



Voranschlag 2020

Auflagedossier



Inhaltsverzeichnis

Einladung zur Urversammlung	Seite 3
Einleitende Botschaft	4
- Kommentar Finanzplan	4
- Steuergrundlagen	5
- Überblick der Verwaltungsrechnung	6
- Gesamtübersicht der Jahresrechnung	7
- Laufende Rechnung nach Funktionen	9
- Laufende Rechnung nach Arten	10
- Bericht Laufende Rechnung	11
- Investitionsrechnung nach Funktionen	27
- Investitionsrechnung nach Arten	28
- Bericht Investitionsrechnung	29
- Finanzierung / Kapitalveränderung	37
Überblick Finanzkennzahlen	39
Zahlen Laufende Rechnung	41
Zahlen Investitionsrechnung	64
Finanzplan	69
Antrag an die Urversammlung	70



Einladung zur Urversammlung

Die Urversammlung wird einberufen in die Turnhalle Stalden auf

Donnerstag, 12. Dezember 2019 um 19.30 Uhr.

Traktanden

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der Urversammlung vom 6. Juni 2019
4. Voranschlag 2020
 - Orientierung über den Finanzplan 2020ff
 - Steuergrundlagen- Indexierung 2020
 - Kenntnissgabe – Genehmigung
5. Verschiedene Informationen
 - Umfahrung Stalden
 - Wohnbauprojekt Unneri Merje
 - Abwassergebühren – Tarife ab 1. Juli 2020
 - Poststelle Stalden
 - Gesundheitszentrum Stalden
6. Verschiedenes

Die Voranschlag 2020 ist abgeschlossen und liegt während der gesetzlichen Frist auf der Gemeindeganzlei auf. Das Protokoll der Urversammlung vom 6. Juni 2019 ist auf unserer Homepage www.stalden.ch (unter Verwaltung / Finanzen) aufgeschaltet oder kann auf der Gemeindeganzlei eingesehen werden.

Stalden, 8. November 2019

DIE GEMEINDEVERWALTUNG

Einleitende Botschaft

Jährlich überprüft der Gemeinderat den Finanzplan und passt diesen den neuen Gegebenheiten an. Er hat den Finanzplan 2020 und die Folgejahre überarbeitet. Die Bruttoinvestitionen für 2020 betragen CHF 3'010'000.00. Diesen stehen Einnahmen von CHF 79'700 gegenüber. Die Nettoinvestitionen von CHF 2'930'300 liegen mit CHF 1'327'800 über dem Voranschlag 2019.

Für das Jahr 2020 wird eine Selbstfinanzierungsmarge von CHF 1'149'900 ausgewiesen. Die Selbstfinanzierungsmarge entspricht dem Liquiditätsüberschuss, der sich aus der Laufenden Rechnung ergibt.

Die selbsterarbeiteten Mittel zeigen auf, wieviel der Investitionen ohne Neuverschuldung getätigt oder welche Abschreibungen vorgenommen werden können. Die Investitionen 2020 werden mit einer Neuverschuldung realisiert (Fehlbetrag CHF 1'780'400).

Aufgrund des Voranschlags 2020 wird das Pro-Kopf-Vermögen abnehmen (3'375 Franken) und das Eigenkapital wird um rund 238'900 Franken zunehmen.

Berechnung Selbstfinanzierungsmarge:

Vom Gesamtertrag der Laufenden Rechnung wird der Gesamtaufwand der Laufenden Rechnung ohne die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens und des Bilanzfehlbetrags abgezogen.

Der Finanzplan 2020 - 2024 zeigt folgendes Bild:

Finanzplan							
Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investitionsrechnung							
Total der Ausgaben	1'454'457	1'647'000	3'010'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000
Total der Einnahmen	106'022	44'500	79'700	40'000	40'000	40'000	40'000
Nettoinvestitionen	1'348'435	1'602'500	2'930'300	1'160'000	1'160'000	1'160'000	1'160'000

Die Investitionen am Ende der Planungsperiode können noch nicht genau definiert werden. Sie könnten höher ausfallen als im vorliegenden Finanzplan angenommen. Die **selbsterarbeiteten Mittel** bewegen sich zwischen CHF 1'000'000 und CHF 1'300'000 pro Jahr.

Der Finanzplan liegt gleichzeitig mit dem Voranschlag auf.

Steuergrundlagen

Der Gemeinderat beschliesst in Gemässheit des Steuergesetzes und der Finanzlage der Gemeinde für das Jahr 2020 folgende im Voranschlag 2020 berücksichtigte Steuergrundlagen:

- **Steuerkoeffizient** : 1,1 (unverändert)
- **Steuerindexierung** : 165 % (unverändert)
- **Kopfsteuer** : CHF 12.00 (unverändert)
- **Hundetaxe** : CHF 160.00 (unverändert)
- **Verzugszins** : 3.5 %
- **Rückerstattungszins** : 3.5 %
- **Ausgleichszins** : 3.5 %
- **Vergütungszins Vorauszahlungen** : 0.0 %
- **Die Steuern werden ratenweise erhoben (5-Ratensystem).**

Überblick der Verwaltungsrechnung	Rechnung 2018	Voranschlag 2019	Voranschlag 2020
--------------------------------------	------------------	---------------------	---------------------

Laufende Rechnung

Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- CHF	5'517'289.39	5'525'100.00	5'569'900.00
Ertrag	+ CHF	7'832'829.71	6'525'800.00	6'719'800.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	= CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF	2'315'540.32	1'000'700.00	1'149'900.00
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	2'315'540.32	1'000'700.00	1'149'900.00
Ordentliche Abschreibungen	- CHF	812'886.05	818'000.00	911'000.00
Zusätzliche Abschreibungen	- CHF	495'000.00	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	- CHF	-	-	-
Aufwandüberschuss	= CHF	-	-	-
Ertragsüberschuss	= CHF	1'007'654.27	182'700.00	238'900.00

Investitionsrechnung

Ausgaben	+ CHF	1'454'456.85	1'647'000.00	3'010'000.00
Einnahmen	- CHF	106'021.70	44'500.00	79'700.00
Nettoinvestitionen	= CHF	1'348'435.15	1'602'500.00	2'930'300.00
Nettoinvestitionen (negativ)	= CHF	-	-	-

Finanzierung

Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	2'315'540.32	1'000'700.00	1'149'900.00
Nettoinvestitionen	- CHF	1'348'435.15	1'602'500.00	2'930'300.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	= CHF	-	601'800.00	1'780'400.00
Finanzierungsüberschuss	= CHF	967'105.17	-	-

Gesamtübersicht der Jahresrechnung

Rechnung 2018

Voranschlag 2019

Voranschlag 2020

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	6'825'175.44		6'343'100.00		6'480'900.00	
Total des Ertrages		7'832'829.71		6'525'800.00		6'719'800.00
Ertragsüberschuss	1'007'654.27		182'700.00		238'900.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	7'832'829.71	7'832'829.71	6'525'800.00	6'525'800.00	6'719'800.00	6'719'800.00

Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	1'454'456.85		1'647'000.00		3'010'000.00	
Total der Einnahmen		106'021.70		44'500.00		79'700.00
Netto-Investitionen 3)		1'348'435.15		1'602'500.00		2'930'300.00
Total	1'454'456.85	1'454'456.85	1'647'000.00	1'647'000.00	3'010'000.00	3'010'000.00

Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	1'348'435.15		1'602'500.00		2'930'300.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		812'886.05		818'000.00		911'000.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Ver- waltungsvermögens		495'000.00		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		1'007'654.27		182'700.00		238'900.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	-		-		-	
Finanzierungsüberschuss	967'105.17		-		-	
Finanzierungsfehlbetrag		-		601'800.00		1'780'400.00
Total	2'315'540.32	2'315'540.32	1'602'500.00	1'602'500.00	2'930'300.00	2'930'300.00

Gesamtübersicht der Jahresrechnung

Rechnung 2018

Voranschlag 2019

Voranschlag 2020

Kapitalveränderung

Übertrag des Finanzierungsüberschusses		967'105.17		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	-		601'800.00		1'780'400.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		1'454'456.85		1'647'000.00		3'010'000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	106'021.70		44'500.00		79'700.00	
Übertrag der Abschreibungen	1'307'886.05		818'000.00		911'000.00	
Zunahme des Nettovermögens	1'007'654.27		182'700.00		238'900.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	2'421'562.02	2'421'562.02	1'647'000.00	1'647'000.00	3'010'000.00	3'010'000.00

3) Bemerkung: falls negativ = Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung

Überblick Laufende Rechnung:

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	424'022.08	49'176.65	527'500.00	49'700.00	520'700.00	67'700.00
1 Öffentliche Sicherheit	133'172.50	63'397.79	167'600.00	43'300.00	163'900.00	50'300.00
2 Bildung	826'697.92	375'754.75	858'000.00	369'600.00	902'200.00	361'700.00
3 Kultur, Freizeit, Kultus	445'583.96	-	439'800.00	-	481'600.00	-
4 Gesundheit	76'678.05	-	86'100.00	-	83'700.00	-
5 Soziale Wohlfahrt	555'006.61	101'653.50	590'600.00	101'200.00	594'800.00	95'200.00
6 Verkehr	844'204.67	387'630.92	826'000.00	313'000.00	805'000.00	333'500.00
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	855'982.20	662'372.00	547'000.00	461'000.00	557'000.00	461'000.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	1'099'594.65	1'070'520.75	1'177'500.00	1'103'000.00	1'177'500.00	1'103'000.00
9 Finanzen, Steuern	1'564'232.80	5'122'323.35	1'123'000.00	4'085'000.00	1'194'500.00	4'247'400.00
Total von Aufwand und Ertrag	6'825'175.44	7'832'829.71	6'343'100.00	6'525'800.00	6'480'900.00	6'719'800.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	1'007'654.27		182'700.00		238'900.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	1'298'311.60		1'421'800.00		1'396'300.00	
31 Sachaufwand	2'426'250.81		2'271'800.00		2'332'100.00	
32 Passivzinsen	14'975.56		24'000.00		23'000.00	
33 Abschreibungen	1'307'886.05		818'000.00		911'000.00	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	31'001.00		37'000.00		20'000.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	490'130.55		455'500.00		423'100.00	
36 Eigene Beiträge	997'470.56		1'091'100.00		1'154'500.00	
37 Durchlaufende Beiträge	-		2'000.00		2'000.00	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	94'576.26		101'900.00		65'400.00	
39 Interne Verrechnungen	164'573.05		120'000.00		153'500.00	
40 Steuern		3'125'864.96		2'747'000.00		2'856'000.00
41 Regalien und Konzessionen		1'068'296.35		902'500.00		932'500.00
42 Vermögenserträge		618'003.13		146'000.00		161'000.00
43 Entgelte		2'186'748.47		2'167'300.00		2'159'900.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'574.15		500.00		8'900.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		307'478.10		270'900.00		265'900.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		326'875.75		169'600.00		173'100.00
47 Durchlaufende Beiträge		-		2'000.00		2'000.00
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		33'415.75		-		7'000.00
49 Interne Verrechnungen		164'573.05		120'000.00		153'500.00
Total von Aufwand und Ertrag	6'825'175.44	7'832'829.71	6'343'100.00	6'525'800.00	6'480'900.00	6'719'800.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	1'007'654.27		182'700.00		238'900.00	

Laufende Rechnung

Allgemeine Verwaltung

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
520'700.00	67'700.00	527'500.00	49'700.00

Keine besonderen Bemerkungen.

Öffentliche Sicherheit

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
163'900.00	50'300.00	167'600.00	43'300.00

Registeramt

Daniela Berchtold-Furrer hat ab 1. Januar 2019 die Nachfolge von Bernhard Bittel angetreten. Neu ist das Registeramt in der Gemeindekanzlei integriert.

Aus diesem Grund wurde in den Konti 100.301.01 und 100.303.01 keinen Betrag mehr budgetiert. Der Aufwand für das Registerbüro wird als Gehaltsanteil Administration mit einem Betrag von CHF 18'000.00 budgetiert. Gebühreneinnahmen werden mit CHF 4'000.00 voranschlagt. Genauere Zahlen hierfür werden erst nach zirka 2 Jahren ersichtlich sein.

Polycom-Funknetz

In seiner Sitzung vom 14. Februar 2008 hat der Grosse Rat der Regierung einen Verpflichtungskredit gewährt, damit diese das Polycom-Funknetz umsetzen kann. Zudem hat er entschieden, dass die Betriebskosten des Funknetzes zu Lasten der Benutzerinnen und Benutzer gehen müssen.

Während der Umsetzungsphase wurden die Betriebskosten des Polycom-Funknetzes grösstenteils vom Kanton getragen. Der Bund übernimmt proportional zu seiner Nutzung des Walliser Funknetzes auch einen Teil der Kosten.

Bisher haben die Gemeinden nicht zur Deckung der Betriebskosten des Polycom-Funknetzes beigetragen, wie dies in Artikel 5 des Parlamentsbeschlusses vom 14. Februar 2008 vorgesehen ist.

In Absprache mit dem Vorstand des Verbands Walliser Gemeinden wurde ein Verteilungsschlüssel für die Kosten ab 1. Januar 2019 (wahrscheinliche Inkraftsetzung) beschlossen: 70 % gehen zu Lasten des Kantons und 30 % zu Lasten der Gemeinden. Letztere werden im Verhältnis zur Anzahl Einwohner aufgeteilt.

Das Departement für Sicherheit, Institutionen und Sport empfiehlt der Gemeinde einen Betrag von etwa 1 Franken pro Einwohner.

Militär:

Es liegt zur Zeit nur eine definitive Reservation für das Jahr 2020 vor, es wird wie im Vorjahr budgetiert.

Schiessübungen:

Nebst der Schiessstandbenützung von CHF 2'500.00 für die Obligatorischen Schiessübungen in Staldenried wird jeweils noch zusätzlich eine Beteiligung an den Unterhaltskosten bei der Schiessanlage SSZ Riedertal 50 m von CHF 1'000.00 voranschlagt.

Regionaler Führungsstab (Gemeinden Stalden, Embd und Törbel):

Die Urversammlung vom 9. Juni 2016 hat dem Reglement RFS Regionaler Führungsstab Stalden und Umgebung zugestimmt. Ebenfalls die Gemeinden Embd und Törbel haben das Reglement angenommen.

Kostenaufteilung gemäss Artikel 12 des Reglements:

Art. 12 Kostenaufteilung

¹ Die anfallenden Kosten für den Aufbau, Führung und den Einsatz des RFS werden gemäss folgendem Schlüssel verteilt;

- Einwohnerzahl in Prozent
- Fläche in Prozent
- Gewichtung 2/3 Einwohnerzahl und 1/3 Fläche

Embd	(Einwohner 304, Fläche 1'337 ha):	21.56%
Stalden	(Einwohner 1'093, Fläche 1'048 ha):	47.30%
Törbel	(Einwohner 477, Fläche 1'763 ha):	31.14%

Der Regionale Führungsstab unterbreitet folgende Budgetzahlen 2020:

Aufwand Personal	CHF	34'300.00
Aufwand Material	CHF	<u>9'800.00</u>
Gesamtaufwand	CHF	<u>44'100.00</u>
Anteil Gemeinde Stalden	CHF	<u>20'860.00</u>

Im Voranschlag wird folgendes erfasst - Aufteilung in der Laufenden Rechnung:

161.301.01	Entschädigung RFS	CHF	16'200.00
161.313.01	Sachaufwendungen	CHF	5'000.00

Neuer Sicherheitsbeauftragter /-delegierter ab 1. August 2019

Seit 1. Januar 2013 hat Werkhofmitarbeiter Beat Willisch das Amt als Sicherheitsbeauftragter /-delegierter der Gemeinde Stalden inne. Beat Willisch hat sein Amt per 31. Juli 2019 niedergelegt.

Es konnte in der Person von Martin Werlen ein neuer Sicherheitsbeauftragter /-delegierter gefunden werden. Er ist bereits Stabschef des Regionalen Führungsstabs. Der Gemeinderat hat ihn am 3. September 2019 als Sicherheitsbeauftragter /-delegierter der Gemeinde Stalden ab 1. August 2019 ernennt.

Die Entlöhnung findet im Rahmen der Entschädigung als Stabschef des Regionalen Führungsstabs Embd, Stalden, Töbel statt.

Bildung

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
902'200.00	361'700.00	858'000.00	369'600.00

Unentgeltlichkeit der obligatorischen Schule:

Der Kanton Wallis gewährt den Gemeinden aufgrund des Urteils des Bundesgerichts vom 7. Dezember 2017 einen Pauschalzuschuss von 90 Franken pro Schüler der obligatorischen Schulzeit. Der Kanton beteiligt sich mit einem Zuschuss von 30 Prozent, basierend auf einer durchschnittlichen Mindestpauschale von 300 Franken pro Schüler für alle Stufen von der 1H bis 11OS. Die Gemeinden übernehmen die Differenz zwischen den tatsächlichen Kosten und der kantonalen Subvention. Die Entscheidung wurde in Zusammenarbeit mit dem Verband der Walliser Gemeinden (VWG) getroffen.

Mit dem Urteil des Bundesgerichts vom 7. Dezember 2017 wurde die in Artikel 19 der Bundesverfassung verankerte Auslegung des unentgeltlichen Unterrichts in der obligatorischen Schulzeit präzisiert und betont, dass sich diese auf alle notwendigen Mittel erstreckt, die unmittelbar dem Zweck der obligatorischen Schulzeit dienen.

Die Folgen dieses Entscheids und seiner Umsetzung in den Walliser Schulen wurden untersucht. Das Wallis möchte die ausserhalb der Stundentafel stattfindenden Aktivitäten (Sportaktivitäten, kulturelle Besuche, Lager usw.) beibehalten, die integrierender Bestandteil des Programms der Schüler sind und deren Ziele im Lehrplan enthalten sind. Die Gewährleistung einer gerechten Anzahl von Schulaktivitäten für alle Walliser Schülerinnen und Schüler je nach ihrer Bildungsstufe muss ebenfalls gewährleistet sein.

Derzeit gibt es viele Modelle in den Gemeinden, um diese Kosten zu decken. Um den Anforderungen des Bundesgerichtsurteils gerecht zu werden, wählte der Staatsrat ein einfaches System, indem er eine Pauschalsubvention pro Schüler gewährt und den Gemeinden die Freiheit lässt, sich nach ihrem eigenen Ansatz zu organisieren und gleichzeitig einen Mindeststandard festzulegen.

Das Departement für Volkswirtschaft und Bildung (DVB) hat eine richtungsweisende Liste der Ausstattungen nach Bildungsstufe und der obligatorischen Kultur- und Sportaktivitäten, welche die öffentliche Hand übernehmen muss, erstellt und aktualisiert diese regelmässig. 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. In der Berechnung des letztgenannten Betrages sind die Unterhaltskosten nicht enthalten, die Eltern durch die Abwesenheit ihrer Kinder einsparen, das heisst ein Betrag von 10 bis 16 Franken pro Tag, je nach Alter des Schülers. Diese neuen Ausgaben belaufen sich für den Staat Wallis auf rund 3,2 Millionen Franken. Die Gemeinden übernehmen die Differenz zwischen den tatsächlichen Kosten (inklusive Aktivitäten ausserhalb der Stundentafel) und der kantonalen Subvention.

Diese Regelung tritt zu Beginn des Schuljahres 2019-2020, das heisst ab 1. August 2019. Die Anpassung der anderen Rechtsgrundlagen, die vom Urteil des Bundesgerichts über elterliche Kostenbeiträge betroffen sind, wird in der Regel bis Ende 2019 erfolgen.

Im Voranschlag wird folgendes erfasst:

210.310.02	Schulmaterial PS (74 x CHF 300.00)	CHF	22'200.00
210.461.02	Kantonsbeitrag 30 %	CHF	-6'700.00
211.310.02	Schulmaterial OS (19 x CHF 300.00)	CHF	5'700.00
211.461.02	Kantonsbeitrag 30 %	CHF	-1'800.00

Gemeindeanteil Gehälter Lehrpersonal:

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 3'420.00

Beteiligung für die Gemeinde Stalden:

Primarschule	72 Schüler	CHF	250'000.00
Orientierungsschule	18 Schüler	CHF	65'000.00
Institutionen	1 Schüler	CHF	3'400.00

Material und Lehrmittel PS und OS:

Hier sind keine ausserordentlichen Ausgaben vorgesehen.

Transportkosten Sekundarstufe II und Berufliches Bildungswesen:

Die Transportkosten gingen in den letzten Jahren etwas zurück, daher die Budgetanpassung. Der Kanton beteiligt sich mit 50 % an den Kosten.

Mittagstisch:

Der Mittagstisch wird im Jahr 2020 selbsttragend budgetiert.

Spezialschulen – Transportkosten der Kinder mit einer Behinderung:

Gemäss Art. 15 lit. f des Gesetzes über die Sonderschulung vom 12. Mai 2016 (GSS) gewährleistet der Staat die Finanzierung der Transporte für Kinder oder Studierende, deren Gesundheitszustand es nicht zulässt, die Reise vom Wohnort zum Schulort mit öffentlichen oder zugelassenen Verkehrsmitteln zu tätigen. Er verrechnet die Kosten an die Gesamtheit der Gemeinden entsprechend ihrer Einwohnerzahl weiter.

Budget 2020 pro Einwohner	ca.	CHF	5.81
Voranschlag 2020 Gemeinde Stalden		CHF	6'300.00

Kultur und Freizeit

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
481'600.00	-	439'800.00	-

Sportanlage Achersand:

Vom 1. Oktober 2007 bis 31. Dezember 2019 erledigte Kurt Lanz den Abwärtsdienst bei der Sportanlage im Achersand. Ab 1. Januar 2020 wird der Abwärtsdienst vom Werkhof ausgeführt.

Aus diesem Grund wurde im Konto 340.301.01 Abwärtsdienst keinen Betrag mehr budgetiert. Der Abwärtsaufwand wurde als Gehaltsanteil Werkhof 340.390.01 mit einem Betrag von CHF 16'500.00 budgetiert. Erfahrungszahlen müssen noch gesammelt werden.

Beiträge an die Römisch-Katholische Kirche:

Dieser Aufwandposten musste erneut angepasst werden.

An der Kirchenratssitzung vom 27. August 2019 wurde der Budgetantrag 2020 besprochen und beschlossen, diesen der Gemeindeverwaltung vorzulegen.

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Personalaufwand	CHF	155'800.00	CHF	156'800.00
Sachaufwand	CHF	117'500.00	CHF	87'000.00
Total Aufwand	CHF	273'300.00	CHF	243'300.00
Ertrag	CHF	59'700.00	CHF	64'900.00
<u>Mehraufwand Kultusrechnung</u>	CHF	<u>213'600.00</u>	CHF	<u>178'400.00</u>

Grösste Änderungen gegenüber 2019:

- Bei „Klein- und Hilfsmaterial Messfeier" wurde zusätzlich den Ersatz von 70 Stück Kirchengesangbücher budgetiert.
- Bei „Strom, Heizung" wurden zusätzlich die Nebenkosten Pfarrhaus budgetiert.
- Bei „Unterhalt Kult-Gebäude Grundstücke" wurden zusätzlich die Brandmeldeanlage und die entsprechenden Installationsarbeiten budgetiert.
- Bei „Unterhalt Pfarrhaus" wurde zusätzlich die Balkonsanierung budgetiert.

Der Gemeinderat genehmigte am 17. September 2019 das Budget und überweist ab 1. Januar 2020 monatlich den Budgetzwölftel (CHF 213'600.00 : 12) von CHF 17'800.00.

Gesundheit

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83'700.00	-	86'100.00	-

Sozialmedizinisches Zentrum Oberwallis

Verlustverteiler 2020 Standort Stalden

	Verlust gem. ER	Gemeindeanteile		
Aufwand laut Betriebsrechnung	689'258.11			
J. Ertrag laut Betriebsrechnung	334'972.76			
Verlust (inkl. n.a.K. 2020)	354'285.35	354'285.35		
J. Anteil Gemeinde nicht anerkannte Kosten 2020 (provisorisch)				-6'158.28
Verlust berücksichtigt durch Kanton <small>(exkl. n.a.Kosten & SPF und Cont)</small>				348'127.07
Subventionen Staat Wallis 70.00%				243'688.95
Verlust zu Lasten Gemeinden 30.00%				104'438.12
+ Anteil Gemeinden Restbeitr. Pflegefinanzierung			14'435.37	Defizit zulasten Gemeinden 2020 126'205.85
+ Anteil Gemeinden Restbeitr. Pflegefinanzierung Andere			1'174.08	Gesamteinwohnerzahl per 31.12.2017 2'612
+ Anteil Gemeinden n.a.K. 2020 provisorisch & SPF 2020			6'158.28	
Total zu Lasten der Gemeinden			126'205.85	pro Kopfbelastung Gemeindeanteil 48.32

Aufteilung zu Lasten der Gemeinden

Gemeinde	Einwohner	Verteilung nach Einwohnerzahl (per 31.12.2017)			nicht anerk. Kosten 2020 (prov.)	Total	Akonto 2020
		Verlustanteil 2020	Pflege	Andere			
Eisten	197	7'876.84	1'088.73	88.55	464.46	9'518.59	9'500.00
Embd	301	12'035.17	1'663.49	135.30	709.66	14'543.63	14'500.00
Stalden	1'101	44'022.35	6'084.74	494.89	2'595.81	53'197.79	53'200.00
Staldenried	543	21'711.29	3'000.92	244.07	1'280.22	26'236.51	26'200.00
Törbel	470	18'792.46	2'597.48	211.26	1'108.11	22'709.32	22'700.00
Total	2'612	104'438.12	14'435.37	1'174.08	6'158.28	126'205.85	126'100.00

Finanzierung der ambulanten Suchtbehandlungen:

Konto 450.361.01 Betriebskosten der ambulanten Suchtbehandlungen

Mitteilung der Dienststelle für Sozialwesen am 24. Juli 2019:

Ab dem Jahr 2020 werden die Leistungen für Suchtbehandlungen von der Dienststelle für Gesundheitswesen an die Dienststelle für Sozialwesen transferiert.

Konto neu 550.361.02 Budgetbetrag CHF 2'500.00

Der Gesamtbetrag zu Lasten der Gemeinden dürfte sich auf zirka CHF 840'000 belaufen, dies auf ein Total von CHF 2'800'000 zu Lasten der öffentlichen Hand. Der Anteil der Gemeinden wird gemäss dem Gesetz über die Harmonisierung der Finanzierung der Sozialsysteme sowie der Systeme für die soziale und berufliche Eingliederung vom 8. April 2004 aufgeteilt.

Finanzierung der Schulgesundheit:

Die Finanzierung der Schulgesundheit wird durch die Verordnung über die Schulgesundheit 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.

Der Betrag zu Lasten der Gemeinden beträgt etwa CHF 368'000 vom Gesamtbetrag zu Lasten der öffentlichen Hand von CHF 1'940'000.

Hinsichtlich des Budgets 2020 sollten gemäss Schätzung, die finanziellen Auswirkungen pro Gemeinde betreffend die Schulgesundheit in der gleichen Grössenordnung wie im Vorjahr liegen. Es werden CHF 1'000 voranschlagt.

Betriebskosten des Rettungswesens:

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 Rettungsdispositiv.

Das Betriebs- und Investitionsbudget für das Jahr 2020 (Stand Juni 2019, provisorisch) beträgt insgesamt CHF 13'201'000.00, davon gehen CHF 3'960'300.00 zulasten der Gemeinden.

Die Beteiligung der Gemeinden beträgt zirka 9.28 Franken pro Einwohner und 5.76 Rappen pro Übernachtung.

Gemäss Artikel 18 der Verordnung über das sanitätsdienstliche Rettungswesen vom 21. Dezember 2016 wird der Gemeindeanteil anhand der nachstehenden Schlüssel verteilt:

- 80 % gemäss der ständigen Bevölkerung (STATPOP);
- 20 % gemäss der Anzahl Übernachtungen (HES-SO Wallis).

Es werden CHF 9'000 voranschlagt.

Soziale Wohlfahrt

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
594'800.00	95'200.00	590'600.00	101'200.00

Kinderkrippe KiTa Goldgüegi:

Die Kindertagesstätte „Goldgüegi“ kann 12 Kinder im Alter von 3 Monaten bis zum Schuleintritt aufnehmen und ist an drei Tagen pro Woche geöffnet (Di, Do, Fr jeweils von 6.30 Uhr bis 18.00 Uhr). Der angrenzende Mittagstisch bietet Platz für bis zu 40 Kinder und ist gemäss Schulplan über Mittag geöffnet. Partnergemeinden mit Leistungsvereinbarungen sind: Eisten, Embd, Saas-Grund, St. Niklaus, Staldenried, Törbel, Saas-Balen, Saas-Almagell und Grächen.

Ausserschulisches Betreuungsangebot

Ab Schuljahr 2019-2020 ausserschulisches Angebot bis Eintritt 4H:

Verschiedene Eltern aus Stalden haben den Bedarf für eine ausserschulische Betreuung bis zum Eintritt 4H angemeldet. Die kantonale Bewilligung ist bis am 2. Oktober 2022 gültig.

Betriebskosten der Pflegeheime:

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 Langzeitpflege (PH, Pflege zu Hause, Tagespflegestrukturen) zwischen dem Kanton (70 %) und den Gemeinden (30 %) vor.

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 2020 zulasten der öffentlichen Hand werden somit erst auf Ende Jahr festgelegt. Jedoch kann für die Erstellung des Budgets 2020 die geltenden Tarife des Jahres 2019 benutzt werden.

Der Globalbetrag zulasten der Gemeinden dürfte zirka CHF 24'604'000.00 auf ein Total von CHF 82'014'000.00 betragen.

Voranschlagter Aufwand: CHF 140'000.00

Verkehr

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
805'000.00	333'500.00	826'000.00	313'000.00

Beteiligung an die vom Kanton ausgeführten Strassenarbeiten:

Der Kanton Wallis hat die Beteiligung der Gemeinde Stalden an den Unterhalts- und Baukosten der Kantonsstrassen mit CHF 85'000 budgetiert (Vorjahr: CHF 85'000).

Unterhalt Strassen und Wege:

Hier wurde der Aufwand um CHF 10'000 gegenüber dem Voranschlag 2019 erhöht. Es werden im Jahr 2020 diverse Belagsarbeiten vorgesehen.

Unterhalt und Betrieb von Maschinen und Fahrzeuge:

Infolge der hohen vorgesehenen Investitionen im Jahr 2020 wird die Ersatzbeschaffung des Werkhoftransporters verschoben. Aus diesem Grund wurden in dieser Rubrik die Aufwendungen um CHF 5'000 erhöht, da mit mehr Reparaturen zu rechnen sind.

Umwelt und
Raumordnung

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
557'000.00	461'000.00	547'000.00	461'000.00

Die Regiebetriebe **Wasser, Abwasser und Abfallbewirtschaftung** werden selbsttragend gestaltet.

Abwasserversorgung – Anpassung der Tarife per 1. Juli 2020:

Das Reglement der Gemeinde Stalden zur Beseitigung der Abwasser, homologiert durch den Staatsrat am 20. April 1983 und 25. Januar 1984, mit der Gebührenordnung, homologiert durch den Staatsrat am 9. März 1994, sieht in Artikel 2 der Gebührenordnung folgendes vor:

...

Der Gemeinderat ist befugt, Grundtaxe und Verbrauchsgebühr um maximal 20 % zu senken oder zu erhöhen, falls es die Selbsttragbarkeit der Anlage erfordert.

...

Der Regiebetrieb stellt eine Spezialfinanzierung dar, der Ertrags- oder Aufwandüberschuss wird in die Bilanz übertragen. Es verbleiben nicht mehr viel Reserven. Der Regiebetrieb konnte in den letzten zwei Jahren nicht mehr selbsttragend gestaltet werden. Die Kosten werden sehr wahrscheinlich auch nicht sinken. Gründe dafür sind

- Regionale ARA: Die Betriebskosten steigen an. Die Regionale ARA bedarf altershalber diverser Sanierungen und die Anforderungen des Gesetzgebers werden immer höher, was natürlich auch die Kosten ansteigen lässt.
- Zudem sind die Werkleitungen der Abwasserversorgung in manchen Gebieten alt, es müssen Sanierungen vorgenommen werden.

Tarife seit 1. Juli 1993:

Grundtaxe je Wohneinheit	CHF	105.00	pro Jahr
Verbrauchsgebühr	CHF	1.05	pro m ³

Bei einer Erhöhung um 20 %:

Grundtaxe je Wohneinheit	CHF	126.00	pro Jahr
Verbrauchsgebühr	CHF	1.26	pro m ³

Beispiel Abwasserrechnung Haushalt mit 2 Kinder

Heute:

	Verbrauch	Ansatz	Betrag CHF
Abwassergebühr	111 m ³	CHF 1.05	116.55
Grundtaxe Abwasser		1 Einheit	105.00
			221.55
MwSt		7.7 %	17.05
TOTAL			238.60

Erhöhung 20 %:

	Verbrauch	Ansatz	Betrag CHF
Abwassergebühr	111 m ³	CHF 1.26	139.85
Grundtaxe Abwasser		1 Einheit	126.00
			265.85
MwSt		7.7 %	20.45
TOTAL			286.30

Erhöhung in CHF			47.70
-----------------	--	--	-------

Bemerkung: Mit einer 20 %igen Erhöhung hätte für das Rechnungsjahr 2018 ein Defizit von rund CHF 5'000.00 resultiert.

Der Gemeinderat hat am 1. Oktober 2019 beschlossen, die Tarife der Abwasserversorgung ab 1. Juli 2020 um 20 % zu erhöhen.

Friedhof:

Der Aufwand für den Unterhalt Friedhof wird im Jahr 2020 um CHF 5'000.00 erhöht. Es benötigt hier eine neue Friedhoftüre.

Total budgetierter Aufwand: CHF 12'000.00

Raumplanung:

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.

Der Aufwand inklusive Baukommission wird wie im Jahr 2019 mit CHF 78'000.00 voranschlagt.

Entwicklungskonzepte:

Die Gemeinde Salden hat diesbezüglich einen Fonds gebildet für weitere Projekte der REGION STALDEN. Im Jahr 2020 ist wiederum eine Einlage von CHF 12'000.00 vorgesehen.

Volkswirtschaft

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'177'500.00	1'103'000.00	1'177'500.00	1'103'000.00

Waldbrandvorsorgekonzept Vorderes Vispताल / forstliche Erschliessungsstudien:

Nach dem verheerenden Waldbrand am 13. August 2003 in Leuk hat der Kanton, vertreten durch die Dienststelle für Wald und Landschaft und das kantonale Amt für Feuerwesen, eine kantonale Strategie zur Waldbrandbekämpfung entwickelt. Das kantonale Konzept besteht aus drei Komponenten: der Risikoprävention, der Einsatzplanung im Ernstfall und der Finanzierung. Es zeigt die Möglichkeiten zur Verminderung der Brandgefahr und die Gewährleistung von Sicherheit für Bevölkerung, Siedlungen, Infrastrukturen und Wälder auf.

Das kantonale Konzept dient zudem als Grundlage für weitergehende regionale Waldbrandvorsorgekonzepte.

Das Vorderes Vispताल figuriert gemäss dem kantonalen Konzept in einer Region mit einer mittleren - hohen Planungsdringlichkeit. Die Region des Vorderen Vispताल ist die letzte Region im Oberwallis, in der zwar ein hoher Planungsbedarf besteht, aber in der noch kein regionales Konzept in Auftrag gegeben worden ist.

Finanzen und Steuern

Voranschlag 2020		Voranschlag 2019	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'194'500.00	4'247'400.00	1'123'000.00	4'085'000.00

Steuern natürliche Personen:

Bei den Steuern der natürlichen Personen werden bei den Einkommens- und Vermögenssteuern keine wesentlichen Veränderungen erwartet. Einzig bei der Einkommenssteuer wird der Ertrag um CHF 100'000.00 erhöht. Dies aufgrund der Steuer-Simulation der Kantonalen Sektion für Gemeindefinanzen.

Steuern juristische Personen:

Besteuerung der Wasserkraftwerkgesellschaften

Bundesgerichtsentscheid vom Juni 2019 betreffend die Partnerwerkbesteuerung

Gemäss dem Bundesgericht kann das Besteuerungsmodell für Wasserkraftwerke der Walliser Steuerverwaltung auf der Grundlage des Marktpreises nicht angewendet werden. Zum anderen stellte es fest, dass auf die Kostenaufschlagsmethode zurückgegriffen werden kann. Die Besteuerung von Partnergesellschaften muss deshalb überarbeitet werden, mit dem Ergebnis, dass die öffentliche Hand Steuerausfälle verzeichnen wird.

Wasserkraftwerkgesellschaften werden meistens von mehrheitlich ausserkantonalen Partnern gehalten. Auf dem Gebiet der Wasserkraft verpflichten sich die Kraftwerkgesellschaften, Strom zugunsten der Partner zu erzeugen. Im Gegenzug bezahlen die Partner der Produktionsgesellschaft einen Betrag, der in der Höhe der jährlichen Kosten sowie einer Entschädigung entspricht.

Bei der Besteuerung der Partnergesellschaften stützte sich die Walliser Steuerverwaltung auf den Marktpreis. Das Bundesgericht war demgegenüber der Ansicht, dass der nur teilweise liberalisierte Schweizer Strommarkt es nicht erlaubt, einen Marktpreis festzulegen und es daher auf dieser Grundlage nicht möglich ist, Gewinne aufzurechnen. Hingegen befand das Bundesgericht, dass auf die Kostenaufschlagsmethode (effektive Kosten und ein Aufschlag) zurückgegriffen werden kann. Die Besteuerung der Partnergesellschaften muss deshalb überarbeitet werden, mit dem Ergebnis, dass die öffentlichen Gemeinwesen (Kanton und Gemeinden) Steuerausfälle verzeichnen werden, deren Höhe von den Anwendungsmodalitäten des vom Bundesgericht beschlossenen Besteuerungsmodells abhängt. Dieses Urteil wird jedoch keine Auswirkungen auf die Kantonsfinanzen haben, da entsprechende Rückstellungen gebildet wurden.

Die Kantonale Steuerverwaltung hat uns anschliessend mitgeteilt, dass sie nun eine Auslegung machen und sich auch mit den anderen Gebirgskantonen ab-sprechen wird, damit die Kantonale Steuerverwaltung mit der vom Bundesge-richt akzeptierten Kostenaufschlagsmethode eine Besteuerung vornehmen kann.

Bis heute liegen keine neuen Informationen vor.

Interkommunaler Finanzausgleichsfonds:

Im Jahr 2020 ist diesbezüglich ein Ertrag von CHF 8'400.00 vorgesehen.

Gestützt auf den Beschluss des Staatrats vom 5. Juni 2019, der die Beträge des inter-kommunalen Finanzausgleichs 2020 festlegt, hat das Kantonale Amt für Statistik und Finanzausgleich uns vorläufigen Beträge für das Budget 2020 betreffend den inter-kommunalen Finanzausgleich und den Härteausgleichsfonds bekanntgegeben.

Wasserrechtskonzessionen:

Die effektiven Wasserzinsen (inklusive Gratisenergie) für das Jahr 2018 betragen ins-gesamt CHF 1'034'434.05. Dieser Budgetposten wurde darum um CHF 30'000.00 auf CHF 900'000.00 erhöht.

Unterhalt Wohnungen HEIMAT:

Detail Quoten Gemeinde – Stand per 1. Oktober 2019

StWE-Nr. 681-4 / Wertquote : 41/1000

Sonderrecht an: 4 1/2 Zimmerwohnung Nr. 68 im 1. OG Ost Keller Nr. 45 im 1. OG Haus A

StWE-Nr. 681-6 / Wertquote : 54/1000

Sonderrecht an: 5 1/2 Zimmerwohnung Nr. 72 im 2. OG Ost Keller Nr. 44 im EG Haus A

StWE-Nr. 681-11 / Wertquote : 37/1000

Sonderrecht an: 3 1/2 Zimmerwohnung Nr. 81 im DG West Keller Nr. 51 im EG Haus A

StWE-Nr. 681-16 / Wertquote : 54/1000

Sonderrecht an: 5 1/2 Zimmerwohnung Nr. 74 im 2. OG Ost Keller Nr. 56 im EG Haus B

StWE-Nr. 681-18 / Wertquote : 48/1000

Sonderrecht an: 4 1/2 Zimmerwohnung Nr. 78 im 3. OG Ost Keller Nr. 62 im EG Haus B

7 Autoeinstellplätze: Wertquote 7 x 3.50/1000 Quoten = 24.50/1000

Die Treuhand Valesia AG, Visp ist mit der Verwaltung der Immobilien beauftragt. Voran-schlagt für das Jahr 2020 werden CHF 13'500.00.

Jahreskosten und 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.

Die **buchmässigen Abschreibungen** werden mit insgesamt 800'000 Franken budgetiert:

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	800'000
------------------------------------	-----	---------

Abschreibungen Regiebetriebe:

(nicht im Verwaltungsvermögen enthalten)

Wasserversorgung	CHF	70'000	
Abwasserversorgung	CHF	2'000	
Stromversorgung	CHF	<u>39'000</u>	CHF 111'000

Überblick Investitionsrechnung:

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	382'231.97	-	265'000.00	-	1'570'000.00	-
1 Öffentliche Sicherheit	23'299.70	9'588.55	46'500.00	14'500.00	74'500.00	49'700.00
2 Bildung	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Freizeit, Kultus	57'022.70	-	425'000.00	-	625'000.00	-
4 Gesundheit	-	-	1'000.00	-	101'000.00	-
5 Soziale Wohlfahrt	3'264.80	-	7'000.00	-	7'000.00	-
6 Verkehr	611'705.75	30'462.00	555'000.00	-	450'000.00	-
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	294'395.25	24'729.95	197'500.00	20'000.00	132'500.00	20'000.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	82'536.68	41'241.20	150'000.00	10'000.00	50'000.00	10'000.00
9 Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1'454'456.85	106'021.70	1'647'000.00	44'500.00	3'010'000.00	79'700.00
Ausgabenüberschuss		1'348'435.15		1'602'500.00		2'930'300.00
Einnahmenüberschuss						

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2018		Voranschlag 2019		Voranschlag 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	1'086'458.55		1'235'000.00		2'248'000.00	
52 Darlehen und Beteiligungen	-		175'000.00		525'000.00	
56 Eigene Beiträge	367'998.30		237'000.00		237'000.00	
57 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
60 Abgang von Sachgütern		-		-		-
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		41'799.95		30'000.00		30'000.00
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		-		-
63 Fakturierungen an Dritte		-		-		-
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
66 Beiträge für eigene Rechnung		64'221.75		14'500.00		49'700.00
67 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	1'454'456.85	106'021.70	1'647'000.00	44'500.00	3'010'000.00	79'700.00
Ausgabenüberschuss		1'348'435.15		1'602'500.00		2'930'300.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung sieht **Gesamtinvestitionen** in der Höhe von CHF 3'010'000 Franken vor. An **Investitionseinnahmen** werden CHF 79'700 Franken erwartet, was eine **Nettoinvestition** von CHF 2'930'300 Franken ergibt. Zieht man die **Selbstfinanzierungsmarge der laufenden Rechnung** heran, resultiert ein **Finanzierungsfehlbetrag** von CHF 1'780'400.

Allgemeine Verwaltung

Nettoinvestitionen

Erneuerungen Gemeindekanzlei-EDV:

CHF 5'000

Dorfplatzgestaltung Märtplatz:

CHF 350'000

Der Gemeinderat hat beschlossen, diesbezüglich einen Wettbewerb zu lancieren und hat einen entsprechenden Studienauftrag ausgearbeitet.

Ziel und Gegenstand des Studienauftrages:

Das bestehende Gebäude auf der Parzelle Nr. 1335 soll abgerissen werden und es soll ein multifunktionaler Dorfplatz entstehen, welcher zugleich als "Tor" zum alten Dorfkern von Stalden werden könnte.

Wärterhaus Äbibärg:

CHF 15'000

Die Gemeinde Stalden möchte das zu der Wasserleite „Äbibärgeri" gehörende Wässerwasser-Hüterhaus im Bärjgi erhalten. Dieses wurde vom Wasserhüter der Äbibärgeri bis ca. 1950 als Werkzeug und Pausenraum bei seiner nicht einfachen, aber wichtigen Arbeit an der Wasserleite genutzt.

Im ganzen Kanton Wallis gibt es nur sehr wenige solche kulturhistorischen interessanten Bauten. Gemäss Weisungen der Kantonalen Dienststellen sind solche Bauten als schützenswert eingestuft und müssen zwingend erhalten bleiben. Die Gemeinde Stalden hat mit Verurkundung vom 27. Februar 2018 das Hüterhaus beziehungsweise die Parzelle Nr. 4049 erwerben können. Das Hüterhaus befindet sich oberhalb des Weilers „Bärjgi". Die Planungsphase ist abgeschlossen, die Sanierung ist im Jahr 2020 vorgesehen.

Nettoinvestitionen**Gesundheitszentrum Bahnhofplatz 22:**

CHF 1'200'000

Dr. Daniel Eggenschwiler ist seit Sommer 2019 im Ruhestand. Die Region Stalden und seine rund 2'600 Einwohner suchen dringend nach einer geeigneten Nachfolge.

Die Immobilie auf dem Bahnhofplatz befindet sich in Zentrum von Stalden beim Bahnhof. Einer der Vorteile sind sicherlich die guten Verkehrsverbindungen nach Visp, ins Nikolai- und Saastal.

Für dieses Projekt stellt die Gemeinde Stalden die obige Immobilie zur Verfügung mit folgenden Möglichkeiten für einen Ausbau von

- Arztpraxis
- Zahnarzt
- Augenarzt
- Apotheke
- Physiotherapie
- Wohnraum
- Ärzte- oder Gesundheitszentrum

Betreffend die Finanzierung kann die Gemeinde Stalden folgende Möglichkeiten zu attraktiven Bedingungen anbieten:

- Die Gemeinde unterstützt einen Um- und Ausbau.
- Die Immobilie kann gekauft oder gemietet werden.
- Die Gemeinde bietet Miete-Kauf-Verträge an, wobei sich die Mietpreise grösstenteils als Eigenkapital anhäufen.

Baueingabe:

Die Baueingabe für ein Gesundheitszentrum Region Stalden ist in Bearbeitung.

- Die Region Stalden (Gemeinden Eisten, Embd, Stalden, Staldenried und Törbel) tritt als Gesuchstellerin auf.
- Die Gemeinde Stalden tritt als Grundeigentümerin auf.
- Die Kosten des Genehmigungsverfahrens durch das Kantonale Bausekretariat übernimmt die Gemeinde Stalden.

Nettoinvestitionen**Öffentliche Sicherheit**

Grundbuchvermessung Los VIII – Erneuerung der amtlichen Vermessung: CHF 18'000

Vermessung:

Alle bestehenden alten Vermessungen im Kanton Wallis wurden in den letzten Jahren provisorisch informatisiert und numerisiert. Dadurch konnte die amtliche Vermessung bei den Gemeinden, dem Kanton und von Dritten auf ihren Informatiksystemen bereits genutzt werden.

Diese provisorischen Numerisierungen müssen nun durch Erneuerungsarbeiten in den eidgenössischen Standard der amtlichen Vermessung AV93 überführt werden. In der Gemeinde Stalden betrifft dies den Dorfkern mit insgesamt 5 Plänen.

Im Jahr 2016 hat das Kantonale Amt für Geomatik mitgeteilt, dass laut Terminplan die Arbeiten Ende 2018 abgeschlossen sind.

Im November 2018 hat die Gemeinde Stalden den Verifikationsbericht des Amts für Geomatik geprüft und als in Ordnung befunden. Seither haben wir seitens der Kantonalen Dienststellen nichts mehr vernommen.

Feuerwehr Ersatzanschaffungen Material, Bekleidung: CHF 4'800

- Bekleidung (neue T-Shirts, Arbeitsjacken, Arbeitshosen, Handschuhe, Stiefel)
- Feuerwehrschräuche etc.

Kantonsbeitrag 40 %

Regionaler Führungsstab: CHF 2'000

NIPL Notfall- und Interventionspläne Hochwasser Seitenbäche, Lawinen, Oberflächenwasser

Neben den baulichen Schutzmassnahmen und deren immer wiederkehrenden Unterhaltmassnahmen nimmt die Notfallplanung eine zentrale Rolle im Sicherheitsdispositiv ein. Die Notfallplanung ist auf die Bewirtschaftung der Restrisiken ausgerichtet. Sie regelt den Einsatz von Behörden und Einsatzkräften im Ereignisfall. Mit dem Einsatz der erforderlichen Mittel an den neuralgischen Stellen sollen Personenschäden vermieden und Sachschäden möglichst klein gehalten werden.

Nettoinvestitionen

Mit einer strukturierten Notfallplanung kann auf unterschiedliche Situationen differenziert reagiert werden. Zudem gilt es auch auf das Unwahrscheinliche vorbereitet zu sein.

Die Notfallplanung ist ein wichtiger Bestandteil des integralen Risikomanagements. Ein integrales Risikomanagement beinhaltet eine detaillierte Gefahrenanalyse, mögliche Ereignisszenarien sowie das Verhalten von Behörden und Einsatzkräften vor, während und nach einem Ereignis. Es soll auch zu einer verbesserten Kommunikation über die Gefahren zwischen allen Beteiligten führen.

Der Kanton beteiligt sich mit 95 % an den Kosten.

Kultur und Freizeit

Glasfasernetz:

CHF 425'000

Der Baustart für die Ultrabreitbandinfrastruktur erfolgt im Jahr 2020. Der voraussichtliche Erschliessungsbeitrag beträgt:

1'101 Einwohner à CHF 350.00	CHF	385'350.00
MwSt 7.7 %	CHF	<u>29'671.95</u>

Total	CHF	415'021.95
-------	-----	------------

Zusätzlich wurden noch CHF 10'000 budgetiert für die Planung und Mitarbeit seitens der Gemeindeverwaltung (Grabarbeiten, Administration etc.)

Tribüne Sportanlage Achersand:

CHF 200'000

Der FC Stalden hat bereits im Jahr 2018 der Gemeinde eine Anfrage gestellt zur Prüfung eines Baus einer Tribüne auf der Sportanlage im Achersand.

Die Kraftwerke Mattmark AG hat im Oktober 2018 der Gemeinde mitgeteilt, dass ein Bau einer Tribüne grundsätzlich seitens der Kraftwerke Mattmark AG und der Swissgrid AG möglich sei.

Nettoinvestitionen**Gesundheit****Beteiligung Gesundheitszentrum Stalden:**

CHF 100'000

Siehe auch vorgängige Ausführungen in diesem Bericht, Seite 30.

Gründung und Finanzierung der Betriebsgesellschaft

Für die Umsetzung beziehungsweise Einrichtung, Betrieb etc. des «Gesundheitszentrum Stalden» wird die Gründung einer Betriebsgesellschaft in Betracht gezogen. Die Gemeinde würde die Lokalitäten nach dem Umbau an die Betriebsgesellschaft vermieten, oder Miete-Kauf oder andere Möglichkeiten anbieten.

Laut ersten Berechnungen der PraxaMed* würde diese Betriebsgesellschaft ab dem 2. Betriebsjahr bereits einen Gewinn erzielen. Ziel wäre es, die Betriebsgesellschaft nach spätestens 6 Jahren abzustossen, zum Beispiel mit einem Verkauf an die Betreiber. (Ärzte, Apotheker etc.)

*PraxaMed unterstützt Ärzte beim Aufbau eines eigenen Ärztezentrum. PraxaMed ist kein Investor, kann aber finanziell mithelfen.

PraxaMed sieht sich als Berater und Dienstleister, welcher die Ärzte dabei begleitet und langfristig unterstützt, sowohl während des gesamten, arbeitsintensiven Aufbaus als auch als operativer und administrativer Partner in der anschliessenden Betriebsphase. Wenn notwendig, stellt PraxaMed auch Kapital zur Verfügung, dies ist jedoch keine Bedingung. Die finanzielle Unterstützung der PraxaMed bildet jedoch ein starkes Zeichen gegenüber Gemeinden, Banken, Ärzten und Lieferanten, dass die Projektleitung an dieses erfolgreiche, gewinnbringende Ärztezentrum glaubt und alles unternehmen wird, damit das Projekt erfolgreich gestaltet wird.

Investitionen Rettungswesen:

CHF 1'000

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 Rettungsdispositiv. Für das Jahr 2020 sind Gesamtinvestitionen von CHF 1'745'000 vorgesehen. Der Anteil der Gemeinde beträgt voraussichtlich CHF 1'000.

Nettoinvestitionen**Soziale Wohlfahrt**

Finanzierung der Sozialsysteme sowie der Systeme für die soziale berufliche Eingliederung des Kantons Wallis, Beitrag Investitionen (Behinderte / Soziale). CHF 7'000

Verkehr

Bei den **Kantonsstrassen** ist die Gemeindebeteiligung an den Investitionskosten (inklusive Umfahrung Stalden) vorgesehen. CHF 200'000

Aufteilung Restkosten interessierte Gemeinden (ca. 4.8 Mio. Franken)

Visp	14.6138 %
Stalden	22.8649 %
Embd	2.4888 %
Grächen	5.6986 %
St. Niklaus	7.5543 %
Randa	3.2037 %
Täsch	3.9351 %
Zermatt	16.3601 %
Eisten	4.1026 %
Saas-Balen	2.956 %
Saas-Grund	4.8642 %
Saas-Fee	7.7486 %
Saas-Almagell	3.6093 %

Wegsanierungen: CHF 10'000
Bei den Gemeindewegen werden auch für 2020 Sanierungsarbeiten anstehen.

Wege des Freizeitverkehrs: CHF 10'000
Im Juni 2017 haben die Gemeinden Visp, Visperterminen, Staldenried, Stalden, Törbel, Zeneggen, Bürchen, Unterbäch, Eischoll, Raron, Embd, St. Niklaus und Grächen eine Vereinbarung unterschrieben. Das Ziel dieser Vereinbarung besteht darin, den Mountainbike-Sport und -Tourismus in der Region um Grächen und um Visp zu fördern.
Der Staatsrat hat an seiner Sitzung vom 13. Februar 2019 das MTB-Netz bewilligt.
Im Jahr 2020 ist die entsprechende Signalisation vorgesehen.

Nettoinvestitionen**Öffentliche Beleuchtung:**

CHF 55'000

Bei den Strassenlampen Weng und Gebiet Zer Briggu machen die Vorschaltgeräte Probleme. Die Gemeinde betrachtet es als sinnvoll, bei dieser Gelegenheit auf LED-Ersatz zu wechseln.

Geplanter LED-Ersatz 2020:

Weng, Zer Briggu, Milachru, Riti, Polleru, Pheich, Unneri Merje, Hofe und Törbelweg

Erschliessung Bauzone Achersand, Parzelle 2708:

CHF 175'000

Am 26. Juni 2019 hat die Gemeinde dem Kanton Wallis – Departement für Mobilität, Raumentwicklung und Umwelt – das Gesuch um Plangenehmigung gestellt. Die Dienststelle für Raumentwicklung DER hat dazu eine negative Vormeinung abgegeben:

Damit die Erschliessungsstrasse allenfalls positiv beurteilt werden könnte, sei vorgängig durch die Gemeinde das provisorische Siedlungsgebiet festzulegen und es seien diejenigen Bereiche mit geeigneten Massnahmen (z.B. Planungszonen) vor einer Bebauung zu bewahren, die nicht dem Bedarf der nächsten 15 Jahren entsprechen oder sich ausserhalb des Siedlungsgebietes befinden.

Die Zonennutzungsplanrevision der Gemeinde Stalden ist soweit, dass bereits am 29. August 2019 mit der Kantonalen Dienststelle für Raumentwicklung eine entsprechende Sitzung abgehalten werden konnte.

Da anhand der vorgelegten Pläne die Kantonsvertreter sich durchaus neu eine positive Vormeinung vorstellen können, wurde beim Verwaltungs- und Rechtsdiensts des Departements für Mobilität, Raumentwicklung und Umwelt auf Empfehlung der Dienststelle für Raumentwicklung eine Fristverlängerung bis zum 31. Dezember 2019 beantragt. Ansonsten würde das Bauprojekt abgeschrieben.

So hofft der Gemeinderat, dass mit den Arbeiten im Jahr 2020 begonnen werden kann. Die Fertigstellung würde im Jahr 2021 erfolgen.

Nettoinvestitionen**Umwelt und Raumordnung**

Bei der **Wasser- und Abwasserversorgung** sind Posten für die Erneuerung und Erweiterung der Anlagen budgetiert. CHF 110'000

Wasserversorgung:

Durch die Verunreinigung des Trinkwassers im Juni 2019 beziehungsweise die Ausschlagung der Quelle Petschibrunnen wird mehr Trinkwasser vom Riedbach (insgesamt 7 Quellen) bezogen. Eine Analyse – Probenahme am 7. August 2019 – zeigte, dass diese den geltenden Normen entspricht. Da jedoch die Bestimmungen und Auflagen der Dienststelle für Verbraucherschutz bezüglich Trinkwasser immer strenger werden, drängt sich eine Sanierung der Quellen im Riedbach auf.

Der Aufwand für die jetzt notwendigen Massnahmen betragen CHF 171'000.00. Für das Jahr 2020 ist ein erster Teil der notwendigen Massnahmen vorgesehen.

Gewässerverbauungen: CHF 2'500
Gemeindebeteiligung der Baukosten für das Projekt „3. Rhonekorrektur“

Volkswirtschaft

In der **Stromversorgung** sind Arbeiten für Verkabelungen und Netzausbau budgetiert. CHF 40'000

T O T A L Nettoinvestitionen

CHF 2'930'300

Finanzierung / Kapitalveränderung

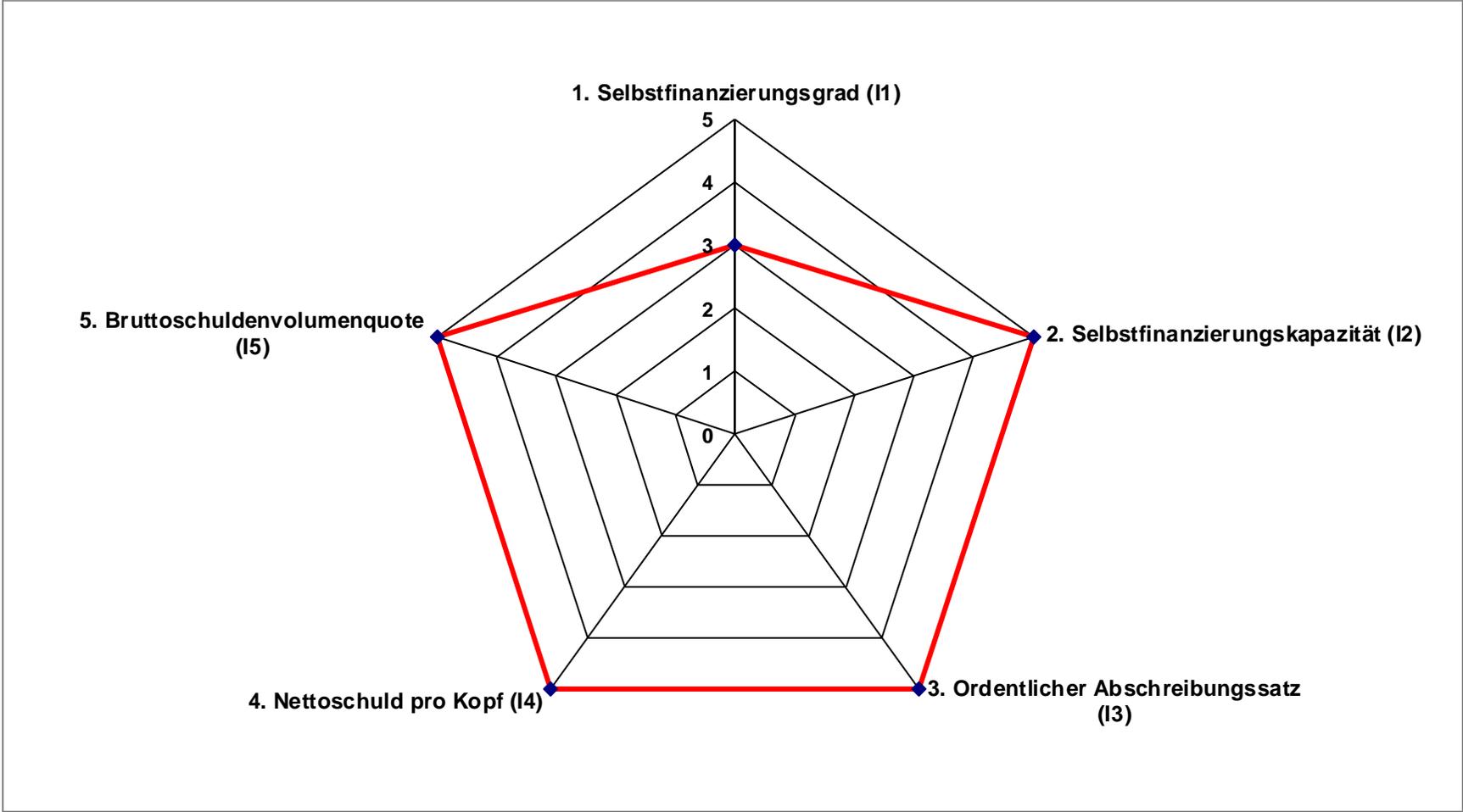
	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1. Abschluss der laufenden Rechnung						
Total Aufwand	6'480'900.00		6'343'100.00		6'825'175.44	
Total Ertrag		6'719'800.00		6'525'800.00		7'832'829.71
Ertragsüberschuss	238'900.00		182'700.00		1'007'654.27	
	6'719'800.00	6'719'800.00	6'525'800.00	6'525'800.00	7'832'829.71	7'832'829.71
2. Abschluss der Investitionsrechnung						
a) Nettoinvestitionen						
Total aktivierte Ausgaben	3'010'000.00		1'647'000.00		1'454'456.85	
Total passivierte Einnahmen		79'700.00		44'500.00		106'021.70
Nettoinvestitionen/Desinvestitionen		2'930'300.00		1'602'500.00		1'348'435.15
	3'010'000.00	3'010'000.00	1'647'000.00	1'647'000.00	1'454'456.85	1'454'456.85

Finanzierung / Kapitalveränderung

	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
b) Finanzierung						
Übernahme der Nettoinvestitionen	2'930'000.00		1'602'500.00		1'348'435.15	
Übernahme der Abschreibungen Verwaltungsvermögen		911'000.00		818'000.00		1'307'886.05
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		238'900.00		182'700.00		1'007'654.27
Einlagen in Spezialfinanzierungen		65'400.00		101'900.00		94'576.26
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	7'000.00				33'415.75	
Finanzierungsüberschuss					1'028'265.68	
Finanzierungsfehlbetrag		1'722'000.00		499'900.00		
	2'937'300.00	2'937'300.00	1'602'500.00	1'602'500.00	2'410'116.58	2'410'116.58
c) Kapitalveränderungen						
Übernahme Finanzierungsfehlbetrag	1'722'000.00		499'900.00			1'028'265.68
Übernahme Finanzierungsüberschuss				1'647'000.00		1'454'456.85
Aktivierung der Investitionsausgaben		3'010'000.00				
Passivierung der Investitionseinnahmen	79'700.00		44'500.00		106'021.710	
Passivierung der Abschreibungen	911'000.00		818'000.00		1'307'886.05	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	65'400.00		101'900.00		94'576.26	
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		7'000.00				33'415.75
Zunahme Eigenkapital	238'900.00		182'700.00		1'007'654.27	
	3'017'000.00	3'017'000.00	1'647'00.00	1'647'000.00	2'516'138.28	2'516'138.28

Überblick der Finanzkennzahlen

Grafik zu den Kennzahlen - Durchschnittswerte der drei Jahre



Kennzahlen-Entwicklung	Rechnung	Voranschlag		
	2018	2019	2020	
1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)	171.7% sehr gut	62.4% genügend	39.2% ungenügend	Der Selbstfinanzierungsgrad wird für die Beurteilung der finanziellen Verfassung verwendet. Diese Kennzahl zeigt auf, wie weit die Nettoinvestitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können, ohne dass sich das Gemeinwesen neu verschulden muss. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. Liegt dieser Wert über 100 % können Schulden abgebaut werden.
2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	30.3% sehr gut	15.6% gut	17.5% gut	Die Selbstfinanzierungskapazität gibt Auskunft über die Finanzkraft einer Gemeinde. Je höher sie ist, desto besser sind die Möglichkeiten, die Verschuldung zu verringern oder Investitionen zu realisieren und die entstandenen Kosten zu bewältigen.
3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)	11.1% genügend	11.0% genügend	10.1% genügend	Die Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden sieht Mindestabschreibungen von 10 % des Verwaltungsvermögens vor.
4. Nettoschuld pro Kopf (I4)	-5'348 klein	-4'961 klein	-3'375 klein	Die Nettoschuld pro Kopf ist eine Kennzahl, welche benutzt wird, um die Verschuldung einer Gemeinde einzuschätzen. Die Qualität dieser Kennzahl hängt im Wesentlichen von der korrekten Bewertung des kurzfristigen Finanzvermögens und der Organisationsstruktur der Gemeinde ab.
5. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)	33.6% sehr gut	47.9% sehr gut	73.0% sehr gut	Die Brutto-Schuldenvolumenquote ist eine sehr wichtige Kennzahl. Sie drückt das Volumen der Bruttoverschuldung im Verhältnis zum Finanzertrag der Laufenden Rechnung einer Gemeinde aus. Je höher diese Quote ist, desto kritischer ist die Situation der Gemeinde einzustufen.

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	520'700.00	67'700.00	527'500.00	49'700.00	424'022.08	49'176.65
01	Legislative und Exekutive	98'200.00		99'000.00		99'512.20	
011	Legislative	8'200.00		9'000.00		7'986.30	
300.01	Stimm- und Wahlbüro	5'000.00		6'000.00		4'237.50	
318.70	Rechnungsrevisoren	3'200.00		3'000.00		3'748.80	
012	Exekutive	90'000.00		90'000.00		91'525.90	
300.01	Behörden und Kommissionen	75'000.00		75'000.00		76'811.25	
303.01	Sozialaufwendungen	15'000.00		15'000.00		14'714.65	
02	Allgemeine Verwaltung	381'000.00	67'700.00	387'000.00	49'700.00	293'914.28	49'176.65
029	Allgemeine, Finanz- und Steuerverwaltung	381'000.00	67'700.00	387'000.00	49'700.00	293'914.28	49'176.65
301.01	Verwaltungspersonal	190'000.00		190'000.00		137'076.65	
303.01	AHV/IV/EO/ALV	16'000.00		16'000.00		15'736.95	
303.02	Familienzulagen	6'000.00		7'000.00		4'627.95	
304.01	Pensionskasse	20'000.00		20'000.00		14'591.90	
305.01	Krankenkasse	2'000.00		2'000.00		1'763.05	
305.02	Unfallversicherung	7'000.00		7'000.00		7'643.35	
310.01	Büromaterial und Drucksachen	9'000.00		9'000.00		8'882.74	
310.10	Gemeindemitteilungen und Informationen	10'000.00		12'000.00		7'360.45	
311.01	Ankauf von Mobiliar und Büromaschinen	10'000.00		10'000.00		3'000.00	
315.01	Unterhalt Büromobiliar und -Maschinen	11'000.00		11'000.00		8'880.22	
317.01	Empfangs- und Repräsentationsspesen	35'000.00		35'000.00		41'177.30	
317.02	Vertretungs- und Reisespesen	5'000.00		7'000.00		4'219.60	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.01	Versicherungen	5'000.00		5'000.00		4'739.50	
318.10	Inkassospesen	4'000.00		4'000.00		3'762.70	
318.20	Porto-, Postcheckspesen	15'000.00		16'000.00		12'493.67	
318.30	Telefongebühren	4'000.00		4'000.00		3'317.10	
318.60	Finanz- und Rechtsberatung	12'000.00		12'000.00		823.90	
318.61	Prozesskosten	5'000.00		5'000.00			
319.01	Beiträge Zweckverbände	15'000.00		15'000.00		13'817.25	
431.01	Kanzleigebühren		18'000.00		18'000.00		17'487.60
451.20	Entschädigung AHV-Zweigstelle		3'400.00		3'400.00		3'389.05
452.01	Bürgergemeinde für Verwaltung		300.00		300.00		300.00
452.10	Zweckverband ARA für Geschäftsführung		7'000.00		7'000.00		7'000.00
490.10	Anteil WV Gehälter und Soziallasten		9'000.00		9'000.00		9'000.00
490.20	Anteil AW Gehälter und Soziallasten		8'000.00		8'000.00		8'000.00
490.30	Anteil Gemeindetageskarten Gehälter und Soziallasten		4'000.00		4'000.00		4'000.00
490.40	Anteil Registeramt Gehälter und Soziallasten		18'000.00				
09	Nicht aufteilbare Aufgaben	41'500.00		41'500.00		30'595.60	
090	Verwaltungsgebäude	41'500.00		41'500.00		30'595.60	
301.01	Reinigungs- und Abwärtsdienst	10'000.00		10'000.00		9'211.50	
313.01	Reinigungs- und Unterhaltsmaterial	1'500.00		1'500.00		985.30	
314.01	Baulicher Unterhalt	25'000.00		25'000.00		15'990.20	
318.01	Versicherungen	5'000.00		5'000.00		4'408.60	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Sicherheit	163'900.00	50'300.00	167'600.00	43'300.00	133'172.50	63'397.79
10	Rechtsaufsicht	37'500.00	14'300.00	44'000.00	6'300.00	26'344.90	900.00
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	32'000.00	14'000.00	38'500.00	6'000.00	19'874.45	
300.01	Besoldung Schatzungskommission	2'000.00		2'000.00		2'942.75	
301.01	Besoldung Registeramt			12'000.00		12'531.00	
303.01	Soziallasten Registeramt			6'000.00			
310.01	Büromaterial und Drucksachen Registerbüro	1'000.00		500.00		825.40	
311.01	Möbiliar und Büromaschinen Registerbüro	1'000.00		1'000.00		753.90	
318.35	Katasterwesen (Nachführen Pläne)	10'000.00		17'000.00		2'821.40	
390.01	Anteil Registeramt Gehälter und Soziallasten	18'000.00					
431.01	Verursacherbeiträge an Gebäudenachführungen		10'000.00		6'000.00		
431.02	Gebühren Registeramt		4'000.00				
101	Übrige Rechtspflege		300.00		300.00		900.00
431.01	Einbürgerungen		300.00		300.00		900.00
102	Einwohner- und Fremdenkontrolle	5'500.00		5'500.00		6'470.45	
319.01	Einwohner- und Fremdenkontrolle	5'500.00		5'500.00		6'470.45	
11	Polizei	11'600.00	6'000.00	14'000.00	6'000.00	7'372.45	7'041.59
113	Gemeindepolizei	11'600.00	6'000.00	14'000.00	6'000.00	7'372.45	7'041.59
300.01	Besoldung Polizeikommissionen	1'000.00		1'000.00		877.35	
314.01	Unterhalt Videoüberwachung	1'500.00		1'500.00		1'557.35	
318.41	Dienstleistungen für Polizeiaufgaben	6'000.00		9'500.00		4'937.75	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351.01	Kantonspolizei für Gemeindeaufgaben	2'000.00		2'000.00			
351.02	Polycom-Funknetz	1'100.00					
437.02	Verkehrsbussen		6'000.00		6'000.00		7'041.59
120	Rechtsprechung	5'900.00		5'900.00		2'163.80	
300.01	Entschädigung Friedensrichter	800.00		800.00		800.00	
314.01	Sachaufwendungen Friedensrichter	100.00		100.00			
318.01	Rechtsberatungen Friedensrichter	5'000.00		5'000.00		1'363.80	
14	Feuerwehr	64'000.00	12'000.00	64'000.00	13'000.00	65'849.10	12'709.55
140	Feuerwehr	64'000.00	12'000.00	64'000.00	13'000.00	65'849.10	12'709.55
301.01	Besoldung Feuerwehr	40'000.00		40'000.00		29'667.25	
313.01	Feuerwehrmaterial und -Ausrüstung	20'500.00		20'500.00		32'737.60	
318.01	Versicherungen	2'500.00		2'500.00		2'444.25	
318.10	Hilfeleistungsfonds	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
430.01	Feuerwehrrersatz		10'000.00		11'000.00		11'360.10
461.01	Kantonsbeitrag Feuerwehrmaterial		2'000.00		2'000.00		1'349.45
15	Militärische Landesverteidigung	8'500.00	15'000.00	10'000.00	15'000.00	13'467.15	39'746.65
150	Militär	5'000.00	15'000.00	5'000.00	15'000.00	10'467.15	39'746.65
314.01	Unterhalt Militärküche	3'000.00		3'000.00		1'534.60	
318.70	Aufwendungen für Militäreinquartierung	2'000.00		2'000.00		8'932.55	
450.01	Militäreinquartierungen		15'000.00		15'000.00		39'746.65

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
151	Obl. Schiessübungen	3'500.00		5'000.00		3'000.00	
365.01	Schiessstandbenützung	3'500.00		5'000.00		3'000.00	
16	Bevölkerungs- und Kulturgüterschutz	36'400.00	3'000.00	29'700.00	3'000.00	17'975.10	3'000.00
160	Zivilschutz	15'200.00	3'000.00	15'200.00	3'000.00	11'665.50	3'000.00
313.01	Zivilschutzmaterial	4'000.00		4'000.00		1'267.60	
314.01	Unterhalt ZSA	6'000.00		6'000.00		5'795.90	
318.01	Versicherungen	5'000.00		5'000.00		4'435.40	
318.02	Alarmsystem Polyalert	200.00		200.00		166.60	
461.01	Kantonsbeitrag Zivilschutz		3'000.00		3'000.00		3'000.00
161	Regionaler Führungsstab	21'200.00		14'500.00		6'309.60	
301.01	Entschädigung RFS Region Stalden	16'200.00		9'500.00		3'494.05	
313.01	Sachaufwendungen RFS Region Stalden	5'000.00		5'000.00		2'815.55	
2	Bildung	902'200.00	361'700.00	858'000.00	369'600.00	826'697.92	375'754.75
21	Öffentliche obligatorische Schulen	670'500.00	86'200.00	626'500.00	84'100.00	608'605.27	85'914.30
210	Kindergarten und Primarschule	301'300.00	17'800.00	263'500.00	11'000.00	276'049.30	9'879.65
301.01	Löhne Beaufsichtigung Mittagsstudium	8'000.00		8'000.00		7'614.00	
303.01	Soziallasten	100.00		500.00		69.45	
310.01	Material und Lehrmittel	16'000.00		16'000.00		29'924.95	
310.02	Schulmaterial PS Unentgeltlichkeit	22'200.00					
311.01	Mobiliar und Einrichtungen	5'000.00		5'000.00		3'167.75	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.90	Sport und Spaziergänge			9'000.00		9'057.55	
361.01	Gemeindeanteil Lehrerbesoldung KG und PS	250'000.00		225'000.00		226'215.60	
436.01	Eltern an Kosten Mittagsstudi um		1'100.00		1'500.00		1'160.00
461.01	Kantonsbeitrag Unterrichtsmaterial		1'500.00		1'500.00		943.65
461.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial PS Unentgeltlichkeit		6'700.00				
462.01	Entschädigung Gemeinden Mittagsstudium		8'500.00		8'000.00		7'776.00
211	Orientierungsschule	105'700.00	5'900.00	100'000.00	11'100.00	83'945.15	9'058.80
310.01	Material und Lehrmittel	35'000.00		35'000.00		43'342.95	
310.02	Schulmaterial OS Unentgeltlichkeit	5'700.00					
361.01	Gemeindeanteil Lehrerbesoldung OS	65'000.00		65'000.00		40'602.20	
436.01	Beiträge an Kosten Mittagsstudium, Kopien		3'000.00		10'000.00		7'978.80
461.01	Kantonsbeitrag für Unterrichtsmaterial		1'100.00		1'100.00		1'080.00
461.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial OS Unentgeltlichkeit		1'800.00				
213	Sekundarstufe II: Handelsmittelschule und Kollegium	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00	8'414.00	4'207.00
364.01	Transportkosten Sekundarstufe II / 0312	10'000.00		10'000.00		8'414.00	
461.01	Beteiligung Kanton, Transportkosten Sek II / 0312		5'000.00		5'000.00		4'207.00
218	Mittagstisch	57'500.00	57'500.00	57'000.00	57'000.00	53'925.65	62'768.85
301.01	Löhne Mittagstisch	27'000.00		26'500.00		25'769.50	
303.01	Soziallasten	6'500.00		6'500.00		6'328.60	
313.01	Ankauf Lebensmittel und Getränke/Mahlzeiten	17'000.00		17'000.00		15'611.95	
313.03	Reinigungsmaterial	500.00		500.00		315.00	
314.01	Raumkosten	6'500.00		6'500.00		5'900.60	
436.01	Verkäufe Mahlzeiten		6'500.00		6'500.00		10'104.00
461.01	Kantonsbeitrag Mittagstisch		9'000.00		8'000.00		9'810.85
462.01	Entschädigung Gemeinden		42'000.00		42'500.00		42'854.00

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Schulgebäude	196'000.00		196'000.00		186'271.17	
301.01	Schulhausabwart und Aushilfen	90'000.00		90'000.00		79'645.30	
303.01	Soziallasten	20'000.00		20'000.00		18'253.85	
311.01	Mobiliarankauf	10'000.00		10'000.00			
312.01	Heizmaterial und Beleuchtung	30'000.00		30'000.00		48'151.45	
313.01	Reinigungs- und Unterhaltsmaterial	6'000.00		6'000.00		9'298.75	
314.01	Baulicher Unterhalt	30'000.00		30'000.00		22'460.57	
318.01	Versicherungen	10'000.00		10'000.00		8'461.25	
220	Spezialschulen	14'700.00	3'000.00	14'500.00	3'000.00	5'220.50	
318.01	Vorschuss Elternbeitrag für Schüler in Institutionen	3'000.00		3'000.00			
361.01	Gemeindeanteil für Schüler in Institutionen	3'400.00		3'400.00		-2'934.00	
361.02	Gemeindeanteil Transportkosten Schüler m. einer Behinderung	6'300.00		6'100.00		6'154.50	
362.01	Schulgeld Sprach- und Sportschulen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
436.01	Elternbeitrag für Schüler in Institutionen		3'000.00		3'000.00		
23	Berufsbildung	15'000.00	7'500.00	15'000.00	7'500.00	16'210.50	8'105.25
239	Berufliches Bildungswesen	15'000.00	7'500.00	15'000.00	7'500.00	16'210.50	8'105.25
364.01	Transportkosten für Lernende /0314	15'000.00		15'000.00		16'210.50	
461.01	Beteiligung Kanton, Transportkosten Lernende/0314		7'500.00		7'500.00		8'105.25
29	Übriges Bildungswesen	202'000.00	265'000.00	202'000.00	275'000.00	196'661.65	281'735.20
290	Schuldirektion und Verwaltung	182'000.00	120'000.00	182'000.00	120'000.00	177'467.65	123'095.40
300.01	Schulkommission	5'000.00		5'000.00		6'560.00	
301.01	Schuldirektion	120'000.00		120'000.00		109'415.15	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.01	Soziallasten	30'000.00		30'000.00		27'084.50	
310.01	Büromaterial, Bücher	5'000.00		5'000.00		1'425.40	
318.30	Telefongebühren	500.00		500.00		500.00	
319.01	Übriger Aufwand wie Beiträge etc.	500.00		500.00			
351.01	Gehaltsanteil Schuldirektion StV inklusive Soziallasten	21'000.00		21'000.00		32'482.60	
452.01	Gemeinden Schuldirektion		95'000.00		90'000.00		97'908.45
461.01	Kanton Schuldirektion		25'000.00		30'000.00		25'186.95
295	Schülertransporte	20'000.00		20'000.00		19'194.00	
318.80	Schülertransporte	20'000.00		20'000.00		19'194.00	
297	Schulgeld anderer Gemeinden		145'000.00		155'000.00		158'639.80
452.01	Schulgeld Orientierungsschule		120'000.00		120'000.00		126'992.10
452.02	Schulgeld Primarschule		25'000.00		35'000.00		31'647.70
3	Kultur und Freizeit	481'600.00		439'800.00		445'583.96	
30	Kulturförderung	57'500.00		53'600.00		40'691.25	
300	Bibliothek	20'500.00		20'500.00		17'215.10	
301.01	Gehälter	12'000.00		12'000.00		11'845.40	
310.01	Bücherankauf	5'000.00		5'000.00		3'488.65	
313.01	Verbrauchsmaterial Bibliothek	3'500.00		3'500.00		1'881.05	
303	Vereine	20'000.00		15'000.00		12'527.90	
301.01	Jugendcoach	5'000.00		5'000.00		1'694.55	
365.01	Beiträge an kulturelle Vereine	15'000.00		10'000.00		10'833.35	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304	Musikschulen	9'000.00		10'000.00		7'556.25	
366.01	Schulgeld Musikschulen	9'000.00		10'000.00		7'556.25	
309	Kulturförderung	8'000.00		8'100.00		3'392.00	
318.70	Unterstützung kultureller Werke	4'000.00		4'000.00			
365.02	Kulturförderung	4'000.00		4'100.00		3'392.00	
31	Denkmal- und Heimatschutz	5'000.00		5'000.00			
310	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	5'000.00		5'000.00			
366.01	Beiträge an Steinplattendächer	5'000.00		5'000.00			
34	Sport	47'500.00		45'500.00		51'243.85	
340	Sportplatz	47'500.00		45'500.00		51'243.85	
301.01	Abwärtsdienst Sportplatz			9'000.00		11'207.85	
314.01	Unterhalt Sportplatz	30'000.00		34'500.00		37'463.30	
318.01	Versicherungen	1'000.00		1'000.00		1'548.70	
390.01	Gehaltsanteil Abwart Sportplatz	16'500.00		1'000.00		1'024.00	
35	Übrige Freizeitgestaltung	151'500.00		150'800.00		175'128.36	
350	Mehrzweckanlage St. Michael	136'000.00		136'000.00		154'528.33	
314.01	Unterhalt MZA St. Michael	55'000.00		50'000.00		56'659.26	
314.02	Ersatzanschaffungen / Erneuerungen	15'000.00		20'000.00		15'865.37	
318.01	Versicherungen	6'000.00		6'000.00		5'210.65	
390.01	Gehaltsanteil Abwärts- und Reinigungspersonal MZA	60'000.00		60'000.00		76'793.05	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Altes Schulhaus	10'000.00		9'000.00		11'747.60	
314.01	Unterhalt Altes Schulhaus	9'000.00		8'000.00		10'969.95	
318.01	Versicherungen	1'000.00		1'000.00		777.65	
352	Jugendhaus	5'500.00		5'800.00		8'852.43	
314.01	Unterhalt Jugendhaus	5'000.00		5'000.00		8'343.88	
318.01	Versicherungen	500.00		800.00		508.55	
39	Kirche	220'100.00		184'900.00		178'520.50	
390	Römisch-Katholische Kirche	213'600.00		178'400.00		171'534.20	
362.01	Beiträge an die Römisch-Katholische Kirche	213'600.00		178'400.00		171'534.20	
391	Evangelisch reformierte Kirche	6'500.00		6'500.00		6'986.30	
362.01	Beiträge an die Reformierte Kirche	6'500.00		6'500.00		6'986.30	
4	Gesundheit	83'700.00		86'100.00		76'678.05	
44	Sozialmedizinisches Zentrum	53'200.00		53'100.00		45'406.00	
440	Sozialmedizinisches Zentrum	53'200.00		53'100.00		45'406.00	
365.01	Kostenanteil SMZ Stalden & Umgebung	53'200.00		53'100.00		45'406.00	
45	Krankheitsbekämpfung			3'000.00		2'095.70	
450	Alkohol- und Drogenmissbrauch			3'000.00		2'095.70	
361.01	Betriebskosten der ambulanten Suchtbehandlungen			3'000.00		2'095.70	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	Schulgesundheitsdienst	21'000.00		21'000.00		21'447.20	
460	Schulzahnärztliche Pflege	21'000.00		21'000.00		21'447.20	
361.01	schulärztliche Dienste	1'000.00		1'000.00		809.75	
366.01	Schulzahnpflege	20'000.00		20'000.00		20'637.45	
47	Lebensmittelkontrolle	500.00		1'000.00			
470	Lebensmittelkontrolle	500.00		1'000.00			
351.01	Lebensmittelkontrolle	500.00		1'000.00			
49	Übriges Gesundheitswesen	9'000.00		8'000.00		7'729.15	
490	Übriges Gesundheitswesen	9'000.00		8'000.00		7'729.15	
361.01	Betriebskosten des Rettungswesens	9'000.00		8'000.00		7'729.15	
5	Soziale Wohlfahrt	594'800.00	95'200.00	590'600.00	101'200.00	555'006.61	101'653.50
53	Sonstige Sozialversicherungen	65'000.00		70'000.00		54'801.80	
530	Ergänzungsleistungen zur AHV-IV FZ	65'000.00		70'000.00		54'801.80	
361.01	EL AHV-IV + FZ für Personen ohne Erwerbstätigkeit	65'000.00		70'000.00		54'801.80	
54	Jugendschutz	171'300.00	90'000.00	173'600.00	100'000.00	168'767.89	94'853.50
540	Jugendschutz	15'000.00		17'000.00		14'802.09	
361.01	Kosten für Jugendschutz KESB	15'000.00		17'000.00		14'802.09	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
541	Kinderkrippen	156'300.00	90'000.00	156'600.00	100'000.00	153'965.80	94'853.50
301.01	Besoldung KiTa-Leiterinnen	120'000.00		120'000.00		118'925.80	
301.02	Sonstiger Personalaufwand	200.00		500.00		50.00	
303.01	Sozialaufwendungen KiTa	26'000.00		26'000.00		26'141.60	
313.01	Verpflegung KiTa	1'500.00		1'500.00		1'686.90	
313.03	Erziehungs- und Bastelmaterial	1'000.00		1'000.00		662.35	
313.05	Hygieneartikel	500.00		500.00		541.00	
315.01	Geschirr-Wäsche	300.00		300.00		112.65	
315.02	Reinigungsmaterial	1'000.00		1'000.00		199.10	
318.01	Büromaterial und Kopien	500.00		500.00		237.95	
318.02	Fachliteratur	200.00		200.00		260.00	
318.30	Porto, Telefon, Internet	400.00		400.00		360.00	
318.40	Werbung	300.00		300.00		317.70	
318.50	Beiträge Zweckverbände	400.00		400.00		290.40	
318.80	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00		4'000.00		4'180.35	
436.01	Einnahmen KiTa		35'000.00		40'000.00		36'121.00
461.01	Kantonsbeitrag KiTa		40'000.00		40'000.00		43'538.50
462.01	Beitrag anderer Gemeinden		15'000.00		20'000.00		15'194.00
55	Invalidität	97'500.00		95'000.00		93'007.50	
550	Betriebsbeiträge	97'500.00		95'000.00		93'007.50	
361.01	Einrichtungen (Behinderte / Soziale)	95'000.00		95'000.00		93'007.50	
361.02	Suchtbehandlungen	2'500.00					

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Pflegeheime für Betagte	140'000.00		130'000.00		139'219.82	
570	Altersheime	140'000.00		130'000.00		139'219.82	
364.01	Betriebskosten der Pflegeheime	140'000.00		130'000.00		139'219.82	
58	Fürsorge	116'000.00	5'200.00	117'000.00	1'200.00	99'209.60	6'800.00
580	Individuelle Fürsorge	104'000.00	5'200.00	102'000.00	1'200.00	89'484.30	6'800.00
300.01	Besoldung Sozialdienste	3'000.00		4'000.00		1'089.15	
318.60	Fachberatungen Sozialdienste	1'000.00		1'000.00			
352.01	Familienbegleitung, Erziehungsbeistände	6'000.00		3'000.00		7'200.00	
366.01	Wirtschaftliche Hilfe	90'000.00		90'000.00		77'775.05	
366.02	Anteil Vorschüsse Unterhaltsbeiträge gem. GEVUB	4'000.00		4'000.00		3'420.10	
452.01	Burgergemeinde für Armenpflege		200.00		200.00		200.00
461.01	Rückerstattungen Kanton		5'000.00		1'000.00		6'600.00
582	Kantonaler Beschäftigungsfonds	12'000.00		15'000.00		9'725.30	
361.03	Kantonaler Beschäftigungsfonds	12'000.00		15'000.00		9'725.30	
59	Hilfsaktionen	5'000.00		5'000.00			
590	Hilfsaktionen	5'000.00		5'000.00			
365.01	Katastrophenhilfe	5'000.00		5'000.00			

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	805'000.00	333'500.00	826'000.00	313'000.00	844'204.67	387'630.92
61	Kantonsstrassen	106'000.00		142'000.00		128'971.05	
610	Kantonsstrassen	106'000.00		142'000.00		128'971.05	
361.01	Beteiligung an die vom Kanton ausgeführten Strassenarbeiten	85'000.00		85'000.00		89'644.10	
361.02	Beteiligung an den Strassenunterhalt "innerorts"	20'000.00		56'000.00		35'543.80	
362.01	Sicherheitsdienste	1'000.00		1'000.00		3'783.15	
62	Gemeindestrassen	575'000.00	307'500.00	560'000.00	287'000.00	586'948.75	358'083.92
620	Gemeindestrassen / Werkhof	575'000.00	307'500.00	560'000.00	287'000.00	586'948.75	358'083.92
301.01	Betriebspersonal (Gemeindearbeiter)	325'000.00		320'000.00		324'756.55	
301.02	Gemeindewerke	20'000.00		25'000.00		8'762.45	
303.01	Soziallasten Verkehr	85'000.00		85'000.00		85'389.15	
311.01	Ankauf von Werkzeugen	2'000.00		2'000.00		2'225.05	
311.02	Ankauf von Maschinen	5'000.00		5'000.00		4'145.25	
311.03	Persönliche Ausrüstung Gemeindeequipe	3'000.00		3'000.00		3'344.00	
312.01	Öffentliche Beleuchtung	35'000.00		35'000.00		36'510.80	
314.01	Unterhalt Strassen Wege, Plätze und Anlagen	60'000.00		50'000.00		51'968.20	
314.80	Aufwand Mutationen und Vermarkungen, Bodenerwerb	5'000.00		5'000.00		26'716.20	
315.01	Unterhalt und Betrieb von Maschinen und Fahrzeuge	30'000.00		25'000.00		37'766.35	
318.01	Versicherungen	5'000.00		5'000.00		5'364.75	
430.01	Ersatzzahlungen für Parkplätze		6'000.00		6'000.00		3'000.00
434.01	Dritte für ausgef. Arbeiten		65'000.00		60'000.00		74'442.15
434.20	Parkplatzgebühren		65'000.00		65'000.00		78'545.98
439.01	Abgeltung Benutzung gemeinwirtschaftlicher Anlagen		57'000.00		57'000.00		58'522.74

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490.20	Gehaltsanteil Wasserversorgung		12'000.00		12'000.00		37'422.00
490.30	Gehaltsanteil Abwasser		10'000.00		10'000.00		10'000.00
490.40	Gehaltsanteil Kehricht		15'000.00		15'000.00		17'494.00
490.50	Gehaltsanteil Abwart Sportplatz		16'500.00		1'000.00		1'024.00
490.60	Gehaltsanteil Abwart MZA		60'000.00		60'000.00		76'793.05
490.70	Gehaltsanteil Massnahmen Felssicherungen, Verbauungen		1'000.00		1'000.00		840.00
65	Regionalverkehr	90'000.00		90'000.00		94'168.55	
650	Regionalverkehr	90'000.00		90'000.00		94'168.55	
351.01	Kanton Finanzierung Regionalverkehr	90'000.00		90'000.00		94'168.55	
69	Übriger Verkehr	34'000.00	26'000.00	34'000.00	26'000.00	34'116.32	29'547.00
690	Fahrvergünstigungen	34'000.00	26'000.00	34'000.00	26'000.00	34'116.32	29'547.00
318.01	Ankauf Gemeindetageskarten	30'000.00		30'000.00		30'116.32	
390.01	Gehaltsanteil Verwaltungspersonal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
439.01	Verkauf Gemeindetageskarten		26'000.00		26'000.00		29'547.00
7	Umwelt und Raumordnung	557'000.00	461'000.00	547'000.00	461'000.00	855'982.20	662'372.00
70	Wasserversorgung	190'000.00	190'000.00	190'000.00	190'000.00	202'663.35	202'663.35
700	Betrieb der Wasserversorgung	190'000.00	190'000.00	190'000.00	190'000.00	202'663.35	202'663.35
301.01	Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'000.00		5'000.00		1'721.90	
314.01	Baulicher Unterhalt	90'000.00		90'000.00		71'435.85	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.01	Versicherungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
331.01	Abschreibungen	70'000.00		60'000.00		79'786.30	
380.01	Übernahme Ertragsüberschuss	3'000.00		11'000.00		297.30	
390.01	Verwaltungspersonal (Gehälter und Soziallasten)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
390.02	Interne Verrechnung Gemeindearbeiter	12'000.00		12'000.00		37'422.00	
434.01	Jährliche Wasserbenutzungsgebühr		190'000.00		190'000.00		202'663.35
71	Abwasserentsorgung	152'000.00	152'000.00	152'000.00	152'000.00	177'190.50	177'190.50
711	Betrieb der Abwasserentsorgung	152'000.00	152'000.00	152'000.00	152'000.00	177'190.50	177'190.50
301.01	Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		1'000.00		459.15	
314.01	Baulicher Unterhalt	15'000.00		15'000.00		27'180.60	
318.01	Versicherungen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
319.01	Mehrwertsteuer	4'000.00		4'000.00		4'044.30	
331.01	Abschreibungen	2'000.00		2'000.00		3'821.45	
353.01	Betriebskostenanteil ARA	110'000.00		110'000.00		121'685.00	
390.01	Verwaltungspersonal (Gehälter und Soziallasten)	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
390.02	Interne Verrechnung Gemeindearbeiter	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
434.01	Jährliche Abwassergebühr		145'000.00		152'000.00		143'774.75
480.01	Fehlbetragdeckung		7'000.00				33'415.75
72	Kehrichtentsorgung	104'000.00	104'000.00	104'000.00	104'000.00	103'206.05	103'206.05
720	Abfallbewirtschaftung	104'000.00	104'000.00	104'000.00	104'000.00	103'206.05	103'206.05
300.01	Kommission	500.00		500.00		420.95	
314.01	Sammelstellen (Unterhalt)	10'000.00		10'000.00		1'655.01	
318.01	Karton	7'000.00		6'000.00		9'238.95	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.02	Glas	8'000.00		8'000.00		7'821.65	
318.03	Aluminium / Weissblech	2'000.00		2'000.00		2'230.65	
318.04	Batterien	200.00		200.00		37.70	
318.05	Alteisen	1'000.00		1'000.00		506.40	
318.07	Altpapier	3'000.00		3'800.00		2'244.85	
318.08	Speiseöl / Altöl	1'000.00		1'000.00		1'669.25	
318.10	Sonderabfälle	1'000.00		1'000.00		1'099.95	
318.20	Gründeponie	13'800.00		14'000.00		11'133.15	
352.01	Hauskehricht mit Anlieferung	40'000.00		40'000.00		40'432.00	
352.02	Illegales Bereitstellen	500.00		500.00			
352.03	Hauskehricht ohne Anlieferung	1'000.00		1'000.00		517.20	
380.01	Übernahme Ertragsüberschuss Abfallbewirtschaftung					6'704.34	
390.02	Gemeindearbeiter Kehrichtdepot, Alteisen, Gründeponie	15'000.00		15'000.00		17'494.00	
434.01	Sackgebühren		68'000.00		68'000.00		66'297.70
434.02	Sockelgebühren		33'000.00		33'000.00		34'035.10
436.01	Entschädigung für Altglas		2'500.00		2'500.00		2'549.25
437.01	Kehrichtbussen		500.00		500.00		324.00
74	Friedhof	12'000.00	3'000.00	7'000.00	3'000.00	7'418.00	8'560.00
740	Friedhof	12'000.00	3'000.00	7'000.00	3'000.00	7'418.00	8'560.00
314.01	Unterhaltskosten	12'000.00		7'000.00		7'418.00	
434.01	Friedhofgebühren		2'000.00		2'000.00		5'500.00
434.10	Dritte für Grabumrandungen		1'000.00		1'000.00		3'060.00

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Gewässer					20'946.65	15'750.10
750	Gewässer					20'946.65	15'750.10
351.01	Unterhalt und Korrektur Flüsse					19'946.65	
351.10	Hochwasserschutzkonzept Vispe					1'000.00	
461.01	Unterhalt und Korrektur Flüsse Kantonsbeitrag						12'773.35
462.01	Gemeinden Beteiligung Hochwasserschutz						2'976.75
76	Lawinerverbauungen und Felssicherungen	2'000.00		2'000.00		18'366.55	
760	Lawinerverbauungen und Felssicherungen	2'000.00		2'000.00		18'366.55	
318.01	Sicherheitsmassnahmen	1'000.00		1'000.00		17'526.55	
390.01	Gehaltsanteil Werkhof Sicherheitsmassnahmen	1'000.00		1'000.00		840.00	
78	Übriger Umweltschutz	2'000.00		2'000.00		1'275.80	
781	Tierkörperbeseitigung / Schlachthofabfälle	2'000.00		2'000.00		1'275.80	
364.01	Regionale Tierkörpersammelstelle	2'000.00		2'000.00		1'275.80	
79	Raumordnung	95'000.00	12'000.00	90'000.00	12'000.00	324'915.30	155'002.00
790	Raumplanung	78'000.00	12'000.00	78'000.00	12'000.00	94'028.90	13'227.85
300.01	Baukommission	8'000.00		8'000.00		7'828.75	
318.90	Raum- und Ortsplanungen	70'000.00		70'000.00		86'200.15	
431.01	Baubewilligungsgebühren		12'000.00		12'000.00		13'227.85

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
791	Entwicklungskonzepte	17'000.00		12'000.00		39'223.50	294.15
318.01	Ortsmarketing Region Stalden	5'000.00				504.80	
319.01	Ehregast VIFRA 2018					38'718.70	
380.01	Einlage Marketing Region Stalden	12'000.00		12'000.00			
452.01	Gemeinden Ortsmarketing Region Stalden						294.15
793	Unwetterschäden					191'662.90	141'480.00
314.01	Unterhalt-Reparaturen Unwetterschäden, Flurwege					191'662.90	
461.01	Kantons- und Bundesbeiträge Unwetterschäden						141'480.00
8	Volkswirtschaft	1'177'500.00	1'103'000.00	1'177'500.00	1'103'000.00	1'099'594.65	1'070'520.75
80	Landwirtschaft	39'500.00	2'000.00	39'500.00	2'000.00	35'347.25	
800	Verwaltung	7'500.00	2'000.00	7'500.00	2'000.00	5'048.45	
301.01	Viehinspektorat	1'000.00		1'000.00		929.25	
301.02	Landwirtschaftsamt, Ackerbaustelle, Kurse	3'000.00		3'000.00		2'469.20	
365.02	Zucht- und Verbesserungsbeiträge	500.00		500.00			
366.01	Künstliche Besamung	1'000.00		1'000.00		1'650.00	
376.01	Auszahlung Beiträge nicht versicherbare Schäden	2'000.00		2'000.00			
473.01	Eingang Beiträge für nicht versicherbare Schäden		2'000.00		2'000.00		
801	Wässerwasser	32'000.00		32'000.00		30'298.80	
301.01	Gemeindewerke Bewässerungsanlagen	12'000.00		12'000.00		17'693.70	
314.01	Unterhalt Bewässerungsanlagen	20'000.00		20'000.00		12'605.10	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
81	Forstwirtschaft	28'000.00		28'000.00		22'654.45	
810	Gemeindewaldungen	28'000.00		28'000.00		22'654.45	
318.01	Waldbrandvorsorgekonzept / forstl. Erschliessungsstudien	7'000.00		7'000.00			
318.90	Waldpflege	1'000.00		1'000.00		2'654.45	
365.02	Burgerschaft für Revierförster Waldpflege	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
84	Industrie, Gewerbe, Handel und Tourismus	10'000.00		10'000.00		1'367.00	
840	Industrie, Gewerbe, Handel und Tourismus	10'000.00		10'000.00		1'367.00	
365.01	Förderung von Tourismus, Industrie und Handel	10'000.00		10'000.00		1'367.00	
86	Elektrizitätsversorgung	1'100'000.00	1'101'000.00	1'100'000.00	1'101'000.00	1'040'225.95	1'070'520.75
860	Betrieb des EW	1'100'000.00	1'100'000.00	1'100'000.00	1'100'000.00	1'040'225.95	1'040'225.95
301.01	Betriebspersonal	59'000.00		59'000.00		59'458.70	
310.01	Büroinfrastruktur, Büromaterial	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
312.01	Stromankauf	430'000.00		410'000.00		287'000.35	
314.01	Unterhalt Gebäude und Netz	35'000.00		35'000.00		53'675.83	
314.02	Sonstiger Betriebsaufwand	8'000.00		10'000.00		6'784.40	
318.01	Versicherungen	2'200.00		2'200.00		2'139.35	
318.10	EDV-Dienstleistungen	19'000.00		15'000.00		27'301.84	
318.20	Porto- und Inkassospesen	1'400.00		1'400.00		1'154.25	
319.01	Steuern	4'000.00		4'000.00		6'320.45	
319.02	KEV Kostendeckende Einspeisevergütung	143'000.00		139'000.00		131'071.94	
319.03	SDL Systemdienstleistungen	10'000.00		14'500.00		19'640.10	
319.04	Netznutzung Vorlieger	215'000.00		210'000.00		234'382.44	

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319.10	Abgabe an Gemeinwesen	57'000.00		57'000.00		56'432.34	
322.01	Zinsen	3'000.00		4'000.00		3'362.76	
331.01	Abschreibungen	39'000.00		36'000.00		39'926.58	
380.01	Übernahme Ertragsüberschuss	50'400.00		78'900.00		87'574.62	
435.01	Stromverkauf		1'100'000.00		1'100'000.00		1'040'225.95
869	Photovoltaikanlage		1'000.00		1'000.00		30'294.80
427.01	Einnahmen Photovoltaikanlage		1'000.00		1'000.00		1'377.80
428.01	Ausserordentliche Erträge						28'917.00
9	Finanzen und Steuern	1'194'500.00	4'247'400.00	1'123'000.00	4'085'000.00	1'564'232.80	5'122'323.35
90	Steuern	65'000.00	2'856'000.00	68'000.00	2'747'000.00	37'232.90	3'125'864.96
900	Steuern natürliche Personen	20'000.00	2'203'000.00	18'000.00	2'097'000.00	24'637.00	2'280'781.81
341.01	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)	20'000.00		18'000.00		24'637.00	
400.01	Einkommen natürlicher Personen		1'650'000.00		1'550'000.00		1'694'579.41
400.02	Vermögen natürlicher Personen		350'000.00		350'000.00		369'794.50
400.03	Quellensteuern		85'000.00		85'000.00		88'466.45
400.04	Kopfsteuern		8'000.00		8'000.00		8'086.65
402.01	Grundstücksteuern natürliche Personen		100'000.00		95'000.00		107'627.85
402.02	Überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)		9'000.00		8'000.00		12'226.95
407.01	Steuerbussen natürliche Personen		1'000.00		1'000.00		
901	Steuern juristische Personen		635'000.00		635'000.00		766'975.30
401.01	Ertrag juristische Personen		280'000.00		280'000.00		390'462.10

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401.02	Kapital juristische Personen		120'000.00		120'000.00		135'950.15
402.01	Grundstücksteuern juristische Personen		235'000.00		235'000.00		240'563.05
905	Andere Steuern		18'000.00		15'000.00		78'107.85
403.01	Grundstückgewinnsteuer		5'000.00		3'000.00		14'213.10
405.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		5'000.00		5'000.00		54'474.75
406.01	Hundesteuern		8'000.00		7'000.00		9'420.00
909	Kantonssteuern	45'000.00		50'000.00		12'595.90	
319.01	Bezahlte Steuern	45'000.00		50'000.00		12'595.90	
92	Beiträge ohne Zweckbindung		8'400.00	19'000.00		6'364.00	
920	Finanzausgleich			19'000.00		6'364.00	
341.01	Finanzausgleichsbeiträge			19'000.00		6'364.00	
441.01	Ausserordentlicher Finanzausgleich		8'400.00				
93	Einnahmeanteile	46'000.00	933'000.00	46'000.00	903'000.00	47'510.65	1'069'870.50
93	Einnahmeanteile		500.00		500.00		1'574.15
440.01	Anteil CO2-Abgabe		500.00		500.00		1'574.15
932	Regalien und Patente	46'000.00	932'000.00	46'000.00	902'000.00	47'510.65	1'067'537.40
351.01	Anteil am Landschaftsfranken	6'000.00		6'000.00		6'649.35	
351.20	Fonds Gewässer + Deckung Elementarschäden	40'000.00		40'000.00		40'861.30	
410.01	Patente für Veranstaltungen, Märkte und Kaufleute		2'000.00		2'000.00		3'103.35
413.01	Wasserrechtskonzessionen		900'000.00		870'000.00		1'034'434.05
413.10	Kiesausbeutungsgebühren		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Laufende Rechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
933	Gemeindeanteile an kantonale Gebühren		500.00		500.00		758.95
410.01	Konzessionen für Gaststätten		500.00		500.00		758.95
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	283'500.00	450'000.00	270'000.00	435'000.00	288'773.53	926'587.89
940	Zinsen	20'000.00	35'000.00	20'000.00	35'000.00	11'612.80	43'589.78
321.01	Kurzfristige Schulden	10'000.00		10'000.00		11'612.80	
322.01	Langfristige Schulden	10'000.00		10'000.00			
422.01	Zinsen auf Guthaben und Anlagen		35'000.00		35'000.00		43'589.78
942	Liegenschaften des Finanz vermögens	263'500.00	415'000.00	250'000.00	400'000.00	277'160.73	882'998.11
319.01	Jahreskosten KW Ackersand 1 AG	230'000.00		230'000.00		246'828.35	
319.02	Unterhalt Liegenschaften	20'000.00		20'000.00		30'332.38	
319.03	Unterhalt Wohnungen HEIMAT	13'500.00					
422.01	Mieten Grundstücke und Plätze		40'000.00		40'000.00		38'675.00
423.02	Mieten Gebäude		85'000.00		70'000.00		87'250.00
424.01	Buchgewinn Bodenabtretungen						417'900.00
428.01	Ausserordentliche Erträge						293.55
435.01	Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG		290'000.00		290'000.00		338'879.56
99	Nicht aufteilbare Posten	800'000.00		720'000.00		1'184'351.72	
990	Abschreibungen	800'000.00		720'000.00		1'184'351.72	
331.10	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	800'000.00		720'000.00		689'351.72	
332.10	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibung					495'000.00	
Total Aufwand/Ertrag		6'480'900.00	6'719'800.00	6'343'100.00	6'525'800.00	6'825'175.44	7'832'829.71
Ertragsüberschuss		<i>238'900.00</i>		<i>182'700.00</i>		<i>1'007'654.27</i>	
TOTAL		6'719'800.00	6'719'800.00	6'525'800.00	6'525'800.00	7'832'829.71	7'832'829.71

Investitionsrechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	1'570'000.00		265'000.00		382'231.97	
02	Allgemeine Verwaltung	5'000.00		10'000.00		1'351.70	
029	Allgemeine Finanz- und Steuerverwaltung	5'000.00		10'000.00		1'351.70	
506.01	Erneuerung EDV/Telefon-Anlage	5'000.00		10'000.00			
506.02	Erneuerung Brandmeldeanlagen					1'351.70	
090	Nicht aufteilbare Aufgabe n	1'565'000.00		255'000.00		380'880.27	
501.01	Dorfplatzgestaltung - Märtplatz	350'000.00				8'052.20	
503.02	Wohnhaus Milachru Dachsanierung					2'828.07	
503.04	Kauf Parzellen 1335, 1336, 1337 Märtplatz					370'000.00	
503.05	Wärterhaus Äbibärg, Erneuerung	15'000.00		5'000.00			
503.06	Pfarreistadel Unner Dorf Dachsanierung			40'000.00			
503.07	Umbau Verwaltungsgebäude			180'000.00			
503.08	Turnhalle und Bühne Erneuerung			30'000.00			
506.03	Gesundheitszentrum Bahnhofplatz 22, Ausbau	1'200'000.00					
1	Öffentliche Sicherheit	74'500.00	49'700.00	46'500.00	14'500.00	23'299.70	9'588.55
10	Rechtsaufsicht	26'500.00	8'500.00	26'500.00	8'500.00	4'648.60	
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	26'500.00	8'500.00	26'500.00	8'500.00	4'648.60	
561.02	Amtliche Vermessung Los VIII Erneuerung, Gebäudeadressen	26'500.00		26'500.00		4'648.60	
660.01	Grundbuchvermessung Los VIII - Bund		4'000.00		4'000.00		
661.01	Grundbuchvermessung Los VIII - Kanton		4'500.00		4'500.00		
140	Feuerwehr	8'000.00	3'200.00	20'000.00	6'000.00	18'651.10	9'588.55
501.01	Feuerschutzreservoir Riedji					-4'699.25	
509.01	FW Ersatzanschaffungen Material, Bekleidung	8'000.00		20'000.00		23'350.35	
661.03	Kantonsbeitrag Ersatzanschaffungen Material, Bekleidung		3'200.00		6'000.00		9'588.55

Investitionsrechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
161	Regionaler Führungsstab	40'000.00	38'000.00				
509.01	NIPL Notfall- und Interventionspläne	40'000.00					
661.01	Kanton NIPL Notfall- und Interventionspläne		38'000.00				
3	Kultur und Freizeit	625'000.00		425'000.00		57'022.70	
32	Glasfasernetz	425'000.00		175'000.00			
524.02	Glasfasernetz Erschliessung	425'000.00		175'000.00			
34	Sport	200'000.00					
340	Sportplatz	200'000.00					
503.01	Sportanlage Tribüne	200'000.00					
35	Übrige Freizeitgestaltung			250'000.00		57'022.70	
350	Übrige Freizeitgestaltung			250'000.00		57'022.70	
501.01	Spielplatz Unneri Merje			250'000.00			
503.01	Spiel- und Pauseplatz MZA St. Michael					57'022.70	
4	Gesundheit	101'000.00		1'000.00			
49	Übriges Gesundheitswesen	101'000.00		1'000.00			
490	Übriges Gesundheitswesen	101'000.00		1'000.00			
524.01	Beteiligung Gesundheitszentru m Stalden	100'000.00					
561.01	Investitionen Rettungswesen	1'000.00		1'000.00			

Investitionsrechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Soziale Wohlfahrt	7'000.00		7'000.00		3'264.80	
55	Behinderte	7'000.00		7'000.00		3'264.80	
550	Betriebsbeiträge	7'000.00		7'000.00		3'264.80	
561.01	Investitionen (Behinderte / Soziale)	7'000.00		7'000.00		3'264.80	
6	Verkehr	450'000.00		555'000.00		611'705.75	30'462.00
61	Kantonsstrassen	200'000.00		200'000.00		60'084.90	
610	Kantonsstrassen	200'000.00		200'000.00		60'084.90	
561.02	Beteiligung Baukosten kantonales Strassennetz	200'000.00		200'000.00		60'084.90	
62	Gemeindestrassen	250'000.00		355'000.00		251'620.85	30'462.00
620	Gemeindestrassen	250'000.00		355'000.00		251'620.85	30'462.00
501.01	Wegsanierungen	10'000.00		25'000.00		16'785.70	
501.05	Strassensanierungen			50'000.00		96'159.35	
501.06	Parkplätze/Signalisation					43'946.65	
501.07	Anschlussprojekte Umbau Bahnhof MGB					39'551.00	
501.08	Hängebrücke Stalden - Staldenried			10'000.00			
501.11	Sanierung Tiefbauwerke			30'000.00		29'903.25	
501.12	Wege des Freizeitverkehrs	10'000.00		15'000.00			
501.14	Zufahrt West					-42'208.70	
501.15	Öffentliche Beleuchtung	55'000.00		35'000.00		67'483.60	
501.16	Erschliessung Achersand Parzelle 2708	175'000.00		175'000.00			
506.01	Erneuerung Maschinenpark Werkhof/Einrichtungen			15'000.00			
661.10	Kantonsbeitrag Sanierung Strassenbeleuchtung						30'462.00
65	Regionalverkehr					300'000.00	
650	Regionalverkehr					300'000.00	
562.01	Luftseilbahn Stalden-Staldenried-Gspon Beitrag Neubau					300'000.00	

Investitionsrechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umwelt und Raumordnung	132'500.00	20'000.00	197'500.00	20'000.00	294'395.25	24'729.95
70	Wasserversorgung	100'000.00	10'000.00	100'000.00	10'000.00	59'345.05	558.75
700	Wasserversorgungsnetz	100'000.00	10'000.00	100'000.00	10'000.00	59'345.05	558.75
503.01	Netzerweiterung und Ausbau	100'000.00		100'000.00		59'345.05	
610.01	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000.00		558.75
71	Abwasserversorgung	30'000.00	10'000.00	60'000.00	10'000.00	38'820.45	
710	Abwasserversorgungsnetz	30'000.00	10'000.00	60'000.00	10'000.00	38'820.45	
503.01	Netzerweiterung und Ausbau	30'000.00		60'000.00		38'820.45	
610.01	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000.00		
74	Friedhof					162'304.00	
740	Friedhof					162'304.00	
503.01	Dachsanierung Friedhofkapelle					32'531.25	
509.02	Friedhof Mauersanierung und Umgebung					129'772.75	
75	Verbauung	2'500.00		2'500.00		11'535.55	19'721.20
750	Verbauungen	2'500.00		2'500.00		11'535.55	19'721.20
509.03	Steinschlagverbauung Churzi Bränd - Achersand					11'535.55	
561.01	Betriebskosten Projekt 3. Rhonekorrektion	2'500.00		2'500.00			
660.03	Steinschlagverbauung Churzi Bränd - Achersand Kanton Bund						14'049.35
669.01	Steinschlagverbauung Churzi Bränd - Achersand Dritte						5'671.85
79	Raumordnung			35'000.00		22'390.20	4'450.00
790	Raumordnung			35'000.00		22'390.20	4'450.00
509.01	GEP Genereller Entwässerungsplan			35'000.00		22'390.20	
660.02	Kantonsbeitrag GEP Genereller Entwässerungsplan						4'450.00

Investitionsrechnung Voranschlag 2020		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Volkswirtschaft	50'000.00	10'000.00	150'000.00	10'000.00	82'536.68	41'241.20
80	Landwirtschaft			40'000.00			181.20
801	Wässerwasser			40'000.00			181.20
501.01	Sanierung Fassung Berieselung Rechte Talseite			40'000.00			
610.01	Anschlussgebühr Spritzwassernetz						181.20
86	EW	50'000.00	10'000.00	110'000.00	10'000.00	82'536.68	41'060.00
860	Stromversorgungsnetz	50'000.00	10'000.00	110'000.00	10'000.00	82'536.68	41'060.00
509.01	Verkabelung und Netzausbau	50'000.00		110'000.00		82'536.68	
610.01	Anschlussgebühren		10'000.00		10'000.00		41'060.00
9	Finanzen und Steuern	79'700.00	3'010'000.00	44'500.00	1'647'000.00	106'021.70	1'454'456.85
999	Passivierungen/Aktivierungen	79'700.00	3'010'000.00	44'500.00	1'647'000.00	106'021.70	1'454'456.85
590.01	Passivierungen	79'700.00		44'500.00		106'021.70	
690.01	Aktivierungen		3'010'000.00		1'647'000.00		1'454'456.85
Total Ausgaben/Einnahmen		3'010'000.00	79'700.00	1'647'000.00	44'500.00	1'454'456.85	106'021.70
Ausgabenüberschuss			<i>2'930'300.00</i>		<i>1'602'500.00</i>		<i>1'348'435.15</i>
TOTAL		3'010'000.00	3'010'000.00	1'647'000.00	1'647'000.00	1'454'456.85	1'454'456.85

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan								
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029

Laufende Rechnung

Total Aufwand	5'517'289	5'525'100	5'569'900	5'400'000	5'400'000	6'000'000	6'000'000	6'000'000	6'000'000	6'000'000	6'000'000	6'000'000
Total Ertrag	7'832'830	6'525'800	6'719'800	6'600'000	7'100'000	7'100'000	7'100'000	7'100'000	7'100'000	7'100'000	7'100'000	7'100'000
Selbstfinanzierungsmarge	2'315'540	1'000'700	1'149'900	1'200'000	1'700'000	1'100'000						
Ordentliche Abschreibungen	812'886	818'000	911'000	930'000	960'000	990'000	1'000'000	1'010'000	1'021'000	1'035'000	1'050'000	1'060'000
Zusätzliche Abschreibungen	495'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	1'007'654	182'700	238'900	270'000	740'000	110'000	100'000	90'000	79'000	65'000	50'000	40'000

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	1'454'457	1'647'000	3'010'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000
Total der Einnahmen	106'022	44'500	79'700	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Nettoinvestitionen	1'348'435	1'602'500	2'930'300	1'160'000								

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	1'348'435	1'602'500	2'930'300	1'160'000	1'160'000	1'160'000	1'160'000	1'160'000	1'160'000	1'160'000	1'160'000	1'160'000
Selbstfinanzierungsmarge	2'315'540	1'000'700	1'149'900	1'200'000	1'700'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	967'105	-601'800	-1'780'400	40'000	540'000	-60'000						

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	1'007'654	182'700	238'900	270'000	740'000	110'000	100'000	90'000	79'000	65'000	50'000	40'000
Eigenkapital	11'536'862	11'719'562	11'958'462	12'228'462	12'968'462	13'078'462	13'178'462	13'268'462	13'347'462	13'412'462	13'462'462	13'502'462
Bilanzfehlbetrag	-											

Veränderung der Verpflichtungen

Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	967'105	-601'800	-1'780'400	40'000	540'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000
Verpflichtungen	2'567'778	3'169'578	4'949'978	4'909'978	4'369'978	4'429'978	4'489'978	4'549'978	4'609'978	4'669'978	4'729'978	4'789'978

Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat hat am 29. Oktober 2019 über den Voranschlag beraten und beantragt der Urversammlung das Budget 2020 in der vorliegenden Form zu genehmigen.