		2'500.00		3'046.50	
331.01 Abschreibungen	4'600.00		3'400.00		460.00	
435.01 Ertrag Weinverkauf		90'000.00		90'000.00		71'395.10
<b>81 Forstwirtschaft</b>	<b>313'500.00</b>	<b>400'300.00</b>	<b>302'400.00</b>	<b>327'600.00</b>	<b>292'207.15</b>	<b>311'871.00</b>
<b>810 Forstwirtschaft</b>	<b>313'500.00</b>	<b>400'300.00</b>	<b>302'400.00</b>	<b>327'600.00</b>	<b>292'207.15</b>	<b>311'871.00</b>
301.01 Besoldung	16'400.00		15'400.00		15'230.00	
303.01 Sozialversicherungsbeiträge	2'500.00		2'200.00		2'159.15	
312.01 Wasser, Energie, Heizmaterial	500.00					
313.01 Aufwand Energieholz					5'210.70	
314.02 Unterhalt und Reparaturen Waldstrassen	16'500.00		4'000.00		155'985.35	
315.03 Waldbewirtschaftung Waldreservat Pflyn Kosten	170'000.00		270'000.00		72'928.60	
315.04 Errichten Waldreservat Pflyn					27'842.40	
315.05 Neophytenbekämpfung Pflynwald	95'600.00					
318.01 Versicherungen	1'000.00		1'000.00		925.00	
319.01 Übrige Aufwände	4'000.00		2'000.00		3'245.95	
331.01 Abschreibungen	7'000.00		7'800.00		8'680.00	
435.01 Ertrag Nutz- & Industrieholz		2'000.00				11'654.00
435.02 Ertrag Brennholz		4'000.00				81'310.35
435.03 Ertrag Holzkarten		100.00		100.00		
435.04 Ertrag Miete Holzhof		30'000.00		30'000.00		30'000.00
439.01 Übrige Erträge		95'000.00		5'000.00		5'001.00
452.01 Beiträge Gemeinden						28'705.65
460.03 Beiträge Bund & Kanton WR		170'000.00		270'000.00		46'936.00
460.04 Rückerst. Projekt Waldres.						19'000.00
460.05 Beiträge Kanton		90'000.00				82'264.00
460.06 Beiträge Gemeinden Neophytenbekämpfung Pflynwald		2'200.00				
461.01 Entgelt Kanton Reservat Pflyn		7'000.00		7'000.00		7'000.00

Bezeichnung	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>84 Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>7'000.00</b>	<b>157'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>81'490.70</b>	<b>297'050.65</b>
<b>840 Industriezone &amp; s. Böden</b>	<b>7'000.00</b>	<b>157'500.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>81'490.70</b>	<b>297'050.65</b>
315.01 Unterhalt & Reparaturen	2'000.00		1'000.00			
318.01 Entschädigung / Aufwand Aufschüttung					71'176.05	
319.01 Übriger Aufwand	5'000.00		2'500.00		10'314.65	
427.01 Baurechtszins		153'000.00		140'000.00		135'012.90
427.02 Einnahmen Erschliessungen				10'000.00		
427.03 Einnahmen Aufschüttungen				29'000.00		156'000.00
435.01 Einnahmen Vanöischi-, Illgrabenkies		4'500.00		5'000.00		4'037.75
439.01 übrige Erträge						2'000.00
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>44'000.00</b>	<b>47'150.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>47'150.00</b>	<b>42'195.50</b>	<b>47'124.10</b>
<b>94 Vermögens- &amp; Schulderfolg</b>	<b>44'000.00</b>	<b>47'150.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>47'150.00</b>	<b>42'195.50</b>	<b>47'124.10</b>
<b>940 Vermögens- &amp; Schulderfolg</b>	<b>44'000.00</b>	<b>47'150.00</b>	<b>38'000.00</b>	<b>47'150.00</b>	<b>42'195.50</b>	<b>47'124.10</b>
318.01 Kantons- & Gemeindesteuern	44'000.00		38'000.00		42'195.50	
420.01 Zinsertrag Kontokorrente		50.00		50.00		34.10
421.01 Zinsertrag & Kursgewinne		47'100.00		47'100.00		47'090.00
<b>Total Aufwand/Ertrag</b>	<b>952'600.00</b>	<b>1'030'900.00</b>	<b>946'620.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>968'595.63</b>	<b>1'053'689.35</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>						
<b>Aufwandüberschuss</b>	78'300.00		28'580.00		85'093.72	
<b>TOTAL</b>	<b>1'030'900.00</b>	<b>1'030'900.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>975'200.00</b>	<b>1'053'689.35</b>	<b>1'053'689.35</b>

Bezeichnung	Voranschlag 2019		Voranschlag 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>						
<b>090 Verwaltungsgebäude</b>						
503.01 Umbau Rathaus			25'000.00		29'391.30	73'710.00
503.05 Fassadenrenovation Ringacker			25'000.00		29'391.30	73'710.00
603.05 Kapelle Renovation Beiträge					29'391.30	73'710.00
<b>8 Volkswirtschaft</b>	153'500.00		80'000.00		100'327.00	3'719.00
<b>80 Landwirtschaft</b>	58'500.00		30'000.00			
<b>801 Feld</b>	13'500.00					
506.01 Pumpe Feld	13'500.00					
<b>804 Reben</b>	45'000.00		30'000.00			
500.01 Kauf Grundstücke	45'000.00		30'000.00			
<b>81 Forstwirtschaft</b>						719.00
600.01 Verkauf / Enteignung Wald						719.00
<b>84 Industriezone &amp; s. Böden</b>	95'000.00		50'000.00		100'327.00	3'000.00
<b>84 Industriezone &amp; s. Böden</b>	95'000.00		50'000.00		100'327.00	3'000.00
500.01 Kauf Grundstücke	45'000.00				31'640.00	
503.01 Erschliessung / Infrastruktur	50'000.00		50'000.00		68'687.00	3'000.00
600.01 Verkauf Grundstücke						
<b>9 Finanzen und Steuern</b>					77'429.00	129'718.30
<b>999 Passivierungen/Aktivierungen</b>					77'429.00	129'718.30
590.01 Passivierungen					77'429.00	
690.01 Aktivierungen						129'718.30
<b>Total Ausgaben/Einnahmen</b>	<b>153'500.00</b>		<b>105'000.00</b>		<b>207'147.30</b>	<b>207'147.30</b>
<b>Einnahmenüberschuss</b>		153'500.00		105'000.00		
<b>Ausgabenüberschuss</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>153'500.00</b>	<b>153'500.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>105'000.00</b>	<b>207'147.30</b>	<b>207'147.30</b>

# Finanzplanung 2019-2022

Rechnung 2017      Rechnung 2018      Budget 2019      Budget 2020      Budget 2021      Budget 2022

## Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen					
Aufwand	857'847.33	916'676.68	836'000.00	879'000.00	865'300.00
Ertrag	1'053'689.35	1'055'164.45	1'030'900.00	1'005'400.00	997'400.00
<b>Selbstfinanzierungsmarge</b>	<b>195'842.02</b>	<b>138'487.77</b>	<b>194'900.00</b>	<b>126'400.00</b>	<b>132'100.00</b>
<b>Ergebnis nach Abschreibungen</b>					
Selbstfinanzierungsmarge	195'842.02	138'487.77	194'900.00	126'400.00	132'100.00
Ordentliche Abschreibungen	110'748.30	111'024.05	116'600.00	110'900.00	109'400.00
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>85'093.72</b>	<b>27'463.72</b>	<b>78'300.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>22'700.00</b>

## Investitionsrechnung

Ausgaben	129'718.30	86'104.05	153'500.00	100'000.00	100'000.00	15'000.00
Einnahmen	77'429.00	-	-	-	-	-
<b>Nettoinvestitionen (negativ)</b>	<b>52'289.30</b>	<b>86'104.05</b>	<b>153'500.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>15'000.00</b>

## Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge	195'842.02	138'487.77	194'900.00	126'400.00	132'100.00	129'800.00
Nettoinvestitionen (negativ)	52'289.30	86'104.05	153'500.00	100'000.00	100'000.00	15'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (/ -fehlbetrag)</b>	<b>143'552.72</b>	<b>52'383.72</b>	<b>41'400.00</b>	<b>26'400.00</b>	<b>32'100.00</b>	<b>114'800.00</b>

**BERICHT DER REVISIONSSTELLE AN DIE BÜRGERVERSAMMLUNG DER  
BÜRGERGEMEINDE LEUK  
3953 LEUK**

---

Als Revisionsstelle gemäss Art. 83 bis 86 des Gemeindegesetzes des Kantons Wallis vom 5. Februar 2004 (nachfolgend GemG) und gemäss Art. 72 bis 75 der Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden vom 16. Juni 2004 (nachfolgend VFFG) haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Bürgergemeinde Leuk, bestehend aus der Bestandesrechnung, der Verwaltungsrechnung (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und dem Anhang für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

**Verantwortung des Burgerrates**

Der Burgerrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit Art. 74 ff. GemG sowie den Bestimmungen der VFFG verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Burgerrat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

**Verantwortung der Revisionsstelle**

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den Bestimmungen des GemG und der VFFG und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

**Prüfungsurteil**

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am Bilanzstichtag 31. Dezember 2018 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Bestimmungen (GemG und VFFG) und den entsprechenden Reglementen.

### **Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften**

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Befähigung und Unabhängigkeit gemäss Art. 83 GemG sowie Art. 72 und 73 VFFG erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungsstandard 890 bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Burgerrates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Im Rahmen unserer Prüfung halten wir ergänzend fest, dass

- die Bewertung der Beteiligungen und anderer Teile des Finanzvermögens angemessen ist;
- die Höhe der buchhalterischen Abschreibungen den Bestimmungen der VFFG entspricht;
- die Verschuldung der Burgergemeinde als klein bezeichnet wird und sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahr abnehmend entwickelt hat;
- gemäss unserer Beurteilung die Burgergemeinde in der Lage ist, ihren Verpflichtungen nachzukommen;
- die Schlussbesprechung mit dem Burgerrat stattgefunden hat.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Steiner und Pfaffen Treuhand AG



Marcel Pfaffen  
Zugelassener Revisionsexperte  
Leitender Revisor



Christian Steiner  
Zugelassener Revisionsexperte

Brig-Glis, 8. Januar 2019

### **Beilagen:**

Verwaltungsrechnung 2018 bestehend aus

- Bestandesrechnung 2018
- Laufende Rechnung 2018
- Investitionsrechnung 2018
- Abschreibungen 2018
- Anhang der Verwaltungsrechnung 2018