

Auflagedossier **Einwohnergemeinde Stalden** **Budget 2025**

**Der Gemeinderat hat das Budget 2025
am 29. Oktober 2024 geprüft und beantragt der
Urversammlung vom 12. Dezember 2024 dieses
in der vorliegenden Form zu genehmigen.**

Stalden, im November 2024

	Seite
Einladung zur Urversammlung	3
Einleitende Botschaft	
- Bericht zum Ergebnis des Budgets 2025: Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung	4
Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis	5
geplante Abschreibungen	6
- Kommentar Finanzplan	7
- Kennzahlentwicklung	9
- Steuergrundlagen	10
Überblick der wichtigsten Elemente des Budgets	
- Erfolgsrechnung nach Funktionen	11
- Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	12
- Investitionsrechnung nach Funktionen	13
- Investitionsrechnung nach Sachgruppen	14
Bericht zur Erfolgsrechnung	15
Bericht zur Investitionsrechnung	49
Zahlen zur Erfolgsrechnung	51
Zahlen zur Investitionsrechnung	91
Antrag an die Urversammlung	101

Einladung zur Urversammlung

Die Urversammlung wird auf **DONNERSTAG, 12. DEZEMBER 2024**
UM 19.30 UHR in die Turnhalle einberufen.

Traktanden:

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der Urversammlung vom 13. Juni 2024
4. Budget 2025: Kenntnissgabe und Genehmigung
Finanzplanung 2025 – 2029: Kenntnissgabe
5. Informationen laufende Projekte
6. Verschiedenes

Das detaillierte Budget 2025 und das Protokoll der Urversammlung vom 13. Juni 2024 liegen 20 Tage vor der Urversammlung im Gemeindebüro zur öffentlichen Einsichtnahme auf.

Ebenfalls sind diese Dokumente auf unserer Homepage www.stalden.ch (unter Verwaltung / Finanzen) aufgeschaltet.

Stalden, November 2024

GEMEINDE STALDEN

Bericht zum Ergebnis des Budgets 2025

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis

geplante Abschreibungen

Finanzplan

Kennzahlenentwicklung

Steuergrundlagen

Grundlagen und Gesamtüberblick

Das Budget 2025 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 79'500 aus.

Die Bruttoinvestitionen für 2025 betragen CHF 1'998'000. Diesen stehen Einnahmen von CHF 41'000 gegenüber. Die Nettoinvestitionen von CHF 1'957'000 liegen mit CHF 601'000 unter dem Budget 2024.

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Erfolgsrechnung			
Ergebnis vor Abschreibungen			
Finanzierungsaufwand	- CHF 7'536'399.16	7'523'300.00	7'250'600.00
Finanzierungsertrag	+ CHF 9'682'985.62	9'152'300.00	8'651'000.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	= CHF -	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF 2'146'586.46	1'629'000.00	1'400'400.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF -	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF 2'146'586.46	1'629'000.00	1'400'400.00
Planmässige Abschreibungen	- CHF 1'321'731.22	1'291'900.00	1'309'500.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF 131'045.53	48'100.00	11'400.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF 61'509.75	-	-
Wertberichtigungen Darlehen VV	- CHF -	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	- CHF -	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	- CHF -	-	-
Aufwertungen VV	+ CHF -	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	+ CHF -	-	-
Aufwandüberschuss	= CHF -	-	-
Ertragsüberschuss	= CHF 755'319.46	289'000.00	79'500.00
Investitionsrechnung			
Ausgaben	+ CHF 3'667'457.96	2'689'000.00	1'998'000.00
Einnahmen	- CHF 252'513.86	131'000.00	41'000.00
Nettoinvestitionen	= CHF 3'414'944.10	2'558'000.00	1'957'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	= CHF -	-	-
Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF -	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF 2'146'586.46	1'629'000.00	1'400'400.00
Nettoinvestitionen	- CHF 3'414'944.10	2'558'000.00	1'957'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF -	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	= CHF 1'268'357.64	929'000.00	556'600.00
Finanzierungsüberschuss	= CHF -	-	-

Für das Jahr 2025 wird eine Selbstfinanzierungsmarge (Cash Flow) von CHF 1'400'400 ausgewiesen. Die Selbstfinanzierungsmarge entspricht dem Liquiditätsüberschuss, der sich aus der Erfolgsrechnung ergibt.

Die selbsterarbeiteten Mittel zeigen auf, wieviel der Investitionen ohne Neuverschuldung getätigt oder welche Abschreibungen vorgenommen werden können. Die Investitionen 2025 werden mit einer Neuverschuldung realisiert (Fehlbetrag CHF 556'600).

Aufgrund des Budgets 2025 wird eine Nettoschuld pro Einwohner von CHF 295 ausgewiesen. Das Eigenkapital wird um rund CHF 79'500 zunehmen.

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
Betrieblicher Aufwand				
30 Personalaufwand	CHF	1'816'809.15	2'064'400.00	2'093'000.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	CHF	2'990'330.61	2'891'700.00	2'672'100.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	1'221'760.24	1'211'600.00	1'220'100.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	131'045.53	48'100.00	11'400.00
36 Transferaufwand	CHF	2'255'263.95	2'163'800.00	2'041'600.00
37 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Aufwand	CHF	8'415'209.48	8'379'600.00	8'038'200.00
Betrieblicher Ertrag				
40 Fiskalertrag	CHF	3'800'479.21	3'162'000.00	3'162'000.00
41 Regalien und Konzessionen	CHF	953'175.40	870'000.00	870'000.00
42 Entgelte	CHF	3'520'252.72	3'790'600.00	3'320'400.00
43 Verschiedene Erträge	CHF	18'240.00	10'000.00	10'000.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	61'509.75	-	-
46 Transferertrag	CHF	534'094.81	622'400.00	591'400.00
47 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Ertrag	CHF	8'887'751.89	8'455'000.00	7'953'800.00
R1 Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		472'542.41	75'400.00	-84'400.00
34 Finanzaufwand	CHF	66'817.40	53'800.00	103'500.00
44 Finanzertrag	CHF	349'594.45	267'400.00	267'400.00
R2 Ergebnis aus Finanzierung	CHF	282'777.05	213'600.00	163'900.00
O1 Operatives Ergebnis (R1 + R2)		755'319.46	289'000.00	79'500.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-	-	-
E1 Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (O1 + E1)	CHF	755'319.46	289'000.00	79'500.00

Geplante Abschreibungen

Die Abschreibungen werden direkt in der jeweiligen Funktion getätigt. So werden die Kosten transparenter dargestellt. Die Details dazu unter Bericht zur Erfolgsrechnung, ab Seite 15.

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 5. Oktober 2021 die entsprechenden Abschreibungssätze pro Anlagekategorie definiert. Diese Abschreibungssätze sind mindestens für die Dauer von 5 Jahren anwendbar (2022 bis 2026). Mit den vom Gemeinderat definierten Abschreibungssätzen erreichen die Abschreibungen im Budget 2025 einen Wert von total CHF 1'309'500.

3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1'208'900
3320	Planmässige Abschreibungen immaterieller Anlagen	11'200
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	89'400
TOTAL		1'309'500.00

Liste der planmässigen Abschreibungssätze:

Grundstücke: (Bilanz-Konto 1400)	0 %
Strassen / Verkehrswege: (Bilanz-Konto 1401)	7 %
Wasserbau: (Bilanz-Konto 1402)	7 %
Übrige Tiefbauten: (Bilanz-Konto 1403)	7 %
Hochbauten: (Bilanz-Konto 1404)	8 %
Waldungen: (Bilanz-Konto 1405)	0 %
Mobilien: (Bilanz-Konto 1406)	35 %
übrige Sachanlagen: (Bilanz-Konto 1409)	50 %

Abschreibung ins Unendliche

Um eine Abschreibung ins Unendliche zu vermeiden, hat der Gemeinderat formell folgende Regelung bestimmt:

Ist der Restbuchwert einer Sachanlage des Verwaltungsvermögens tiefer als CHF 5'000, ist dieser auf «null» abzuschreiben.

Immaterielle Anlagen (Bilanz-Konto 142)

Immaterielle Anlagen enthalten Software, Lizenzen, Nutzungsrechte und übrige immaterielle Anlagen. Der planmässige Abschreibungssatz beträgt 50 %.



Finanzplan

Der Gemeinderat erstellt für eine Dauer von mindestens vier Jahren eine Finanzplanung, die der Urversammlung zur Kenntnis gebracht wird (Art. 30 VFFHGem).

Diese Finanzplanung gibt einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Einnahmen und der laufenden Ausgaben, der Investitionen, sowie des Vermögens und der Verschuldung.

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Budget		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erfolgsrechnung							
Total Finanzierungsaufwand	7'536'399	7'523'300	7'250'600	7'385'000	7'385'000	7'485'000	7'535'000
Total Finanzierungsertrag	9'682'986	9'152'300	8'651'000	9'000'000	9'000'000	9'000'000	9'000'000
Selbstfinanzierungsmarge	2'146'586	1'629'000	1'400'400	1'615'000	1'615'000	1'515'000	1'465'000
Planmässige Abschreibungen	1'321'731	1'291'900	1'309'500	1'185'000	1'185'000	1'085'000	1'035'000
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	131'046	48'100	11'400	30'000	30'000	30'000	30'000
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	131'046	48'100	11'400	30'000	30'000	30'000	30'000
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	61'510	-	-	-	-	-	-
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	61'510	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+)							
Aufwandüberschuss (-)	755'319	289'000	79'500	400'000	400'000	400'000	400'000

Investitionsrechnung

Total Ausgaben	3'667'458	2'689'000	1'998'000	2'464'000	2'289'000	1'100'000	1'100'000
Total Einnahmen	252'514	131'000	41'000	53'000	28'000	50'000	50'000
Nettoinvestitionen	3'414'944	2'558'000	1'957'000	2'411'000	2'261'000	1'050'000	1'050'000

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	3'414'944	2'558'000	1'957'000	2'411'000	2'261'000	1'050'000	1'050'000
Selbstfinanzierungsmarge	2'146'586	1'629'000	1'400'400	1'615'000	1'615'000	1'515'000	1'465'000
Finanzierungsüberschuss (+)							
-fehlbetrag (-)	-1'268'358	-929'000	-556'600	-796'000	-646'000	465'000	415'000

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Budget		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+)							
Aufwandüberschuss (-)	755'319	289'000	79'500	400'000	400'000	400'000	400'000
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	14'418'107	14'707'107	14'786'607	15'186'607	15'586'607	15'986'607	16'386'607

Veränderung der Verpflichtungen

Fremdkapital-veränderung	1'268'358	929'000	556'600	796'000	646'000	-	-
Fremdkapital	8'247'449	9'176'449	9'733'049	10'529'049	11'175'049	10'710'049	10'295'049

Die Investitionen am Ende der Planungsperiode bis 2029 können noch nicht genau definiert werden. An selbsterarbeiteten Mittel werden zirka CHF 1.50 Mio. pro Jahr erwartet.

Wie bereits an den beiden letzten Urversammlungen kommuniziert, verschiebt sich die angekündigte Konsolidierungsphase nach hinten.

Dies darum, da die Strasse H212 ab Anschluss Chinegga Brücke bis Abzweigung Törbel nach Eröffnung der Umfahrungsstrasse als Ortsdurchfahrt neu geplant respektive gestaltet werden soll. So soll die Verkehrssicherheit erhöht und eine Verkehrsberuhigung erzielt werden. Die Kosten werden von der Kantonalen Dienststelle für Mobilität sowie von der Gemeinde Stalden übernommen. Bedingung dazu ist, dass die Strasse nach Inbetriebnahme der Umfahrung deklassiert wird und in das Eigentum der Gemeinde übergeht.

Der Finanzplan sieht im Jahr 2026 und 2027 entsprechende Investitionen – rund 2.3 Mio. Franken – vor.

Gemäss dem aktuellen Wissensstand kann mit den Bauarbeiten frühestens 2026 begonnen werden, da die Auflage mindestens ein Jahr in Anspruch nehmen wird.

Die Gemeinde Stalden möchte auf der Basis eines Lebenszykluskostenmodells die Investitionsplanung für ihre Gemeindelienschaften nicht vernachlässigen.

Dafür werden im Jahr 2025 notwendige Sanierungsarbeiten in der MZA St. Michael vorgesehen.



Kennzahlentwicklung

Kennzahlen-Entwicklung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nettoverschuldungsquotient (1)	-30.42%	-7.19%	10.42%	35.17%	55.35%	40.19%	27.43%
	gut	gut	gut	gut	gut	gut	gut
Selbstfinanzierungsgrad (12)	62.86%	63.68%	71.56%	66.98%	71.43%	144.29%	139.52%
	Abschwung	Abschwung	Abschwung	Abschwung	Abschwung	Hochkonjunktur	Hochkonjunktur
Zinsbelastungsanteil (13)	-0.20%	-0.33%	0.36%	0.36%	0.36%	0.12%	0.12%
	gut	gut	gut	gut	gut	gut	gut
Bruttoverschuldungsanteil (14)	61.33%	75.60%	86.98%	94.88%	102.60%	96.47%	91.54%
	gut	gut	gut	gut	mittel	gut	gut
Investitionsanteil (15)	34.29%	27.49%	22.66%	27.44%	26.03%	14.48%	14.41%
	sehr starke Investitionsständigkeit	starke Investitionsständigkeit,	starke Investitionsständigkeit,	starke Investitionsständigkeit,	starke Investitionsständigkeit,	mittlere Investitionsständigkeit	mittlere Investitionsständigkeit
Kapitaldienstanteil (16)	14.11%	14.48%	16.29%	14.51%	14.51%	13.00%	12.40%
	tragbare Belastung	tragbare Belastung	hohe Belastung	tragbare Belastung	tragbare Belastung	tragbare Belastung	tragbare Belastung
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner (17)	-1048	-204	295	1009	1582	1166	792
	Nettovermögen	Nettovermögen	geringe Verschuldung	mittlere Verschuldung	mittlere Verschuldung	mittlere Verschuldung	geringe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil (18)	23.24%	18.68%	17.03%	19.28%	19.28%	17.98%	17.39%
	gut	mittel	mittel	mittel	mittel	mittel	mittel

Steuergrundlagen

Der Gemeinderat beschliesst in Gemässheit des Steuergesetzes und der Finanzlage der Gemeinde für das Jahr 2025 folgende im Budget 2025 berücksichtigte Steuergrundlagen:

- **Steuerkoeffizient** : 1,1
- **Steuerindexierung** : 171 %
- **Kopfsteuer** : CHF 12.00
- **Hundetaxe** : CHF 160.00
- **Verzugszins** : 3.75 %
- **Rückerstattungszins** : 3.75 %
- **Ausgleichszins** : 3.75 %
- **Vergütungszins Vorauszahlungen** : 0.25 %
- **Die Steuern werden ratenweise erhoben (5-Ratensystem).**

Für den Ausgleichszins 2024 wird die allgemeine Fälligkeit auf den 31. März 2026 festgesetzt.

In der Sitzung vom 21. August 2024 hat der Staatsrat folgende Zinssätze für 2025 festgelegt: Verzugszins: 3.75 %; Rückerstattungszins: 3.75 %; Ausgleichszins: 3.75 %.

Die vom Staatsrat festgelegten Zinssätze für die Berechnung der Verzugszinsen sowie der Zinsgutschriften auf zurückzuerstattende Steuerbeträge sind für die Gemeindesteuern verbindlich (Art. 193 Abs. 1 StG).

Für Vorauszahlungen kann der Gemeinderat die Gewährung einer Zinsgutschrift beschliessen, die höchstens zu dem vom Staatsrat gemäss Art. 193 Abs. 2 StG festgelegten Ansatz berechnet werden darf (2025 : 0.25 %).

Indexierung der Gemeindesteuersätze - Ausmerzung der kalten Progression

Die Kantonale Steuerverwaltung setzt die Walliser Gemeinden mit Schreiben vom 12. Juli 2024 davon in Kenntnis, dass der Index der Konsumentenpreise (Basis 1982) am 30. Juni 2024 gegenüber der letzten Anpassung (im Jahr 2022) um mehr als 3 Prozent angestiegen ist. Der Artikel 178 Absatz 5 des Steuergesetzes des Kanton Wallis (StG) zu den Gemeindesteuern hält fest:

Der Gemeinderat hat am 17. September 2024 entschieden, die heutige Indexierung von 168 % auf den 1. Januar 2025 anzupassen auf 171 %.

Erfolgsrechnung nach Funktionen

Erfolgsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	1'078'206.01	196'999.68	1'434'400.00	434'600.00	1'471'700.00	438'100.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	330'937.30	100'081.35	287'700.00	70'800.00	290'700.00	72'300.00
2 Bildung	1'141'766.90	437'998.45	1'138'000.00	419'300.00	1'218'900.00	420'300.00
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	600'367.03	5'036.00	558'300.00	3'900.00	540'300.00	3'900.00
4 Gesundheit	712'587.08	68'571.20	547'700.00	56'000.00	502'100.00	52'000.00
5 Soziale Sicherheit	597'172.64	289'221.15	586'200.00	257'600.00	562'600.00	259'800.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'539'910.65	651'551.27	1'388'000.00	491'100.00	1'442'800.00	519'800.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	765'050.91	689'151.90	657'000.00	582'300.00	518'400.00	437'800.00
8 Volkswirtschaft	1'680'614.53	1'529'931.83	1'825'900.00	1'724'000.00	1'527'200.00	1'419'000.00
9 Finanzen und Steuern	542'562.86	5'775'952.54	440'100.00	5'112'700.00	496'800.00	5'028'000.00
Total Aufwand und Ertrag	8'989'175.91	9'744'495.37	8'863'300.00	9'152'300.00	8'571'500.00	8'651'000.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	755'319.46		289'000.00		79'500.00	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	1'816'809.15		2'064'400.00		2'093'000.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'990'330.61		2'891'700.00		2'672'100.00	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'221'760.24		1'211'600.00		1'220'100.00	
34 Finanzaufwand	66'817.40		53'800.00		103'500.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	131'045.53		48'100.00		11'400.00	
36 Transferaufwand	2'255'263.95		2'163'800.00		2'041'600.00	
37 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
38 Ausserordentlicher Aufwand	-		-		-	
39 Interne Verrechnungen	507'149.03		429'900.00		429'800.00	
40 Fiskalertrag		3'800'479.21		3'162'000.00		3'162'000.00
41 Regalien und Konzessionen		953'175.40		870'000.00		870'000.00
42 Entgelte		3'520'252.72		3'790'600.00		3'320'400.00
43 Verschiedene Erträge		18'240.00		10'000.00		10'000.00
44 Finanzertrag		349'594.45		267'400.00		267'400.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		61'509.75		-		-
46 Transferertrag		534'094.81		622'400.00		591'400.00
47 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
48 Ausserordentlicher Ertrag		-		-		-
49 Interne Verrechnungen		507'149.03		429'900.00		429'800.00
Total Aufwand und Ertrag	8'989'175.91	9'744'495.37	8'863'300.00	9'152'300.00	8'571'500.00	8'651'000.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	755'319.46		289'000.00		79'500.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	1'390'111.87	-	917'000.00	-	483'500.00	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	13'506.09	3'000.00	34'000.00	11'000.00	28'000.00	11'000.00
2 Bildung	85'464.55	14'000.00	123'000.00	20'000.00	23'500.00	-
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	139'781.58	745.00	29'500.00	-	15'000.00	-
4 Gesundheit	200'848.05	-	101'000.00	-	1'000.00	-
5 Soziale Sicherheit	52'250.18	-	4'000.00	-	254'500.00	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'166'309.15	72'000.00	887'000.00	-	385'000.00	-
7 Umweltschutz und Raumordnung	376'054.15	70'080.65	361'500.00	20'000.00	727'500.00	20'000.00
8 Volkswirtschaft	243'132.34	92'688.21	232'000.00	80'000.00	80'000.00	10'000.00
9 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben und Einnahmen	3'667'457.96	252'513.86	2'689'000.00	131'000.00	1'998'000.00	41'000.00
Ausgabenüberschuss		3'414'944.10		2'558'000.00		1'957'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Sachgruppen

Investitionsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Investitionseinnahmen
50 Sachanlagen	3'258'065.98		2'474'000.00		1'830'000.00	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-		-		-	
52 Immaterielle Anlagen VV	117'851.00		30'000.00		10'000.00	
54 Darlehen VV	-		-		-	
55 Beteiligungen, Grundkapitalien VV	-		-		-	
56 Investitionsbeiträge	291'540.98		185'000.00		158'000.00	
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-		-		-	
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
61 Rückerstattungen		-		-		-
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermögen		-		-		-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		252'513.86		131'000.00		41'000.00
64 Rückzahlung von Darlehen		-		-		-
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen		-		-		-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge		-		-		-
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge		-		-		-
Total Ausgaben und Einnahmen	3'667'457.96	252'513.86	2'689'000.00	131'000.00	1'998'000.00	41'000.00
Ausgabenüberschuss		3'414'944.10		2'558'000.00		1'957'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Bericht zur Erfolgsrechnung

Falls kein Kommentar vorhanden ist, wurden die Budgetposten im Rahmen des Budgets 2024 beziehungsweise der Rechnung 2023 übernommen oder angepasst.

0 Allgemeine Verwaltung Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	1'471'700.00	438'100.00	1'434'400.00	434'600.00	1'078'206.01	196'999.68
<i>Nettoaufwand</i>		<i>1'033'600.00</i>		<i>999'800.00</i>		<i>881'206.33</i>

01 Legislative und Exekutive Nettoaufwand 108'200

0110 Legislative 8'300

Budget 2024 (7'900)
Rechnung 2023 (8'684)

0120 Exekutive 99'900

Budget 2024 (100'200)
Rechnung 2023 (97'280)

02 Allgemeine Dienste Nettoaufwand 925'400

0220 Allgemeine Dienste 571'400

Budget 2024 (546'400)
Rechnung 2023 (491'212)

0220	Allgemeine Dienste	
0220.3320.00	geplante Abschreibungen:	
	- Software	9'200

0221 Bauverwaltung	14'000
---------------------------	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(12'000)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(11'746)</i>

0221	Bauverwaltung
	Eine Budgetierung in dieser Rubrik ist nicht einfach. Es hängt jeweils von der Bautätigkeit in Stalden ab.

0290 Verwaltungsgebäude	153'300
--------------------------------	----------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(155'100)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(134'708)</i>

0290	Verwaltungsliegenschaften
0290.3300.40	geplante Abschreibungen:
	- Hochbauten 134'000

0291 Mehrzweckanlage St. Michael	186'700
---	----------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(178'200)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(137'573)</i>

0291	Mehrzweckanlage St. Michael
0291.3300.40	geplante Abschreibungen:
	- Hochbauten CHF 57'000

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	290'700.00	72'300.00	287'700.00	70'800.00	330'937.30	100'081.35
Verteidigung						
<i>Nettoaufwand</i>		218'400.00		216'900.00		230'855.95

11 Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung	Nettoaufwand		8'300
---	---------------------	--	--------------

1110 Polizei, Polizeigericht, Baupolizei			8'300
---	--	--	--------------

			<i>Budget 2024</i> (8'400)
			<i>Rechnung 2023</i> (2'348)

12 Rechtssprechung	Nettoaufwand		13'900
---------------------------	---------------------	--	---------------

1200 Friedensrichteramt			3'900
--------------------------------	--	--	--------------

			<i>Budget 2024</i> (3'900)
			<i>Rechnung 2023</i> (2'092)

1220 KESB Kinder- und Erwachsenenschutzbehörden			10'000
--	--	--	---------------

			<i>Budget 2024</i> (12'000)
			<i>Rechnung 2023</i> (8'684)

1220	KESB Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden
1220.3632.01	Die Kantonalisierung der KESB erfolgte am 1. Januar 2023. Die Budgetierung erfolgt aufgrund der definitiven Abrechnung für das Jahr 2023 und die provisorische Rechnung 2024.

14 Allgemeines Rechtswesen	Nettoaufwand		20'700
-----------------------------------	---------------------	--	---------------

1410 Einwohnerkontrolle, Fremdenpolizei			0
--	--	--	----------

			<i>Budget 2024</i> (-3'000)
			<i>Rechnung 2023</i> (-8'006)

1410	Einwohnerkontrolle, Fremdenpolizei
1220.3632.01	Das Budget wird ausgeglichen gestaltet. Neu werden die Dienstleistungen der Allgemeinen Dienste verrechnet.

1420 Eichwesen, Kataster- und Vermessungswesen 20'400

Budget 2024 (19'800)
Rechnung 2023 (20'503)

1420	Vermessungswesen		
1420.3320.90	geplante Abschreibungen:		
	- Studien und Projekte	CHF	2'000

1430 Einbürgerungen 300

Budget 2024 (300)
Rechnung 2023 (0)

15 Feuerwehr Nettoaufwand 108'200
1500 Feuerwehr 108'200

Budget 2024 (103'200)
Rechnung 2023 (151'411)

1500	Feuerwehr		
1500.3300.30	geplante Abschreibungen:		
1500.3300.40	- Tiefbauten		7'600
1500.3300.60	- Hochbauten		1'800
	- Mobilien		7'400

16 Verteidigung Nettoaufwand 67'300
1610 Militärische Verteidigung 3'300

Budget 2024 (5'000)
Rechnung 2023 (-7'471)

1610	Militärische Verteidigung		
1610.3300.40	geplante Abschreibungen:		
1610.3300.90	- Hochbauten		1'000
	- Sachanlagen		6'300

1620 Zivilschutz	43'100
-------------------------	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(46'400)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(45'756)</i>

1620	Zivilschutz	
1620.3300.40	geplante Abschreibungen:	
	- Hochbauten	19'300

1630 Regionales Führungsorgan RFO	20'900
--	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(20'900)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(15'535)</i>

1630	Regionales Führungsorgan RFO
	Regionales Reglement für die Gemeinden Eisten – Embd – Stalden – Staldenried – Törbel, Artikel 12 Kostenaufteilung: ¹ Die anfallenden Kosten für den Aufbau, Führung und den Einsatz des RFS werden gemäss folgendem Schlüssel verteilt; <ul style="list-style-type: none"> - Einwohnerzahl in Prozent - Fläche in Prozent - Gewichtung 2/3 Einwohnerzahl und 1/3 Fläche

2 Bildung
Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Bildung	1'218'900.00	420'300.00	1'138'000.00	419'300.00	1'141'766.90	437'998.45
Nettoaufwand		798'600.00		718'700.00		703'768.45

21 Obligatorische Schule Nettoaufwand 765'900

2120 Kindergarten und Primarstufe 1H – 8H 371'300

Budget 2024 (332'100)

Rechnung 2023 (281'067)

2120	Kindergarten und Primarstufe 1H – 8H	
2120.3300.60	geplante Abschreibungen: - Mobilien	24'100
2120.3631.01	Beteiligung Gehälter an Lehrpersonen KG, Primarstufe	
	Der Kanton Wallis, Dienststelle für Unterrichtswesen, unterbreitet der Gemeinde Stalden folgende Budgetzahlen betreffend den Gemeindeanteil an den Gehältern des Personals der obligatorischen Schulzeit und an den Betriebsausgaben der spezialisierten Institutionen gemäss dem Gesetz vom 14.09.2011 (GS/VS 405.1). Der gesamte Gemeindeanteil pro Schüler beträgt zirka CHF 4'110.00. (= + CHF 250.00 gegenüber dem Budget 2024)	
	Beteiligung für die Gemeinde Stalden: (=Anzahl Schüler, welche in Stalden ihren Wohnsitz haben)	
	KG, Primarstufe 80 Schüler	328'800
2120.4230.01	Schulgelder KG, Primarstufe	
	KG, Primarstufe (ca. 2'300.00 / SuS)	35'000

2120.4631.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial unentgeltlich KG, Primarstufe				
	<p>Diese Regelung ist seit Beginn des Schuljahres 2019-2020 in Kraft. Der Kanton beteiligt sich an der Finanzierung aus dem ordentlichen Budget mit einer Subvention von 30 Prozent, basierend auf durchschnittlichen Pauschalkosten pro Schüler von mindestens 300 Franken pro Jahr für alle Stufen von der 1H bis zur 11OS. Darin enthalten sind 60 Franken für Schulmaterial, 120 Franken für Klassenmaterial und Schulausstattung und 120 Franken für kulturelle und sportliche Aktivitäten im Zusammenhang mit dem Lehrplan 21.</p> <p>Im Budget 2025 wird folgendes erfasst:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Schulmaterial PS (~ 80 x 300.00)</td> <td style="text-align: right;">22'000.00</td> </tr> <tr> <td>Kantonsbeitrag 30 %</td> <td style="text-align: right;">-6'500.00</td> </tr> </table>	Schulmaterial PS (~ 80 x 300.00)	22'000.00	Kantonsbeitrag 30 %	-6'500.00
Schulmaterial PS (~ 80 x 300.00)	22'000.00				
Kantonsbeitrag 30 %	-6'500.00				

2130 Sekundarstufe I	10'200
	<i>Budget 2024</i> (4'400)
	<i>Rechnung 2023</i> (10'560)

2130.3631.01	Beteiligung Gehälter an Lehrpersonen Sekundarstufe I		
	<p>Der Kanton Wallis, Dienststelle für Unterrichtswesen, unterbreitet der Gemeinde Stalden folgende Budgetzahlen betreffend den Gemeindeanteil an den Gehältern des Personals der obligatorischen Schulzeit und an den Betriebsausgaben der spezialisierten Institutionen gemäss dem Gesetz vom 14.09.2011 (GS/VS 405.1). Der gesamte Gemeindeanteil pro Schüler beträgt zirka CHF 4'110. (= + CHF 250.00 gegenüber dem Budget 2024)</p> <p>Beteiligung für die Gemeinde Stalden: (=Anzahl Schüler, welche in Stalden ihren Wohnsitz haben)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Sekundarstufe I 22 Schüler</td> <td style="text-align: right;">86'400</td> </tr> </table>	Sekundarstufe I 22 Schüler	86'400
Sekundarstufe I 22 Schüler	86'400		
2130.4230.01	Schulgelder Sekundarstufe I		
	Sekundarstufe I (ca. 4'300.00 / SuS) 120'000		

2130.3104.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial unentgeltlich Sekundarstufe I				
	<p>Diese Regelung ist seit Beginn des Schuljahres 2019-2020 in Kraft. Der Kanton beteiligt sich an der Finanzierung aus dem ordentlichen Budget mit einer Subvention von 30 Prozent, basierend auf durchschnittlichen Pauschalkosten pro Schüler von mindestens 300 Franken pro Jahr für alle Stufen von der 1H bis zur 11OS. Darin enthalten sind 60 Franken für Schulmaterial, 120 Franken für Klassenmaterial und Schulausstattung und 120 Franken für kulturelle und sportliche Aktivitäten im Zusammenhang mit dem Lehrplan 21.</p> <p>Im Budget 2025 wird folgendes erfasst:</p> <table> <tr> <td>Schulmaterial OS (~ 22 x 300.00, gerundet)</td> <td>7'000.00</td> </tr> <tr> <td>Kantonsbeitrag 30 %</td> <td>-1'500.00</td> </tr> </table>	Schulmaterial OS (~ 22 x 300.00, gerundet)	7'000.00	Kantonsbeitrag 30 %	-1'500.00
Schulmaterial OS (~ 22 x 300.00, gerundet)	7'000.00				
Kantonsbeitrag 30 %	-1'500.00				

2140 Musikschulen	4'000
	<i>Budget 2024</i> (4'000)
	<i>Rechnung 2023</i> (4'423)

2170 Schulanlage KG, Primarstufe, Sekundarstufe I	249'000
	<i>Budget 2024</i> (238'200)
	<i>Rechnung 2023</i> (254'114)

2170	Schulliegenschaften
2170.3300.40	geplante Abschreibungen:
	- Hochbauten 34'900
	- Mobilien 6'900

2180 Mittagstisch	2'200
	<i>Budget 2024</i> (0 = ausgeglichen)
	<i>Rechnung 2023</i> (7'526)

2181 Mittagsstudium, Nachschulbetreuung	8'600
--	--------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(9'300)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(1'113)</i>

2181.3010.03	Nachschulbetreuung
	Während des Schuljahres können Schülerinnen und Schüler der 1H - 11OS am Montag, Dienstag, Donnerstag und/oder Freitag nach einer kurzen Pause von 10 Minuten um 15.30 Uhr bis 18.00 Uhr in die Nachschulbetreuung kommen. Diese findet im Primarschulhaus statt. Mindestzahl pro Gruppe sind 5 Kinder.

2190 Schuldirektion Regionale Schule Stalden	104'600
---	----------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(85'100)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(97'239)</i>

2191 Schülertransporte	16'000
-------------------------------	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(15'000)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(14'980)</i>

22 Sonderschulen	Nettoaufwand	24'500
-------------------------	---------------------	---------------

2200 Sonderschulen	24'500
---------------------------	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(22'400)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(25'305)</i>

2200.3631.01	Beteiligung Gehälter an Lehrpersonen Sonderschulen			
	<p>Der Kanton Wallis, Dienststelle für Unterrichtswesen, unterbreitet der Gemeinde Stalden folgende Budgetzahlen betreffend den Gemeindeanteil an den Gehältern des Personals der obligatorischen Schulzeit und an den Betriebsausgaben der spezialisierten Institutionen gemäss dem Gesetz vom 14.09.2011 (GS/VS 405.1). Der gesamte Gemeindeanteil pro Schüler beträgt zirka CHF 4'110. (= + CHF 250.00 gegenüber dem Budget 2024)</p> <p>Beteiligung für die Gemeinde Stalden: (=Anzahl Schüler, welche in Stalden ihren Wohnsitz haben)</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">Sonderschulen</td> <td style="width: 40%;">~ 3 Schüler</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">12'400</td> </tr> </table>	Sonderschulen	~ 3 Schüler	12'400
Sonderschulen	~ 3 Schüler	12'400		

2200.3631.03	Beteiligung an Kosten Schülertransporte Sonderschulen
	<p>Art. 34 des Gesetzes über die Sonderschulung vom 12. Mai 2016:</p> <p>¹Der Staat stellt die Finanzierung der unter Artikel 15 Buchstabe f des vorliegenden Gesetzes vorgesehenen Transportkosten sicher und fakturiert diese den Gemeinden des Kantons nach Massgabe der Wohnbevölkerung.</p> <p>²Die in Absatz 1 vorgesehene Finanzierung und Fakturierung gelten für die Schüler der Primarstufe sowie der Sekundarstufe I und II.</p> <p>Voraussichtliche Beteiligung der Gemeinde 9'800</p>

23 Berufliche Grundbildung	Nettoaufwand	5'400
-----------------------------------	---------------------	--------------

2300 Berufsschulen		5'400
	<i>Budget 2024</i>	<i>(5'400)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(5'547)</i>

2300.3170.01	Reisekosten Berufsschulen /0314
	<p>Der Kanton beteiligt sich mit 50 % an den Kosten.</p> <p>Die Beteiligung des Kanton Wallis und der Wohnsitzgemeinden an den Fahrkosten für öffentliche Verkehrsmittel von Lernenden und Studenten in Ausbildung (an den Schulen der allgemeinen Sekundarstufe II) erfolgt ab dem Schuljahr 2024-2025 über ein neues Gutscheinsystem, welches die bisherigen Rail-Checks ersetzt.</p>

25 Allgemeinbildende Schulen	Nettoaufwand	2'500
-------------------------------------	---------------------	--------------

2510 Bildungssystem Sekundarstufe II		2'500
	<i>Budget 2024</i>	<i>(2'500)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(1'581)</i>

2510.3170.01	Reisekosten Sekundarstufe II /0312
	<p>Der Kanton beteiligt sich mit 50 % an den Kosten.</p> <p>Die Beteiligung des Kanton Wallis und der Wohnsitzgemeinden an den Fahrkosten für öffentliche Verkehrsmittel von Lernenden und Studenten in Ausbildung (an den Schulen der allgemeinen Sekundarstufe II) erfolgt ab dem Schuljahr 2024-2025 über ein neues Gutscheinsystem, welches die bisherigen Rail-Checks ersetzt.</p>



29 Übriges Bildungswesen	Nettoaufwand	300
2990 Kantonaler Weiterbildungsfonds		300
	<i>Budget 2024</i>	<i>(300)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(308)</i>

3 Kultur, Sport und Freizeit
Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kultur, Sport und Freizeit	540'300.00	3'900.00	558'300.00	3'900.00	600'367.03	5'036.00
<i>Nettoaufwand</i>		536'400.00		554'400.00		595'331.03

31 Kulturerbe **Nettoaufwand** **5'400**

3120 Denkmalpflege, Heimatschutz, Ortsbild, Kulturgüterschutz **5'400**

Budget 2024 (5'400)

Rechnung 2023 (455)

32 Kultur, übrige **Nettoaufwand** **42'100**

3210 Bibliotheken **19'200**

Budget 2024 (20'200)

Rechnung 2023 (18'969)

3230 Musikschulen ausserhalb der Obligatorischen Schulen **4'000**

Budget 2024 (3'000)

Rechnung 2023 (4'352)

3290 Kulturelle Aktivitäten **18'900**

Budget 2024 (18'800)

Rechnung 2023 (21'914)

33 Medien **Nettoaufwand** **34'600**

3320 Gemeindeauftritt, Informationen, Webseite **34'600**

Budget 2024 (39'400)

Rechnung 2023 (42'256)

332	Massenmedien	
3320.3300.30	geplante Abschreibungen:	
	- Glasfasernetz	27'600

34 Sport und Freizeit	Nettoaufwand	254'300
------------------------------	---------------------	----------------

3410 Sportanlage Achersand		84'400
-----------------------------------	--	---------------

	<i>Budget 2024</i>	<i>(78'600)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(90'411)</i>

3410	Sportanlage Achersand	
3410.3300.40	geplante Abschreibungen:	
	- Hochbauten	27'800
	- Sachanlagen	5'200

3420 Altes Schulhaus		16'000
-----------------------------	--	---------------

	<i>Budget 2024</i>	<i>(10'300)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(8'863)</i>

3420	Altes Schulhaus	
3420.3300.40	geplante Abschreibungen:	
	- Hochbauten	4'700
	Hier gibt es neu Abschreibungen zu verzeichnen infolge Kauf Teil Pfarrei → begründet u.a. auch die höhere Budgetierung in dieser Rubrik.	

3421 Jugendhaus Unner Dorf		9'800
-----------------------------------	--	--------------

	<i>Budget 2024</i>	<i>(9'000)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(7'089)</i>

3421	Jugendhaus	
3421.3144.01	Die Übermittlungen bezüglich Brandmeldeanlage sind noch bis Ende 2025 in Betrieb. Für die Modernisierung der Alarmübermittlungsgeräte ist mit Kosten von CHF 2'000 zu rechnen.	
3421.3300.40	Geplante Abschreibungen:	
	- Hochbauten	400

3422 Dorfplatz Märtplatz	120'000
---------------------------------	----------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(126'100)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(133'584)</i>

3422	Dorfplatz Märtplatz	
3422.3300.30	geplante Abschreibungen:	
	- Tiefbau	104'500

3423 Fuss- und Wanderwege, Fahrradwege	24'100
---	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(24'200)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(32'873)</i>

35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	Nettoaufwand	200'000
---	---------------------	----------------

3500 Römisch-katholische Kirche	190'000
--	----------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(212'400)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(226'750)</i>

3500.3632.01	Beitrag an die Römisch-katholische Kirche
	Der Gemeinderat hat folgendem Budget zugestimmt:

	Budget 2025		Budget 2024	
Personalaufwand	CHF	170'200	CHF	168'300
Sachaufwand	CHF	79'850	CHF	85'350
Total Aufwand	CHF	250'050	CHF	253'650
Ertrag	CHF	60'300	CHF	41'300
Mehraufwand Kultusrechnung	CHF	189'750	CHF	212'350

3510 Evangelisch-reformierte Kirche	10'000
--	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(7'000)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(7'810)</i>

3510.3632.01	
	Mit Schreiben vom 24. September 2024 teilt die Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde mit, dass für das kommende Jahr das Budget um 6'000 Franken erhöht werden muss. Die Gründe sind u.a. allgemeine Kostensteigerungen, Gehälter Pfarrpersonen mit Teuerungsausgleich, weniger Kollektengeld).

4 Gesundheit
Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesundheit	502'100.00	52'000.00	547'700.00	56'000.00	712'587.08	68'571.20
Nettoaufwand		450'100.00		491'700.00		644'015.88

41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	Nettoaufwand	190'700
--	--------------	---------

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	190'700
--	---------

Budget 2024	(186'000)
Rechnung 2023	(229'841)

4120.3634.01	Betriebsbeiträge Alters-, Kranken- und Pflegeheime
	<p>Das Gesetz über die Langzeitpflege ist am 1. Januar 2015 in Kraft getreten. Es sieht eine Beteiligung der Versicherten an den Pflegekosten der Pflegeheime (PH) entsprechend ihrem Vermögen sowie eine Verteilung der Restfinanzierung der Langezeitpflege (PH, Pflege zu Hause, Tagespflegestrukturen) zwischen dem Kanton (70 %) und den Gemeinden (30 %) vor.</p> <p>Gemäss dem Artikel 20 Absatz 2 des Gesetzes über die Langzeitpflege vom 14. September 2011, bestimmt der Staatsrat jährlich mittels Beschluss die fakturierbaren Kosten und die Restfinanzierung der öffentlichen Hand für die Pflege. Die Tarife 2025 zulasten der öffentlichen Hand werden somit erst auf Ende Jahr festgelegt. Jedoch können für die Erstellung des Budgets 2025 die seit dem 1. Mai 2024 (Inkrafttreten des GAV LP) geltenden Tarife benützt werden. Der Globalbetrag zulasten der Gemeinden dürfte zirka CHF 27'840'000.00 auf ein Total von CHF 92'792'500.00 betragen. Beteiligung pro Tag: ≈ CHF 23.00 (= +CHF 1.50) pro Tag</p> <p>Budgetierter Aufwand: 160'000</p>
4120.3660.40	<p>geplante Abschreibungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Investitionsbeiträge APH 30'700

42 Ambulante Krankenpflege	Nettoaufwand	218'500
----------------------------	--------------	---------

4210 Ambulante Krankenpflege		66'100
------------------------------	--	--------

	<i>Budget 2024</i>	<i>(58'000)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(51'138)</i>

4210.3636.01	Betriebsbeiträge an Spitex SMZO	
	Provisorischer Verlustverteiler 2025:	
	Pro Kopfbelastung Standort Stalden	59.99
	Budgetierte Betriebsbeiträge Standort Stalden:	158'438
	Budgetierte Betriebsbeiträge:	66'100
	Der Aufwandüberschuss wird nach Abzug des Kantonsanteils und gemäss den geltenden Verteilschlüsseln der einzelnen Profitcenter / Standorte des SMZO den angeschlossenen Gemeinden in Rechnung gestellt. (Art. 35 der Statuten SMZO)	

4215 Gesundheitszentrum Region Stalden GZRS		150'600
---	--	---------

	<i>Budget 2024</i>	<i>(213'000)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(317'033)</i>

4215.3300.40	geplante Abschreibungen Gesundheitszentrum Region Stalden	
	- Hochbauten	176'100
4215.3300.40	Beiträge an die Ärztezentrum Region Stalden AG	
	Die Regionsgemeinden haben folgenden Verlustverteiler beschlossen:	
	- Gemeinde Stalden	50 %
	- Regionaler Fonds	25 %
	- Restbetrag: nach Einwohnern der Gemeinden Eisten, Embd, Staldenried, Törbel	
	Budgetierter Betrag 2025	0

4220 Rettungsdienste		1'800
----------------------	--	-------

	<i>Budget 2024</i>	<i>(1'700)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(1'600)</i>

43 Gesundheitsdienst	Nettoaufwand	21'200
----------------------	--------------	--------

4330 Schulgesundheitsdienst		21'200
-----------------------------	--	--------

<i>Budget 2024</i>	<i>(21'000)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(31'419)</i>

4330	Schulgesundheitsdienst
	<p>Die Finanzierung der Schulgesundheit wird durch die Verordnung über den schulärztlichen Dienst vom 17. Juni 2015 geregelt. Die Beteiligung der Gemeinde erfolgt anhand der Anzahl Schüler der obligatorischen Schule. Die anerkannten Pflege- und Organisationsleistungen der Schulgesundheit werden von der öffentlichen Hand subventioniert und gemäss Artikel 21 des Langzeitpflegegesetzes vom 14. September 2011 unter dem Kanton und den Gemeinden aufgeteilt. Die Gemeinden beteiligen sich mit 30 Prozent an der Finanzierung der Schulgesundheit.</p> <p>Die Finanzierung der Schulzahnpflege wird durch die Verordnung über die Gesundheitsförderung und die Verhütung von Krankheiten und Unfällen vom 4. März 2009 geregelt. Die Eltern, die sich dafür entscheiden, ihre Kinder im Rahmen der Schulzahnpflege entsprechend der Pflegeorganisation in der Region behandeln zu lassen, übernehmen 60 Prozent der Kosten, die durch die konservierende Zahnpflege und die Zahnkorrekturen entstehen sowie ferner allfällige Franchisen und Höchstgrenzen. Die restlichen Kosten werden von den Gemeinden übernommen.</p>

49 Gesundheitswesen, übriges	Nettoaufwand	19'700
------------------------------	--------------	--------

4900 Gesundheitswesen, übriges		19'700
--------------------------------	--	--------

Budget 2024	(12'000)
Rechnung 2023	(12'982)

4900.3611.01	Beteiligung konservierende Zahnbehandlungen
	<p>Im Jahr 2025 treten neue Massnahmen bezüglich der Mundgesundheit der Walliser Bevölkerung in Kraft. Diese Massnahmen ergeben sich aus dem Beschluss des Staatsrats vom 5. April 2023, den Entwurf zur Änderung des Ausführungsgesetzes zum Bundesgesetz über die Familienzulagen (AGFamZG) und die dazugehörige Botschaft zu verabschieden sowie aus der Annahme der Änderung des FamZG durch den Grossen Rat an der Sitzung vom 14. März 2024.</p> <p>Der Staatsrat hat beschlossen, für diese Massnahme im Jahr 2025 ein Gesamtbudget von 1 Million Franken bereitzustellen. Die Finanzierung erfolgt gemäss dem Gesetz über die Harmonisierung der Finanzierung der Sozialsysteme sowie der Systeme für die soziale und berufliche Eingliederung, d.h. 30 % gehen zu Lasten der Gemeinden.</p> <p>Budgetierter Betrag 2025 1'700</p>
4900.3631.01	Beitrag Betriebskosten Rettungsdienste, Rettungswesen
	<p>Die Gemeinden finanzieren 30% der anerkannten Kosten betreffend das Rettungswesen, gemäss Artikel 14 Absatz 3bis des Gesetzes über die Organisation des sanitätsdienstlichen Rettungswesens. Die Kosten beinhalten die Betriebs- und Investitionskosten in Zusammenhang mit dem Betrieb der KWRO, der Zentrale 144 und dem Rettungsdienst. Gemäss Artikel 18 der Verordnung über das sanitätsdienstliche Rettungswesen vom 21. Dezember 2016 wird der Gemeindeanteil anhand der nachstehenden Schlüssel verteilt:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 80% gemäss der ständigen Bevölkerung; ▪ 20% gemäss dem Übernachtungsangebot (ab 2025, vorher effektive Übernachtungen). <p>Das Betriebs- und Investitionsbudget für das Jahr 2025 (Stand Juni 2024, provisorisch) beträgt insgesamt CHF 21'195'000, davon gehen CHF 6'358'500 zulasten der Gemeinden.</p> <p>Budgetierter Betrag 2025 17'000</p>
4900.3660.10	geplante Abschreibungen:
	<p>- Beiträge Kantonsinvestitionen 1'000</p>

5 Soziale Sicherheit
Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Soziale Sicherheit	562'600.00	259'800.00	586'200.00	257'600.00	597'172.64	289'221.15
Nettoaufwand		302'800.00		328'600.00		307'951.49

Finanzierung der Sozialsysteme sowie der Systeme für die soziale und berufliche Eingliederung

 Dienststelle für Sozialwesen
 Entwurf des Budgets 2025

Leistungen	Total aufzuteilender Betrag	Kanton 70%	Gemeinden 30%	Differenz
Ergänzungsleistungen AHV/IV	76'979'500	53'885'650	23'093'850	3.06%
Familienzulagen für nicht Erwerbstätige	4'735'000	3'314'500	1'420'500	-9.15%
Kantonaler Beschäftigungsfonds	8'500'000	5'950'000	2'550'000	-5.56%
Vorschüsse von Unterhaltsbeiträgen	3'400'000	2'380'000	1'020'000	-7.73%
Sozialhilfe Betrieb	89'413'200	62'589'240	26'823'960	-3.78%
Sozialhilfe Investitionen	0	0	0	0.00%
Einrichtungen (Behinderte/soziale) Betrieb	160'860'000	112'602'000	48'258'000	2.26%
Einrichtungen (Behinderte/soziale) Investitionen	6'804'500	4'763'150	2'041'350	5.10%
Total	350'692'200	245'484'540	105'207'660	0.40%

52 Invalidität **Nettoaufwand 84'500**

5230 Invalidenheime **84'500**

Budget 2024 (109'000)

Rechnung 2023 (110'871)

5230.3660.10	Planmässige Abschreibungen Invalidenheime	
	geplante Abschreibungen:	
	- Beiträge Kantonsinvestitionen	4'500

53 Alter und Hinterlassene **Nettoaufwand 56'600**

5310 AHV-Zweigstelle Gemeinde **-3'400**

Budget 2024 (-3'400)

Rechnung 2023 (-3'410)

5320 Ergänzungsleistungen AHV / IV		60'000
	<i>Budget 2024</i>	<i>(49'000)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(59'087)</i>
54 Familie und Jugend	Nettoaufwand	73'900
5430 Alimentenbevorschussung		3'000
	<i>Budget 2024</i>	<i>(3'000)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(2'098)</i>
5440 Jugendschutz allgemein		12'800
	<i>Budget 2024</i>	<i>(12'800)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(6'055)</i>
5450 KiTa Goldgüegi		58'100
	<i>Budget 2024</i>	<i>(60'400)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(49'805)</i>

5450	KiTa Goldgüegi
	Die Leistungsvereinbarungen mit den angeschlossenen Gemeinden (Eisten, Embd, Saas-Grund, Staldenried, Törbel, Saas-Balen, Saas-Almagell, Zeneggen) sehen folgende Verteilung der Kosten vor:
	<ul style="list-style-type: none"> - Die Gemeinde Stalden übernimmt als Standortgemeinde einen jährlichen Standortbeitrag von CHF 40'000.00. - Jede angeschlossene Gemeinde übernimmt CHF 3.00 pro Einwohner aufgrund der Jahresbilanz der ständigen Wohnbevölkerung. - Das restliche Defizit wird im Verhältnis der Anzahl Betreuungstage im entsprechenden Jahr aufgeteilt.

55 Arbeitslosigkeit	Nettoaufwand	400
5590 Arbeitslosigkeit		400
	<i>Budget 2024</i>	<i>(400)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(327)</i>

57 Sozialhilfe und Asylwesen	Nettoaufwand	82'400
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe		73'400
	<i>Budget 2024</i>	<i>(83'400)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(75'683)</i>
5740 Kantonaler Beschäftigungsfonds		9'000
	<i>Budget 2024</i>	<i>(9'000)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(7'433)</i>
59 Hilfsaktionen	Nettoaufwand	5'000
5920 Hilfsaktionen im Inland		5'000
	<i>Budget 2024</i>	<i>(5'000)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(-)</i>

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Verkehr, Nachrichtenübermittlung	1'442'800.00	519'800.00	1'388'000.00	491'100.00	1'539'910.65	651'551.27
<i>Nettoaufwand</i>		<i>923'000.00</i>		<i>896'900.00</i>		<i>888'359.38</i>

61 Strassenverkehr Nettoaufwand 853'100

6130 Kantonsstrassen 171'700

Budget 2024 (136'800)
Rechnung 2023 (195'015)

6130	Kantonsstrassen	
	Strassensignalisation, Ampeln durch Kanton, innerorts	10'000
	Sicherheitsdienste	1'000
	Unterhalt des kantonalen Strassennetzes <small>(Der Kanton Wallis hat die Beteiligung der Gemeinde Stalden an den Unterhaltskosten der Kantonsstrassen mit CHF 110'000 budgetiert.)</small>	110'000
6130.3660.10	geplante Abschreibungen:	
	- Beiträge Kantonsinvestitionen	50'700

6150 Gemeindestrassen 429'100

Budget 2024 (392'100)
Rechnung 2023 (402'604)

6150	Gemeindestrassen	
6150.3300.10	geplante Abschreibungen:	
6150.3300.30	- Strassen, Verkehrswege	139'100
	- Tiefbau	57'800

6155 Parkplätze und Parkhäuser 81'600

Budget 2024 (88'800)
Rechnung 2023 (59'393)

6155	Parkplätze und Parkhäuser	
6155.3300.30	geplante Abschreibungen:	
6155.3300.40	- Tiefbauten	24'000
	- Parkhallen	103'800

6190 Werkhof	170'700
---------------------	----------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(184'700)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(170'101)</i>

6190.3300.90	geplante Abschreibungen:	
	- Mobilien	33'500

62 Öffentlicher Verkehr	Nettoaufwand	69'900
--------------------------------	---------------------	---------------

6220 Regionalverkehr	65'000
-----------------------------	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(90'000)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(58'041)</i>

6290 Öffentlicher Verkehr, übriges	4'900
---	--------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(4'000)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(3'201)</i>

6290	<p>Öffentlicher Verkehr, übriges</p> <p>Die Gemeinde Stalden bietet die Nachfolgelösung der Tageskarte ab 1. Januar 2024 an. Neu ist die Spartageskarte in der 2. sowie auch in der 1. Klasse erhältlich. Es gilt der Geltungsbereich des Generalabonnements. Die Spartageskarten können mit oder ohne Halbtaxabonnement bezogen werden. Sie sind neu personalisiert und jeweils für den gewählten Tag gültig.</p> <p>Das finanzielle Risiko für die Gemeinden fällt. Die Gemeinden bezahlen, was sie effektiv verkaufen. Die Gemeinden erhalten eine Verkaufskommission von 5 %.</p>
-------------	--

7 Umweltschutz und Raumordnung Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Umweltschutz und Raumordnung	518'400.00	437'800.00	657'000.00	582'300.00	765'050.91	689'151.90
<i>Nettoaufwand</i>		<i>80'600.00</i>		<i>74'700.00</i>		<i>75'899.01</i>

71 Wasserversorgung Umsatz 210'000

7100 Wasserversorgung Ertragsüberschuss 10'700

Budget 2024 (15'300)
Rechnung 2023 (21'192)

Der Regiebetrieb wird selbsttragend gestaltet.

7100	Wasserversorgung:	
7100.3300.30	geplante Abschreibungen:	
	- Netz und Einrichtungen WV	90'000

72 Abwasserentsorgung Umsatz 185'000

7200 Abwasserentsorgung Ertragsüberschuss -

Budget 2024 (600)
Rechnung 2023 (3'546)

Der Regiebetrieb wird selbsttragend gestaltet.

7200	Abwasserentsorgung	
	geplante Abschreibungen:	
	- Netz und Einrichtungen AE	18'600

73 Abfall Umsatz 31'500

7300 Abfall Ertragsüberschuss -

Budget 2024 (-2'200)
Rechnung 2023 (24'589)

Der Regiebetrieb wird selbsttragend gestaltet.

730	Abfall
	<u>INFO der REVO vom Oktober 2024</u>
	<p>Gemeinde Budget 2025 Seit dem 1. Januar 2024 übernimmt der REVO alle Kosten der Separatsammlungen der fünf Fraktionen (Papier, Karton, Glas, Altöl und Alu). Die Gemeinden erhalten für die Jahre 2024 und 2025 eine Rückvergütung, analog den Vorjahren und abzüglich sämtlicher Kosten der Separatsammlungen. Die Rückvergütung ist eine Übergangslösung und wird nur für die Jahre 2024 und 2025 bezahlt. Die Gemeinden müssen deshalb im Verlaufe des Jahres 2025 ein neues Abfallreglement einführen.</p> <p>Kunststoffsammlung In den Medien wurde über die Lancierung des Sammelsacks für Kunststoffverpackungen der RecyPac berichtet. Der Verband REVO ist an der Ausarbeitung eines Projektes für eine flächendeckende Kunststoffsammlung im Oberwallis.</p>
7300.3300.90	geplante Abschreibungen: - Sachanlagen 1'100

74 Verbauungen	Nettoaufwand	13'300
-----------------------	---------------------	---------------

7410 Gewässerverbauungen		6'500
	<i>Budget 2024</i>	<i>(6'500)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(2'614)</i>

7410	Gewässerverbauungen
7450.3660.10	geplante Abschreibungen: - Beiträge Kantonsinvestitionen 2'500

7450 Naturgefahren		6'800
	<i>Budget 2024</i>	<i>(11'400)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(14'464)</i>

7450	Naturgefahren
7450.3300.30	geplante Abschreibungen: - Naturgefahren, Schutzbauten 2'800

75 Arten- und Landschaftsschutz	Nettoaufwand	1'000
--	---------------------	--------------

7500 Arten- und Landschaftsschutz		1'000
--	--	--------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(1'000)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(748)</i>

77 Übriger Umweltschutz	Nettoaufwand	28'700
--------------------------------	---------------------	---------------

7710 Friedhof und Bestattung		27'200
-------------------------------------	--	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(16'700)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(14'693)</i>

7410	Friedhof und Bestattung	
7450.3300.30	geplante Abschreibungen: - Friedhof, Bestattung	12'200

7795 Tierkörperbeseitigung		1'500
-----------------------------------	--	--------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(1'500)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(1'376)</i>

79 Raumordnung	Nettoaufwand	37'600
-----------------------	---------------------	---------------

7900 Raumordnung		26'100
-------------------------	--	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(26'100)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(33'821)</i>

7900	Raumordnung	
	Aufgrund der neuen Kantonalen Gesetzgebung zum Baurecht ab 1. Januar 2018 müssen die Gemeinden verschiedene Arbeiten im Zusammenhang mit der Umsetzung des Raumplanungsgesetzes und des neuen Baugesetzes ausführen.	

7905 Entwicklungskonzepte		11'500
----------------------------------	--	---------------

<i>Budget 2024</i>	<i>(11'500)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(8'179)</i>

8 Volkswirtschaft
Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Volkswirtschaft	1'527'200.00	1'419'000.00	1'825'900.00	1'724'000.00	1'680'614.53	1'529'931.83
Nettoaufwand		108'200.00		101'900.00		150'682.70

81 Volkswirtschaft **Nettoaufwand** **72'700**

8110 Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle **7'600**

Budget 2024 (7'600)
Rechnung 2023 (16'704)

8120 Strukturverbesserungen **1'500**

Budget 2024 (1'500)
Rechnung 2023 (-)

8130 Produktionsverbesserungen Vieh **1'500**

Budget 2024 (1'500)
Rechnung 2023 (1'700)

8190 Bewässerung **62'100**

Budget 2024 (56'300)
Rechnung 2023 (104'052)

8190	Bewässerungsanlagen	
	geplante Abschreibungen:	
	- Bewässerungsanlagen	10'600

82 Forstwirtschaft **Nettoaufwand** **21'000**

8200 Forstwirtschaft **21'000**

Budget 2024 (21'000)
Rechnung 2023 (20'000)

85 Industrie, Gewerbe, Handel	Nettoaufwand	5'000
-------------------------------	--------------	-------

8500 Industrie, Gewerbe, Handel		5'000
---------------------------------	--	-------

Budget 2024	(5'000)
Rechnung 2023	(-)

87 Brennstoffe und Energie	Nettoaufwand	9'500
----------------------------	--------------	-------

8710 Elektrizität	Ertragsüberschuss	700
-------------------	-------------------	-----

Budget 2024	(30'000)
Rechnung 2023	(62'666)

Der Regiebetrieb wird selbsttragend gestaltet.

8710	Elektrizität	
	geplante Abschreibungen:	
	- Netz, Einrichtungen	68'600

Energietarife ab 1. Januar 2025

- Wie vom Gemeinderat bereits am 28. Juni 2022 beschlossen, wird für die Jahre 2023 – 2025 auf einen Teil des Gewinns aus dem Handel Energie KW Ackersand 1 AG verzichtet (für das Jahr 2025 ca. CHF 130'000.00).
- Der Gesamttarif reduziert sich um 8.65 % gegenüber 2024.

EW Stalden

Vergleich Tarifikostenberechnung 2024 zu 2025

	Total über alle Tarifgruppen			
	2024	2025		
Vergleich pro kWh-Preis				
Netzkosten	7.26	7.39	1.89%	0.14
Energiekosten	13.06	11.89	-8.98%	-1.17
Systemdienstleistung	0.75	0.55	-26.67%	-0.20
Abgabe an Gemeinde	0.94	0.94	0.00%	-
KEV	2.30	2.30	0.00%	-
Stromreserve	1.20	0.23	-80.83%	-0.97
Total kWh-Preis	25.50	23.30	-8.65%	-2.21
Energieumsatz in kWh	6'511'546	5'830'401	-10.46%	
Anzahl Kunden	876	873	-0.34%	
Ø-umsatz pro Kunde	7'433	6'679		

Strompreise 2025 – was ändert sich?

Jedes Jahr am 31. August werden in der Schweiz die Stromtarife für das kommende Jahr bekanntgegeben. Nach den Anstiegen der vergangenen Jahre sinken die Strompreise für das kommende Jahr erstmals wieder. Verantwortlich dafür sind insbesondere ein erheblicher Rückgang bei den Energiepreisen und bei der Stromreserve.

Ein Strompreis, drei Komponenten

Der Strompreis in der Schweiz setzt sich zusammen aus den drei Komponenten Energiekosten, Netznutzungskosten und verschiedene Abgaben.

Energiekosten	51 %
Netznutzungskosten	32 %
Abgaben	17 %

Wie entwickeln sich die Strompreise für 2025?

Für das Jahr 2025 entsprechen die Netznutzungskosten den Preisen des Vorjahrs, während die Energiepreise und die Abgaben sinken. Insgesamt sinkt der Strompreis (Energie- und Netzkosten sowie Abgaben zusammen) im Versorgungsgebiet des EW Stalden für einen Haushalt mit einem durchschnittlichen Verbrauch von 4'500 kWh pro Jahr (H4) im kommenden Jahr um rund 8 % – dies sind Einsparungen von rund CHF 97.- pro Jahr.

Der Rückgang bei den **Abgaben** ist insbesondere auf die deutlich gesunkene Stromreserve zurückzuführen. Diese Stromreserve, die der Bund im Rahmen der Winterreserververordnung zur Erhöhung der Versorgungssicherheit für den Strompreis 2024 eingeführt hat, sinkt von 1.2 Rappen pro Kilowattstunde auf 0.23 Rappen.

Zudem herrschte in diesem Frühsommer, als viele Energieversorgungsunternehmen den Strombedarf für das nächste Jahr eingekauft haben, eine ausserordentliche Situation mit sehr viel Produktion aus Wasserkraft, was den Marktpreis in der Schweiz nach unten drückte.

Die **Netznutzungskosten** umfassen alle Kosten, die anfallen, damit der Strom vom Kraftwerk über das Stromnetz bis zu den einzelnen Verbraucherinnen und Verbrauchern transportiert werden kann. Eingerechnet sind hier die Kosten für den Betrieb, die Instandhaltung und den Ausbau der Stromnetze. Die Netznutzungskosten betragen 7.48 Rp./kWh (H4) und entsprechen damit den Vorjahrespreisen.

Die Kostenstruktur eines Verteilnetzes besteht grösstenteils aus Fixkosten, die durch Bau, Betrieb und Instandhaltung entstehen. Bei der Umsetzung der Energiestrategie 2050 spielt das Verteilnetz eine zentrale Rolle: Die dezentrale Einspeisung wird zunehmen, da mehr Solar-, Wind- und ähnliche Anlagen Strom ins Netz liefern. Gleichzeitig steigt die Nachfrage nach elektrischer Energie durch die wachsende Elektrifizierung, etwa durch Elektromobilität. Um diesen Herausforderungen gerecht zu werden und die Stromversorgung stabil zu halten, sind umfassende Umbauten und Erweiterungen des Verteilnetzes erforderlich, die erhebliche Investitionen erfordern.

8790 Energie allgemein	9'500
	<i>Budget 2024</i> (9'000)
	<i>Rechnung 2023</i> (8'225)

8790.3132.01	Label Energiestadt Region Stalden
	In der Energiestadt-Region Stalden hat die Energiepolitik einen wichtigen Stellenwert. Mit mehreren Projekten und Aktivitäten hat die Gemeinde ihr energiepolitisches Engagement unter Beweis gestellt. Die Zertifizierung als Energiestadt war 2021 erstmals eine Auszeichnung für das bisher erreichte und ein Hilfsmittel für die Koordination der weiteren Aktivitäten. Dank ihrem kontinuierlichen Engagement und Verpflichtung hat die Energiestadt-Region Stalden in den letzten vier Jahren weitere Fortschritte gemacht und möchte nun das Label Energiestadt zum zweiten Mal erneuern.
	Hierfür budgetierte Kosten, Anteil 1/4 8'000

9 Finanzen und Steuern
Budget 2025

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Finanzen und Steuern	496'800.00	5'028'000.00	440'100.00	5'112'700.00	542'562.86	5'775'952.54
Nettoertrag	4'531'200.00		4'672'600.00		5'233'389.68	

91 Finanzen und Steuern
Nettoertrag
-3'154'000

91	Steuern
	Bei den Steuereinnahmen werden keine wesentlichen Veränderungen erwartet. Es wird im gleichen Rahmen wie im Vorjahr budgetiert.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern
-2'504'000

Budget 2024 (-2'504'200)
Rechnung 2023 (-3'129'881)

9100.4002.01	Quellensteuern
	Bei der Rechnung 2023 lagen die Nachsteuern der Jahre 2014 – 2022 zugrunde, daher der hohe Ertrag von insgesamt 440'000 Franken an Quellensteuern. Für die Budgetierung 2025 wurden 130'000 Franken berücksichtigt.

9110 Steuern juristische Personen
-650'000

Budget 2024 (-650'000)
Rechnung 2023 (-663'625)

93 Finanz- und Lastenausgleich	Nettoaufwand	49'000
--------------------------------	--------------	--------

9300 Finanz- und Lastenausgleich		49'000
----------------------------------	--	--------

<i>Budget 2024</i>	<i>(50'500)</i>
<i>Rechnung 2023</i>	<i>(44'162)</i>

9300.3621.60	<p>Beitrag interkommunaler Finanzausgleich</p> <p>Im Jahr 2025 ist diesbezüglich ein Aufwand von CHF 49'000 vorgesehen.</p> <p>Gestützt auf den Beschluss des Staatsrats vom 12. Juni 2024, der die Beträge des interkommunalen Finanzausgleichs 2025 festlegt, hat das Kantonale Amt für Statistik und Finanzausgleich die vorläufigen Beträge für das Budget 2025 betreffend den interkommunalen Finanzausgleich und den Härteausgleichsfonds bekanntgegeben.</p> <p>Entsprechend dem Artikel 21 Absatz 1 des Gesetzes über den interkommunalen Finanzausgleich (GIFA) wurden der Beschluss und die Beträge pro Gemeinde betreffend den interkommunalen Finanzausgleich 2025 in der amtlichen Gesetzessammlung am 17. Juni 2024 veröffentlicht.</p> <p>Gemäss den Artikeln 19 Buchstabe a und 20 des GIFA soll der Härteausgleichsfonds den Übergang zum neuen System des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung erleichtern und zwar für Gemeinden, die in der finanziellen Gesamtbilanz bezüglich der neuen Aufgabenteilung zwischen dem Kanton und den Gemeinden zusätzliche Lasten aufweisen, und deren Ressourcenpotential pro Einwohner unter dem Durchschnitt des Ressourcenpotentials pro Einwohner sämtlicher Gemeinden liegt. Dieser Betrag wird für die Dauer von maximal 16 Jahren ausbezahlt, und zwar während 4 Jahren fix und danach während 12 Jahren degressiv (Verringerung um 7.69% jährlich, seit dem Jahr 2016 bis zum Jahr 2027).</p> <p>Ausserdem kompensiert nach Artikel 19 Buchstabe b des GIFA, der Härteausgleichsfonds den Ausgleich im Falle einer Fusion, bis zu einem Maximalbetrag von 500'000 Franken pro Jahr während der Dauer von vier Jahren, die Differenz zwischen dem Nettobetrag, der sich für die neu fusionierte Gemeinde ergibt, und der Summe der den Gemeinden vor der Fusion individuell gewährten Beträge.</p>
---------------------	--

95 Ertragsanteile, übrige	Nettoertrag	-1'369'800
---------------------------	-------------	------------

9500 Ertragsanteile, übrige		-1'369'800
-----------------------------	--	------------

	Budget 2024	(-1'456'500)
	Rechnung 2023	(-1'319'249)

9500.3130.01	Jahreskosten Energie KW Ackersand 1 AG
9500.4250.01	Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG
	Die KW Ackersand 1 AG verkauft ihre gesamte Anspruchsenergie an die EnAlpin AG. Die Gemeinde bezieht im Gegenzug die von ihr benötigte Energie wie vertraglich geregelt bei der EnAlpin AG. Es wird mit einem Gewinn von rund CHF 490'0000 gerechnet.

9500.4100.01	Gratisenergie	
9500.4120.01	Wasserrechtszinsen	
	Die effektiven Wasserzinsen (inklusive Gratisenergie) für das Jahr 2023 betragen insgesamt CHF 943'175.40.	
	Budget 2025:	
	Gratisenergie	30'000
	Wasserrechtszinse	830'000

9500.4120.03	Kiesausbeutungsgebühren
	Vertrag vom 14. September 2020 mit der Imboden Ulrich AG: CHF 10'000 pro Jahr.

96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	Nettoertrag	-55'500
--------------------------------------	-------------	---------

9610 Zinsen		36'800
-------------	--	--------

	Budget 2024	(-21'200)
	Rechnung 2023	(-9'258)

9610.3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	
	Schuldkapital per 30. September 2024:	
	Raiffeisenbank Mischabel Matterhorn	2'350'000
	Credit Suisse	1'900'000
	Zins Ø	2.34 %



9630 Liegenschaften und Anlagen des Finanzvermögens		-92'300
	<i>Budget 2024</i>	<i>(-90'300)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(154'739)</i>
97 Rückverteilungen	Nettoertrag	-900
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		-900
	<i>Budget 2024</i>	<i>(-900)</i>
	<i>Rechnung 2023</i>	<i>(-797)</i>

Bericht zur Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung sieht **Gesamtinvestitionen** in der Höhe von CHF 1'998'000 vor. An **Investitionseinnahmen** werden CHF 41'000 erwartet, was eine **Nettoinvestition** von CHF 1'957'000 ergibt. Zieht man die **Selbstfinanzierungsmarge der Erfolgsrechnung** heran, resultiert ein **Finanzierungsfehlbetrag** von CHF 556'600.

Wo werden hauptsächlich Investitionen getätigt?

Umweltschutz und Raumordnung

Im Jahr 2025 sind vor allem Ausgaben bei der Wasserversorgung, der Abwasserentsorgung und beim Friedhof vorgesehen.

Allgemeine Verwaltung

Sanierungsarbeiten MZA St. Michael: Beleuchtung, sanitäre Anlagen, Flachdachsanierung

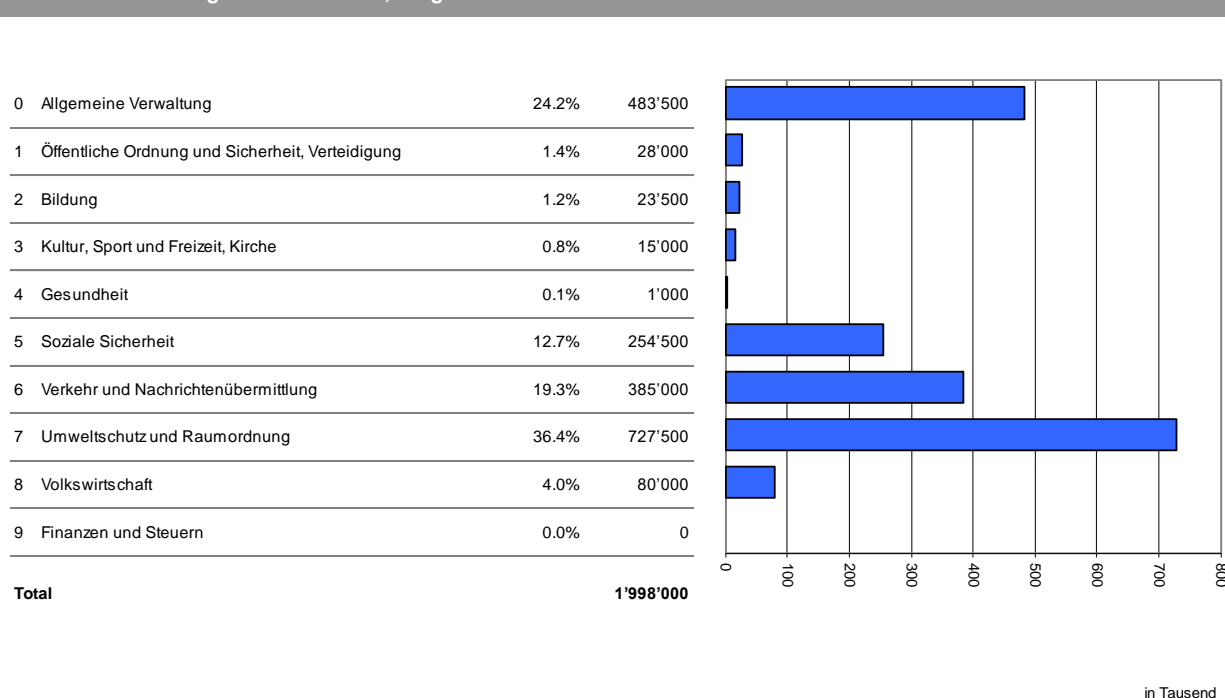
Verkehr, Nachrichtenübermittlung

Investitionsbeitrag Kantonsstrassen
Bielmattenstrasse

Soziale Sicherheit

Umbau KiTa – Mittagstisch

Investitionsrechnung nach Funktionen, Ausgaben



Übersicht Investitionsrechnung

Nettoinvestitionen		Nettoinvestitionen	
		Wegsanierungen	40'000
		Gemeindestrassensanierungen	100'000
MZA St. Michael: Beleuchtung, sanitäre Anlagen, Flachdach	483'500	Beleuchtung Gemeindestrassen: Erschliessung Achersand	20'000
Amtliche Vermessung Los 9 Alpgebiete	2'000	Ersatz, Erneuerung Bushaltestellen	20'000
Feuerwehr	15'000	Ersatz, Erneuerung Parkuhranlagen	15'000
Schulanlage: Beleuchtung	23'500	Werkhof: Ersatz bestehendes Fahrzeug	40'000
Sportanlage: Mähmaschine	15'000	Wasserversorgung	300'000
Rettungsdienste: Investitionsbeitrag Kanton	1'000	Abwasserentsorgung	230'000
Invalidenheime: Investitionsbeitrag Kanton	4'500	Rhonekorrektur R3	2'500
Umbau KiTa - Mittagstisch	250'000	Friedhof und Bestattung	175'000
Investitionsbeitrag Kantonsstrassen	150'000	Elektrizität	70'000
		Budgetierte Nettoinvestitionen 2025	1'957'000

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'471'700.00	438'100.00	1'434'400.00	434'600.00	1'078'206.01	196'999.68
01	Legislative und Exekutive	108'200.00		108'100.00		105'964.40	
011	Legislative	8'300.00		7'900.00		8'684.15	
0110	Legislative	8'300.00		7'900.00		8'684.15	
3000.01	Entschädigung Wahl- und Abstimmungsbüro	4'000.00		4'000.00		4'214.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	400.00		400.00		398.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	400.00		200.00		624.70	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'500.00		3'300.00		3'446.40	
012	Exekutive	99'900.00		100'200.00		97'280.25	
0120	Exekutive	99'900.00		100'200.00		97'280.25	
3000.01	Entschädigung Gemeinderat, Behörden	85'000.00		85'000.00		82'816.65	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'500.00		5'500.00		4'373.20	
3052.01	Vorsorge- und Pensionskassenbeiträge	5'500.00		5'000.00		5'184.00	
3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'200.00		2'000.00		2'156.40	
3170.01	Reisekosten und Spesen Exekutive	2'700.00		2'700.00		2'750.00	
02	Allgemeine Dienste	1'363'500.00	438'100.00	1'326'300.00	434'600.00	972'241.61	196'999.68
022	Allgemeine Dienste	984'000.00	398'600.00	955'500.00	397'100.00	673'617.22	170'657.68
0220	Allgemeine Dienste	955'000.00	383'600.00	928'500.00	382'100.00	642'982.99	151'770.08
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	580'000.00		580'000.00		297'771.00	

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01 Sozialversicherungsbeiträge	61'000.00		61'000.00		28'150.26	
3052.01 Vorsorge- und Pensionskassenbeiträge	64'000.00		64'000.00		32'151.15	
3053.01 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	19'800.00		19'800.00		9'710.25	
3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals Allgemeine Dienste	5'000.00		5'000.00			
3091.01 Personalwerbung					4'483.50	
3099.01 Übriger Personalaufwand Allgemeine Dienste	5'000.00		5'000.00		4'121.50	
3100.01 Büromaterial Allgemeine Dienste	8'000.00		8'000.00		8'431.65	
3102.01 Drucksachen, Publikationen Allgemeine Dienste	2'500.00		2'000.00		3'305.50	
3110.01 Anschaffung Büromöbel und -geräte Allgemeine Dienste	10'000.00		10'000.00		9'975.05	
3118.01 Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	3'000.00				3'723.20	
3130.01 Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	40'000.00		35'000.00		23'144.75	
3130.02 Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon, Gebühren)	25'000.00		25'000.00		24'890.55	
3130.03 Dienstleistungen Dritter (Inkassospesen)	2'000.00		2'000.00		1'460.95	
3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000.00		7'000.00		6'822.95	
3132.01 Honorare externe Rechtsberater, Fachexperten, Gutachter	7'000.00		7'000.00		9'011.14	
3134.01 Sachversicherungsprämien Allgemeine Dienste	4'500.00		2'000.00		1'331.64	
3137.01 Kantonssteuern	70'000.00		50'000.00		98'951.70	
3150.01 Unterhalt Büromöbel und -geräte Allgemeine Dienste	3'000.00		3'000.00		1'588.90	
3161.01 Miete Kopierer, Frankiergeräte etc. Allgemeine Dienste	7'000.00		7'000.00		4'857.05	
3170.01 Empfangs- und Repräsentationsspesen Allgemeine Dienste	20'000.00		20'000.00		30'703.50	
3170.02 Reisekosten Allgemeine Dienste	2'000.00		2'000.00		1'310.00	
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	9'200.00		13'700.00			
3320.90 Planmässige Abschreibungen von Studien und Projekten					37'086.80	
4210.01 Gebühren für Amtshandlungen, Kanzleigeühren		4'000.00		4'000.00		5'633.10
4260.01 Rückerstattungen Dritter Allgemeine Dienste		65'000.00		65'000.00		68'471.30
4612.01 Entschädigungen von Gemeinden und -verbänden		249'300.00		249'300.00		7'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Allg. Dienst		52'500.00		49'000.00		55'172.00
4920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Benützung Sachanlagen		12'800.00		14'800.00		15'493.68
0221	Bauverwaltung	29'000.00	15'000.00	27'000.00	15'000.00	30'634.23	18'887.60
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Bauverwaltung	5'000.00		5'000.00		6'317.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		674.05	
3102.01	Drucksachen, Publikationen Bauverwaltung	500.00		500.00		819.08	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Bauverwaltung, Gebühren Kanton	5'000.00		5'000.00		3'755.40	
3132.01	Honorare externe Berater, Fachexperten, Gutachter	3'000.00		3'000.00		2'800.20	
3170.01	Reisekosten und Spesen Bauverwaltung						
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		13'000.00		16'268.00	
4210.01	Bauentscheidungsgebühren		15'000.00		15'000.00		18'387.60
4270.01	Baubussen						500.00
029	Verwaltungsliegenschaften	379'500.00	39'500.00	370'800.00	37'500.00	298'624.39	26'342.00
0290	Verwaltungsgebäude	184'800.00	31'500.00	184'600.00	29'500.00	148'000.90	13'292.00
3030.01	Temporäre Arbeitskräfte, Reinigungsdienst	300.00		300.00		493.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge					65.25	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Verwaltungsgebäude	1'500.00		1'500.00		1'252.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung Verwaltungsgebäude	6'000.00		5'000.00		6'357.90	
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'000.00		5'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation)	2'000.00		2'000.00		902.95	
3134.01	Sachversicherungsprämien Verwaltungsgebäude	5'000.00		6'000.00		3'638.13	
3144.01	Unterhalt Hochbauten Verwaltungsgebäude	15'000.00		15'000.00		13'756.20	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte Verwaltungsgebäude	7'000.00		7'000.00		3'643.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Verwaltungsgebäude	134'000.00		127'300.00		100'203.87	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Verwaltungsgebäude			3'500.00		5'683.70	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		12'004.00	
4240.01	Benützungsgebühren Verwaltungsgebäude		1'500.00		1'500.00		1'470.00
4470.01	Pacht- und Mietzins Verwaltungsvermögen		30'000.00		28'000.00		11'822.00
0291	Mehrzweckanlage St. Michael	194'700.00	8'000.00	186'200.00	8'000.00	150'623.49	13'050.00
3030.01	Temporäre Arbeitskräfte, Reinigungsdienst	2'500.00		2'500.00		1'500.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		224.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial MZA	10'000.00		10'000.00		7'439.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung MZA	50'000.00		50'000.00		51'593.55	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon, Gebühren)	2'500.00		2'500.00		2'980.80	
3134.01	Sachversicherungen MZA	3'600.00		7'000.00		3'211.39	
3144.01	Unterhalt Hochbauten MZA	15'000.00		15'000.00		15'782.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte MZA	6'000.00		6'000.00		5'440.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten MZA	57'000.00		35'100.00		17'563.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'000.00		58'000.00		44'810.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen					78.00	
4240.01	Benützungsgebühren MZA		7'000.00		7'000.00		11'050.00
4920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung, Sachanlagen		1'000.00		1'000.00		2'000.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	290'700.00	72'300.00	287'700.00	70'800.00	330'937.30	100'081.35
11	Öffentliche Sicherheit	15'300.00	7'000.00	14'400.00	6'000.00	13'388.92	11'040.30
111	Polizei, Polizeigericht, Baupolizei	15'300.00	7'000.00	14'400.00	6'000.00	13'388.92	11'040.30
1110	Polizei, Polizeigericht, Baupolizei	15'300.00	7'000.00	14'400.00	6'000.00	13'388.92	11'040.30
3000.01	Sitzungsgelder Kommission Polizei	1'500.00		1'500.00		907.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		96.90	

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Dienstleistungen Dritter für Polizeiaufgaben, Kontrollen	7'000.00		7'000.00		5'312.95	
3130.02 Dienstleistungen Kantonspolizei für Gemeindeaufgaben	2'000.00		2'000.00			
3130.03 Polycom-Funknetz			100.00			
3134.01 Sachversicherungsprämien Videoüberwachung	1'300.00		300.00		331.22	
3149.01 Unterhalt Sachanlage Videoüberwachung	2'000.00		2'000.00		5'439.10	
3611.01 Betriebskosten POLYCOM	1'400.00		1'400.00		1'301.25	
4270.01 Erträge aus Polizei- und Verkehrsbussen		7'000.00		6'000.00		11'040.30
12 Rechtssprechung	13'900.00		15'900.00		10'777.58	
120 Friedensrichteramt	3'900.00		3'900.00		2'092.95	
1200 Friedensrichteramt	3'900.00		3'900.00		2'092.95	
3000.01 Entschädigung Friedensrichteramt	800.00		800.00		800.00	
3100.01 Verbrauchsmaterial Friedensrichteramt	100.00		100.00			
3132.01 Honorare externe Rechtsberatung Friedensrichteramt	3'000.00		3'000.00		1'292.95	
122 KESB Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden	10'000.00		12'000.00		8'684.63	
1220 KESB Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden	10'000.00		12'000.00		8'684.63	
3632.01 Kosten für Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden KESB	10'000.00		12'000.00		8'684.63	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	46'000.00	25'300.00	42'400.00	25'300.00	44'419.60	31'922.70
140	Allgemeines Rechtswesen	46'000.00	25'300.00	42'400.00	25'300.00	44'419.60	31'922.70
1410	Einwohnerkontrolle, Fremdenpolizei	10'000.00	10'000.00	7'000.00	10'000.00	10'516.30	18'523.00
3101.01	Kantonsanteil Aufenthaltsbewilligungen und ID-Karten	7'000.00		7'000.00		10'516.30	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00					
4210.01	Gebühren für Aufenthaltsbewilligungen und ID-Karten		10'000.00		10'000.00		18'523.00
1420	Eichwesen, Kataster- und Vermessungswesen	35'400.00	15'000.00	34'800.00	15'000.00	33'903.30	13'399.70
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Kommission Schatzung	2'000.00		2'000.00		1'319.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		200.00		142.20	
3100.01	Büromaterial Registeramt	200.00		200.00			
3110.01	Anschaffung Maschinen, Geräte Registeramt	500.00		500.00			
3118.01	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)					269.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Registeramt	1'500.00		1'500.00		1'610.15	
3132.02	Geometerkosten, Nachführen Pläne, Werkleitungen	15'000.00		15'000.00		14'407.90	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte Registeramt						
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		12'500.00		15'154.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen von Studien und Projekten	2'000.00		1'900.00			
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Benützung Sachanlagen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Registeramt, Schatzungen		5'000.00		5'000.00		4'522.40
4260.01	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		10'000.00		10'000.00		8'877.30
1430	Einbürgerungen	600.00	300.00	600.00	300.00		
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Kommission Einbürgerung	500.00		500.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
4210.01	Gebühren für Einbürgerungen		300.00		300.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	130'200.00	22'000.00	124'700.00	21'500.00	181'976.95	30'565.35
150	Feuerwehr	130'200.00	22'000.00	124'700.00	21'500.00	181'976.95	30'565.35
1500	Feuerwehr	130'200.00	22'000.00	124'700.00	21'500.00	181'976.95	30'565.35
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Sicherheit	4'000.00		4'000.00		1'926.25	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00			
3010.02	Sold Feuerwehr	40'000.00		40'000.00		62'897.15	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00		600.00		205.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	400.00		400.00		371.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung AdF	15'000.00		10'000.00		27'222.80	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FW	20'000.00		20'000.00		13'420.75	
3112.01	Anschaffung Kleider und Ausrüstung FW	4'000.00		3'500.00		23'866.95	
3120.01	Ver- und Entsorgung Feuerwehrlokal	500.00		500.00		574.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon, Gebühren)	2'000.00		2'000.00		2'544.00	
3132.01	Waldbrandvorsorgekonzept			7'000.00			
3134.01	Sachversicherungsprämien Feuerwehr	3'500.00		2'500.00		3'366.25	
3143.01	Unterhalt Hydranten	7'000.00		7'000.00		5'897.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten Feuerwehrlokal					846.15	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Feuerwehr	8'000.00		6'000.00		13'727.76	
3170.01	Reisekosten und Spesen Feuerwehr					160.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	7'600.00		8'800.00		8'810.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Feuerwehr	1'800.00		2'700.00		2'210.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Feuerwehrlokal	7'400.00		1'400.00		5'116.09	
3635.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge Feuerwehr	1'000.00		1'000.00		810.00	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		1'500.00		7'176.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Benützung Sachanlagen	800.00		800.00		828.00	
4200.01	Feuerwehrpflicht Ersatzabgabe		11'000.00		11'000.00		11'850.75
4260.01	Rückerstattung, Kostenbeteiligungen Dritter Feuerwehr		5'000.00		5'000.00		12'129.45
4631.01	Kantonsbeitrag für Material, Ausrüstung Feuerwehr		1'000.00		500.00		1'435.15
4631.02	Kantonsbeitrag Löchwasserversorgung (Hydranten)		5'000.00		5'000.00		5'150.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	85'300.00	18'000.00	90'300.00	18'000.00	80'374.25	26'553.00
161	Militärische Verteidigung	18'300.00	15'000.00	20'000.00	15'000.00	15'771.84	23'243.00
1610	Militärische Verteidigung	18'300.00	15'000.00	20'000.00	15'000.00	15'771.84	23'243.00
3000.01	Entschädigung Mitglieder Militäreinquartierung	1'500.00		1'500.00		1'071.05	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		172.45	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Militärküche	1'000.00		2'000.00		572.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Militärküche	900.00		500.00		851.65	
3134.01	Sachversicherungsprämien Militärküche	500.00		500.00		569.89	
3144.01	Unterhalt Hochbauten Militärküche	1'500.00		1'500.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte Militärküche	1'000.00		1'000.00		248.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Militärküche	1'000.00		1'100.00			
3300.90	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Verteidigung	6'300.00		7'300.00		7'349.00	
3612.01	Beteiligung Schiessstandbenützung	3'000.00		3'000.00		2'500.00	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Militärküche	500.00		500.00		437.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
4240.01	Benützungsgebühren Militäreinquartierungen		15'000.00		15'000.00		23'243.00
162	Zivile Verteidigung	46'100.00	3'000.00	49'400.00	3'000.00	49'066.56	3'310.00
1620	Zivilschutz	46'100.00	3'000.00	49'400.00	3'000.00	49'066.56	3'310.00
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Zivilschutz	500.00		500.00		131.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		14.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial ZSA	5'000.00		5'000.00		3'862.55	
3120.01	Ver- und Entsorgung ZSA	5'000.00		5'000.00		8'366.20	
3134.01	Sachversicherungsprämien ZSA	6'000.00		6'000.00		6'285.51	

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.01	Unterhalt Hochbauten ZSA	2'000.00		2'000.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte ZSA	1'000.00		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten ZSA	19'300.00		22'800.00	22'820.00		
3611.01	Betriebskosten POLYALERT	200.00			180.05		
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen ZSA	6'000.00		6'000.00	6'276.00		
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	1'000.00		1'000.00	1'131.00		
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ZSA					310.00	
4631.01	Kantonsbeitrag für Material, Ausrüstung, Unterhalt ZSA		3'000.00		3'000.00	3'000.00	
163	Regionales Führungsorgan RFO	20'900.00		20'900.00		15'535.85	
1630	Regionales Führungsorgan RFO	20'900.00		20'900.00		15'535.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial RFO	1'000.00		1'000.00			
3612.01	Entschädigung Regionales Führungsorgan RFO	19'000.00		19'000.00	14'599.85		
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	900.00		900.00	936.00		
2	Bildung	1'218'900.00	420'300.00	1'138'000.00	419'300.00	1'141'766.90	437'998.45
21	Obligatorische Schule	1'175'500.00	409'600.00	1'096'700.00	408'600.00	1'096'318.98	425'293.95
212	Basis- und Primarstufe	413'300.00	42'000.00	379'100.00	47'000.00	333'236.25	52'168.40
2120	Kindergarten und Primarstufe 1H - 8H	413'300.00	42'000.00	379'100.00	47'000.00	333'236.25	52'168.40
3104.01	Lehrmittel KG, Primarstufe	25'000.00		25'000.00	22'869.30		
3104.02	Lehrmittel KG, Primarstufe unentgeltlich	22'000.00		22'000.00	23'100.00		
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar KG, Primarstufe	4'000.00		4'000.00			
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen KG, Primarstufe						

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	1'000.00		1'000.00		5'908.75	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation, Gebühren)	1'000.00		500.00		1'417.75	
3150.01	Unterhalt Schulmobiliar KG, Primarstufe	2'400.00		1'500.00		863.20	
3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware) KG, Primarstufe	5'000.00		5'000.00		3'136.15	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand KG, Primarstufe			200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien KG, Primarstufe	24'100.00		38'100.00			
3631.01	Beteiligung Gehälter an Lehrpersonen KG, Primarstufe	328'800.00		281'800.00		275'941.10	
4230.01	Schulgelder KG, Primarstufe		35'000.00		40'000.00		37'406.40
4631.01	Kantonsbeitrag Schulmaterial KG, Primarstufe		500.00		500.00		1'716.00
4631.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial KG, Primarstufe unentgeltlich		6'500.00		6'500.00		13'046.00
213	Sekundarstufe I	132'700.00	122'500.00	130'900.00	126'500.00	140'840.16	130'280.10
2130	Sekundarstufe I	132'700.00	122'500.00	130'900.00	126'500.00	140'840.16	130'280.10
3104.01	Lehrmittel Sekundarstufe I	30'000.00		30'000.00		18'511.71	
3104.02	Lehrmittel Sekundarstufe I unentgeltlich	7'000.00		7'000.00		6'900.00	
3110.01	Anschaffung Schulmobiliar Sekundarstufe I					1'600.00	
3113.01	Anschaffung Hardware Sekundarstufe I					2'127.50	
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen Sekundarstufe I						
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	700.00		700.00		527.75	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Kommunikation, Gebühren)	1'000.00		500.00		6'788.25	
3150.01	Unterhalt Schulmobiliar Sekundarstufe I	2'600.00		3'500.00		863.20	
3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware) Sekundarstufe I	5'000.00		5'000.00		3'446.35	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand Sekundarstufe I			200.00			
3631.01	Beteiligung Gehälter an Lehrpersonen Sekundarstufe I	86'400.00		84'000.00		100'075.40	
4230.01	Schulgelder Sekundarstufe I		120'000.00		124'000.00		124'109.40
4631.01	Kantonsbeitrag für Schulmaterial Sekundarstufe I		1'000.00		1'000.00		2'326.70
4631.02	Kantonsbeitrag für Schulmaterial Sekundarstufe I unentgeltlich		1'500.00		1'500.00		3'844.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	4'000.00		4'000.00		4'423.95	
2140	Musikschulen	4'000.00		4'000.00		4'423.95	
3636.01	Schulgelder AMO während obligatorischer Schulzeit	4'000.00		4'000.00		4'423.95	
217	Schulliegenschaften	274'600.00	25'600.00	263'300.00	25'100.00	285'702.31	31'588.00
2170	Schulanlage KG, Primarstufe, Sekundarstufe I	274'600.00	25'600.00	263'300.00	25'100.00	285'702.31	31'588.00
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000.00		75'000.00		81'980.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'500.00		7'000.00		8'050.70	
3052.01	Vorsorge- und Pensionskassenbeiträge	13'000.00		13'000.00		7'828.20	
3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'486.85	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Schulanlage	7'000.00		7'000.00		7'816.25	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte Schulanlage	5'000.00		10'000.00		1'449.15	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Schulanlage	65'000.00		65'000.00		61'098.80	
3134.01	Sachversicherungsprämien Schulanlage	10'000.00		10'000.00		10'848.46	
3144.01	Unterhalt Hochbauten Schulanlage	22'000.00		12'000.00		11'932.05	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte Schulanlage	5'000.00		5'000.00		4'978.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten Schulanlage	34'900.00		41'000.00		39'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Schulanlage	6'900.00				16'493.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen von Studien und Projekten					16'701.25	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Schulanlage	15'000.00		15'000.00		14'162.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	800.00		800.00		676.00	
4240.01	Benützungsgebühren Schulanlage		4'000.00		4'000.00		5'920.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Schulliegenschaften		6'600.00		6'600.00		6'624.00
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Schulanlage		3'500.00		3'500.00		7'544.00
4920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Benützung Sachanlagen		11'500.00		11'000.00		11'500.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	110'300.00	99'500.00	109'300.00	100'000.00	110'102.20	101'463.00
2180	Mittagstisch	80'700.00	78'500.00	80'000.00	80'000.00	86'078.55	78'552.40
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Mittagstisch	1'000.00		1'000.00		840.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'000.00		40'000.00		42'357.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'000.00		3'900.00		4'043.25	
3052.01	Vorsorge- und Pensionskassenbeiträge	2'800.00		2'700.00		2'873.40	
3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'400.00		1'400.00		1'367.10	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Mittagstisch	500.00		400.00		612.50	
3105.01	Einkauf Lebensmittel Mittagstisch	22'000.00		22'000.00		24'173.00	
3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte Mittagstisch					179.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien Mittagstisch	300.00		300.00		258.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte Mittagstisch	1'000.00		500.00		1'523.50	
3170.01	Reisekosten und Spesen Mittagstisch	700.00		1'800.00		708.00	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Mittagstisch	2'000.00		2'000.00		3'143.00	
3920.01	Interne Verrechnung von Mieten, Benützung Sachanlagen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
4250.01	Verkäufe Mahlzeiten Mittagstisch		18'000.00		18'000.00		18'410.60
4631.01	Kantonsbeiträge Mittagstisch		15'000.00		16'500.00		11'643.80
4632.01	Gemeindebeiträge Mittagstisch		33'500.00		33'500.00		33'894.00
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Mittagstisch		12'000.00		12'000.00		14'604.00
2181	Mittagsstudium, Nachschulbetreuung	29'600.00	21'000.00	29'300.00	20'000.00	24'023.65	22'910.60
3010.01	Löhne Betriebspersonal Mittagsstudium KG, Primarstufe	20'000.00		15'000.00		20'154.20	
3010.03	Löhne Betriebspersonal Nachschulbetreuung	6'000.00		6'000.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'800.00		1'700.00		1'966.55	
3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	600.00		600.00		531.05	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Studium, Nachschulb.	1'200.00		6'000.00		1'371.85	
4240.01	Elternbeteiligung Mittagsstudium KG, Primarstufe		4'000.00		4'000.00		5'239.20

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Elternbeteiligung Mittagsstudium Sekundarstufe I		2'000.00		2'000.00		1'926.00
4240.03	Elternbeteiligung Nachschulbetreuung KG		2'500.00		2'500.00		1'680.00
4631.01	Kantonsbeitrag Mittagsstudium KG, Primar-, Sekundarstufe		3'000.00		4'000.00		2'935.15
4632.01	Gemeindebeitrag Mittagsstudium Primar-, Sekundarstufe		4'500.00		4'500.00		
4632.02	Gemeindebeiträge Mittagsstudium Sekundarstufe I		5'000.00		3'000.00		11'130.25
219	Schulleitung und Schulverwaltung	240'600.00	120'000.00	210'100.00	110'000.00	222'014.11	109'794.45
2190	Schuldirektion Regionale Schule Stalden	224'600.00	120'000.00	195'100.00	110'000.00	207'034.11	109'794.45
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Schulbetrieb	6'500.00		6'500.00		6'812.50	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'000.00		110'000.00		116'723.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'000.00		18'000.00		19'030.30	
3052.01	Vorsorge- und Pensionskassenbeiträge	10'000.00		7'500.00		13'446.60	
3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'000.00		4'500.00		4'128.81	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Schuldirektion			1'300.00			
3100.01	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen Schuldirektion	1'800.00		2'500.00		1'815.80	
3113.01	Anschaffung Hardware (IT-Geräte, Drucker) Schuldirektion	22'000.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	2'000.00		1'000.00		1'764.80	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation, Porti)	300.00				256.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte Schuldirektion	500.00		500.00			
3153.01	Unterhalt Informatik (Hardware) Schuldirektion	300.00				269.25	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand Schuldirektion	500.00		500.00			
3631.01	Beteiligung an Personal Schuldirektion	42'000.00		42'000.00		42'102.45	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	700.00		800.00		684.00	
4631.01	Kantonsbeiträge an die Gehälter der Schuldirektion		25'000.00		25'000.00		24'765.35
4632.01	Gemeindebeiträge Schuldirektion Reg. Schule Stalden		95'000.00		85'000.00		85'029.10

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schülertransporte	16'000.00		15'000.00		14'980.00	
3631.01	Beteiligung Schülertransporte 1H-8H	12'000.00		12'000.00		12'348.00	
3631.02	Beteiligung Schülertransporte 9OS-11OS	4'000.00		3'000.00		2'632.00	
22	Sonderschulen	27'700.00	3'200.00	25'600.00	3'200.00	30'195.47	4'890.00
220	Sonderschulen	27'700.00	3'200.00	25'600.00	3'200.00	30'195.47	4'890.00
2200	Sonderschulen	27'700.00	3'200.00	25'600.00	3'200.00	30'195.47	4'890.00
3631.01	Beteiligung Gehälter an Lehrpersonen Sonderschulen	12'400.00		11'600.00		14'792.10	
3631.02	Beteiligung an Kosten von Schülern Sprach-/Sportschule	2'500.00		2'500.00		2'900.00	
3631.03	Beteiligung an Kosten Schülertransporte Sonderschulen	9'800.00		8'500.00		7'883.37	
3631.04	Vorschuss Elternbeiträge an Sonderschulen	3'000.00		3'000.00		4'620.00	
4240.01	Elternbeiträge an Sonderschulen		3'000.00		3'000.00		4'620.00
4631.02	Kantonsbeiträge Schulmaterial Sonderschulen unentgeltlich		200.00		200.00		270.00
23	Berufliche Grundbildung	10'400.00	5'000.00	10'400.00	5'000.00	11'780.70	6'233.00
230	Berufsschulen	10'400.00	5'000.00	10'400.00	5'000.00	11'780.70	6'233.00
2300	Berufsschulen	10'400.00	5'000.00	10'400.00	5'000.00	11'780.70	6'233.00
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Berufsbildung	300.00		300.00		140.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		14.95	
3170.01	Reisekosten Berufsschulen /0314	10'000.00		10'000.00		11'625.75	
4631.01	Kantonsbeiträge Reisekosten Berufsschulen /0314		5'000.00		5'000.00		6'233.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Allgemeinbildende Schulen	5'000.00	2'500.00	5'000.00	2'500.00	3'163.00	1'581.50
251	Gymnasiale Maturitätsschulen, Fachmittelschule	5'000.00	2'500.00	5'000.00	2'500.00	3'163.00	1'581.50
2510	Bildungssystem Sekundarstufe II	5'000.00	2'500.00	5'000.00	2'500.00	3'163.00	1'581.50
3170.01	Reisekosten Sekundarstufe II /0312	5'000.00		5'000.00		3'163.00	
4631.01	Kantonsbeiträge Reisekosten Sekundarstufe II		2'500.00		2'500.00		1'581.50
29	Übriges Bildungswesen	300.00		300.00		308.75	
299	Bildung, übriges	300.00		300.00		308.75	
2990	Bildung, übriges	300.00		300.00		308.75	
3636.01	Kantonaler Weiterbildungsfonds	300.00		300.00		308.75	
3	Kultur, Sport und Freizeit	540'300.00	3'900.00	558'300.00	3'900.00	600'367.03	5'036.00
31	Kulturerbe	5'400.00		5'400.00		455.15	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'400.00		5'400.00		455.15	
3120	Denkmalpflege, Heimatschutz, Ortsbild, Kulturgüterschutz	5'400.00		5'400.00		455.15	
3000.01	Sitzungsgelder, Entschädigung Mitglieder Kulturerbe	300.00		300.00		411.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		43.90	
3637.01	Gemeindebeiträge an Steinplattendächer, Heimatschutz	5'000.00		5'000.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige	43'700.00	1'600.00	43'600.00	1'600.00	46'821.85	1'586.00
321	Bibliotheken	20'600.00	1'400.00	21'600.00	1'400.00	20'229.05	1'260.00
3210	Bibliotheken	20'600.00	1'400.00	21'600.00	1'400.00	20'229.05	1'260.00
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Bibliothek	400.00		400.00			
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000.00		13'000.00		13'694.95	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	700.00		700.00		1'411.25	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Bibliothek	500.00		500.00		559.35	
3103.01	Anschaffung Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur	4'000.00		4'000.00		2'525.80	
3118.01	Anschaffung Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)						
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	1'000.00		1'000.00		1'058.70	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation, Porti)			900.00			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300.00		295.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	700.00		800.00		684.00	
4631.01	Kantonsbeiträge Bibliothek		1'400.00		1'400.00		1'260.00
323	Musikschulen ausserhalb der Obligatorischen Schulen	4'000.00		3'000.00		4'352.50	
3230	Musikschulen ausserhalb der Obligatorischen Schulen	4'000.00		3'000.00		4'352.50	
3636.01	Schulgelder AMO ausserhalb der Obligatorischen Schulen	4'000.00		3'000.00		4'352.50	
329	Kultur, übriges	19'100.00	200.00	19'000.00	200.00	22'240.30	326.00
3290	Kulturelle Aktivitäten	19'100.00	200.00	19'000.00	200.00	22'240.30	326.00
3000.01	Sitzungsgelder Kulturkommission	1'000.00		900.00		1'485.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		170.45	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Drucksachen, Publikationen Kulturelle Aktivitäten	2'000.00		2'000.00		641.75	
3130.01	Kulturelle Aktivitäten wie Nationalfeiertag, Neujahr	10'000.00		10'000.00		9'336.85	
3130.02	Regionales Schwingfest 17.08.2024						
3636.01	Beiträge an Musik, Konzerte, Gesangsvereine, Theater	6'000.00		6'000.00		10'606.25	
4250.01	Verkäufe 1. August-Abzeichen, Bücherverkäufe etc.		200.00		200.00		326.00
4260.01	Regionales Schwingfest 17.08.2024, Kostenbeteiligungen						
4690.01	Regionales Schwingfest 17.08.2024, Gönner und Sponsoren						
33	Medien	34'600.00		39'400.00		42'256.40	
332	Massenmedien	34'600.00		39'400.00		42'256.40	
3320	Gemeindeauftritt, Informationen, Webseite	34'600.00		39'400.00		42'256.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen Gemeindeauftritt	7'000.00		7'000.00		10'326.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Glasfasernetz	27'600.00		32'400.00		31'930.00	
34	Sport und Freizeit	256'600.00	2'300.00	250'500.00	2'300.00	276'272.23	3'450.00
341	Sport	86'400.00	2'000.00	80'600.00	2'000.00	92'911.32	2'500.00
3410	Sportanlage Achersand	86'400.00	2'000.00	80'600.00	2'000.00	92'911.32	2'500.00
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Sportanlage	500.00		500.00		462.50	
3010.01	Löhne Betriebspersonal Sportanlage	5'000.00		5'000.00		3'627.10	

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01 Sozialversicherungsbeiträge	300.00		300.00		436.40	
3120.01 Ver- und Entsorgung Sportanlage	5'000.00		5'000.00		5'524.75	
3134.01 Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'000.00		1'081.96	
3140.01 Unterhalt Sportanlage	17'000.00		17'000.00		14'877.90	
3144.01 Unterhalt Hochbauten Sportanlage					3'332.00	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte Sportanlage	2'000.00		2'000.00		5'476.55	
3160.01 Pachtzins Sportanlage	200.00		200.00		357.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten Sportanlage	27'800.00		31'600.00		32'023.76	
3300.90 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Sportanlage	5'200.00					
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen Sportanlage	20'000.00		17'000.00		22'955.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	2'000.00		1'000.00		2'756.00	
4240.01 Benützungsgebühren Sportanlage		2'000.00		2'000.00		2'500.00
342 Freizeit	170'200.00	300.00	169'900.00	300.00	183'360.91	950.00
3420 Altes Schulhaus	16'300.00	300.00	10'600.00	300.00	9'813.08	950.00
3120.01 Ver- und Entsorgung Altes Schulhaus	5'500.00		5'500.00		3'619.85	
3130.02 Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation)	2'800.00		2'800.00		2'815.25	
3134.01 Sachversicherungsprämien Altes Schulhaus	1'000.00		1'000.00		931.18	
3144.01 Unterhalt Hochbauten Altes Schulhaus	1'000.00		500.00		714.80	
3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten Altes Schulhaus	4'700.00					
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen Altes Schulhaus	500.00				904.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	800.00		800.00		828.00	
4240.01 Benützungsgebühren Altes Schulhaus		300.00		300.00		950.00

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421 Jugendhaus Unner Dorf	9'800.00		9'000.00		7'089.53	
3110.01 Anschaffung Mobilien Jugendhaus			1'000.00			
3120.01 Ver- und Entsorgung Jugendhaus	2'500.00		2'000.00		2'405.85	
3130.01 Dienstleistungen Freizeiteinrichtungen wie Ferienpass etc.	500.00		500.00			
3130.02 Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation)	2'500.00		2'500.00		2'423.00	
3134.01 Sachversicherungsprämien Jugendhaus	500.00		500.00		372.48	
3144.01 Unterhalt Hochbauten Jugendhaus	2'400.00		1'000.00		369.40	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten Jugendhaus	400.00		500.00		500.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	1'000.00		1'000.00		1'018.80	
3422 Dorfplatz Märtplatz	120'000.00		126'100.00		133'584.37	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Dorfplatz	500.00		500.00			
3120.01 Ver- und Entsorgung Dorfplatz	6'000.00		5'000.00		5'190.15	
3140.01 Unterhalt Dorfplatz	1'500.00		1'500.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbau Dorfplatz	104'500.00		112'600.00		120'903.22	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen Dorfplatz	7'000.00		6'000.00		7'439.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	500.00		500.00		52.00	
3423 Fuss- und Wanderwege, Fahrradwege	24'100.00		24'200.00		32'873.93	
3000.01 Sitzungsgelder Mitglieder Fuss-, Wander-, Fahrradwege	1'000.00		1'000.00		1'758.75	
3050.01 Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		187.65	
3101.01 Betriebs- und Verbrauchsmaterial Wege					1'641.75	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Wege (Marketing etc.)			100.00			
3140.01 Unterhalt Fuss-, Wander- und Fahrradwege	8'000.00		8'000.00		8'648.78	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen Wege	10'000.00		10'000.00		13'929.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	5'000.00		5'000.00		6'708.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	200'000.00		219'400.00		234'561.40	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	200'000.00		219'400.00		234'561.40	
3500	Römisch-katholische Kirche	190'000.00		212'400.00		226'750.85	
3632.01	Beitrag an die Römisch-katholische Kirche	190'000.00		212'400.00		226'750.85	
3510	Evangelisch-reformierte Kirche	10'000.00		7'000.00		7'810.55	
3632.01	Beitrag an die Evangelisch-reformierte Kirche	10'000.00		7'000.00		7'810.55	
4	Gesundheit	502'100.00	52'000.00	547'700.00	56'000.00	712'587.08	68'571.20
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	190'700.00		186'000.00		229'841.69	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	190'700.00		186'000.00		229'841.69	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	190'700.00		186'000.00		229'841.69	
3634.01	Betriebsbeiträge an Alters-, Kranken- und Pflegeheime	160'000.00		150'000.00		191'841.69	
3660.40	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge APH	30'700.00		36'000.00		38'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege	270'500.00	52'000.00	328'700.00	56'000.00	438'342.79	68'571.20
421	Ambulante Krankenpflege	268'700.00	52'000.00	327'000.00	56'000.00	436'742.79	68'571.20
4210	Ambulante Krankenpflege	66'100.00		58'000.00		51'138.49	
3636.01	Betriebsbeiträge an Spitex SMZO	66'100.00		58'000.00		51'138.49	
4215	Gesundheitszentrum Region Stalden GZRS	202'600.00	52'000.00	269'000.00	56'000.00	385'604.30	68'571.20
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial GZRS	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte GZRS			500.00			
3120.01 Ver- und Entsorgung GZRS	7'000.00		7'000.00		4'804.05	
3134.01 Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		5'613.55	
3144.01 Unterhalt Hochbauten GZRS	4'000.00		4'000.00		14'475.30	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte GZRS	3'500.00		3'500.00		594.90	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten GZRS	176'100.00		216'000.00		208'090.00	
3635.01 Beiträge an die Ärztezentrums Region Stalden AG			25'000.00		150'000.00	
3910.01 Interne Verrechnungen Dienstleistungen GZRS	4'000.00		5'000.00		2'026.50	
4470.01 Mietzinse GZRS		50'000.00		50'000.00		64'644.00
4479.01 Übrige Erträge GZRS		2'000.00		6'000.00		3'927.20
422 Rettungsdienste	1'800.00		1'700.00		1'600.00	
4220 Rettungsdienste	1'800.00		1'700.00		1'600.00	
3116.01 Anschaffung Defibrillatoren			500.00			
3156.01 Unterhalt Defibrillatoren	800.00		200.00		600.00	
3634.01 Betriebsbeiträge Hilfeleistungsfonds Air Zermatt AG	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
43 Gesundheit	21'200.00		21'000.00		31'419.75	
433 Schulgesundheitsdienst	21'200.00		21'000.00		31'419.75	
4330 Schulgesundheitsdienst	21'200.00		21'000.00		31'419.75	
3631.01 Beiträge an Schulgesundheitsdienste	1'200.00		1'000.00		1'048.55	
3637.01 Beiträge an Schulzahnpflege	20'000.00		20'000.00		30'371.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, übriges	19'700.00		12'000.00		12'982.85	
490	Gesundheitswesen, übriges	19'700.00		12'000.00		12'982.85	
4900	Gesundheitswesen, übriges	19'700.00		12'000.00		12'982.85	
3611.01	Beteiligung konservierende Zahnbehandlungen	1'700.00					
3631.01	Beitrag Betriebskosten Rettungsdienst, Rettungswesen	17'000.00		11'000.00		12'134.80	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Beiträge Kantonsinvestitionen	1'000.00		1'000.00		848.05	
5	Soziale Sicherheit	562'600.00	259'800.00	586'200.00	257'600.00	597'172.64	289'221.15
52	Invalidität	84'500.00		109'000.00		110'871.16	
523	Invalidenheime	84'500.00		109'000.00		110'871.16	
5230	Invalidenheime	84'500.00		109'000.00		110'871.16	
3631.01	Beteiligung Massnahmen von invaliden Menschen	80'000.00		105'000.00		77'665.38	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Beiträge Kantonsinvestitionen	4'500.00		4'000.00		33'205.78	
53	Alter und Hinterlassene	60'000.00	3'400.00	49'000.00	3'400.00	59'087.58	3'410.50
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		3'400.00		3'400.00		3'410.50
5310	AHV-Zweigstelle Gemeinde		3'400.00		3'400.00		3'410.50
4631.01	Kantonsbeiträge AHV-Zweigstelle der Gemeinde		3'400.00		3'400.00		3'410.50

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	60'000.00		49'000.00		59'087.58	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	60'000.00		49'000.00		59'087.58	
3631.01	Beteiligung Ergänzungsleistungen + FZ Personen o. Erwerb	60'000.00		49'000.00		59'087.58	
54	Familie und Jugend	325'100.00	251'200.00	325'200.00	249'000.00	343'570.10	285'610.65
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3'000.00		3'000.00		2'098.85	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	3'000.00		3'000.00		2'098.85	
3637.01	Beitrag Alimentenbevorschussung und -inkasso	3'000.00		3'000.00		2'098.85	
544	Jugendschutz	12'800.00		12'800.00		6'055.45	
5440	Jugendschutz allgemein	12'800.00		12'800.00		6'055.45	
3000.01	Entschädigung Jugendkommission, -coach	5'000.00		5'000.00		3'895.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	300.00		300.00		415.65	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Jugendschutz					515.50	
3130.01	Unterstützung Jugendprojekte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3631.01	Gemeindebeitrag Erziehungsbeistände, Familienbegleitung	6'000.00		6'000.00			
3636.01	Gemeindebeitrag Pro Juventute, Elternbriefe	500.00		500.00		229.00	
545	Leistungen an Familien	309'300.00	251'200.00	309'400.00	249'000.00	335'415.80	285'610.65
5450	KiTa Goldgüegi	309'300.00	251'200.00	309'400.00	249'000.00	335'415.80	285'610.65
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder KiTa	5'000.00		5'000.00		5'845.00	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal KiTa	210'000.00		210'000.00		214'845.50	

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01 Sozialversicherungsbeiträge	18'000.00		18'000.00		17'048.16	
3052.01 Vorsorge- und Pensionskassenbeiträge	20'000.00		17'000.00		24'420.00	
3053.01 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'000.00		7'000.00		7'325.30	
3090.01 Aus- und Weiterbildung Personal KiTa	1'000.00		1'000.00		230.40	
3099.01 Übriger Personalaufwand KiTa	100.00		100.00			
3100.01 Büromaterial KiTa	1'500.00		1'500.00		1'596.00	
3101.01 Reinigungsmaterial KiTa	1'000.00		1'000.00		250.25	
3102.01 Drucksachen, Publikationen KiTa	500.00		500.00		98.00	
3103.01 Fachliteratur KiTa	200.00		200.00			
3104.01 Erziehungs- und Bastelmaterial KiTa	2'500.00		2'000.00		3'334.00	
3109.01 Verpflegungskosten KiTa	5'000.00		5'000.00		5'519.88	
3110.01 Anschaffung Büromöbel, -geräte KiTa	500.00		500.00		370.50	
3112.01 Geschirr, Wäsche, Hygieneartikel KiTa	1'500.00		1'500.00		889.02	
3113.01 Anschaffung Hardware (IT-Geräte, Drucker) KiTa	700.00		3'000.00		700.00	
3118.01 Anschaffung Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)					2'113.05	
3119.01 Anschaffung Mobilien KiTa					617.85	
3130.01 Dienstleistungen Dritter (Honorare EDV-Support)	500.00					
3130.02 Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation, Porti)	2'500.00		2'300.00		1'938.50	
3130.04 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'193.00	
3134.01 Sachversicherungsprämien KiTa	1'500.00		1'500.00		1'603.84	
3144.01 Unterhalt Hochbauten KiTa	500.00		500.00			
3150.01 Unterhalt Büromöbel, -geräte KiTa	500.00		500.00		1'210.95	
3161.01 Miete Kopierer etc. KiTa	600.00		500.00		362.25	
3199.01 Übriger Betriebsaufwand KiTa	500.00		500.00		427.95	
3320.90 Planmässige Abschreibungen von Studien und Projekten					9'524.40	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen KiTa	21'000.00		21'000.00		25'768.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	8'200.00		8'300.00		8'184.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Einnahmen KiTa		155'000.00		155'000.00		148'228.00
4631.01	Kantonsbeiträge KiTa		70'000.00		63'000.00		96'207.90
4632.01	Gemeindebeiträge KiTa		25'000.00		25'000.00		39'802.90
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen KiTa		1'200.00		6'000.00		1'371.85
55	Arbeitslosigkeit	400.00		400.00		327.30	
559	Arbeitslosigkeit	400.00		400.00		327.30	
5590	Arbeitslosigkeit	400.00		400.00		327.30	
3632.01	Verein OPRA, Teilfinanzierung Überbrückungsrente	400.00		400.00		327.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	87'600.00	5'200.00	97'600.00	5'200.00	83'316.50	200.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	78'600.00	5'200.00	88'600.00	5'200.00	75'883.30	200.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	78'600.00	5'200.00	88'600.00	5'200.00	75'883.30	200.00
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Sozialdienste, Asylwesen	500.00		500.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00			
3130.01	Fachberatungen, Mandate Soziale Dienste	8'000.00		8'000.00		10'322.50	
3637.01	Sozialhilfe	70'000.00		80'000.00		65'560.80	
4631.01	Kantonsbeiträge wirtschaftliche Hilfe		5'000.00		5'000.00		
4632.01	Beitrag Burgergemeinde für die Armenpflege		200.00		200.00		200.00
574	Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'000.00		9'000.00		7'433.20	
5740	Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'000.00		9'000.00		7'433.20	
3631.01	Kantonaler Beschäftigungsfonds	9'000.00		9'000.00		7'433.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	Hilfsaktionen	5'000.00		5'000.00			
592	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00			
5920	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00			
3636.01	Hilfsaktionen im Inland	5'000.00		5'000.00			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'442'800.00	519'800.00	1'388'000.00	491'100.00	1'539'910.65	651'551.27
61	Strassenverkehr	1'347'900.00	494'800.00	1'293'500.00	491'100.00	1'451'408.71	624'292.27
613	Kantonsstrassen	171'700.00		136'800.00		225'417.24	30'401.25
6130	Kantonsstrassen	171'700.00		136'800.00		225'417.24	30'401.25
3611.01	Beteiligung Signalisationen, Ampeln innerorts	10'000.00		10'000.00		865.90	
3130.01	Tag der offenen Umfahrung					48'416.29	
3612.01	Beteiligung Sicherheitsdienste	1'000.00		1'000.00		3'362.85	
3631.01	Beteiligung Unterhalt kantonales Strassennetz	110'000.00		89'000.00		147'469.05	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Beiträge Kantonsinvestitionen	50'700.00		36'800.00		25'303.15	
4250.01	Tag der offenen Umfahrung, Verkäufe						19'401.25
4611.01	Rückerstattungen Kanton Kantonsstrassen						11'000.00
615	Gemeindestrassen	601'700.00	91'000.00	571'400.00	90'500.00	575'632.66	113'634.17
6150	Gemeindestrassen	442'100.00	13'000.00	404'600.00	12'500.00	420'407.82	17'803.25
3101.01	Betriebs-/ Verbrauchsmaterial, Bepflanzung	15'000.00		20'000.00		11'544.95	
3101.02	Betriebs-/ Verbrauchsmaterial (Tafeln, Signale, Farbe)	2'000.00		2'000.00		2'004.40	

Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			1'000.00			
3120.01 Energie für öffentliche Beleuchtung	15'000.00		15'000.00		13'714.55	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Schneeräumung					602.25	
3141.01 Unterhalt Strassen, Verkehrswege, Plätze, Schneeräumung	40'000.00		40'000.00		30'530.22	
3141.02 Unterhalt Strassenbeleuchtung	10'000.00		10'000.00		11'613.85	
3141.03 Aufwand Mutationen, Vermarkungen, Bodenerwerb	5'000.00		5'000.00		4'540.60	
3141.04 Verkehrssicherheit Gemeindestrassen	3'000.00		2'500.00		2'155.75	
3151.01 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00			
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen, Verkehrswege	139'300.00		110'000.00		112'729.35	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbau Gemeindestrassen	57'800.00		54'100.00		66'971.45	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Gemeindestrassen					5'653.45	
3910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen Gemeindestrassen	120'000.00		110'000.00		120'777.00	
3920.01 Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	35'000.00		30'000.00		37'570.00	
4260.01 Rückerstattungen Dritter		10'000.00		10'000.00		10'625.15
4470.01 Einnahmen aus Platzmieten		500.00		500.00		760.80
4611.01 Kantonsbeitrag Schneeräumung		1'000.00				4'417.30
4910.01 Interne Verrechnung Dienstleistungen Gemeindestrassen		1'500.00		2'000.00		2'000.00
6155 Parkplätze und Parkhäuser	159'600.00	78'000.00	166'800.00	78'000.00	155'224.84	95'830.92
3120.01 Ver- und Entsorgung Parkplätze und Parkhäuser	10'000.00		10'000.00		8'700.35	
3134.01 Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'829.34	
3144.01 Unterhalt Parkplätze und Parkhäuser	10'000.00		20'000.00		2'607.60	
3151.01 Unterhalt Parkuhren	2'000.00		2'000.00		4'936.70	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten Parkplätze	24'000.00		19'300.00		7'064.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen auf Parkhallen	103'800.00		106'100.00		122'750.35	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Parkhäuser, -plätze	5'000.00		5'000.00		4'564.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	800.00		400.00		772.00	
4240.01	Einnahmen Parkgebühren		70'000.00		70'000.00		85'215.77
4470.01	Einnahmen aus Parkmieten		8'000.00		8'000.00		10'615.15
619	Werkhof	574'500.00	403'800.00	585'300.00	400'600.00	650'358.81	480'256.85
6190	Werkhof	574'500.00	403'800.00	585'300.00	400'600.00	650'358.81	480'256.85
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder, Werkhof, Gebäude, Anlagen	7'000.00		7'000.00		5'125.00	
3010.01	Löhne Betriebspersonal Werkhof	360'000.00		347'000.00		362'538.15	
3030.01	Temporäre Arbeitskräfte, Gemeindewerke	20'000.00		30'000.00		69'063.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	35'000.00		35'000.00		37'611.60	
3052.01	Vorsorge- und Pensionskassenbeiträge	42'000.00		42'000.00		43'232.40	
3053.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	10'000.00		12'000.00		9'442.97	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal Werkhof	1'000.00				476.75	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Werkhof	15'000.00		15'000.00		14'580.40	
3101.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge Werkhof	14'500.00		14'500.00		14'284.70	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Werkhof	4'000.00		4'000.00		8'217.05	
3112.01	Dienstkleider und Ausrüstung Werkhof	5'000.00		5'000.00		5'719.85	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation)	3'500.00		3'500.00		3'444.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	9'000.00		9'000.00		9'743.59	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Werkhof	15'000.00		15'000.00		20'548.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien Werkhof	33'500.00		46'300.00		46'330.00	
4240.01	Weiterverrechnung Arbeiten für Dritte		60'000.00		60'000.00		64'553.35
4310.01	Eigenleistungen für Investitionen		10'000.00		10'000.00		18'240.00
4910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Werkhof		284'000.00		288'000.00		331'891.50
4920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen		49'800.00		42'600.00		65'572.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	94'900.00	25'000.00	94'500.00		88'501.94	27'259.00
622	Regionalverkehr	65'000.00		90'000.00		58'041.75	
6220	Regionalverkehr	65'000.00		90'000.00		58'041.75	
3634.01	Beteiligung am Regionalverkehr	65'000.00		90'000.00		58'041.75	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	29'900.00	25'000.00	4'500.00		30'460.19	27'259.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	29'900.00	25'000.00	4'500.00		30'460.19	27'259.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter (SBB Gemeindetageskarten)	25'000.00				26'060.19	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Gemeindetageskarten	4'000.00		4'000.00		3'500.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	900.00		500.00		900.00	
4250.01	Verkauf Gemeindetageskarten		25'000.00				27'259.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	518'400.00	437'800.00	657'000.00	582'300.00	765'050.91	689'151.90
71	Wasserversorgung	210'000.00	210'000.00	215'000.00	215'000.00	213'868.25	213'868.25
710	Wasserversorgung	210'000.00	210'000.00	215'000.00	215'000.00	213'868.25	213'868.25
7100	Wasserversorgung	210'000.00	210'000.00	215'000.00	215'000.00	213'868.25	213'868.25
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Wasserversorgung	3'000.00		3'000.00		2'551.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	300.00		300.00		272.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Personal	1'000.00				460.00	
3120.01	Kauf von Trinkwasser	2'000.00		2'000.00		1'570.50	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation)	2'000.00		2'000.00		2'209.40	
3134.01	Sachversicherungsprämien	1'000.00		3'000.00		418.38	
3143.01	Unterhalts-/ Betriebskosten WV, Wasserzähler	75'000.00		86'000.00		73'696.35	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.01	Einlage Spezialfinanzierung WV, Ertragsüberschuss	10'700.00		15'300.00		21'192.94	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Netz und Einrichtungen WV	90'000.00		80'100.00		73'390.35	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen WV	19'000.00		17'000.00		28'047.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	6'000.00		6'300.00		10'059.88	
4240.01	Wassergebühren		210'000.00		215'000.00		213'868.25
72	Abwasserentsorgung	185'000.00	185'000.00	190'000.00	190'000.00	189'892.75	189'892.75
720	Abwasserentsorgung	185'000.00	185'000.00	190'000.00	190'000.00	189'892.75	189'892.75
7200	Abwasserentsorgung	185'000.00	185'000.00	190'000.00	190'000.00	189'892.75	189'892.75
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Abwasserentsorgung	400.00		500.00		350.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		37.40	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation)	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3134.01	Sachversicherungsprämien	200.00		500.00		147.70	
3137.01	MwSt Pauschalsatz Abwasserentsorgung	5'000.00		5'500.00		4'925.26	
3143.01	Unterhalt-/ Betriebskosten AE	2'500.00		5'000.00		2'526.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Netz und Einrichtungen AE	18'600.00		15'600.00		17'093.95	
3510.01	Einlage Spezialfinanzierung AE, Ertragsüberschuss			600.00		3'546.39	
3632.01	Beteiligung Betriebskosten Regionale ARA Stalden	150'000.00		148'000.00		153'569.75	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen AE	5'000.00		10'000.00		4'418.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	2'000.00		3'000.00		2'078.00	
4240.01	Abwassergebühren		185'000.00		190'000.00		189'892.75

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfall	31'500.00	31'500.00	116'800.00	116'800.00	141'707.20	141'707.20
730	Abfall	31'500.00	31'500.00	116'800.00	116'800.00	141'707.20	141'707.20
7300	Abfall	31'500.00	31'500.00	116'800.00	116'800.00	141'707.20	141'707.20
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Abfallbewirtschaftung	500.00		500.00		393.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		42.00	
3130.01	Entsorgung Karton			9'000.00		12'999.10	
3130.02	Entsorgung Glas			9'000.00		9'225.10	
3130.03	Entsorgung Aluminium- Weissblech			2'000.00		2'306.05	
3130.04	Entsorgung Speise- und Altöl			1'500.00		1'809.15	
3130.05	Entsorgung Batterien			100.00			
3130.06	Entsorgung Alteisen			400.00		263.00	
3130.07	Entsorgung Altpapier			2'000.00		2'069.30	
3130.08	Entsorgung Sonderabfälle			500.00		1'210.30	
3130.09	Bewirtschaftung Gründeponie Greechi	6'800.00		16'000.00		15'817.50	
3130.10	Entsorgung Separatsammlungen	10'000.00					
3143.01	Unterhalts-/ Betriebskosten Abfall, Sammelstellen	8'000.00		10'000.00		8'872.35	
3300.90	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen Abfall	1'100.00		1'500.00		8'502.20	
3510.01	Einlage Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung, Ertrag			2'200.00			
3612.01	Kehrichtabfuhr und Verbrennung			50'000.00		48'872.40	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Abfallbewirtschaftung	5'000.00		12'000.00		21'317.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen					8'008.00	
4240.01	Kehrichtgebühren				80'000.00		80'165.40
4240.02	Glas Rückvergütung				2'800.00		3'004.70
4240.03	Sockelgebühren gemäss Kehrichtreglement		31'500.00		33'500.00		33'497.35
4270.01	Kehrichtbussen				500.00		450.00
4510.01	Entnahme Spezialfinanzierung Abfall, Aufwand						24'589.75

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	15'300.00	2'000.00	68'900.00	51'000.00	149'807.35	132'728.70
741	Gewässerverbauungen	7'500.00	1'000.00	7'500.00	1'000.00	2'614.00	
7410	Gewässerverbauungen	7'500.00	1'000.00	7'500.00	1'000.00	2'614.00	
3142.01	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	5'000.00		5'000.00			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Beiträge Kantonsinvestitionen	2'500.00		2'500.00		2'614.00	
4631.01	Kantonsbeiträge Flüsse, Kanäle, Bäche		1'000.00		1'000.00		
745	Naturgefahren	7'800.00	1'000.00	61'400.00	50'000.00	147'193.35	132'728.70
7450	Naturgefahren	7'800.00	1'000.00	61'400.00	50'000.00	147'193.35	132'728.70
3130.01	Dienstleistungen Dritter Sicherheitsmassnahmen	5'000.00		5'000.00		7'950.80	
3143.01	Unterhalt Schutzverbauungen, Schutzbautenkontrollen			50'000.00		135'919.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Naturgefahren, Schutzbauten	2'800.00		6'400.00		3'323.00	
4631.01	Kantonsbeiträge Naturgefahren, Schutzbautenkontrollen		1'000.00		38'000.00		94'328.15
4632.01	Gemeindebeiträge Naturgefahren, Schutzbautenkontrollen				12'000.00		38'400.55
75	Arten- und Landschaftsschutz	1'000.00		1'000.00		748.80	
750	Arten- und Landschaftsschutz	1'000.00		1'000.00		748.80	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	1'000.00		1'000.00		748.80	
3130.01	Bekämpfung invasive Pflanzen	1'000.00		1'000.00			
3132.01	Bekämpfung invasive Pflanzen, Biodiversität					748.80	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	33'000.00	4'300.00	22'700.00	4'500.00	22'025.75	5'955.00
771	Friedhof und Bestattung	31'500.00	4'300.00	21'200.00	4'500.00	20'648.85	5'955.00
7710	Friedhof und Bestattung	31'500.00	4'300.00	21'200.00	4'500.00	20'648.85	5'955.00
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Friedhof, Bestattung	1'000.00		1'000.00		1'233.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		131.60	
3120.01	Ver- und Entsorgung Friedhof, Friedhofkapelle	700.00		600.00		681.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Friedhofunterhalt)						
3140.01	Unterhalts-/Betriebskosten Friedhof und Bestattung	10'000.00		12'000.00		10'880.75	
3144.01	Unterhalt Hochbauten Friedhofkapelle	500.00		500.00			
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Friedhof, Bestattung	6'000.00		6'000.00		6'499.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	1'000.00		1'000.00		1'222.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Friedhof, Bestattung	12'200.00					
4240.01	Friedhofgebühren		4'000.00		4'000.00		5'700.00
4260.01	Rückerstattung Dritter Friedhof und Bestattung		300.00		500.00		255.00
779	Tierkörperbeseitigung	1'500.00		1'500.00		1'376.90	
7795	Tierkörperbeseitigung	1'500.00		1'500.00		1'376.90	
3612.01	Betriebskosten Regionale Tierkörpersammelstelle	1'500.00		1'500.00		1'376.90	
79	Raumordnung	42'600.00	5'000.00	42'600.00	5'000.00	47'000.81	5'000.00
790	Raumordnung	42'600.00	5'000.00	42'600.00	5'000.00	47'000.81	5'000.00
7900	Raumordnung	31'100.00	5'000.00	31'100.00	5'000.00	38'821.25	5'000.00
3000.01	Sitzungsgelder Mitglieder Raum- und Ortsplanung	1'000.00		1'000.00		997.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		105.40	
3132.01	Raum- und Ortsplanung	30'000.00		30'000.00		37'718.35	
4631.01	Kantonsbeiträge Raum- und Ortsplanung		5'000.00		5'000.00		5'000.00

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7905	Entwicklungskonzepte	11'500.00		11'500.00		8'179.56	
3132.01	Marketing Region Stalden	5'000.00		5'000.00		1'633.56	
3634.01	Beitrag Verein Region Oberwallis	6'500.00		6'500.00		6'546.00	
791	Unwetter						
7910	Unwetter						
3141.01	Unwetterschäden Strassen, Verkehrswege, Plätze						
3143.01	Unwetterschäden übrige Tiefbauten, Werkleitungen						
8	Volkswirtschaft	1'527'200.00	1'419'000.00	1'825'900.00	1'724'000.00	1'680'614.53	1'529'931.83
81	Landwirtschaft	74'700.00	2'000.00	68'900.00	2'000.00	140'168.65	17'711.30
811	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	7'600.00		7'600.00		34'416.05	17'711.30
8110	Verwaltung Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle	7'600.00		7'600.00		34'416.05	17'711.30
3000.01	Entschädigung Landwirtschaft, Ackerbau, Viehinspektorat	2'000.00		2'000.00		740.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	100.00		100.00		174.95	
3140.01	Unterhalt unbebaute Landwirtschaftszonen	5'000.00		5'000.00		32'770.10	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Ackerbaustelle	500.00		500.00		731.00	
4260.01	Rückerstattung Dritter Landwirtschaft						17'711.30
812	Strukturverbesserungen	3'500.00	2'000.00	3'500.00	2'000.00		
8120	Strukturverbesserungen	3'500.00	2'000.00	3'500.00	2'000.00		
3141.01	Unterhalt landwirtschaftliche Flurwege	1'500.00		1'500.00			

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge nicht versicherbare Schäden	2'000.00		2'000.00			
4631.01	Kantonsbeiträge nicht versicherbare Schäden		2'000.00		2'000.00		
813	Produktionsverbesserungen Vieh	1'500.00		1'500.00		1'700.00	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'500.00		1'500.00		1'700.00	
3637.01	Beiträge Künstliche Besamung	1'500.00		1'500.00		1'700.00	
819	Bewässerung	62'100.00		56'300.00		104'052.60	
8190	Bewässerung	62'100.00		56'300.00		104'052.60	
3000.01	Entschädigung Mitglieder Bewässerung	10'000.00		10'000.00		12'216.25	
3030.01	Temporäre Arbeitskräfte, Gemeindewerke	5'000.00		3'000.00		4'759.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		200.00		1'923.85	
3142.01	Unterhalt Bewässerungsanlagen	25'000.00		20'000.00		46'757.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Bewässerungsanlagen	10'600.00		12'100.00		7'096.25	
3910.01	Interne Verrechnung Dienstleistungen Bewässerung	10'000.00		10'000.00		28'907.00	
3920.01	Interne Verrechnung Mieten, Benützung Sachanlagen	1'000.00		1'000.00		2'392.00	
82	Forstwirtschaft	21'000.00		21'000.00		20'000.00	
820	Forstwirtschaft	21'000.00		21'000.00		20'000.00	
8200	Forstwirtschaft	21'000.00		21'000.00		20'000.00	
3141.01	Unterhalt Forststrassen, Waldpflege	1'000.00		1'000.00			
3632.01	Beteiligung Schutzwaldpflege	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel	5'000.00		5'000.00			
850	Industrie, Gewerbe, Handel	5'000.00		5'000.00			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	5'000.00		5'000.00			
3636.01	Förderungsbeiträge Industrie, Gewerbe, Handel	5'000.00		5'000.00			
87	Brennstoffe und Energie	1'426'500.00	1'417'000.00	1'731'000.00	1'722'000.00	1'520'445.88	1'512'220.53
871	Elektrizität	1'415'000.00	1'415'000.00	1'720'000.00	1'720'000.00	1'505'332.93	1'505'332.93
8710	Elektrizität	1'415'000.00	1'415'000.00	1'720'000.00	1'720'000.00	1'505'332.93	1'505'332.93
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal EW	52'000.00		52'500.00		48'356.20	
3100.01	Büromaterial Elektrizität	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3120.01	Stromkauf	706'100.00		829'500.00		755'979.44	
3130.02	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Kommunikation, Porti)	2'300.00		2'900.00		2'417.15	
3130.03	SDL Systemdienstleistungen	32'000.00		48'800.00		26'668.52	
3130.04	Netznutzung Vorlieger	249'600.00		292'500.00		242'640.26	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand Elektrizität	23'700.00		22'700.00		23'703.98	
3134.01	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00		2'210.72	
3137.01	Steuern Elektrizität	8'800.00		8'100.00		9'566.90	
3143.01	Allgemeine Unterhalts-/ Betriebskosten Gebäude, Netz	39'400.00		52'000.00		44'959.17	
3160.01	Mieten Räumlichkeiten Elektrizität	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand Elektrizität	4'000.00		4'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Netz, Einrichtungen	68'600.00		62'300.00		68'647.00	
3409.01	Zinsen Elektrizität	600.00		400.00		653.61	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.01	Einlage Spezialfinanzierung Elektrizität, Ertrag	700.00		30'000.00		62'666.20	
3604.01	KEV Kostendeckende Einspeiseververgütung	134'100.00		149'800.00		139'100.46	
3604.02	Entschädigung Gemeinwesen gemeinwirtschaftliche Anlagen	54'800.00		61'500.00		54'985.17	
3604.03	Stromreserve	13'400.00		78'100.00			
3635.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge Elektrizität	700.00		700.00		778.15	
4240.01	Erlös Energieverkauf		1'415'000.00		1'720'000.00		1'505'332.93
879	Energie allgemein	11'500.00	2'000.00	11'000.00	2'000.00	15'112.95	6'887.60
8790	Energie allgemein	11'500.00	2'000.00	11'000.00	2'000.00	15'112.95	6'887.60
3130.01	Mitgliedschaft Trägerverein Energiestadt, Energieberatung	1'500.00		1'500.00		872.80	
3132.01	Label Energiestadt Region Stalden	8'000.00		1'000.00		80.70	
3132.02	Kommunaler Richtplan Energie			7'500.00		10'000.00	
3199.01	Betriebsaufwand Photovoltaikanlage Schulanlage	2'000.00		1'000.00		4'159.45	
4250.01	Verkauf Sonnenenergie Photovoltaikanlage Schulanlage		2'000.00		2'000.00		6'887.60
4630.01	Bundesbeiträge Projektförderung Energie Schweiz						
9	Finanzen und Steuern	496'800.00	5'028'000.00	440'100.00	5'112'700.00	542'562.86	5'775'952.54
91	Steuern	26'000.00	3'180'000.00	25'800.00	3'180'000.00	29'181.54	3'822'688.61
910	Steuern natürliche Personen	26'000.00	2'530'000.00	25'800.00	2'530'000.00	29'181.54	3'159'062.91
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	26'000.00	2'530'000.00	25'800.00	2'530'000.00	29'181.54	3'159'062.91
3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	1'000.00		800.00		1'470.54	
3602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke Art. 188 StG	25'000.00		25'000.00		27'711.00	
4000.01	Einkommenssteuern		1'850'000.00		1'850'000.00		1'988'427.05

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.01	Vermögenssteuern		400'000.00		410'000.00		400'491.40
4002.01	Quellensteuern		130'000.00		120'000.00		440'229.16
4008.01	Kopfsteuern		8'000.00		8'000.00		7'719.95
4021.01	Grundstücksteuern natürliche Personen		100'000.00		100'000.00		109'972.80
4022.03	Grundstückgewinnsteuern		10'000.00		10'000.00		30'580.60
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'000.00		5'000.00		148'892.55
4033.01	Hundesteuern		9'000.00		9'000.00		10'540.00
4270.01	Steuerbussen natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		
4602.01	Steuern auf überbaute Grundstücke Art. 188 StG		17'000.00		17'000.00		22'209.40
911	Steuern juristische Personen		650'000.00		650'000.00		663'625.70
9110	Steuern juristische Personen		650'000.00		650'000.00		663'625.70
4010.01	Gewinnsteuern		270'000.00		270'000.00		251'373.10
4011.01	Kapitalsteuern		130'000.00		130'000.00		135'539.20
4021.01	Grundstücksteuern juristische Personen		250'000.00		250'000.00		276'713.40
93	Finanz- und Lastenausgleich	49'000.00		50'500.00		44'162.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	49'000.00		50'500.00		44'162.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	49'000.00		50'500.00		44'162.00	
3621.60	Beitrag interkommunaler Finanzausgleich	49'000.00		50'500.00		44'162.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
95	Ertragsanteile, übrige	307'000.00	1'676'800.00	307'000.00	1'763'500.00	345'095.99	1'664'345.43
950	Ertragsanteile, übrige	307'000.00	1'676'800.00	307'000.00	1'763'500.00	345'095.99	1'664'345.43
9500	Ertragsanteile, übrige	307'000.00	1'676'800.00	307'000.00	1'763'500.00	345'095.99	1'664'345.43
3130.01	Jahreskosten Energie KW Ackersand 1 AG	260'000.00		260'000.00		293'904.29	
3611.01	Anteil am Landschaftsfranken	7'000.00		7'000.00		6'985.15	
3611.02	Fonds Gewässerverbauungen	40'000.00		40'000.00		44'206.55	
4100.01	Gratisenergie		30'000.00		30'000.00		34'199.60
4120.01	Wasserrechtszinsen		830'000.00		830'000.00		908'975.80
4120.03	Kiesausbeutungsgebühren		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4240.01	Abgeltung Benützung gemeinwirtschaftliche Anlagen		54'800.00		61'500.00		54'985.17
4250.01	Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG		750'000.00		830'000.00		654'123.95
4601.11	Wirtschaftspatente und Konzessionen		2'000.00		2'000.00		2'060.91
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	114'800.00	170'300.00	56'800.00	168'300.00	124'123.33	288'121.30
961	Zinsen	83'800.00	47'000.00	23'800.00	45'000.00	46'185.86	55'443.95
9610	Zinsen	83'800.00	47'000.00	23'800.00	45'000.00	46'185.86	55'443.95
3130.01	Bank- und Postgebühren	1'900.00		1'900.00		1'709.19	
3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	900.00		900.00		833.37	
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	75'000.00		15'000.00		35'335.10	
3499.01	Vergütungszinse Steuern	6'000.00		6'000.00		8'308.20	
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		12'000.00		10'000.00		18'559.87
4402.01	Zinsen für Finanzanlagen - Dividenden		35'000.00		35'000.00		36'884.08

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften und Anlagen des Finanzvermögens	31'000.00	123'300.00	33'000.00	123'300.00	77'937.47	232'677.35
9630	Liegenschaften und Anlagen des Finanzvermögens	31'000.00	123'300.00	33'000.00	123'300.00	77'937.47	232'677.35
3120.01	Ver- und Entsorgung FV	10'000.00		1'500.00		12'610.35	
3430.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke, Liegenschaften FV	1'000.00		1'000.00		2'541.05	
3431.01	Nebenkosten Liegenschaften FV	19'000.00		28'500.00		19'081.85	
3439.01	Sachversicherungen FV	1'000.00		2'000.00		64.22	
3511.01	Einlage Fonds Ansparanteil 2910.03 U. Merjenstrasse 5					43'640.00	
4411.01	Buchgewinne Verkauf Grundstücke						60'000.00
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		103'300.00		103'300.00		113'297.60
4439.01	Übriger Liegenschaftsertrag FV (Nebenkosten)		20'000.00		20'000.00		22'459.75
4511.01	Entnahme Fonds Ansparanteil 2910.03 U. Merjenstrasse 5						36'920.00
97	Rückverteilungen		900.00		900.00		797.20
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		900.00		797.20
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		900.00		900.00		797.20
4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe		900.00		900.00		797.20
Total Aufwand/Ertrag		8'571'500.00	8'651'000.00	8'863'300.00	9'152'300.00	8'989'175.91	9'744'495.37
Ertragsüberschuss		79'500.00		289'000.00		755'319.46	
TOTAL		8'651'000.00	8'651'000.00	9'152'300.00	9'152'300.00	9'744'495.37	9'744'495.37

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	483'500.00		917'000.00		1'390'111.87	
02	Allgemeine Dienste	483'500.00		917'000.00		1'390'111.87	
022	Allgemeine Dienste			10'000.00		148'083.05	
0220	Allgemeine Dienste			10'000.00		148'083.05	
5060.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte			10'000.00		5'684.70	
5090.01	Erneuerung Schlüsselanlagesysteme öffentliche Gebäude					76'993.00	
5090.02	Erneuerung Brandmeldeanlage Gemeindeganzlei					18'698.55	
5200.01	Anschaffung und Anpassung Software					6'261.55	
5290.01	Honorare Fachexperten, Studie Geschäftsverwaltung					40'445.25	
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	483'500.00		907'000.00		1'242'028.82	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			620'000.00		1'242'028.82	
5000.01	Grundstücke Pfarrei Parz 1410, 1411, 1412, 872, 933, 880			180'000.00			
5040.01	Gemeindeverwaltung					78'181.77	
5040.02	Katakombe			40'000.00		5'020.60	
5040.03	Dorfzentrum: Dorfmarkt und Bistro					400'698.10	
5040.04	Dorfzentrum: Dorfmarkt und Bistro Innenausbau					257'464.85	
5040.05	Dorfzentrum: Zugang Gemeinde, Aussentreppe					500'663.50	
5040.07	Liegenschaften Parzellen 1310, 1311 Bahnhofstrasse 8			400'000.00			
0291	Mehrzweckanlage St. Michael	483'500.00		287'000.00			
5040.01	Ersatz Beleuchtung Mehrzweckhalle	23'500.00		40'000.00			
5040.02	Erneuerung sanitäre Anlagen Leitungen MZA St. Michael	200'000.00		200'000.00			

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03	Erneuerung Kochsysteme MZA St. Michael			22'000.00			
5040.04	Flachdachsanierung WC-Anlage Spiel- und Pauseplatz MZA			25'000.00			
5040.05	Flachdachsanierung MZA St. Michael	260'000.00					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	28'000.00	11'000.00	34'000.00	11'000.00	13'506.09	3'000.00
14	Allgemeines Rechtswesen	10'000.00	8'000.00	10'000.00	8'000.00		
140	Allgemeines Rechtswesen	10'000.00	8'000.00	10'000.00	8'000.00		
1420	Eichwesen, Kataster- und Vermessungswesen	10'000.00	8'000.00	10'000.00	8'000.00		
5290.01	Amtliche Vermessung Los 9 Alpgebiete	10'000.00		10'000.00			
6310.01	Kantonsbeitrag Amtliche Vermessung Los 9		8'000.00		8'000.00		
15	Feuerwehr	18'000.00	3'000.00	10'000.00	3'000.00	13'506.09	3'000.00
150	Feuerwehr	18'000.00	3'000.00	10'000.00	3'000.00	13'506.09	3'000.00
1500	Feuerwehr	18'000.00	3'000.00	10'000.00	3'000.00	13'506.09	3'000.00
5060.01	Anschaffung Fahrzeuge, Maschinen und Geräte	18'000.00		10'000.00		13'506.09	
6310.01	Kantonsbeitrag Investitionen Feuerwehr		3'000.00		3'000.00		3'000.00
16	16 Verteidigung			14'000.00			
161	Militärische Verteidigung			14'000.00			
1610	Militärische Verteidigung			14'000.00			
5040.01	Militärküche			14'000.00			

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	23'500.00		123'000.00	20'000.00	85'464.55	14'000.00
21	Obligatorische Schule	23'500.00		123'000.00	20'000.00	85'464.55	14'000.00
212	Kindergarten und Primarstufe 1H - 8H			100'000.00	20'000.00	68'763.95	14'000.00
2120	Kindergarten und Primarstufe 1H - 8H			100'000.00	20'000.00	68'763.95	14'000.00
5060.01	Anschaffung Büromöbel, Maschinen und Geräte			100'000.00		52'063.30	
5200.01	Anschaffung, Anpassung immaterielle Anlagen					16'700.65	
6310.01	Kantonsbeitrag Anschaffung Möbel, Maschinen, Geräte				20'000.00		14'000.00
213	Sekundarstufe I					16'700.60	
2130	Sekundarstufe I					16'700.60	
5200.01	Anschaffung, Anpassung immaterielle Anlagen					16'700.60	
217	Schulliegenschaften	23'500.00		23'000.00			
2170	Schulliegenschaften	23'500.00		23'000.00			
5040.01	Ersatz Beleuchtung Schulanlage	23'500.00		23'000.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit	15'000.00		29'500.00		139'781.58	745.00
32	Kultur, übrige			10'000.00			
329	Kultur, übriges			10'000.00			
3290	Kulturelle Aktivitäten			10'000.00			
5060.02	Beschilderung Alt Stalu			10'000.00			

Investitionsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
33 Medien			7'500.00			
332 Massenmedien			7'500.00			
3320 Gemeindeauftritt, Informationen, Webseite			7'500.00			
5650.00 Investitionsbeitrag Erschliessung Glasfasernetz			7'500.00			
34 Sport und Freizeit	15'000.00		12'000.00		139'781.58	745.00
341 Sport	15'000.00		12'000.00		17'458.76	745.00
3410 Sport	15'000.00		12'000.00		17'458.76	745.00
5030.02 Spielerbänke, Garagentor Sportanlage Achersand					8'458.76	
5030.03 Rasenspritzeanlage Sportanlage Achersand			12'000.00		9'000.00	
5060.01 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Sportanlage	15'000.00					
6310.01 Kantonsbeitrag Sportanlage Achersand						745.00
342 Freizeit					122'322.82	
3422 Dorfplatz Märtplatz					118'003.22	
5030.01 Dorfzentrum: Dorfplatz, Skulptur, Piazza					118'003.22	
3423 Fuss- und Wanderwege, Fahrradwege					4'319.60	
5010.02 Brücke Riederchi					4'319.60	
6310.01 Kantonsbeitrag Brücke Riederchi						

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	Gesundheit	1'000.00		101'000.00		200'848.05	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime					200'000.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					200'000.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime					200'000.00	
5640.01	Betteneinkauf St. Martinsheim Visp					200'000.00	
42	Ambulante Krankenpflege			100'000.00			
421	Ambulante Krankenpflege			100'000.00			
4215	Gesundheitszentrum Region Stalden GZRS			100'000.00			
5040.01	Gesundheitszentrum Region Stalden GZRS			100'000.00			
49	Gesundheitswesen, übriges	1'000.00		1'000.00		848.05	
490	Gesundheitswesen, übriges	1'000.00		1'000.00		848.05	
4900	Gesundheitswesen, übriges	1'000.00		1'000.00		848.05	
5610.01	Investitionsbeitrag Kanton, Rettungsdienste	1'000.00		1'000.00		848.05	

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Soziale Sicherheit	254'500.00		4'000.00		52'250.18	
52	Invalidität	4'500.00		4'000.00		3'228.87	
523	Invalidenheime	4'500.00		4'000.00		3'228.87	
5230	Invalidenheime	4'500.00		4'000.00		3'228.87	
5610.01	Investitionsbeitrag Kanton, Einrichtung invalide Menschen	4'500.00		4'000.00		3'228.87	
54	Familie und Jugend	250'000.00				19'044.40	
545	Leistungen an Familien	250'000.00				19'044.40	
5450	KiTa Goldgüegi	250'000.00				19'044.40	
5040.01	Umbau KiTa - Mittagstisch	250'000.00					
5290.01	Studie Umbau KiTa - Mittagstisch					19'044.40	
57	Wirtschaftliche Hilfe					29'976.91	
572	Wirtschaftliche Hilfe					29'976.91	
5720	Wirtschaftliche Hilfe					29'976.91	
5610.01	Investitionsbeitrag Kanton, Anschaffung Software					29'976.91	

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	385'000.00		887'000.00		1'166'309.15	72'000.00
61	Strassenverkehr	385'000.00		887'000.00		1'166'309.15	72'000.00
613	Kantonsstrassen	150'000.00		170'000.00		54'873.15	
6130	Kantonsstrassen	150'000.00		170'000.00		54'873.15	
5610.01	Investitionsbeitrag Kanton, Kantonsstrassen	150'000.00		170'000.00		54'873.15	
615	Gemeindestrassen	195'000.00		717'000.00		1'111'436.00	72'000.00
6150	Gemeindestrassen	180'000.00		450'000.00		893'683.50	66'000.00
5010.01	Wegsanierungen	40'000.00		50'000.00		20'365.45	
5010.02	Gemeindestrassensanierungen	100'000.00		150'000.00		221'512.35	
5010.03	Beleuchtung Gemeindestrassen	20'000.00				54'639.35	
5010.04	Erschliessung Achersand, Parzelle 2708			200'000.00		402'281.05	
5010.07	Primarschulhausplatz, Zusatzprojekt zum Dorfzentrum					178'751.85	
5030.02	Ersatz, Erneuerung Bushaltestellen	20'000.00		50'000.00		16'133.45	
6110.01	Rückerstattungen Kanton Beleuchtung Gemeindestrassen						66'000.00
6155	Parkplätze und Parkhäuser	15'000.00		267'000.00		217'752.50	6'000.00
5030.01	Parkplatzprojekt Achersand			250'000.00			
5040.01	Dorfzentrum: Parkhaus Märtpplatz, Primarschulhausplatz					207'460.35	
5060.01	Anschaffung, Ersatz Parkuhranlagen	15'000.00		17'000.00		10'292.15	
6370.01	Ersatzgebühren für Parkplätze						6'000.00

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
619	Werkhof	40'000.00					
6190	Werkhof	40'000.00					
5060.01	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge Werkhof	40'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	727'500.00	20'000.00	361'500.00	20'000.00	376'054.15	70'080.65
71	Wasserversorgung	310'000.00	10'000.00	220'000.00	10'000.00	227'437.70	14'637.35
710	Wasserversorgung	310'000.00	10'000.00	220'000.00	10'000.00	227'437.70	14'637.35
7100	Wasserversorgung	310'000.00	10'000.00	220'000.00	10'000.00	227'437.70	14'637.35
5030.01	Sanierung und Ausbau Wasserversorgung	310'000.00		220'000.00		227'437.70	
6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		10'000.00		10'000.00		14'637.35
72	Abwasserentsorgung	240'000.00	10'000.00	100'000.00	10'000.00	121'720.25	10'926.30
720	Abwasserentsorgung	240'000.00	10'000.00	100'000.00	10'000.00	121'720.25	10'926.30
7200	Abwasserentsorgung	240'000.00	10'000.00	100'000.00	10'000.00	121'720.25	10'926.30
5030.01	Sanierung und Ausbau Abwasserentsorgung	240'000.00		100'000.00		121'720.25	
6370.01	Anschlussgebühren Abwasserentsorgung		10'000.00		10'000.00		10'926.30
73	Abfall			19'000.00		24'282.20	
730	Abfall			19'000.00		24'282.20	
7300	Abfall			19'000.00		24'282.20	
5030.01	Ersatz, Erneuerung Abfallsammelstellen			19'000.00		24'282.20	

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen	2'500.00		2'500.00		2'614.00	44'517.00
741	Gewässerverbauungen	2'500.00		2'500.00		2'614.00	44'517.00
7410	Gewässerverbauungen	2'500.00		2'500.00		2'614.00	44'517.00
5020.01	Sofortmassnahmen HWS Roorbach						
5610.01	Beteiligung 3. Rhonekorrektio	2'500.00		2'500.00		2'614.00	
6310.01	Kantonsbeitrag Sofortmassnahmen HWS Roorbach						41'282.65
6320.01	Gemeindebeitrag Sofortmassnahmen HWS Roorbach						3'234.35
77	Übriger Umweltschutz	175'000.00		20'000.00			
771	Friedhof und Bestattung	175'000.00		20'000.00			
7710	Friedhof und Bestattung	175'000.00		20'000.00			
5030.01	Sanierung und Ausbau Friedhof	175'000.00					
5290.01	Studie Friedhof, Erweiterung Urnengrabanlage			20'000.00			
8	Volkswirtschaft	80'000.00	10'000.00	232'000.00	80'000.00	243'132.34	92'688.21
81	Landwirtschaft			152'000.00	70'000.00	139'829.45	70'133.20
819	Bewässerung			152'000.00	70'000.00	139'829.45	70'133.20
8190	Bewässerung			152'000.00	70'000.00	139'829.45	70'133.20
5030.01	Sanierung und Ausbau Bewässerungsleitungen			152'000.00		139'829.45	
6300.01	Bundesbeitrag Bewässerungsanlagen				35'000.00		35'000.00
6310.01	Kantonsbeitrag Bewässerungsanlagen				35'000.00		35'000.00
6370.01	Anschlussgebühren Bewässerung						133.20

Investitionsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
87	Brennstoffe und Energie	80'000.00	10'000.00	80'000.00	10'000.00	103'302.89	22'555.01
871	Elektrizität	80'000.00	10'000.00	80'000.00	10'000.00	103'302.89	22'555.01
8710	Elektrizität	80'000.00	10'000.00	80'000.00	10'000.00	103'302.89	22'555.01
5030.01	Sanierung, Verkabelung, Ausbau Elektrizitätsnetz	80'000.00		80'000.00		103'302.89	
6370.01	Anschlussgebühren Elektrizitätsnetz		10'000.00		10'000.00		22'555.01
9	Finanzen	41'000.00	1'998'000.00	131'000.00	2'689'000.00	252'513.86	3'667'457.96
99	Nicht aufgeteilte Posten	41'000.00	1'998'000.00	131'000.00	2'689'000.00	252'513.86	3'667'457.96
999	Abschluss	41'000.00	1'998'000.00	131'000.00	2'689'000.00	252'513.86	3'667'457.96
9990	Abschluss	41'000.00	1'998'000.00	131'000.00	2'689'000.00	252'513.86	3'667'457.96
5900.01	Passivierte Einnahmen	41'000.00		131'000.00		252'513.86	
6900.01	Aktiviert Ausgaben		1'998'000.00		2'689'000.00		3'667'457.96
Total		2'039'000.00	2'039'000.00	2'820'000.00	2'820'000.00	3'919'971.82	3'919'971.82

Antrag an die Urversammlung zur Urversammlung

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

Das Budget 2025 der Gemeinde Stalden präsentiert ein zufriedenstellendes Ergebnis. So kann für Stalden ein Cash-Flow von CHF 1'400'400, Nettoinvestitionen von CHF 1'957'000 und ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 556'600 (Zunahme der Verschuldung) ausgewiesen werden.

Der Gemeinderat hat das Budget 2025 in seiner Sitzung vom 29. Oktober 2024 genehmigt und beantragt der Urversammlung vom 12. Dezember 2024 dem Budget 2025 in der vorliegenden Form zuzustimmen.

Stalden, im November 2024