

VERWALTUNGSRECHNUNG 2021

GEMEINDE STALDEN

AUFLAGEDOSSIER



Vom Gemeinderat genehmigt am 26. April 2022.

GEMEINDE STALDEN

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
Einladung zur Urversammlung	3	
Einleitende Botschaft zur Verwaltungsrechnung 2021	4	
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	5	
Gesamtüberblick der Bilanz	6	
Gesamtüberblick der Finanzkennzahlen	7	
Laufende Rechnung nach Funktionen	15	
Laufende Rechnung nach Arten	16	
Kommentar Laufende Rechnung	18	
Trinkwasser Spezialfinanzierung	39	
Abschreibungstabelle	53	
Investitionsrechnung nach Funktionen und nach Arten	55	
Kommentar Investitionsrechnung	56	
Kommentar Bilanz	75	
Eventualverpflichtungen	79	
Synoptische Tabelle	80	
Liste der Zusatzkredite	81	
Zahlen Laufende Rechnung	83	
Zahlen Investitionsrechnung	104	
Zahlen Bilanz	109	
Budgetkontrolle LR	114	
Budgetkontrolle IR	116	
Bericht der Revisionsstelle	122	

Einladung zur Urversammlung



Die Urversammlung wird einberufen in die Mehrzweckhalle St. Michael auf

Donnerstag, 2. Juni 2022 um 19.30 Uhr.

Bitte beachten Sie, dass diese Urversammlung infolge der Baustelle im Dorfzentrum in der MZA St. Michael stattfindet!

Traktanden:

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der Urversammlung vom 9. Dezember 2021
4. Verwaltungsrechnung 2021
 - Kenntnissgabe der Rechnung und des Kontrollberichts
 - Genehmigung der Verwaltungsrechnung 2021
5. Informationen über laufende Projekte
6. Verschiedenes

Die detaillierte Verwaltungsrechnung 2021 und das Protokoll der Urversammlung vom 9. Dezember 2021 liegen 20 Tage vor der Urversammlung im Gemeindebüro zur öffentlichen Einsichtnahme auf.

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

Stalden, 9. Mai 2022

DIE GEMEINDEVERWALTUNG

Einleitende Botschaft

Die Laufende Rechnung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 378'734.14 aus, dies nach Abschreibungen von über 10 % auf den Restbuchwert. Das Eigenkapital erhöht sich demnach um den Ertragsüberschuss und beträgt neu CHF 11'928'417.25.

Aus dem Finanzierungsnachweis ist ersichtlich, dass die Investitionen zu 58 % aus eigenen Mitteln bezahlt werden konnten. Der Finanzierungsfehlbetrag beträgt per Ende 2021 CHF 1'297'753.80.

Im Verwaltungsjahr 2021 sind von der Gemeinde Stalden Bruttoinvestitionen von CHF 3'932'573.72 getätigt worden. Die Investitionseinnahmen betragen CHF 837'025.40. Daraus resultieren Nettoinvestitionen von CHF 3'095'548.32. Budgetiert waren insgesamt Nettoausgaben von CHF 3'573'000.00 und liegen somit CHF 477'451.68 unter dem Budget.

So sind zum Beispiel die budgetierten Ausgaben der Beteiligung der Gemeinde am kantonalen Strassennetz tiefer ausgefallen (CHF -179'000.00) und die «Erschliessung der Bauzone Achersand» in der Höhe von CHF 175'000.00 konnte mangels Plangenehmigung seitens des Kantons nicht begonnen werden.

Das Nettovermögen pro Kopf verminderte sich von CHF 2'356.00 auf CHF 1'217.00, was jedoch immer noch bedeutet, dass die Gemeinde Stalden keine Verschuldung hat, zumal die Bruttoschuldenvolumenquote die Note «sehr gut» aufweist. Die Brutto-Schuldenvolumenquote ist eine sehr wichtige Kennzahl. Sie drückt das Volumen der Bruttoverschuldung im Verhältnis zum Finanzertrag der Laufenden Rechnung einer Gemeinde aus.

- ⇒ *Der Gemeinderat verfolgt weiterhin eine konsequente Finanzpolitik. Eine gesunde Finanzlage für unsere Gemeinde ist wichtig und bedarf grosser Aufmerksamkeit.*
- ⇒ *Die finanzielle Lage der Gemeinde Stalden ist stabil und gesund.*
- ⇒ *Die Bewertung der Beteiligungen und anderer Teile des Finanzvermögens ist angemessen.*
- ⇒ *Es zeichnen sich keine grossen strukturellen Probleme ab. Die Bevölkerungszahlen sind konstant, die Steuerbelastung sowie die Gebührentarife sind mässig.*
- ⇒ *Die Einwohnergemeinde Stalden ist in der Lage, ihren Verpflichtungen nachzukommen.*

Gesamtübersicht der Jahresrechnung						
	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	6'489'852.03		6'843'000.00		7'027'915.97	
Total des Ertrages		6'239'940.88		6'866'400.00		7'406'650.11
Ertragsüberschuss	-		23'400.00		378'734.14	
Aufwandüberschuss		249'911.15		-		-
Total	6'489'852.03	6'489'852.03	6'866'400.00	6'866'400.00	7'406'650.11	7'406'650.11
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	4'800'096.26		3'742'000.00		3'932'573.72	
Total der Einnahmen		633'142.95		169'000.00		837'025.40
Netto-Investitionen 3)		4'166'953.31		3'573'000.00		3'095'548.32
Total	4'800'096.26	4'800'096.26	3'742'000.00	3'742'000.00	3'932'573.72	3'932'573.72
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	4'166'953.31		3'573'000.00		3'095'548.32	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		1'065'344.04		1'167'000.00		1'419'060.38
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		-		23'400.00		378'734.14
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung	249'911.15		-		-	
Finanzierungsüberschuss	-		-		-	
Finanzierungsfehlbetrag		3'351'520.42		2'382'600.00		1'297'753.80
Total	4'416'864.46	4'416'864.46	3'573'000.00	3'573'000.00	3'095'548.32	3'095'548.32
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	3'351'520.42		2'382'600.00		1'297'753.80	
Übertrag der Investitionsausgaben		4'800'096.26		3'742'000.00		3'932'573.72
Übertrag der Investitionseinnahmen	633'142.95		169'000.00		837'025.40	
Übertrag der Abschreibungen	1'065'344.04		1'167'000.00		1'419'060.38	
Zunahme des Nettovermögens	-		23'400.00		378'734.14	
Abnahme des Nettovermögens		249'911.15		-		-
Total	5'050'007.41	5'050'007.41	3'742'000.00	3'742'000.00	3'932'573.72	3'932'573.72

Überblick der Bilanz und der Finanzierung			Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Mittelherkunft	Mittelverwendung
1	Aktiven	17'525'043.85	19'889'106.10		(Abnahme der Aktiven, Zunahme der Passiven)	(Zunahme der Aktiven, Abnahme der Passiven)
	Finanzvermögen	7'923'834.49	8'636'181.05			
10	Flüssige Mittel	881'148.33	1'049'904.06		-	168'755.73
11	Guthaben	2'379'284.61	2'782'022.54		-	402'737.93
12	Anlagen	4'057'496.90	4'278'896.70		-	221'399.80
13	Transitorische Aktiven	605'904.65	525'357.75		80'546.90	-
	Verwaltungsvermögen	9'585'337.98	11'261'825.92			
14	Sachgüter	9'499'337.98	11'175'825.92			
15	Darlehen und dauernde Beteiligungen	86'000.00	86'000.00			
16	Investitionsbeiträge	-	-			
17	Übrige aktivierte Ausgaben	-	-			
	Spezialfinanzierungen	15'871.38	-8'900.87			
18	Vorschüsse für Spezialfinanzierungen	15'871.38	-8'900.87		24'772.25	-
	Fehlbetrag	-	-			
19	Bilanzfehlbetrag	-	-			
2	Passiven	17'525'043.85	19'889'106.10			
	Verpflichtungen	5'421'327.01	7'355'411.31			
20	Laufende Verpflichtungen	1'342'334.26	1'835'554.11		493'219.85	-
21	Kurzfristige Schulden	-	-		-	-
22	Mittel- und langfristige Schulden	3'096'000.00	3'542'000.00		446'000.00	-
23	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	-	-		-	-
24	Rückstellungen	499'110.00	564'510.00		65'400.00	-
25	Transitorische Passiven	483'882.75	1'413'347.20		929'464.45	-
	Spezialfinanzierungen	554'033.73	605'277.54			
28	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	554'033.73	605'277.54		51'243.81	-
	Vermögen	11'549'683.11	11'928'417.25			
29	Eigenkapital	11'549'683.11	11'928'417.25			
	Finanzierungsüberschuss der Verwaltungsrechnung				-	1'297'753.80
	Finanzierungsfehlbetrag der Verwaltungsrechnung					2'090'647.26
					2'090'647.26	2'090'647.26

Überblick der Finanzkennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)	2020	2021	Durchschnitt
(Selbstfinanzierungsmarge in % der Nettoinvestitionen)	19.6%	58.1%	36.0%

Kennzahlen

$I1 \geq 100\%$	5 - sehr gut
$80\% \leq I1 < 100\%$	4 - gut
$60\% \leq I1 < 80\%$	3 - genügend (kurzfristig)
$0\% \leq I1 < 60\%$	2 - ungenügend
$I1 < 0\%$	1 - sehr schlecht

NB : Falls die Nettoinvestitionen negativ sind (Investitionseinnahmen grösser als die Investitionsausgaben) kommt der Kennzahl kein indikativer Wert zuteil und wird aus diesem Grunde nicht in der Berechnung des Durchschnitts

2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	2020	2021	Durchschnitt
(Selbstfinanzierung in Prozent des Finanzertrages)	13.4%	24.8%	19.6%

Kennzahlen

$I2 \geq 20\%$	5 - sehr gut
$15\% \leq I2 < 20\%$	4 - gut
$8\% \leq I2 < 15\%$	3 - genügend
$0\% \leq I2 < 8\%$	2 - ungenügend
$I2 < 0\%$	1 - sehr schlecht

3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)	2020	2021	Durchschnitt
(Ordentl. Abschreibungen in % des abzuschreibenden VV)	10.1%	11.3%	10.7%

Kennzahlen

$I3 \geq 10\%$	5 - Genügende Abschr.
$8\% \leq I3 < 10\%$	4 - Mittelmässige Abschr. (kurzfristig)
$5\% \leq I3 < 8\%$	3 - Schwache Abschr.
$2\% \leq I3 < 5\%$	2 - Ungenügende Abschr.
$I3 < 2\%$	1 - Vollkommen ungenügende Abschr.

3.2 Gesamter Abschreibungssatz	2020	2021	Durchschnitt
(Abschr. + Saldo der LR in % des abzuschreibenden VV + Fehlbe)	7.7%	14.3%	11.3%

4. Nettoschuld pro Kopf (I4)	2020	2021	Durchschnitt
(Bruttoschuld minus realisierbares FV pro Einwohner)	-2356	-1217	-1790

Kennzahlen

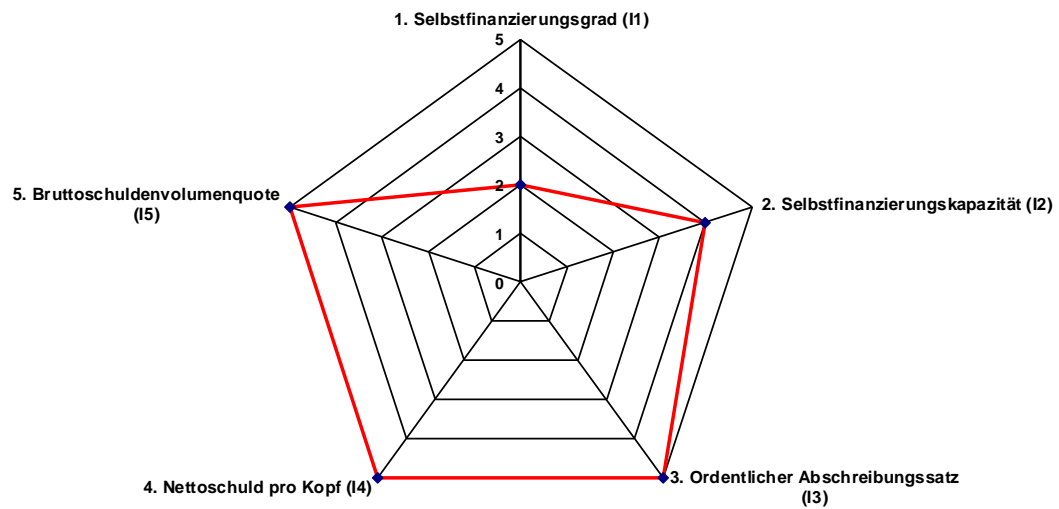
$I4 < 3'000$	5 - Kleine Verschuldung
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - Angemessene Verschuldung
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - Grosse Verschuldung
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - Sehr grosse Verschuldung
$I4 \geq 9'000$	1 - Ausserordentl. grosse Verschuldung

5. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)	2020	2021	Durchschnitt
(Bruttoschuld in % des Ertrages der Laufenden Rechnung)	89.4%	101.5%	96.0%

Kennzahlen

$I5 < 150\%$	5 - sehr gut
$150\% \leq I5 < 200\%$	4 - gut
$200\% \leq I5 < 250\%$	3 - genügend
$250\% \leq I5 < 300\%$	2 - ungenügend
$I5 \geq 300\%$	1 - schlecht

Grafik zu den Kennzahlen - Durchschnittswerte der Jahre 2020 und 2021



Kennzahlen-Entwicklung	Rechnung	Rechnung	Durchschnitt
	2020	2021	
1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)	19.6% ungenügend	58.1% ungenügend	36.0% ungenügend
2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	13.4% genügend	24.8% sehr gut	19.6% gut
3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)	10.1% genügend	11.3% genügend	10.7% genügend
4. Nettoschuld pro Kopf (I4)	-2'356 klein	-1'217 klein	-1'790 klein
5. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)	89.4% sehr gut	101.5% sehr gut	96.0% sehr gut

1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)		HRM	2020	2021	Durchschnitt
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	+ CHF		-	378'734.14	189'367.07
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	- CHF		249'911.15	-	124'955.57
Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	331 + CHF		1'065'344.04	1'419'060.38	1'242'202.21
Zusätzliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	332 + CHF		-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	333 + CHF		-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF		815'432.89	1'797'794.52	1'306'613.71
Aktivierte Investitionsausgaben	5 + CHF		4'800'096.26	3'932'573.72	4'366'334.99
Aktivierte Investitionseinnahmen	6 - CHF		633'142.95	837'025.40	735'084.18
Nettoinvestitionen	= CHF		4'166'953.31	3'095'548.32	3'631'250.82
Selbstfinanzierungsmarge x 100		=			
Nettoinvestitionen			19.6%	58.1%	36.0%

Kennzahlen

I1 ≥ 100%	5 - sehr gut
80% ≤ I1 < 100%	4 - gut
60% ≤ I1 < 80%	3 - genügend (kurzfristig)
0% ≤ I1 < 60%	2 - ungenügend
I1 < 0%	1 - sehr schlecht

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.

Mit dem Durchschnitts-Selbstfinanzierungsgrad von 36.0 % erhält die Gemeinde die Note 2 «ungenügend». Die Investitionen sind immer gut zu planen, damit diese aus eigenen Mitteln bezahlt werden können!

2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)		HRM	2020	2021	Durchschnitt
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	+ CHF		-	378'734.14	189'367.07
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	- CHF		249'911.15	-	124'955.57
Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	331 + CHF		1'065'344.04	1'419'060.38	1'242'202.21
Zusätzliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	332 + CHF		-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrags	333 + CHF		-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF		815'432.89	1'797'794.52	1'306'613.71
Ertrag der Laufenden Rechnung	4 + CHF		6'239'940.88	7'406'650.11	6'823'295.50
Durchlaufende Beiträge	47 - CHF		-	-	-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	48 - CHF		19'986.40	5'821.37	12'903.89
Interne Verrechnungen	49 - CHF		155'021.00	151'907.00	153'464.00
Finanzertrag	CHF		6'064'933.48	7'248'921.74	6'656'927.61
Selbstfinanzierungsmarge x 100		=			
Finanzertrag			13.4%	24.8%	19.6%

Kennzahlen

I2 ≥ 20%	5 - sehr gut
15% ≤ I2 < 20%	4 - gut
8% ≤ I2 < 15%	3 - genügend
0% ≤ I2 < 8%	2 - ungenügend
I2 < 0%	1 - sehr schlecht

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.

Die Gemeinde Stalden erhält mit einem Durchschnitt von 19.6 % die Note 4 «gut».

3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)		HRM	2020	2021	Durchschnitt
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen	+ CHF		10'650'682.02	12'680'886.30	11'665'784.16
Darlehen und dauernde Beteiligungen vor Abschreibungen	- CHF		86'000.00	86'000.00	86'000.00
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	= CHF		10'564'682.02	12'594'886.30	11'579'784.16
Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	3310 = CHF		1'065'344.04	1'419'060.38	1'242'202.21
$\frac{\text{Abschreibungen des Verwaltungsvermögens} \times 100}{\text{Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen}}$		=	10.1%	11.3%	10.7%

Kennzahlen

Ordentliche Abschreibungen:

mind. 10 % des Verwaltungsvermögens laut Art. 51
Abs 1 der Verordnung betreffend die Führung des
Finanzhaushaltes der Gemeinden vom 16. Juni 2004

$I3 \geq 10\%$	5 - Genügende Abschr.
$8\% \leq I3 < 10\%$	4 - Mittelmässige Abschr. (kurzfristig)
$5\% \leq I3 < 8\%$	3 - Schwache Abschr.
$2\% \leq I3 < 5\%$	2 - Ungenügende Abschr.
$I3 < 2\%$	1 - Vollkommen ungenügende Abschr.

Die Gemeinde Stalden mit 11.3 % macht genügende Abschreibungen im Jahr 2021.

3.2 Gesamter Abschreibungssatz		HRM	2020	2021	Durchschnitt
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen		+ CHF	10'650'682.02	12'680'886.30	11'665'784.16
Darlehen und dauernde Beteiligungen vor Abschreibungen		- CHF	86'000.00	86'000.00	86'000.00
Bilanzfehlbetrag (vor Verbuchung des Ergebnisses)	19	+ CHF	-	-	-
Verwaltungsvermögen + Abzuschreibender Bilanzfehlbetrag		= CHF	10'564'682.02	12'594'886.30	11'579'784.16
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		+ CHF	-	378'734.14	189'367.07
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		- CHF	249'911.15	-	124'955.57
Ordentliche Abschreibungen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen	3310	+ CHF	1'065'344.04	1'419'060.38	1'242'202.21
Zusätzliche Abschreibungen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen	3320	+ CHF	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	333	+ CHF	-	-	-
Total der Abschreibungen + Saldo der Laufenden Rechnung		= CHF	815'432.89	1'797'794.52	1'306'613.71
$\frac{\text{(Total der Abschreibungen + Saldo der LR)} \times 100}{\text{Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen + Bilanzfehlbetrag}}$		=	7.7%	14.3%	11.3%

Kennzahlen

Das Ergebnis dieser Kennzahl sollte gleich oder grösser sein als jenes unter Punkt 3

4. Nettoschuld pro Kopf (I4)		HRM	2020	2021	Durchschnitt
Laufende Verpflichtungen	20 + CHF		1'342'334.26	1'835'554.11	1'588'944.19
Kurzfristige Schulden	21 + CHF		-	-	-
Mittel - und langfristige Schulden	22 + CHF		3'096'000.00	3'542'000.00	3'319'000.00
Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen	23 + CHF		-	-	-
Rückstellungen	24 + CHF		499'110.00	564'510.00	531'810.00
Transitorische Passiven	25 + CHF		483'882.75	1'413'347.20	948'614.98
Gesamtschuld	= CHF		5'421'327.01	7'355'411.31	6'388'369.16
oder					
Total der Passiven	2 + CHF		17'525'043.85	19'889'106.10	18'707'074.98
Eigenkapital	29 - CHF		11'549'683.11	11'928'417.25	11'739'050.18
Spezialfinanzierungen	28 - CHF		554'033.73	605'277.54	579'655.64
Bruttoschuld	= CHF		5'421'327.01	7'355'411.31	6'388'369.16
Flüssige Mittel	10 CHF		881'148.33	1'049'904.06	965'526.20
Guthaben	11 + CHF		2'379'284.61	2'782'022.54	2'580'653.58
Anlagen	12 + CHF		4'057'496.90	4'278'896.70	4'168'196.80
Transitorische Aktiven	13 + CHF		605'904.65	525'357.75	565'631.20
Realisierbares Finanzvermögen	= CHF		7'923'834.49	8'636'181.05	8'280'007.77
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-)	CHF		-2'502'507.48	-1'280'769.74	-1'891'638.61
Einwohnerzahl (Bevölkerung STATPOP Jahr N-1)			1'062	1'052	1'057
Bruttoschuld – Realisierbares Finanzvermögen		=	-2'356	-1'217	-1'790
Einwohnerzahl (Bevölkerung STATPOP Jahr N-1)					

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.

Die Gemeinde Stalden schliesst im Jahr 2021 mit einem Pro-Kopf-Vermögen von CHF 1'217 ab. (CHF -1'139.00)

Kennzahlen

I4 < 3'000	5 - Kleine Verschuldung
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - Angemessene Verschuldung
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - Grosse Verschuldung
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - Sehr grosse Verschuldung
I4 ≥ 9'000	1 - Ausserordentl. grosse Verschuldung

5. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)		HRM	2020	2021	Durchschnitt
Laufende Verpflichtungen	20 + CHF		1'342'334.26	1'835'554.11	1'588'944.19
Kurzfristige Schulden	21 + CHF		-	-	-
Mittel - und langfristige Schulden	22 + CHF		3'096'000.00	3'542'000.00	3'319'000.00
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	23 + CHF		-	-	-
Rückstellungen	24 + CHF		499'110.00	564'510.00	531'810.00
Transitorische Passiven	25 + CHF		483'882.75	1'413'347.20	948'614.98
Bruttoschuld	= CHF		5'421'327.01	7'355'411.31	6'388'369.16
oder					
Total der Passiven	2 + CHF		17'525'043.85	19'889'106.10	18'707'074.98
Eigenkapital	29 - CHF		11'549'683.11	11'928'417.25	11'739'050.18
Spezialfinanzierungen	28 - CHF		554'033.73	605'277.54	579'655.64
Bruttoschuld	= CHF		5'421'327.01	7'355'411.31	6'388'369.16
Ertrag der laufenden Rechnung					
Durchlaufende Beiträge	47 - CHF		-	-	-
Vorschüsse für Spezialfinanzierungen	48 - CHF		19'986.40	5'821.37	12'903.89
Interne Verrechnungen	49 - CHF		155'021.00	151'907.00	153'464.00
Finanzertrag	= CHF		6'064'933.48	7'248'921.74	6'656'927.61
Bruttoschuld x 100		=	89.4%	101.5%	96.0%
Ertrag der laufenden Rechnung					

Kennzahlen

I5 < 150%	5 - sehr gut
150% ≤ I5 < 200%	4 - gut
200% ≤ I5 < 250%	3 - genügend
250% ≤ I5 < 300%	2 - ungenügend
I5 ≥ 300%	1 - schlecht

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.

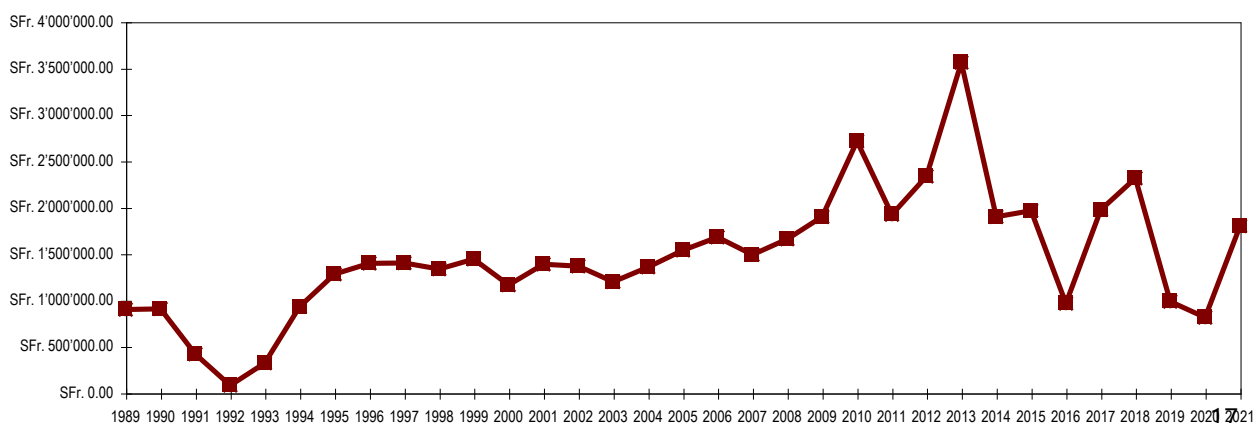
Auch hier schliesst die Gemeinde mit der Note 5 „sehr gut“ ab.

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	494'391.81	48'235.90	552'700.00	47'700.00	524'429.42	55'525.05
1 Öffentliche Sicherheit	152'527.75	51'013.71	161'200.00	55'800.00	169'037.60	61'216.13
2 Bildung	896'252.50	377'805.20	925'300.00	377'700.00	956'019.19	368'744.65
3 Kultur, Freizeit, Kultus	483'776.94	-	477'500.00	-	433'504.57	-
4 Gesundheit	107'485.17	-	85'700.00	-	90'190.89	-
5 Soziale Wohlfahrt	575'268.20	148'583.25	647'200.00	120'200.00	643'118.57	197'652.80
6 Verkehr	787'497.29	457'415.97	796'000.00	361'000.00	741'434.95	379'101.05
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	550'796.48	544'179.75	562'000.00	471'000.00	606'234.91	570'281.27
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	1'181'882.41	1'128'971.01	1'177'500.00	1'103'000.00	1'160'097.42	1'106'283.27
9 Finanzen, Steuern	1'259'973.48	3'483'736.09	1'457'900.00	4'330'000.00	1'703'848.45	4'667'845.89
Total von Aufwand und Ertrag	6'489'852.03	6'239'940.88	6'843'000.00	6'866'400.00	7'027'915.97	7'406'650.11
Aufwandüberschuss		249'911.15		-		-
Ertragsüberschuss	-		23'400.00		378'734.14	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	1'430'137.15		1'495'700.00		1'476'515.25	
31 Sachaufwand	2'287'226.68		2'288'500.00		2'344'948.44	
32 Passivzinsen	-81'441.93		23'000.00		-5'331.56	
33 Abschreibungen	1'065'344.04		1'167'000.00		1'419'060.38	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	29'007.30		32'400.00		38'311.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	444'300.09		433'100.00		408'649.37	
36 Eigene Beiträge	1'091'423.94		1'147'300.00		1'112'018.66	
37 Durchlaufende Beiträge	-		2'000.00		-	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	68'833.76		103'000.00		81'837.43	
39 Interne Verrechnungen	155'021.00		151'000.00		151'907.00	
40 Steuern		1'996'650.08		2'877'000.00		3'364'732.07
41 Regalien und Konzessionen		881'943.80		942'500.00		839'898.60
42 Vermögenserträge		150'427.00		191'000.00		137'392.54
43 Entgelte		2'449'797.45		2'233'300.00		2'435'583.68
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		7'475.55		500.00		334.10
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		290'137.95		285'900.00		254'996.60
46 Beiträge für eigene Rechnung		288'501.65		176'200.00		215'984.15
47 Durchlaufende Beiträge		-		2'000.00		-
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		19'986.40		7'000.00		5'821.37
49 Interne Verrechnungen		155'021.00		151'000.00		151'907.00
Total von Aufwand und Ertrag	6'489'852.03	6'239'940.88	6'843'000.00	6'866'400.00	7'027'915.97	7'406'650.11
Aufwandüberschuss		249'911.15		-		-
Ertragsüberschuss	-		23'400.00		378'734.14	

Die selbsterarbeiteten Mittel betragen CHF 1'797'794.52. Der Cash-flow (Finanzierungskraft) hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	Cash-flow	
1990	CHF	906'703.70
1991	CHF	419'347.65
1992	CHF	80'842.25
1993	CHF	322'645.75
1994	CHF	931'154.50
1995	CHF	1'280'317.60
1996	CHF	1'396'174.05
1997	CHF	1'402'166.30
1998	CHF	1'334'112.50
1999	CHF	1'441'054.20
2000	CHF	1'164'987.95
2001	CHF	1'387'768.75
2002	CHF	1'365'351.70
2003	CHF	1'197'714.30
2004	CHF	1'357'856.15
2005	CHF	1'539'372.66
2006	CHF	1'678'326.75
2007	CHF	1'489'555.24
2008	CHF	1'658'884.57
2009	CHF	1'899'383.10
2010	CHF	2'710'872.59
2011	CHF	1'923'359.51
2012	CHF	2'336'331.24
2013	CHF	3'560'697.77
2014	CHF	1'897'607.05
2015	CHF	1'964'122.50
2016	CHF	966'176.38
2017	CHF	1'973'995.00
2018	CHF	2'315'540.32
2019	CHF	983'783.04
2020	CHF	815'432.89
2021	CHF	1'797'794.52



Laufende Rechnung 2021

Allgemeine Verwaltung

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	494'391.81	48'235.90	552'700.00	47'700.00	524'429.42	55'525.05
netto		446'155.91		505'000.00		468'904.37

In der Allgemeinen Verwaltung sind sämtliche Aufwendungen für die Gemeindeadministration (Behörden und Verwaltungspersonal) inklusive Finanz- und Steuerverwaltung enthalten.

Den Regiebetrieben Wasser und Abwasser wird der entsprechende Aufwand in Form einer internen Verrechnung belastet. Der Stromversorgung und dem Registeramt werden die entsprechende Lohnanteile verrechnet.

Prozesskosten

CHF 4'312.30
Budget (CHF 5'000.00)

Grande Dixence SA:

Nach mehrjährigen Diskussionen wurde eine Lösung bezüglich der Anwendungsmodalitäten der Vereinbarung 1987 gefunden; dies zur vollen Zufriedenheit der Parteien. Die Unterlagen, die diese Vereinbarung formalisieren, wurden im Jahr 2021 von den zuständigen Organen der Konzessionsbehörden (Kanton Wallis und Gemeinden) validiert.

Die vorliegende Anpassung der Vereinbarung von 1987 sieht die Anerkennung des Restwertes der Neuanlagen Cleuson-Dixence seitens der Konzessionsgeber (Kanton Wallis und ursprünglich 21 Gemeinden (zur Zeit noch 19 wegen Fusionen im Val d'Hérens) von 582 Mio. Franken vor.

Zusätzlich wurde das Inventar der ursprünglichen Grande Dixence mit 95.2 % dem nassen Teil zugeordnet und mit 4.8 % dem trockenen Teil.

Die FMV hatte die Vorfinanzierung der gesamten Kosten, die die öffentlichen Walliser Behörden betrafen, sichergestellt. Eine Zwischenrechnung für den Zeitraum 2007-2012 ist im November 2012 gestellt worden. Da dieser Prozess abgeschlossen ist, konnte der Zeitraum von 2013 bis November 2021 abgerechnet werden.

Wie vereinbart, werden die effektiven Kosten auf der Grundlage der in den letzten 10 Jahren für die Anlage von Grande Dixence bezahlten Wasserzinsen verteilt.

Beiträge Zweckverbände:

CHF 15'571.20
Budget (CHF 15'000.00)

Hauptposten in dieser Rubrik bildet der Jahresbeitrag und Investitionsfonds 2021 an den Verein Region Oberwallis in der Höhe von CHF 6'372.00 (Basis Einwohnerzahl Statistisches Amt Kanton Wallis):

Jahresbeitrag	1062 Einwohner à CHF 4.00	CHF	4'248.00
Investitionsfonds	1062 Einwohner à CHF 2.00	CHF	2'124.00

Die RW Oberwallis AG setzt den Beitrag des Vereins für das Initiieren und Aufbauen von Projekten sowie für den Betrieb der Geschäftsstelle (Vorgehensberatung, Coaching, Informationsstelle) ein.

Es wurde ein einmaliger Beitrag von CHF 2'124.00 an die Stiftung Hospiz Oberwallis HOPE ausgerichtet.

Wie in einer Bedarfsanalyse (Machbarkeitsstudie) aufgezeigt wurde, ist der Bedarf für ein Hospiz im Einzugsgebiet Oberwallis gegeben. Im Weiteren ist mit einer zunehmenden Nachfrage zu rechnen.

Der Verein Hospiz Oberwallis HOPE und die Stiftung Hospiz Oberwallis HOPE bezwecken und verfolgen daher die Aufbauarbeit und Projektentwicklung einer Hospizinstitution in der Region Oberwallis als «Sozialmedizinische Institution mit Palliative-Care-Auftrag» gemäss dem Konzept «Versorgungsstrukturen für spezialisierte Palliative Care in der Schweiz» von palliative.ch und seinen nationalen Partnern.

*Aufgrund der demografischen Entwicklungen sowie von veränderten Sterbeverläufen ist in den nächsten Jahren von einem zusätzlichen Bedarf an Betreuungsleistungen für Personen auszugehen, die in ihrem letzten Lebensabschnitt ein Angebot im Bereich von sozialmedizinischen Palliative-Care-Leistungen benötigen. Ein Hospiz-Angebot kommt zudem jungen Patientinnen und Patienten mit komplexen medizinischen oder suchtbedingten Krankheitsverläufen zugute — und es kann als Entlastungs- oder Ferienangebot Palliativ-Patienten*innen und deren Angehörigen helfen, schwierige soziale Situationen zu überbrücken. Schwerstkranken Menschen, ihren Angehörigen und Freunden sollen hier die Möglichkeit geboten werden, ein Daheim so nahe wie*

möglich an ihrem Zuhause zu finden, in welchem sie bis zu ihrem Tod liebevoll, achtsam, ehrlich, offen und auch fach- und bedarfsgerecht betreut werden. So kann auch vermieden werden, dass solche Personen in bestehenden Betagten- und Pflegeheimen untergebracht werden müssen, die nicht spezifisch auf diese Bedürfnisse ausgerichtet sind.

Dieses Angebot sieht sich als Ergänzung zu den bereits bestehenden Institutionen wie einer akut medizinischen Palliative Care Abteilung im Spitalzentrum Oberwallis SZO Standort Brig oder/und Alters- und Pflegeheimen in der Region.

Die Eröffnung ist auf September 2022 geplant.

Die Finanzierung sieht einen offenen Betrag in der Höhe von CHF 1'671'000.00 vor. Der Verein Region Oberwallis hat mit einem Empfehlungsschreiben alle Oberwalliser Gemeinden kontaktiert, damit sich jeder Gedanken machen kann, ob man hier investieren will.

Der Gemeinderat hat am 30. November 2021 beschlossen, eine einmalige Unterstützung von CHF 2.00 pro Einwohner auszurichten.

Öffentliche Sicherheit

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Öffentliche Sicherheit	152'527.75	51'013.71	161'200.00	55'800.00	169'037.60	61'216.13
netto		101'514.04		105'400.00		107'821.47

Registeramt

CHF 6'918.10
Budget (CHF 10'000.00)

	2021	2020
Besoldung und Soziallasten	11'859.60	10'663.05
Büromaterial, EDV	878.50	1'789.00
Gebühren	-5'820.00	-5'315.00

Das Registeramt ist seit dem 1. Januar 2019 in der Verwaltung integriert. Aus Sicht der Gemeindekanzlei bewährt sich die Integration. Die Arbeitsabläufe zwischen Registeramt und Verwaltung sind viel einfacher und effizienter.

Unterhalt Videoüberwachung **CHF 6'931.30**
Budget (CHF 2'000.00)

Es musste die Kamera auf dem Spiel- und Pauseplatz MZA St. Michael ersetzt werden, daher die Budgetüberschreitung.

Verkehrsbussen **CHF -9'657.73**

Kontrolle ruhender Verkehr

- Die Gemeinden Ausserberg, Randa, Stalden, Staldenried, Töbel und Visperterminen haben Thomas Volken zu einem Gesamtpensum von 20 %, beginnend am 1. Juli 2018, mit der Kontrolle des ruhenden Verkehrs beauftragt. Die Abrechnung läuft über die Gemeinde Visperterminen.

Besoldung Feuerwehr **CHF 30'642.75**
Budget (CHF 40'000.00)

Neben der Feuerwehr wird in dieser Rubrik auch die Abrechnung des Sicherheitsbeauftragten verbucht. Der Aufwand für das Jahr 2021 beträgt hier CHF 5'083.80 (= 111 Stunden).

Zudem hängt der Aufwand hier stark von etwelchen Einsätzen der Feuerwehr ab.

Der grösste Einsatz im letzten Jahr war im August 2021 für die Überwachung und Verkehrsregelung der Rutschung beim Roorbach. Hierfür mussten CHF 6'550.00 aufgewendet werden. Unsere Feuerwehr leistete hier einen Einsatz von total 129.50 Stunden. Der Aufwand wurde dem Projekt «HWS Roorbach» in Rechnung gestellt. Auch darum sind die Kosten für das Jahr 2021 unter Budget.

Feuerwehrmaterial und –Ausrüstung **CHF 35'310.45**
Budget (CHF 21'000.00)

zu erwartender Kantonsbeitrag **CHF -1'998.20**

Militäreinquartierungen**CHF -18'849.90**

Im Jahr 2021 war die Schweizer Armee vom 6. – 30. Oktober 2021 und vom 17. November – 10. Dezember 2021 präsent.

**Obligatorische Schiessübungen
Schiessstandbenützung****CHF 2'500.00**

Seit dem Jahr 2015 hat die Gemeinde Stalden das Recht zur Benutzung des 50 m KK-Standes für 12 Scheibenstunden pro Woche im SSZ Riedertal. Für das Jahr 2021 wurde bis heute keine Benutzungsgebühr einverlangt.

Gemeinde Visp: Benützung Schiesssportzentrum Riedertal Pistol Team Pistolen und Kleinkaliber	-
Feldschützen Staldenried: Obligatorisches Schiessen	2'500.00
Total	2'500.00

Zivilschutzanlage St. Michael

CHF 9'576.60
Budget (CHF 6'000.00)

Bodenfarbe	7'452.25
Ersatz Spiegel	37.70
Stromkosten	2'086.65
Total	9'576.60

Entschädigung Regionaler Führungsstab**CHF 15'195.85****Sachaufwendungen Regionaler Führungsstab****CHF 4'391.40**

total CHF 19'587.25
Budget (CHF 21'000.00)

Abrechnung RFS 2021:

Stabchef / Stabchef Stv / Stabs- und Kommissionsmitglieder	15'928.95
Sachaufwendungen	3'991.35
Einnahmen	-1'269.05
Kommunikation	936.00
Total	19'587.25

Aufteilung Kosten gemäss definiertem Schlüssel:

(Artikel 12 des Regionalen Reglements: 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)

Bildung

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Bildung	896'252.50	377'805.20	925'300.00	377'700.00	956'019.19	368'744.65
netto		518'447.30		547'600.00		587'274.54

Beaufsichtigung Mittagsstudium PS (inklusive Soziallasten)	CHF	8'892.40
Beteiligung Eltern	CHF	-5'982.00
Beteiligung Gemeinden	CHF	-2'631.45
		<i>(= Kalenderjahr!)</i>

Die Gemeinde Stalden bezahlt das beaufsichtigte Studium und am Ende des Schuljahres werden den Regionsgemeinden Eisten und Embd ihre Anteile in Rechnung gestellt.

Die Eltern der Schüler aus den Gemeinden Stalden, Staldenried und Törbel bezahlen das beanspruchte Studium ihrer Kinder selbst.

Der Gemeinderat hat am 29. Juli 2019 beschlossen, dass den Schülern von Stalden, welche den Mittagstisch und das Mittagsstudium (PS oder OS) in Anspruch nehmen, neu ab dem Schuljahr 2019-2020 folgendes verrechnet wird:

- Mittagessen inklusive Getränke (wie bis anhin) CHF 14.00
- Mittagsstudium (PS oder OS) CHF 6.00

TOTAL **CHF 20.00**

Nachschulbetreuung KG, PS (inklusive Soziallasten)	CHF 3'218.00
Beteiligung Eltern	CHF -2'400.00
	<i>(= Kalenderjahr!)</i>

Seit Beginn des Schuljahres 2020-2021 können die Schülerinnen und Schüler der 1H - 11OS am Montag, Dienstag, Donnerstag und / oder Freitag nach einer kurzen Pause von 10 Minuten um 15.30 Uhr bis 18.00 Uhr die Nachschulbetreuung besuchen. Diese findet im Primarschulhaus statt.

Die Kinder können selbstständig ihre Hausaufgaben erledigen. Hierbei handelt es sich **nicht** um eine Hausaufgabenhilfe. Die Betreuungsperson wird lediglich Denkanstösse geben. Die Eltern sind verantwortlich für die Kontrolle der Hausaufgaben, das Abfragen und Vorbereiten der Prüfungen. Nach der Erledigung der Hausaufgaben können die Schülerinnen und Schüler spielen, lesen, chillen...

Die Anmeldung erfolgt an die Schuldirektion Stalden. Mindestzahl pro Gruppe sind 5 Kinder. Die Anmeldung gilt jeweils für das gesamte Schuljahr. Eine vorzeitige Kündigung ist nicht möglich.

Die Eltern beteiligen sich mit CHF 15.00 pro Abend.

Im Schuljahr 2021-2022 findet keine Nachschulbetreuung statt.

Material und Lehrmittel KG, Primarschule	CHF 30'373.40
	<i>Budget (CHF 18'000.00)</i>
Kantonsbeitrag Schuljahr 2020-2021	CHF -888.55

Unentgeltlichkeit KG, PS	CHF 22'200.00
Unentgeltlichkeit OS	CHF 5'400.00
	<i>(= Kalenderjahr!)</i>

Zu erwartende Kantonsbeiträge	KG, PS CHF -10'072.70
	OS CHF -1'530.00
	<i>(= Kalenderjahr!)</i>

Zusätzlich zum Kantonsbeitrag von CHF 90.00 pro Schüler hat der Kanton für die Schneesporthilfe der Primarschule für das Schuljahr 2020-2021 eine Subvention von CHF 3'592.70 ausgerichtet.

Für die Orientierungsschule wurde ein Beitrag von CHF 2'767.30 (Konto 211.461.01) ausgerichtet.

Lehrerbesoldung KG, OS und PS, Institutionen

CHF 370'480.40

Der Kanton erhebt einen Beitrag pro Schüler gemäss dem Gesetz vom 14. September 2011 über den Gemeindeanteil an den Gehältern des Personals der obligatorischen Schulzeit und an den Betriebsausgaben der spezialisierten Institutionen.

In der Verwaltungsrechnung 2021 sind die definitive Abrechnung 2020 und die Anzahlung für das Jahr 2021 enthalten:

Beteiligung der Gemeinde für die Schüler, welche per 31. Dezember 2019 auf dem Gebiet der Gemeinde Stalden ihren Wohnsitz haben:

Definitiver Beitrag pro Schüler für das Jahr 2020	CHF	3'439.80
Provisorischer Beitrag pro Schüler für das Jahr 2021	CHF	3'440.00

Gemeindebeiträge:

Primarschule:			
endgültig 2020	73 x	3439.80	251'105.40
./ .visorisch 2020	73 x	3440.00	251'120.00
<hr/>			
Saldo zu zahlen / zurückzubezahlen für 2020			-14.60
provisorisch 2021	73 x	3570.00	260'610.00
Total Primarschule			260'595.40
Orientierungsschule:			
endgültig 2020	23 x	3439.80	79'115.40
./ .visorisch 2020	18 x	3440.00	61'920.00
<hr/>			
Saldo zu zahlen / zurückzubezahlen für 2020			17'195.40
provisorisch 2021	23 x	3570.00	82'110.00
Total Orientierungsschule			99'305.40
Institutionen:			
endgültig 2020	2 x	3439.80	6'879.60
./ .visorisch 2020	1 x	3440.00	3'440.00
<hr/>			
Saldo zu zahlen / zurückzubezahlen für 2020			3'439.60
provisorisch 2021	2 x	3570.00	7'140.00
Total Institutionen			10'579.60

Material und Lehrmittel Orientierungsschule

total CHF 32'099.90

Budget (CHF 35'000.00)

Kantonsbeitrag Schuljahr 2020-2021

CHF -3'793.30

Transportkosten Schüler Sekundarstufe II: Handelsmittelschule und Kollegium und Transportkosten für Lernende (Rail-Check)

Die Transportkosten werden für Lernende von der Gemeinde bezahlt und beim Kanton die entsprechende Beteiligung einverlangt. Beteiligung des Kantons: 50 %.

Mittagstisch

Heute besuchen im Durchschnitt 24 Schulkinder pro Tag (Montag, Dienstag, Donnerstag, Freitag) den Mittagstisch. Zusätzlich verpflegt der Mittagstisch unsere KiTa.

Der „Mittagstisch“ schliesst im Kalenderjahr 2021 wiederum mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'512.46 ab:

Schulhausabwart und Aushilfen inklusive Soziallasten **CHF 101'514.05**
Budget (CHF 110'000.00)

Mobiliarankauf **CHF 7'579.55**
Budget (CHF 10'000.00)

Diverse Schreinerarbeiten: Schranktüren, Tischplatten, Tablar, Laptopmöbel, Küchentüren ausrichten etc.

Schulgebäude, Heizmaterial und Beleuchtung **CHF 40'753.60**
Budget (CHF 30'000.00)
Rechnung 2020 (CHF 35'222.20)

= Erhöhung der Heizölpreise.

Pacht- und Mietzinse Schulliegenschaften **CHF -6'500.00**

Dieser Posten tritt zum ersten Mal auf. Infolge der Einführung von HRM2 werden wie bereits informiert, vermehrt interne Verrechnungen erfolgen. Dadurch werden die Aufwände und Erträge der einzelnen Rubriken beziehungsweise Liegenschaften etc. transparenter präsentiert. Da der Mittagstisch und unsere KiTa die Lokalitäten der Schulliegenschaften benützen, wird hier neu ein jährlicher Mietanteil verrechnet:

Mittagstisch	CHF	1'500.00
KiTa	CHF	5'000.00

Schuldirektion Kostenabrechnung Schuljahr 2020-2021

Der Vertrag zur Schulorganisation zwischen den Regionsgemeinden Eisten, Emdb, Stalden, Staldenried und Törbel vom 3. Dezember 2015 sieht in Artikel 8.2 vor, dass die jährlichen Kosten auf die Regionsgemeinden proportional zu den aktuellen Schülerzahlen aufgeteilt werden.

Der Kanton Wallis subventioniert die Schuldirektion gemäss den geltenden gesetzlichen Bestimmungen.

ABRECHNUNG PRIMARSCHULE FÜR DIE GANZE SCHULREGION:

Für die 137 Schulkinder (**Schuljahr 2020-2021**) ergibt es pro Kind folgende Kosten:

	Schuldirektion	Schuldirektion StV
Gehälter und Aufwand	CHF 55'369.25	CHF 12'502.00
Kantonsbeitrag	CHF -7'900.75	CHF -4'111.75
Betrag zu Lasten der Gemeinden	CHF 47'468.50	CHF 8'390.25
Kosten pro Kind	CHF 346.49	CHF 61.24
T O T A L Kosten pro Kind	CHF 407.73	

Schuljahr 2015-2016 pro Kind	CHF 406.59
Schuljahr 2016-2017 pro Kind	CHF 359.95
Schuljahr 2017-2018 pro Kind	CHF 413.63
Schuljahr 2018-2019 pro Kind	CHF 387.38
Schuljahr 2019-2020 pro Kind	CHF 436.99

ABRECHNUNG ORIENTIERUNGSSCHULE:

Für die 57 Schulkinder (**Schuljahr 2020-2021**) ergibt es pro Kind folgende Kosten:

	Schuldirektion	Schuldirektion StV
Gehälter und Aufwand	CHF 88'590.85	CHF 24'086.15
Kantonsbeitrag	CHF -17'087.95	CHF -7'352.85
Betrag zu Lasten der Gemeinden	CHF 71'502.90	CHF 16'733.30
Kosten pro Kind	CHF 1'254.44	CHF 293.57
T O T A L Kosten pro Kind	CHF 1'548.01	

Schuljahr 2015-2016 pro Kind	CHF 1'158.83
Schuljahr 2016-2017 pro Kind	CHF 1'119.05
Schuljahr 2017-2018 pro Kind	CHF 1'692.81
Schuljahr 2018-2019 pro Kind	CHF 1'691.13
Schuljahr 2019-2020 pro Kind	CHF 1'628.74

Schulgeld anderer Gemeinden

CHF -145'830.15

Wie im Vertrag zur Schulorganisation zwischen den Regionsgemeinden Eisten, Embd, Stalden, Staldenried und Törbel vom 27. Juli 2015, Artikel 8, festgehalten, werden die Kosten aus dem Schulbetrieb aufgrund der Gesamtzahl aller Schüler auf die Regionsgemeinden aufgeteilt.

Die Gemeinden der Schulregion haben im Schuljahr 2020-2021 folgende Beiträge geleistet:

	Schuljahr 20-21 CHF	Schuljahr 19-20 CHF	Schuljahr 18-19 CHF	Schuljahr 17-18 CHF	Schuljahr 16-17 CHF
Orientierungsschule	122'669.65	146'422.10	154'096.40	126'992.10	131'448.45
Kosten pro Schulkind	3'596.05	3'747.95	3'638.70	3'125.25	2'823.25
Primarschule	23'160.50	30'286.20	23'297.85	31'647.70	53'197.10
Kosten pro Schulkind	2'316.05	2'523.85	2'588.65	2'260.55	2'418.05

Kultur und Freizeit

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kultur und Freizeit	483'776.94		477'500.00		433'504.57	
netto		483'776.94		477'500.00		433'504.57

Bibliothek

CHF 16'542.05
Budget (CHF 20'500.00)

Jugendcoach

CHF 3'491.90
Budget (CHF 5'000.00)

Beiträge an kulturelle Vereine, Anlässe

CHF 12'380.45
Budget (CHF 15'000.00)

Musikschulen

CHF 7'463.50
Budget (CHF 8'000.00)

Die Gemeinde beteiligt sich mit 25 Prozent am Schulgeld der Musikschule von Jugendlichen unter 18 Jahren. Zusätzlich werden 40 Franken pro Musikschüler/-in bis zum 20. Lebensjahr an die AMO Allgemeine Musikschule Oberwallis entrichtet.

Unterstützung kultureller Werke

CHF 1'071.00
Budget (CHF 4'000.00)

Bisher gab es keinen Führer für das Oberwallis, der die Region Einheimischen und Touristen gleichermaßen näherbringt. Das wollten die Stämpfli Verlag AG zusammen mit ihren beiden Autorinnen, beides Walliserinnen, ändern und einen Kinderführer für das Oberwallis herausgeben. Benita Schnidrig, eine der beiden Autorinnen, ist sogar in Stalden aufgewachsen, weswegen es einige Einträge rund um die Gemeinde im Führer gibt.

Mit Nachricht vom 6. Mai 2021 fragte Laura Ruf von der Stämpfli Verlag AG die Gemeinde Stalden an, ob sie an einer Zusammenarbeit interessiert ist und das Projekt unterstützen würde. Wenn ein Sponsoring nicht in Frage kommt, würde sie sich auch sehr freuen, wenn die Gemeinde eine Möglichkeit sieht, das Büchlein ab Herbst zu vertreiben. Auch gibt es die Möglichkeit, dem Führer Werbekarten mit Angeboten beizulegen.

Der Gemeinderat hat am 18. Mai 2021 beschlossen, einen einmaligen Betrag von CHF 1.00 pro Einwohner zu sprechen.

Per 31. Dezember 2020 hatten wir in Stalden 1'072 Einwohner registriert, was einem Beitrag von insgesamt CHF 1'072.00 entspricht. Zudem kaufte die Gemeinde 10 Exemplare (Ladenpreis CHF 24.00 abzüglich 10 % Rabatt).

Kulturförderung

CHF 2'694.50
Budget (CHF 4'000.00)

Hier sind die Kosten für das Sängermahl des Pfarrcäcilienvereins verbucht.

Beiträge an Steinplattendächer

CHF 1'110.00
Budget (CHF 5'000.00)

Steinplattenbedachung Gebäude Parzelle Nr. 2233, im Orte genannt Riti.

Sportanlage Achersand, Abwart und Unterhalt

CHF 46'635.00
Budget (CHF 53'000.00)

Ab dem 1. Januar 2020 läuft der Abwärtsdienst der Sportanlage über den Werkhof.

Der Unterhalt der Sportanlage Achersand mit CHF 21'064.25 hat sich im Jahr 2021 gegenüber dem Jahr 2020 reduziert (CHF -3'957.55). Es wurden keine ausserordentlichen Anschaffungen getätigt.

Im September wurde der Rasen beschädigt. Die Düsen und die Dosierung waren bei der Düngung nicht richtig eingestellt. So konnte viel Düngemittel abfliessen. Dies hat den Rasen beschädigt. Der Schaden übernahm die Versicherung der Firma Walther AG, Susten.

Es wurden die nötigen Stellen vertikutiert, nachgesät und teilweise mit neuem Rollrasen versehen.

MZA St. Michael

CHF 135'420.55

Budget (CHF 146'000.00)

Unterhalt und Versicherungen:

Einkauf Heizöl	CHF	18'769.90
Stromversorgung, Wasser- und Abwasserversorgung	CHF	25'450.10
Unterhalt Brandmeldeanlage, Heizölanlage, Feuerlöscher, Sanitär, Lüftung	CHF	10'037.30
Unterhalts- und Reinigungsmaterial, Administration	CHF	10'675.30
Anteil Militäreinquartierungen: Heizung, Strom, Infrastruktur, Unterhalt	CHF	-2'395.00
Versicherungen	CHF	6'849.95
TOTAL	CHF	69'387.55

Ersatzanschaffungen / Erneuerungen:

Lüftungsanlage, Austausch Pumpe	CHF	1'309.00
TP angefangene Erneuerungsarbeiten infolge Wasserschäden	CHF	5'000.00
TOTAL	CHF	6'309.00

Gehaltsanteil Abwartspersonal (Werkhof):

Abwart MZA, Werkhof und Reinigungsdienste	CHF	59'724.00
TOTAL	CHF	59'724.00

Kirche

Die Gemeinde beteiligt sich 2021 an den Ausgabenüberschüssen der anerkannten Landeskirchen:

	2021 CHF	2020 CHF	2019 CHF	2018 CHF	2017 CHF
Römisch Katholische Pfarrei	185'317.67	224'120.71	171'914.62	171'534.20	167'214.20
Reformierte Kirchgemeinde	6'467.05	6'070.95	5'243.05	6'986.30	6'892.85

Gesundheit

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesundheit	107'485.17		85'700.00		90'190.89	
netto		107'485.17		85'700.00		90'190.89

Sozialmedizinisches Zentrum

CHF 47'481.69
Budget (CHF 53'700.00)

Schlussabrechnung 2020
(Total für das Jahr 2020: CHF 47'381.69)

CHF -5'018.31

Akontorechnung 2021

CHF 52'500.00

Verlustverteiler 2020:

		Verlust gem. ER	Gemeinde-anteile
Aufwand laut Betriebsrechnung		618'837.80	
J. Ertrag laut Betriebsrechnung		319'014.64	
Verlust		299'823.16	299'823.16
J. Anteil Gemeinde nicht anerkannte Kosten 2020 (provisorisch)			-2'099.51
J. Anteil Gemeinde SPF 2020			-1'713.56
Verlust berücksichtigt durch Kanton			296'010.10
(evtl. n.a. Kosten SPF)			
Subventionen Staat Wallis	70.00%		207'207.07
Verlust zu Lasten Gemeinden	30.00%		88'803.03
+ Anteil Gemeinden Restbeitr. Pflegefinanzierung			17'889.48
+ Anteil Gemeinden Restbeitr. Pflegefinanzierung Andere			3'754.80
+ Anteil Gemeinden n.a.K. 2020 provisorisch & SPF 2020			3'813.06
Total zu Lasten der Gemeinden			114'260.37
			Defizit zulasten Gemeinden 2020 114'260.37
			Gesamteinwohnerzahl per 31.12.2019 2'561
			pro Kopfbelastung 44,62

Aufteilung zu Lasten der Gemeinden

Gemeinde	Einwohner	Verteilung nach Einwohnerzahl (EWZ per 31.12.2019)			nicht aner. Kosten 2017 - 2019 noch unbekannt	nicht aner. Kosten 2020 (prov.)	Total	Akonto 2020	Schlusssaldo 31.12.2020 (- Guthaben Gde)
		Verlustanteil 2020	Pflege	Andere					
Elstén	194	6'726.98	1'355.16	284.43	0.00	8'655.41	9'800.00	-1'144.59	
Embd	280	9'709.04	1'955.90	410.52	0.00	12'492.35	14'200.00	-1'707.65	
Stalden	1'062	36'825.00	7'418.44	1'557.05	0.00	47'381.69	52'400.00	-5'018.31	
Staldenried	537	18'620.55	3'751.13	787.32	0.00	23'958.54	25'900.00	-1'941.46	
Törbel	488	16'921.47	3'408.85	715.48	0.00	21'772.38	23'200.00	-1'427.62	
Total	2'561	88'803.03	17'889.48	3'754.80	0.00	114'260.37	125'500.00	-11'239.63	

Die definitive Abrechnung für das Jahr 2021 liegt noch nicht vor.

Schulzahnpflege

CHF 31'313.00
Budget (CHF 20'000.00)

Diese Kosten sind im Jahr 2021 wiederum um CHF 2'245.00 gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Hier muss das Budget angepasst werden.

Betriebskosten des Rettungswesens

CHF 10'408.40
Budget (CHF 10'500.00)

Wie im Gesetz über die Organisation des Rettungswesens (GOR) vorgesehen, beteiligen sich die Gemeinden zu 30 % an der Subventionierung des Rettungswesens; die verbleibenden 70 % übernimmt der Kanton (Art. 14, 18, 20).

Soziale Wohlfahrt

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Soziale Wohlfahrt	575'268.20	148'583.25	647'200.00	120'200.00	643'118.57	197'652.80
netto		426'684.95		527'000.00		445'465.77

Finanzierung Sozialsysteme

Aufgrund der Harmonisierung betreffend die Finanzierung der Sozialsysteme für die soziale und berufliche Eingliederung hatte sich die Gemeinde Stalden 2021 wie folgt zu beteiligen:

	Kanton Wallis Ausgaben 2021	Anteil Gemeinde Stalden
Einrichtungen (Behinderte / Soziale)	132'096'244.89	97'367.80
EL Ergänzungsleistungen AHV/IV + FZ	69'859'896.60	51'493.55
Investitionen (Behinderte / Soziale)	5'234'332.60	3'858.21
Kantonaler Beschäftigungsfonds	11'850'000.00	8'734.60
Sozialhilfe	73'125'259.03	53'900.44
FZ für Personen ohne Erwerbstätigkeit	4'649'828.75	3'427.38
<u>Inkasso von Unterhaltsbeiträgen</u>	<u>3'455'489.15</u>	<u>2'547.03</u>
	300'271'051.02	221'329.01

(CHF -15'218.17)

Kosten für Jugendschutz KESB

CHF 14'123.29

Budget (CHF 15'000.00)

In diesem Konto sind die Schlussabrechnung 2020 und die Akontozahlungen 2021 verbucht. Saldi zu Gunsten/zu Lasten der Gemeinde werden jeweils verrechnet.

KESB Stalden-Saas	2020	2019	2018	2017	2016
definitive Abrechnung	81'944.86	78'668.06	79'707.73	75'729.66	80'127.88
Anteil Verlust Gemeinde Stalden Verteilschlüssel aufgrund Einwohnerzahlen	14'814.57	14'519.63	17'911.40	17'624.70	14'559.06

Kinderkrippen

CHF 48'816.77

Budget (CHF 101'200.00)

(Zum Zeitpunkt der Budgetierung waren die neuen Leistungsvereinbarungen mit den angeschlossenen Gemeinden noch nicht abgeschlossen.)

Seit dem 1. September 2012 ist die KiTa Goldgüegi in Betrieb und kann 12 Kinder im Alter von 3 Monaten bis zum 3H-Eintritt aufnehmen und betreuen. Zudem bieten wir eine ausserschulische Betreuung für die Stufen 1H – 8H an.

Die Leistungsvereinbarung mit den angeschlossenen Gemeinden (Eisten, Embd, Grächen, Saas-Almagell, Saas-Balen, Saas-Grund, St. Niklaus, Staldenried und Törbel), gültig ab 1. Januar 2021, sieht vor, dass:

- die Gemeinde Stalden als Standortgemeinde einen jährlichen Standortbeitrag von CHF 40'000.00 übernimmt;
- jede angeschlossene Gemeinde CHF 3.00 pro Einwohner aufgrund der Jahresbilanz der ständigen Wohnbevölkerung übernimmt;
- das restliche Defizit im Verhältnis der Anzahl Betreuungstage im entsprechenden Jahr aufgeteilt wird.

Das Jahr 2021 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 73'775.27 ab. Nach der Aufteilung der Betriebskosten an die angeschlossenen Gemeinden verbleibt der Gemeinde Stalden noch ein Restdefizit von CHF 48'816.77.

Betriebskosten der Pflegeheime

CHF 146'857.86

Budget (CHF 140'000.00)

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.

Alters- und Pflegeheime: Entschädigung der finanziellen Verluste für die Jahre 2020 und 2021

Am 7. Oktober 2021 hat das Departement für Gesundheit, Soziales und Kultur den Alten- und Pflegeheimen des Kantons Wallis mitgeteilt, dass der Kanton Wallis Gespräche mit dem Verband Walliser Gemeinden über die Aufteilung der Finanzierung der Covid-19-bedingten finanziellen Entschädigungen für das Jahr 2020 geführt hat. Hinsichtlich der Entschädigung für das Jahr 2021 würde der Kanton Vorabgespräche mit dem Verband Walliser Gemeinden führen.

Die ersten Rechnungen der Alters- und Pflegeheime für die Kompensation von finanziellen Verlusten wegen COVID-19 für das Jahr 2020 sind im Oktober bei den Gemeinden eingetroffen.

Der Verband Walliser Gemeinden hat bereits im April 2021 dem Kanton mitgeteilt, dass man mit diesem Vorgehen ganz und gar nicht einverstanden ist und dass seiner Ansicht nach diese Zusatzentschädigung zu 100 % vom Kanton übernommen werden müsse. Der Kanton hat über diese Zusatzentschädigung entschieden, dann soll er sie auch bezahlen.

Trotz fehlender gesetzlicher Grundlage (Langzeitpflegegesetz) hielt der Staatsrat an seinem Entscheid fest.

Die Gemeinden im Oberwallis haben mehrheitlich die Kompensation 2020 an die Alters- und Pflegeheime bezahlt.

Abrechnung für die Gemeinde Stalden:

Altersheim	CHF
Martinsheim Visp	740.45
St. Paul Visp	816.00
Seniorenheim St. Niklaus	676.60
St. Antonius Saas-Grund	4'230.25
Seniorenzentrum Naters	323.05
APH Hengert Visperterminen	156.05
St. Theodul Fiesch	477.25
Haus der Generationen Steg	58.55
	<u>7'478.20</u>

Dieser Betrag belastet diese Rubrik zusätzlich.

Fachberatungen Sozialdienste

CHF 5'354.85
Budget (CHF 1'000.00)

Der Entscheid, ob die Aufwände für Fachberatungen von der verbeiständeten Person oder von der Gemeinde bezahlt wird, liegt bei der KES-Behörde.

Gemäss Leistungsvereinbarung zwischen den Oberwalliser Gemeinden, vertreten durch die KESB-Präsidentinnen bzw. Präsidenten, und dem Sozialmedizinischen Zentrum Oberwallis betreffend «Führen einer Berufsbeistandschaft nach Art 18 des Einführungsgesetzes zum Schweizerischen Zivilgesetzbuch (EGZGB) vom 24.03.1998», werden die Mandatskosten wie folgt berechnet: Die Mandatskosten setzen sich einerseits zusammen aus einem fixen Betrag von CHF 150.00 / Monat (gerundet nach kaufmännischen Grundsätzen auf halbe Monate) für die alltäglichen Sekretariatsarbeiten, Buchhaltung, Zahlungsverkehr, Empfang etc., zugunsten der Verbeiständeten. Andererseits werden der Aufwand für die Betreuung der Verbeiständeten durch die Beistände, sowie weitere klientenbezogene Zusatz-Arbeiten mit CHF 110.00 / Stunde in Rechnung gestellt.

Fürsorge: Familienbegleitung, Erziehungsbeistände

CHF 13'496.70
Budget (CHF 6'000.00)

Die **Erziehungsbeistandschaft** ist für Familien, die Probleme mit ihren minderjährigen Kindern haben, meistens handelt es sich dabei um entwicklungsbedingte Probleme, und keine Konfliktlösung ohne fremde Hilfe sehen.

Familienbegleitung ist ein zeitlich begrenztes Angebot zur Unterstützung von Familien, die durch eine schwierige Lebenssituation gehen oder durch das Zusammentreffen verschiedener Probleme an die Grenzen ihrer Belastbarkeit stossen.

Wirtschaftliche Hilfe

CHF 53'900.45
Budget (CHF 90'000.00)

Die Wirtschaftliche Hilfe ist gegenüber dem Vorjahr um CHF 6'451.80 gesunken.

Rückerstattungen Kanton

CHF -813.75

Die Rückerstattungen sind im Vergleich zum letzten Jahr um CHF 28'822.35 gesunken. Die Rückerstattungen betreffen die Leistungen von Eingliederungsmassnahmen.

Verkehr

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Verkehr	787'497.29	457'415.97	796'000.00	361'000.00	741'434.95	379'101.05
netto		330'081.32		435'000.00		362'333.90

Unterhaltskosten des kantonalen Strassennetzes Beteiligung

CHF 24'203.50
Budget (CHF 85'000.00)

Am 2. April 2020 hat der Staatsrat beschlossen, die Finanzierungsweise für den Unterhalt und Bau an Schweizerischen Hauptstrassen (SHS) zu ändern.

Von nun an werden die bei den SHS anfallenden Kosten vollständig durch Bundesbeiträge gedeckt, die der Kanton jährlich bezieht. Daher entfällt die Beteiligung der Gemeinden an diesen Strassen. Der staatsrätliche Beschluss beinhaltet auch, dass diese Änderung in der Praxis rückwirkend auf die vorangegangenen Jahre, und zwar bis und mit dem Jahr 2008, zur Anwendung kommt.

Aus diesem Grund wurden die von der Gemeinde Stalden im Zeitraum 2008-2019 für den Unterhalt und Bau an den SHS überwiesenen Beteiligungen, in Übereinstimmung mit dem Strassengesetz (StrG), im Jahr 2020 zurückerstattet. Siehe auch Bericht zur Rechnung 2020.

So konnte der Rechnung 2021 noch ein Restguthaben von CHF 61'000.00 gutgeschrieben werden:

Auflösung der Abgrenzung per 31.12.2020	-61'000.00
Beteiligung 2021 Unterhaltskosten	85'203.50
Total	24'203.50

Gemeindestrassen / Werkhof

CHF 569'689.01
Budget (CHF 566'000.00)

Unterhalt und Betrieb von Maschinen

CHF 50'978.05
Budget (CHF 30'000.00)

Allein der Lindner Unitrac verursachte Kosten von CHF 12'646.65 (ohne Treibstoffbezüge.)

Einnahmen Dritte für ausgeführte Arbeiten

CHF -73'691.95
Budget (CHF -75'000.00)

In dieser Rubrik ist neben der Weiterverrechnung des Winterdienstes hauptsächlich die Wartung der ARA aufgeführt, welche die Gemeinde seit dem 1. Juli 2015 inne hat.

Einnahmen Parkplatzgebühren

CHF -85'812.06
Budget (CHF -65'000.00)

Die Einnahmen sind gegenüber dem Vorjahr um CHF 7'040.73 gestiegen.

Regionalverkehr

CHF 92'899.90
Budget (CHF 90'000.00)

Gemäss Gesetz über den öffentlichen Verkehr vom 28. September 1998 (GöV 140.1), Artikel 11 und 12, sind die kommunalen Beteiligungen für den Betrieb des Regionalverkehrs durch das Departement für Mobilität, Raumentwicklung und Umwelt zu eröffnen. Der Departementsvorsteher genehmigte mit Entscheid vom 2. März 2022 die Anteile der Gemeinden für das Jahr 2021.

Für 2021 sind die Transportunternehmungen angehalten worden, die Abgeltungen bei gleichbleibenden Leistungen konstant zu halten. In verschiedensten Regionen konnten namhafte Angebotsausbauten durch das Bundesamt für Verkehr und den Kanton Wallis bewilligt werden. Diese wurden vorgängig mit den betroffenen Gemeinden zusammen mit den Transportunternehmungen besprochen. Angebotsausbauten haben gemäss Gesetz nicht nur einen direkten Einfluss auf die bedienten Gemeinden, sondern auch auf die Gemeinden in der Region.

Die Beteiligungen der Kantone basieren auf der Verordnung über die Anteile der Kantone an die Abgeltungen und Finanzhilfen im Regionalverkehr (KAV) und gelten jeweils für vier Jahre (2020 — 2023). Der Anteil zu Lasten des Kantons Wallis und der Gemeinden (Kantonsanteil) beträgt 37 %. Die Beteiligung der Gemeinden am Kantonsanteil bleibt gemäss GöV unverändert auf 14 %. Für die Verteilung der Kosten an die Gemeinden werden das Angebot zu 1/3 und die Bevölkerungszahl zu 2/3 als Basis verwendet. Die Veränderungen im Jahr 2021 betreffen Angebotsverbesserungen auf verschiedensten Linien sowie die Entwicklung der Bevölkerungszahl.

Die Gemeinde Stalden hat sich dabei an folgenden Linien, welche die Gemeinde erschliessen, zu beteiligen:

a) Eisenbahnen, öffentlicher Verkehr von interkantonaler und/oder grenzüberschreitender Bedeutung

7 %	Anteil der Aufteilung auf sämtliche Gemeinden des Kantons	CHF	10'477.59
7 %	Anteil der Aufteilung auf die erschlossenen Gemeinden <i>Brig – Visp – Zermatt (inkl. 141.00 Täsch – Zermatt)</i>	CHF	27'737.88

b) Öffentlicher Verkehr von regionaler Bedeutung

7 %	Anteil der Aufteilung auf die Gemeinden der Region	CHF	23'754.01
7 %	Anteil der Aufteilung auf die erschlossenen Gemeinden <i>Stalden – Saas – Törbel – Moosalp Visp – St. Niklaus – Niedergrächen – Grächen Brig – (Brigerbad) – Visp – Stalden – Saas – Saas-Fee Stalden – Gspon 1. Sektion</i>	CHF	29'293.98

c) Öffentlicher Agglomerationsverkehr

15 %	Anteil der Aufteilung auf die Gemeinden der Region	CHF	1'636.43
------	--	-----	----------

Fahrvergünstigungen

Ankauf Gemeinde-Tageskarten, Verwaltungskosten	CHF	34'232.64
Verkauf Gemeinde-Tageskarten	CHF	-29'084.00

CHF 5'148.64
Budget (CHF 8'000.00)

Umwelt und Raumordnung

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Umwelt und Raumordnung	550'796.48	544'179.75	562'000.00	471'000.00	606'234.91	570'281.27
netto		6'616.73		91'000.00		35'953.64

Die **Wasserversorgung** schliesst im Jahr 2021 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 24'772.25 ab.

VFFG Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden Artikel 58 Vorschüsse

Die Vorschüsse für Spezialfinanzierungen sind in einer Zeitdauer von 8 Jahren nach der ersten Verbuchung in der Bilanz durch die zukünftigen Ertragsüberschüsse der betreffenden Aufgabe zurückzuzahlen oder abzuschreiben.

Stand per 31.12.2021:

Trinkwasser (Konto 181.01 - Bilanz)																	Municipalgemeinde Stalden
Defizit	R	R	R	R	R	R	R	R	R	R	R	R	R	R	R	R	Fp
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abnahme				-21'522	-4'630	-705											
Saldo 31.12.	26'857								0								
Zunahme		14'181															
Abnahme						-47											
Saldo 31.12.							-297	-13'837		0							
Zunahme			23'784														
Abnahme							-3'884	-4'027	-24'772	-3'400							
Saldo 31.12.			23'784						-8'900	-12'300							
Zunahme																	
Abnahme																	
Saldo 31.12.												0					
Zunahme																	
Abnahme																	
Saldo 31.12.													0				
Zunahme																	
Abnahme																	
Saldo 31.12.																	0
Zunahme																	
Abnahme																	
Saldo 31.12.																	0
Zunahme																	
Abnahme																	
Saldo 31.12.																	0

Kantonsbeitrag Löschwasserversorgung

CHF -6'100.00

Beitrag Hydranten 102 Stück à CHF 50.00
 Neu installierter Hydrant 1 Stück à CHF 1'000.00

Betreffend die Löschwassereinrichtungen gelten ab 2020 neue Subventionsmodalitäten. Mit den neuen Vorschriften entfallen die Subventionsanfragen und jede Gemeinde wird anhand ihrer Hydranten jährlich entschädigt.

Das Kantonale Amt für Feuerwesen richtet eine jährliche Pauschale von CHF 50.00 pro Hydranten aus, welche sich anhand der Anzahl betriebsbereiter Hydranten bemisst. Die Jahrespauschale deckt folgende Leistungen ab:

- Nummerierung der Hydranten
- Generelle Planungsarbeiten und Hydrantenpläne
- Projektierungs-, Bauplanungs- und Bauleitungsarbeiten
- Wasserbeschaffung
- Pumpwerke, Reservoirs, Löschwasserbehälter und Fernsteuerungen
- Leitungsnetz, Rohr- und Grabarbeiten
- Trockensteigleitungen
- Kontrolle und Unterhalt der Löschwassereinrichtungen

Erweiterungen von Hydrantenanlagen werden mit einer Pauschale von CHF 1'000.00 pro neuen Hydranten entschädigt (gilt nur für neu erstellte Hydranten).

Die **Abwasserversorgung** schliesst im Jahr 2021 erneut mit einem Aufwandüberschuss von CHF 5'821.37 ab (Vorjahr CHF 19'986.40).

Der Regiebetrieb stellt eine Spezialfinanzierung dar; der Ertrags- oder Aufwandüberschuss wird in die Bilanz übertragen. Per 31. Dezember 2021 beträgt das Guthaben der Abwasserversorgung noch CHF 28'253.34.

Konto 711.353.01 «Betriebskostenanteil ARA»

Rechnung Jahr 2021	139'851.47
Budget Jahr 2021	110'000.00
Rechnung Vorjahr 2020	106'743.60

Abweichung Rechnung zu Budget 2021	29'851.47
---	------------------

Datum	Text	SOLL	HABEN	Saldo
08.03.2021	Akonto 2021 Betriebskosten	87'210.00		87'210.00
29.06.2021	def Abrechnung 2020 Betriebskosten	52'641.470		139'851.47
	Total	139'851.47	0.00	139'851.47

Damit der Zweckverband ARA den laufenden Verpflichtungen nachkommen kann und die Liquidität gewährleistet bleibt, hat der ARA-Ausschuss in seiner Sitzung vom 3. März 2017 beschlossen, im Monat Mai eine Akontorechnung von 2/3 des jeweiligen Voranschlags an die Gemeinden zu stellen.

Die Transportkosten der Schlamm Entsorgung sind seit 2020 angestiegen, da der Klärschlamm neu in der UTO Uvrier verbrannt werden muss. Der bestehende Vertrag mit der Lonza AG lief bis Ende Oktober 2020.

Die **Regionale ARA** schliesst 2020 wie folgt ab (der Verwaltungsrechnung 2021 liegt die Abrechnung 2020 zugrunde):

Bezeichnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2020		Abweichung zu Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1.304 Übriger Personalaufwand	0.00		1'000.00		-1'000.00		414.50	
1.308 Abwasserabgabe BAFU	21'366.00		22'000.00		-634.00		21'357.00	
1.309 Wartung der Anlage	40'121.00		40'000.00		121.00		40'081.00	
1.310 Büro- und Verwaltungsaufwand	10'100.50		12'000.00		-1'899.50		10'057.20	
1.311 Ankauf Maschinen und Fahrzeuge	0.00		5'000.00		-5'000.00		885.95	
1.312 Energie (Strom und Wasser)	58'267.10		50'000.00		8'267.10		50'962.30	
1.313 Verbrauchsstoffe (Chemikalien)	17'096.30		15'000.00		2'096.30		10'547.55	
1.314 Unterhalt und Reparaturen	25'316.36		25'000.00		316.36		18'536.40	
1.3141 Erneuerungskosten	11'898.90		20'000.00		-8'101.10		15'776.92	
1.3142 Laboreinrichtung	11'175.25		6'000.00		5'175.25		5'844.10	
1.315 Übriger Betriebsaufwand	627.00		2'000.00		-1'373.00		2'299.50	
1.3151 Laboranalysen	18'191.89		20'000.00		-1'808.11		18'115.65	
1.316 Schlamm Entsorgung	31'341.80		35'000.00		-3'658.20		18'509.65	
1.318 Versicherungen	4'140.50		4'000.00		140.50		4'135.00	
1.319 Finanzaufwand	104.63		100.00		4.63		176.73	
1.320 Mehrwertsteuer	7'822.65		7'000.00		822.65		6'893.30	
3.672 Rückstellungen für Erneuerungen und Anschaffungen	20'000.00		20'000.00		0.00		20'000.00	
Betriebsaufwand	277'569.88		284'100.00		-6'530.12		244'592.75	

Die Betriebskostenaufteilung 2020 wird nach Artikel 36 gemäss Beschluss des Verwaltungsausschusses vom 1. Dezember 1994 vorgenommen.

In den Statuten, Artikel 36, ist festgehalten, dass die Betriebskosten der ARA wie folgt verteilt werden:

- 25 % proportional dem Bauvolumenanteil,
- 25 % proportional den ständigen Einwohnern gemäss der letzten Volkszählung,
- 50 % proportional dem Trockenwetteranfall.

Aufteilung zwischen den Gemeinden:

Gemeinde	Bauvolumenanteil	Ständige Einwohner	Trockenwetteranfall		Total	
			Einwohner	Wasser-verbrauch		
	25%	25%	25%	25%	Betrag	%
Stalden	Fr. 30'067.76	Fr. 31'003.28	Fr. 31'003.28	Fr. 36'067.15	Fr. 128'141.47	46.17%
Staldenried	Fr. 11'567.72	Fr. 15'676.80	Fr. 15'676.80	Fr. 11'804.32	Fr. 54'725.65	19.72%
Törbel	Fr. 16'189.26	Fr. 14'246.33	Fr. 14'246.33	Fr. 10'862.40	Fr. 55'544.32	20.01%
Zeneggen	Fr. 11'567.72	Fr. 8'466.06	Fr. 8'466.06	Fr. 10'658.60	Fr. 39'158.44	14.11%
	Fr. 69'392.47	Fr. 69'392.47	Fr. 69'392.47	Fr. 69'392.47	Fr. 277'569.88	100.00%

Schlusszahlung an die Regionale ARA:		Total	Akontobrechnung	Restzahlung
Stalden		Fr. 128'141.47	Fr. -75'500.00	Fr. 52'641.47
Staldenried		Fr. 54'725.65	Fr. -33'700.00	Fr. 21'025.65
Törbel		Fr. 55'544.32	Fr. -32'800.00	Fr. 22'744.32
Zeneggen		Fr. 39'158.44	Fr. -23'000.00	Fr. 16'158.44
		Fr. 277'569.88	Fr. -165'000.00	Fr. 112'569.88

Kehrichtentsorgung

Es wurden insgesamt 191.41 t an Hauskehricht abgeliefert, d.h. etwa 1.4 t weniger als im Jahr 2020.

Friedhof

Unterhaltskosten, Verrechnung Werkhof

CHF 11'346.25
Budget (CHF 7'000.00)

Friedhofgebühren, Dritte für Grabumrandungen

CHF -4'155.00
Budget (CHF -3'000.00)

Lawinenverbauungen und Felssicherungen Sicherheitsmassnahmen

CHF 10'049.70
Budget (CHF 2'000.00)

Sicherheitsholzerei Feuerstelle Äbibärg	2'799.20
Messstellenkontrolle Schwarz Grabu	1'227.80
Abbruch Stall Merje	519.40
Alte Strasse: Räumungen, Begehung Felsabbruch	4'600.30
Kontrollgänge Werkhof	903.00
Total	10'049.70

Raum- und Ortsplanungen

CHF 40'237.83
Budget (CHF 70'000.00)

Kantonsbeitrag Raum- und Ortsplanung

CHF -15'651.40

In Zusammenhang mit der Gesamtrevision des Zonennutzungsplans und des Bau- und Zonenreglements konnten im Jahr 2021 zwei Tranchen mit der Dienststelle für Raumentwicklung abgerechnet werden.

1. Tranche

Planax AG Kosten Abrechnungsperiode 2019	CHF	5'754.95
Planax AG Kosten Abrechnungsperiode 2020	CHF	15'027.00
T O T A L	CHF	<u>20'781.95</u>
zu erwartender Kantonsbeitrag	CHF	<u>6'767.50</u>

2. Tranche

Planax AG Kosten Dez 2020 – Nov 2021	CHF	35'535.65
T O T A L	CHF	<u>35'535.65</u>
zu erwartender Kantonsbeitrag	CHF	<u>8'883.90</u>

Einnahmen Baubewilligungsgebühren

CHF -13'658.10
Budget (CHF -12'000.00)

Die Einnahmen aus Baubewilligungsgebühren sind gegenüber dem Vorjahr um CHF 6'030.95 gesunken. Diese Einnahmen hängen jeweils von der Bautätigkeit in Stalden ab.

Marketing Region Stalden

CHF 4'260.61
Budget (CHF 5'000.00)

Beitrag Schwingklub OW	3'301.94
Foire du Valais 2021	73.85
GZRS Tag der offenen Tür	884.82
Total	4'260.61

Die Übersicht des Regionalen Fonds per 31. Dezember 2021 ist unter der «Bilanz» aufgeführt.

Volkswirtschaft

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Volkswirtschaft	1'181'882.41	1'128'971.01	1'177'500.00	1'103'000.00	1'160'097.42	1'106'283.27
netto		52'911.40		74'500.00		53'814.15

Wässerwasser

CHF 33'538.20
Budget (CHF 32'000.00)

Die Hauptaufwendungen in der Landwirtschaft resultieren nach wie vor aus dem Betrieb der Wässerwasserleitungen.

Gemeindewaldungen

CHF 20'000.00
Budget (CHF 20'000.00)

Der Burgerschaft wird für die Waldpflege und den Revierförster ein Pauschalbeitrag von CHF 20'000 ausgerichtet.

Elektrizitätsversorgung

Die Jahresrechnung per 31.12.2021 ergibt einen Gewinn von CHF 40'898.03.

Übrige Energie – Photovoltaikanlage Schulanlage

CHF -2'576.75
Budget (CHF -1'000.00)

Die Photovoltaikanlage auf den Dächern der Schulanlage ist seit Mai 2013 in Betrieb.
Verteilschlüssel: Gemeinde 60 % / EnAlpin AG 40 %

Finanzen und Steuern

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Finanzen und Steuern	1'259'973.48	3'483'736.09	1'457'900.00	4'330'000.00	1'703'848.45	4'667'845.89
netto	2'223'762.61		2'872'100.00		2'963'997.44	

Steuern natürliche Personen

total netto CHF -2'408'341.15
Budget (CHF -2'224'000.00)

Zu erwähnen ist, dass für das Steuerjahr 2021 transitorische Abgrenzungen vorgenommen wurden, dies aufgrund der Ergebnisse der vorherigen Jahre sowie der Steuer-Simulation des Kantons, Abteilung Gemeindefinanzen:

- ⇒ Einkommenssteuern natürliche Personen 2021 CHF 250'000.00
(Stand der Veranlagungen per 31.12.2021: 86.33 %)
- ⇒ Vermögenssteuern natürliche Personen 2021 CHF 30'000.00

Steuern juristische Personen

total CHF -896'126.20
Budget (CHF -635'000.00)

Zu erwähnen ist, dass für das Steuerjahr 2021 transitorische Abgrenzungen vorgenommen wurden, dies aufgrund der Ergebnisse der vorherigen Jahre:

- ⇒ Ertragssteuern juristische Personen 2021 CHF 120'000.00
- ⇒ Kapitalsteuern juristische Personen 2021 CHF 20'000.00

Andere Steuern

CHF -32'498.72

Budget (CHF -18'000.00)

Grundstückgewinnsteuer	8'976.80
Erbschafts- und Schenkungssteuer	13'121.92
Hundesteuern	10'400.00

Bezahlte Steuern

CHF 56'932.15

Budget (CHF 40'000.00)

In diesem Konto wurden die provisorischen Kantonssteuern der Gemeinde für das Jahr 2021 und die definitive Schlussabrechnung für das Jahr 2019 und 2020 verbucht. Daher auch der Mehraufwand gegenüber dem Rechnungsjahr 2020 von CHF 6'107.55.

Finanzausgleichsbeiträge

CHF 10'545.00

Budget (CHF 8'400.00)

Nach dem Beschluss des Staatsrats vom 10. Juni 2020, der im Amtsblatt Nr. 25 vom 19. Juni 2020 veröffentlicht wurde und der die Beträge des Budgets 2021 festlegte, hat die Gemeinde Stalden definitiv einen Beitrag für das Jahr 2021 aus dem interkommunalen Finanzausgleich und dem Härteausgleichsfonds von CHF 10'545.00 geleistet.

Wasserrechtskonzessionen und Gratisenergie

CHF -827'753.00

Budget (CHF -930'000.00)

Wasserzinsen und Gratisenergie
Abrechnung ab 2015

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
KW Mattmark AG	182'044.40	192'472.40	224'856.40	230'928.40	202'284.40	183'584.40	224'796.00
IG Riedji	0.00	0.00	0.00	187.50	375.00	375.00	375.00
Grande Dixence SA	455'770.00	488'708.00	508'225.00	557'995.00	486'201.00	461'522.00	532'064.00
KW Ackersand 1 AG	48'928.00	66'704.00	60'104.00	69'916.00	51'568.00	58'872.00	79'244.00
Aletsch AG	141'010.60	160'429.35	157'528.80	175'407.15	131'579.15	139'195.45	165'639.80
TOTAL	827'753.00	908'313.75	950'714.20	1'034'434.05	872'007.55	843'548.85	1'002'118.80
	-80'560.75	-42'400.45	-83'719.85	162'426.50	28'458.70	-158'569.95	

Die KW Ackersand 1 AG im Jahr 2021: siehe Bemerkungen auf Seite 70 betreffend Auswirkungen der Witterungsverhältnisse auf den Wasserzins.

Kiesausbeutungsgebühren **CHF -10'000.00**
Budget (CHF -10'000.00)

Zinsen kurzfristige Schulden **CHF -17'089.31**
Budget (CHF 5'000.00)

Warum ein Minusaufwand?

Dass hier am Ende des Jahres ein Minusaufwand steht, hat immer noch mit der Besteuerung der Partnerwerke zu tun. Im Rechnungsjahr 2020 wurde eine Abgrenzung der Zinsen für die Jahre 2009 – 2013 vorgenommen = CHF -400'000.00. Mit der definitiven Rechnungstellung für die Jahre 2014 und 2015 entfielen auch diese Belastungszinsen.

Langfristige Schuldzinsen **CHF 11'145.60**
Budget (CHF 15'000.00)

Wie bereits früher ausgewiesen, musste infolge der hohen Investitionen Fremdkapital aufgenommen werden. Näheres dazu unter den Erläuterungen zur Bilanz.

Die Zinsbelastung von CHF 11'145.60 betreffen die Kredite bei der Raiffeisenbank Mischabel-Matterhorn und der Credit Suisse.

Ertrag Zinsen auf Guthaben und Anlagen **CHF 29'396.01**

Warum ein Ertragsminus?

Hier wird auf die Bemerkungen bei den «Zinsen kurzfristige Schulden» hingewiesen.

Jahreskosten KW Ackersand 1 AG **CHF 259'948.85**
Budget (CHF 230'000.00)

Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG **CHF -334'565.33**
Budget (CHF -320'000.00)

Die KW Ackersand 1 AG verkauft ihre gesamte Anspruchsenergie an die EnAlpin AG. Die Gemeinden beziehen im Gegenzug die von ihr benötigte Energie wie vertraglich geregelt bei der EnAlpin AG.

Zu erwähnen ist, dass bei den Erträgen folgende Gutschrift inbegriffen ist:

Periode 01.01.2020 – 31.12.2020

Entschädigung Zertifikate Endkundenmenge «Blauer Strom» und

Entschädigung Übernahme restliche HKN aus Produktionsanteil AK 1 CHF 16'703.78

KW ACKERSAND I AG

Handel mit Energie – Vergleich Jahre 2011 – 2021

Vergleich ab 2011	Rechnung 2011		Rechnung 2012		Rechnung 2013		Rechnung 2014		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Jahreskosten KW Ackersand 1 AG	230'737.60		213'905.00		289'444.30		288'582.35		270'853.85	
Verkauf Überschussenergie KW Ackersand 1 AG		396'191.35		364'307.45		336'341.80		0.00		0.00
Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG		76'368.00		50'647.56		77'890.45		386'591.90		393'411.25
Ertragsüberschuss	230'737.60	472'559.35	213'905.00	414'955.01	289'444.30	414'232.25	288'582.35	386'591.90	270'853.85	393'411.25
	241'821.75		201'050.01		124'787.95		98'009.55		122'557.40	

	Rechnung 2016		Rechnung 2017		Rechnung 2018		Rechnung 2019		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Jahreskosten KW Ackersand 1 AG	234'565.40		217'678.25		246'828.35		236'489.35		251'770.95	
Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG		264'000.94		251'263.95		338'879.56		435'676.35		451'310.96
Ertragsüberschuss	234'565.40	264'000.94	217'678.25	251'263.95	246'828.35	338'879.56	236'489.35	435'676.35	251'770.95	451'310.96
	29'435.54		33'585.70		92'051.21		199'187.00		199'540.01	

	Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag
Jahreskosten KW Ackersand 1 AG	259'948.85	
Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG		334'565.33
Ertragsüberschuss	259'948.85	334'565.33
	74'616.48	

Das Wasserkraftwerk Ackersand 1 ist seit 1909 in Betrieb und nutzt die Wasserkraft der Saaser Vispa zwischen Saas-Balen und Stalden/Ackersand sowie verschiedener kleinerer Seitenbäche.

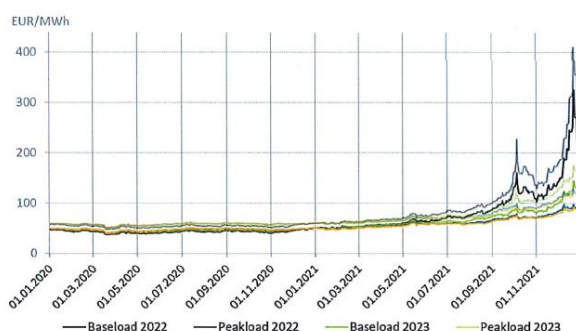
Konzessionsgeber des Kraftwerkes Ackersand 1 sind die Gemeinden Saas-Balen, Eisten, Staldenried und Stalden. Seit dem 1. Januar 2000 gehört die Mehrheit der neu gegründeten KW Ackersand 1 AG mit den zugehörigen Anlagen den Konzessionsgemeinden. Dank dem grössten Gefällsanteil an der Saaser Vispa ist die Gemeinde Eisten wichtigster Aktionär. Zudem ist die Kraftwerke Mattmark AG mit 5 % in der neuen Gesellschaft einbezogen.

Aktionäre	
EnAlpin AG	25.00%
Einwohnergemeinde Eisten	49.33%
Einwohnergemeinde Staldenried	8.12%
Einwohnergemeinde Stalden	7.36%
Einwohnergemeinde Saas-Balen	5.19%
Kraftwerke Mattmark AG	5.00%

Die KW Ackersand 1 AG im Jahr 2021

stark ansteigende Energiepreise in Europa

Die Wirtschaft hat sich nach der Corona-Krise ziemlich schnell erholt, schneller als gedacht. Doch der wirtschaftliche Aufschwung blieb nicht ohne Folgen. In vielen europäischen Ländern sind die Energiepreise explodiert.



Quelle: Energiedienst / EnAlpin

Die Gründe sind vielschichtig. Allen voran ist die Nachfrage nach Energie gestiegen. Nach der Corona-Krise hat sich die Wirtschaft in vielen Ländern schneller erholt als gedacht und Unternehmen konnten wieder mehr produ-

	<p>zieren. Gleichzeitig ist aber auch das Angebot an Energie gesunken. In Grossbritannien gab es - zusätzlich zum Brexit - zwischen Mai und September eine lange Windflaute. Sie hat dafür gesorgt, dass der Energiemix durcheinander gewirbelt wurde. In den Vorjahren konnte im Sommer ein grosser Teil des Energiebedarfs aus erneuerbaren Energien bezogen werden. Aber auch der harte Winter in einigen Ländern hat die Reserven geschmälert. Die Gasspeicher in Deutschland und Europa waren vor dem Winter unterdurchschnittlich gefüllt.</p>
Witterungsverhältnisse, Hydrologie	<p>Im Jahr 2021 waren gemäss Bundesamt für Meteorologie und Klimatologie MeteoSchweiz für einmal nicht hohe Temperaturen, sondern der viele Niederschlag das bestimmende Wetterelement. Nach einem milden und niederschlagsreichen Winter mit lokal grossen Schneefällen folgte ein kalter Frühling mit nassem Ende. Der Sommer war nördlich der Alpen einer der nassesten seit Messbeginn. Im Gegensatz zum nassen Sommer zeigte sich der Herbst verbreitet niederschlagsarm und sonnig.</p>
Energieerzeugung KW Ackersand 1 AG	<p>Die hydrologischen Voraussetzungen, mit kalten Frühlingsmonaten gepaart mit niedrigen Wasserzuflüssen und einem niederschlagsarmen Herbst, verursachten im Kraftwerk Ackersand eine unterdurchschnittliche Energieerzeugung.</p> <p>Das Kraftwerk Ackersand produzierte im Geschäftsjahr 2021 brutto 72.810 (GVVh) elektrische Energie, respektive 24.9 % weniger als im Vorjahr und 20.4 % weniger als im langjährigen Mittel. Im April und Mai 2021 waren die Wasserzuflüsse aufgrund der tiefen Temperaturen ausserordentlich niedrig und die Produktion dementsprechend schlecht (April -63.8 % und Mai -61.2 % zu Vorjahr).</p>
Auswirkung auf den Wasserzins (Wasserkraftsteuer)	<p>Massgebend für die Berechnung ist die zur Verfügung stehende jährliche Wassermenge im Mio. m³.</p> <p>Mit der jährlichen Wassermenge wird die mittlere Wassermenge in m³/s berechnet.</p> <p>Zusätzliche wird der Höhenunterschied (Gefälle in Meter) zwischen Wasserentnahme und Wasserrückgabe benötigt.</p> <p>Mit der Wassermenge in m³/s und dem Gefälle wird die mittlere Bruttoleistung berechnet.</p> <p>Die Wassermenge verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 16.3 m³ (2020 = 62.3 m³ / 2020 = 46 m³) und die Bruttoleistung um 3840 kW Brutto.</p> <p>Fazit: Je mehr Wasser zufliesst und turbinieren werden kann, desto höher sind die Wasserkraftsteuern.</p> <p>Die Produktion war im KW Ackersand I aufgrund des schlechteren Wasserdargebots auch um rund 12 % tiefer. (- 14 GWh)</p>

Betrieb und Unterhalt	<p>Die revidierten Düseneinläufe der Maschinengruppe 11 wurden eingebaut und die Maschine konnte ab Mitte April 2021 wieder in Betrieb genommen werden. Im Herbst erfolgte an der Maschinengruppe 11 die Anpassung der Steuerung. Mit der Maschinengruppe 11 können nun auch im Winter Systemdienstleistungen angeboten werden.</p> <p>Mitte August wurde eine starke Zunahme des Abflusses des Roorbachs festgestellt, was zu einem Murgang und Bewegungen oberhalb der Quellschüttungen des Roorbachs führte. Um auszuschliessen, dass es sich nicht um Wasser des Stollen Balen – Riedji handelt, wurden bereits im März bis April 2021 im Stollenfenster Gspon "Tracerversuche" (Einfärbung des Wassers) durch Spezialisten durchgeführt. Die Geologen konnten keinen Zusammenhang mit dem Stollen feststellen und gehen nach den Versuchen weiterhin davon aus, dass es sich beim auftretenden Wasser um natürliche Quellen handelt.</p>
-----------------------	---

Unterhalt Liegenschaften allgemein

CHF 8'564.40
Budget (CHF 30'000.00)

Bei der Telefonzentrale musste der Wasserboiler ausgewechselt werden.

Unterhalt Wohnungen HEIMAT, Unneri Merje

CHF 18'230.80
Budget (CHF 13'500.00)

Quotenanteil Gemeinde Stalden	7 Garagen à 3.50	24.50 / 1'000
	STWE Nr. 681-4	41.00 / 1'000
	STWE Nr. 681-6	54.00 / 1'000
	STWE Nr. 681-11	37.00 / 1'000
	STWE Nr. 681-16	54.00 / 1'000
	STWE Nr. 681.18	48.00 / 1'000
	Total Quoten	<u>258.50 / 1'000</u>

Saldo per 01.07.2020		-128.00
Anteil an Betriebskosten 2020-2021		16'034.90
Kostenvorschuss 2020-2021	vom 18.08.2020	-13'422.45
Betriebskosten Saldo	per 30.06.2021	2'484.45
Anteile Nebenkosten 2020-2021	Mieter	-10'656.80
Akonto Betriebskosten 2021-2022	vom 04.08.2021	24'903.15
Akonto Stromkosten 2021	vom 04.10.2021	1'500.00
Saldo	per 31.12.2021	18'230.80

Unterhalt Gesundheitszentrum Region Stalden**CHF 15'445.40**

Diese Ausgabe war nicht budgetiert und gehört auf die Liste der Zusatzkredite.

Betriebskostenabrechnung 01.10.2020 – 31.12.2021:**Gesundheitszentrum Region Stalden**

Bahnhofplatz 22

3922 Stalden

Nebenkostenabrechnung 01.10.2020 - 31.12.2021

Gebäudeversicherung	Mobiliar Jahresprämie 2020-2021 Anteil 3 Monate	3'116.95	779.25
	Mobiliar Jahresprämie 2021-2022 <i>Die Jahresprämie dauert jeweils vom 1. Februar bis 31. Januar.</i>		2'827.80
Gemeinde Stalden	Wasser-Abwasserkosten, pauschale Kehrichtgebühr 2020-2021 Anteil 9 Monate <i>Die Subzähler sind derzeit noch nicht montiert. Demnach erfolgt die Aufteilung nach Quoten.</i>	1'286.35	964.75
Stromversorgung	Stromkosten allgemein 05.11.2020 - 31.03.2021		3'446.25
	Stromkosten allgemein 01.04.2021 - 30.09.2021		1'506.85
Betriebskosten	Servicevertrag AS Aufzüge Jahresprämie		1'896.45
	Lutz Distributions AG - Reinigungsmittel		193.20
Reinigung, Abwart	Reinigungspersonal 2021 Allgemeinräume		6'521.80
	Abwartsdienst 2021 Raphael Andenmatten <i>Für das Jahr 2020 werden diesbezüglich keine Kosten fällig.</i>		7'308.00
TOTAL			<u>25'444.35</u>

Betriebskosten Saldo	per 31.12.2021	25'444.35
Anteile Nebenkosten 2020-2021	Mieter	-9'911.35
Nebenkosten zu Lasten Gemeinde	Anteil 100 %	638.25
Mobiliar Gutschrift	Anpassung Gebäudevers	-725.85
Saldo	per 31.12.2021	15'445.40

Mieteinnahmen Grundstücke und Plätze**CHF -40'814.30**

Budget (CHF -40'000.00)

Mieteinnahmen Gebäude, Immobilien**CHF -110'447.50**

Budget (CHF -120'000.00)

Buchgewinn Bodenabretungen**CHF -6'450.00**

Abschreibungen 2021 Regiebetriebe:

Wasserversorgung	CHF	89'516.10
Abwasserversorgung	CHF	11'507.50
Betrieb des EW	CHF	54'955.82

	Abschreibungen 2021 <u>Verwaltungsvermögen</u>	Stand 01.01.2021	Zunahme	Abnahme	Stand vor Abschreibung 31.12.2021	ordentliche Abschreibung 990.331.10 /	%	Wert nach Abschreibung 31.12.2021
140	Sachgüter	9'499'337.98	3'928'715.52	993'004.82	12'435'048.68	1'263'080.96		11'171'967.72
141.01	Tiefbauwerke	612'000.00	5'627.68		617'627.68	62'627.68	10.14	555'000.00
141.02	Zubringer Bielti	193'500.00			193'500.00	19'500.00	10.08	174'000.00
141.03	Anschlussprojekte TU Bahnhof	232'600.00	14'983.85		247'583.85	27'583.85	11.14	220'000.00
141.04	Glasfasernetz	545'000.00			545'000.00	54'500.00	10.00	490'500.00
141.05	Altlastensanierung Scheibenstand	0.00	244'792.85	125'000.00	119'792.85	12'792.85	10.68	107'000.00
143.01	Alte Gebäude und Anlagen	1.00			1.00	0.00	0.00	1.00
143.02	MZA (Zivilschutz, Parkgarage, Feuerwehr, Halle, Spielplatz)	675'000.00	21'626.20	6'818.10	689'808.10	69'808.10	10.12	620'000.00
143.03	Schulanlage - OS	290'000.00			290'000.00	30'000.00	10.34	260'000.00
143.04	Schulanlage - PS	140'000.00			140'000.00	15'000.00	10.71	125'000.00
143.05	Schulanlage - Turnhalle	70'000.00			70'000.00	7'000.00	10.00	63'000.00
143.06	Sportanlage Achersand	459'000.00	-8'736.15		450'263.85	45'263.85	10.05	405'000.00
143.07	Jugendhaus Unner Dorf	1.00			1.00	0.00		1.00
143.08	Verwaltungsgebäude Märtplatz 7	405'000.00	25'635.05		430'635.05	45'635.05	10.60	385'000.00
143.09	GZRS Bahnhofplatz 22	3'107'000.00	737'720.35		3'844'720.35	389'720.35	10.14	3'455'000.00
143.11	Wohnhaus Bahnhofplatz 18	159'500.00			159'500.00	44'500.00	27.90	115'000.00
143.12	Dorfplatz Märtplatz 2	590'000.00	779'073.01		1'369'073.01	139'073.01	10.16	1'230'000.00
143.13	Fahrzeuge, Geräte Werkhof	0.00	92'728.00		92'728.00	10'728.00	11.57	82'000.00
143.15	Parkhalle Märtplatz	0.00	786'213.58		786'213.58	79'213.58	10.08	707'000.00
149.01	Feuerschutzreservoir Riedji	150'500.00			150'500.00	15'100.00	10.03	135'400.00

	Abschreibungen 2021 Verwaltungsvermögen	Stand 01.01.2021	Zunahme	Abnahme	Stand vor Abschreibung 31.12.2021	ordentliche Abschreibung 990.331.10 /	%	Wert nach Abschreibung 31.12.2021
149.99	Dir. abgeschriebene Aktivierungen:	0.00	822'473.29	631'296.85	191'176.44	195'034.64	102.02	-3'858.20
	Amtliche Vermessung Los VIII	0.00	9'800.00	2'940.00	6'860.00	6'860.00	100.00	0.00
	Investitionen (Behinderte/Soziale)	0.00	0.00		3'858.20	3'858.20	100.00	0.00
	Investitionen Rettungswesen	0.00	914.20		914.20	914.20	100.00	
	Baukosten Kantonsstrassen	0.00	70'824.60		70'824.60	70'824.60	100.00	0.00
	Wegsanierungen	0.00	18'700.60		18'700.60	18'700.60	100.00	0.00
	Strassensanierungen	0.00	53'484.05		53'484.05	53'484.05	100.00	0.00
	Betriebskosten 3. Rhonekorrektio	0.00	2'614.00		2'614.00	2'614.00	100.00	
	GEP Genereller Entwässerungsplan	0.00	4'057.50	900.00	3'157.50	3'157.50	100.00	
	Wege des Freizeitverkehrs	0.00		6'325.00	-6'325.00	-6'325.00	100.00	0.00
	Sofortmassnahmen HWS Roorbach	0.00	652'484.99	580'770.60	71'714.39	71'714.39	100.00	0.00
	Gefahrenkarten, Gefahrenzonen	0.00		40'361.25	-40'361.25	-40'361.25	100.00	
	Sanierung Wasserleite Äbibärgeri	0.00	3'035.35		3'035.35	3'035.35	100.00	0.00
	Energiestadt Region Stalden	0.00	6'558.00		6'558.00	6'558.00	100.00	0.00
	Abschreibungssatz						10.09	

Investitionsrechnung 2021

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	3'016'966.03	-	2'295'000.00	-	2'328'641.99	-
1 Öffentliche Sicherheit	63'607.05	39'739.25	293'500.00	139'000.00	276'219.05	134'758.10
2 Bildung	-	-	-	-	-	-
3 Kultur, Freizeit, Kultus	616'997.90	-	-	-	-8'736.15	-
4 Gesundheit	80'000.00	-	1'000.00	-	914.20	-
5 Soziale Wohlfahrt	4'489.60	-	7'000.00	-	3'858.20	-
6 Verkehr	654'313.69	538'093.40	695'000.00	-	256'348.78	6'325.00
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	233'616.65	29'923.35	172'500.00	20'000.00	828'170.54	681'922.30
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	130'105.34	25'386.95	278'000.00	10'000.00	247'157.11	14'020.00
9 Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	4'800'096.26	633'142.95	3'742'000.00	169'000.00	3'932'573.72	837'025.40
Ausgabenüberschuss		4'166'953.31		3'573'000.00		3'095'548.32
Einnahmenüberschuss						

Investitionsrechnung nach Arten	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	3'771'621.66	-	3'455'000.00	-	3'844'562.72	-
52 Darlehen und Beteiligungen	80'000.00	-	-	-	-	-
56 Eigene Beiträge	531'139.35	-	287'000.00	-	88'011.00	-
57 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	417'335.25	-	-	-	-	-
60 Abgang von Sachgütern	-	-	-	-	-	-
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter	-	41'621.95	-	30'000.00	-	73'910.45
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
63 Fakturierungen an Dritte	-	-	-	-	-	-
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen	-	-	-	-	-	-
66 Beiträge für eigene Rechnung	-	591'521.00	-	139'000.00	-	763'114.95
67 Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	4'800'096.26	633'142.95	3'742'000.00	169'000.00	3'932'573.72	837'025.40
Ausgabenüberschuss		4'166'953.31		3'573'000.00		3'095'548.32
Einnahmenüberschuss						

Investitionsrechnung 2021

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Allgemeine Verwaltung	3'016'966.03		2'295'000.00		2'328'641.99	
Nettoinvestitionen		3'016'966.03		2'295'000.00		2'328'641.99

Erneuerung EDV – Informatik

CHF 25'635.05

Budget CHF 25'000.00		Betrag	TOTAL
2021	Netkum AG, DuMo Informatik AG, Valreg GmbH, ZEMAC Clavarex GmbH – Serverablösung, Updates	24'537.60	
	ClickTime Vertriebs AG – Zeiterfassungssystem	1'097.45	
	Total		25'635.05

Der Server, welcher Funktionalitäten für unsere Programme bereitstellt, ist in die Jahre gekommen und entsprach nicht mehr den heutigen Anforderungen. Die Leistungsfähigkeit des jetzigen Geräts konnte nicht mehr sichergestellt und musste demzufolge ersetzt werden.

Mit ClickTime haben wir ein flexibles Zeiterfassungssystem angeschafft, um die geleistete Arbeitszeit und die Absenzen der Mitarbeitenden zu erfassen. Es wird jedem Mitarbeitenden ein Modell zugeordnet, welches die Arbeitszeit, die erfassbaren Absenztypen oder die Anzeige der gewünschten Saldi festlegt.

Dorfzentrum, Dorfplatz, Skulptur, Piazza DPG

CHF 779'073.01

Budget CHF 780'000.00		Betrag	TOTAL
2021	Ausbuchung Rückstellung für angefangene Arbeiten per 31.12.2020	-85'000.00	
	Baumeister	150'780.00	
	Pflästerungen	233'586.85	
	Gartenbau	70'496.05	
	Brunnen	14'174.91	
	Pergola	12'353.20	
	Elektrische Installationen	49'150.85	
	Abfallsystem	2'186.10	
	Sanitäre Anlagen	13'559.75	
	Planungsarbeiten, Geometer, Ingenieure, Gebühren und Administration, Versicherungen	136'785.30	
	Rückstellung für angefangene Arbeiten, fehlende Schlussabrechnungen	181'000.00	
	Total		779'073.01

Gesundheitszentrum Region Stalden

CHF 737'720.35

Bei der Kostenschätzung für das Budget 2020 vom September 2019 ist man **von einem Einbau einer Praxis im Erdgeschoss ausgegangen**.

Das Projekt Gesundheitszentrum hat sich laufend weiterentwickelt, so dass schlussendlich **das gesamte Gebäude saniert und umgebaut wird**.

Der Gemeinderat hat am 16. März 2021 entschieden, dass mit weiteren Investitionen zugewartet wird bis die Wohnung verkauft ist oder sich zum Beispiel ein Zahnarzt einmietet. Dies auch darum, da das gesprochene Budget bereits fast verbraucht ist.

Abrechnung Rechnungsjahr 2021:

Budget CHF 700'000.00		Betrag	TOTAL
2021	Heizung, Sanitär, Lüftung, Planungsarbeiten Haustechnik	101'187.95	
	Türen Metall/Glas	32'233.90	
	Metallbau	36'789.95	
	Schliesssystem	19'350.00	
	Steildächer, Spengler	100'858.80	
	Bodenbeläge	21'057.70	
	Netzbau, Elektroplanung, Elektroanlagen	45'180.00	
	Leichtbau, Gips- und Malerarbeiten	30'000.00	
	Gartenbau, Bewässerung	1'688.10	
	Versicherungen, Administration, Drucksachen, Einrichtung, Gebühren, Reinigung	27'311.75	
	Rückstellung für angefangene Arbeiten, Fertigstellungsarbeiten, fehlende Schlussabrechnungen	322'062.20	
Total			737'720.35

Vorläufige Endabrechnung für das Gesundheitszentrum 01.01.2020 – 31.12.2021:

Budget	CHF 3'400'000.00	Betrag	TOTAL
2020	Baugesuchsdossier: Brandschutzkonzept, Schadstoffdiagnose, Prüfungsarbeiten etc.	25'943.85	
	Heizung, Sanitär, Lüftung, Planungsarbeiten Haustechnik	379'246.90	
	Gerüstarbeiten	22'696.30	
	Baumeisterarbeiten	869'264.80	
	Asbestsanierung	5'142.20	
	Aufzüge	40'766.95	
	Steildächer	150'000.00	
	Fensterbau, Türen, Sandstrahlarbeiten, allgemeine Schreinerarbeiten	173'147.25	
	Netzbau, Elektroplanung, Elektroanlagen	209'244.85	

	Leichtbau, Gips- und Malerarbeiten	370'000.00	
	Unterlagsböden, Plattenbeläge	64'220.15	
	Gartenbau	29'798.70	
	Architektenhonorare, Bauingenieure	280'223.80	
	Versicherungen, Administration, Drucksachen, Einrichtung	42'557.25	2'662'253.00
	Total		2'662'253.00
2021	Heizung, Sanitär, Lüftung, Planungsarbeiten Haustechnik	101'187.95	
	Türen Metall/Glas	32'233.90	
	Metallbau	36'789.95	
	Schliesssystem	19'350.00	
	Steildächer, Spengler	100'858.80	
	Bodenbeläge	21'057.70	
	Netzbau, Elektroplanung, Elektroanlagen	45'180.00	
	Leichtbau, Gips- und Malerarbeiten	30'000.00	
	Gartenbau, Bewässerung	1'688.10	
	Versicherungen, Administration, Drucksachen, Einrichtung, Gebühren, Reinigung	27'311.75	
	Rückstellung für angefangene Arbeiten, Fertigstellungsarbeiten, fehlende Schlussabrechnungen	322'062.20	
	Total		737'720.35
	Gesamttotal		3'399'973.35

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Öffentliche Sicherheit	63'607.05	39'739.25	293'500.00	139'000.00	276'219.05	134'758.10
Nettoinvestitionen		23'867.80		154'500.00		141'460.95

Amtliche Vermessung Los VIII R
Erneuerung, Gebäudeadressen
Bund- und Kantonsbeiträge

CHF 9'800.00
CHF -2'940.00

Gemeindeanteil an laufende Ersterhebungen, respektive Erneuerungen gemäss Artikel 34 und 35 des Gesetzes vom 16. März 2006 über die Amtliche Vermessung und Geoinformation.

Schlussrechnung Stalden Los VIII R

**Feuerwehr Ersatzanschaffungen
Kantonsbeiträge**

CHF 21'626.20
CHF -6'818.10

Budget CHF 22'000		Betrag	TOTAL
2021	Würth AG: Schutzausrüstung Handschuhe	400.30	
	Brandschutz Ettiswil AG: Schutzausrüstung Brandschutzbekleidung	21'075.15	
	Abrifeu SA: Fleecejacken	150.75	
Total			21'626.20
Zu erwartende Kantonsbeiträge			-6'818.10

**Altlastensanierung Scheibenstand 300 m
Bundes- und Kantonsbeiträge**

CHF 244'792.85
CHF -125'000.00

Budget CHF 245'000		Betrag	TOTAL
2021	Brigger Bau AG: Installation, Baupiste, Baustellenerschliessung	20'000.00	
	Forstrevier Stalden & Umgebung: Abholzungen	8'515.50	
	Pronat AG: Ingenieurarbeiten (Begehungen, Ausschreibungen)	2'277.35	
	Rückstellung für angefangene Arbeiten, Fertigstellungsarbeiten	214'000.00	
Total			244'792.85
Zu erwartende Bundesbeiträge			-50'000.00
Zu erwartende Kantonsbeiträge			-75'000.00

Das Projekt «Umfahrung Stalden» liess eine Fertigstellung der Altlastensanierung nicht zu. Die definitive Schlussrechnung wird im Bericht zur Rechnung 2022 publiziert.

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Kultur und Freizeit	616'997.90				-8'736.15	
Nettoinvestitionen		616'997.90			-8'736.15	

Sportanlage Tribüne

CHF -8'736.15

Wie im Bericht zur Verwaltungsrechnung 2020 informiert, erfolgten die Fertigstellungsarbeiten der Tribüne im Jahr 2021. Die definitive Schlussabrechnung präsentiert sich wie folgt:

Budget CHF 200'000		Betrag	TOTAL
2020	Baudossier, Geometer, Administration	2'687.85	
	Architektenhonorar	11'274.80	
	Baumeisterarbeiten	107'700.00	
2021	Baumeisterarbeiten	60'000.00	
	Metallbauarbeiten	7'660.15	
	Rasenpflege	956.95	
	Gebühren, Administration	646.75	
Total			190'926.50

Es war vorgesehen, dass das Projekt bis Ende Dezember 2020 fertig erstellt ist. Die volle Budgetierung erfolgte im Jahr 2020. Per 31. Dezember 2020 wurde demnach eine transitorische Buchung von CHF 78'000.00 für die Abschlussarbeiten gemacht. Die Kosten sind nun tiefer, daher der ausgewiesene Minusaufwand.

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Gesundheit	80'000.00		1'000.00		914.20	
Nettoinvestitionen		80'000.00		1'000.00		914.20

Investitionen Rettungswesen

CHF 914.20

Die Gemeinden finanzieren 30 % der anerkannten Kosten betreffend das Rettungswesen, gemäss Artikel 14 Absatz 3^{bis} 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.

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Soziale Wohlfahrt	4'489.60		7'000.00		3'858.20	
Nettoinvestitionen		4'489.60		7'000.00		3'858.20

Finanzierung der Sozialsysteme

CHF 3'858.20

Finanzierung der Sozialsysteme sowie der Systeme für die soziale berufliche Eingliederung / Schlussabrechnung 2021 des Kantons Wallis, Beitrag Investitionen (Behinderte / Soziale).

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Verkehr	654'313.69	538'093.40	695'000.00		256'348.78	6'325.00
Nettoinvestitionen		116'220.29		695'000.00		250'023.78

Beteiligung an den Baukosten des kantonalen Strassennetzes:

CHF 70'824.60

Für das Rechnungsjahr 2021 sieht die Abrechnung bei den Investitionen für das kantonale Strassennetz demnach wie folgt aus:

Budget CHF 250'000		Betrag	TOTAL
2021	Internationale-, interkantonale Strassen T9	41'942.20	
	Vionnaz – Aigle	299.90	
	St. Gingolph – St- Maurice	2'209.20	
	St. Niklaus – Grächen	366.50	
	Stalden – Törbel, Belagsarbeiten	26'006.80	70'824.60
			70'824.60

Gemeindestrassen

CHF 179'199.18

Detail der Rubrik Gemeindestrassen:

Wegsanierungen

CHF 18'700.60

	Betrag	TOTAL
Sanierung Milibachweg	18'054.30	
Plangenehmigung Mountainbike Talroute		
Saas-Balen – Stalden, Beteiligung	331.30	
Administration	315.00	18'700.60

Diese Ausgabe war nicht budgetiert und gehört auf die Liste der Zusatzkredite.

Strassensanierungen **CHF 53'484.05**

	Betrag	TOTAL
Liechtbielstrasse	37'154.10	
Mittel Merjenstrasse	15'454.95	
Administration	875.00	<u>53'484.05</u>

Anschlussprojekte
Umbau Bahnhof Stalden **CHF 14'983.85**

	Betrag	TOTAL
Mutation 1493 - Ingenieurarbeiten	1'804.85	
Mutation 1492 - Grundstückbereinigungen	8'871.50	
Wegbereinigung Zubringer Bielti	4'150.00	
Administration	157.50	<u>14'983.85</u>

Per 31. Dezember 2021 sind noch Mutationen bezüglich des Umbaus Bahnhof Stalden hängig:

- Zufahrt West
- Zubringer Bielti

Es wird gehofft, dass alle Bereinigungen bis Ende 2022 vorgenommen werden können. Die Kosten dafür werden die Verwaltungsrechnung 2022 belasten.

Diese Ausgabe war nicht budgetiert und gehört auf die Liste der Zusatzkredite.

Hängebrücke Sädolti **CHF 5'627.68**

	Betrag	TOTAL
Studie Emch+Berger AG, Beteiligung	5'627.68	<u>5'627.68</u>

Die Hängebrücke «Sädolti» diente ursprünglich der Überführung der Hangleitung zum Kraftwerk «Riedji». Durch den Ersatzneubau Kraftwerk «Heidadorf» im Jahr 2018 verlor die Leitung über die Hängebrücke «Sädolti» ihren betrieblichen Zweck und wird nun als Wässerwasserleitung für das Gebiet «Riedji» benutzt.

Zur Zeit ist die Seilbrücke für die Öffentlichkeit gesperrt.

Die Emch+Berger wurde damit beauftragt, das Objekt einer generellen Überprüfung zu unterziehen und die erforderlichen Instandsetzungsmassnahmen sowie deren Kostenschätzung zu erarbeiten. Zudem sollte die Emch+Berger die Möglichkeit untersuchen, die Brücke öffentlich begehbar zu gestalten.

Kulturelle Bedeutung

Eine derart filigrane Hängebrücke mit einer nicht zu unterschätzenden Spannweite von 70 m kann ohne Zweifel zu einem Meisterwerk der Ingenieurkunst gezählt werden. Schon auf dem Weg zur Brücke sticht sie durch ihre Form und Einbindung in die Natur stark heraus.

Da ihr Zweck als Aquädukt im Jahre 2018 durch den Ersatzneubau des Kraftwerkes «Heidadorf» verloren ging, entsteht nun die Möglichkeit, die Hängebrücke als Fussgängerbrücke zu benutzen. Das ohnehin schon historisch bedeutende Bauwerk würde durch die öffentlich zugängliche Umnutzung zu einem kulturellen Mehrwert der Gemeinden Visperterminen und Stalden werden.

Erforderliche Massnahmen

Damit die Brücke für den sicheren Fussgängerverkehr eröffnet werden kann, müssen folgende Massnahmen umgesetzt werden.

Widerlager

Bei der Begehung konnten keine äusseren Anzeichen für eine ungenügende Tragsicherheit der Foundation, wie zum Beispiel Schubrisse oder Verkippungen festgestellt werden. Deshalb gehen wir davon aus, dass diese nicht saniert werden müssen.

Tragwerk

Punktuell muss die Oberflächenkorrosion der Stahlkonstruktion entfernt und ein neuer Korrosionsschutz angebracht werden. Die Nieten werden im Rahmen der Instandsetzungsarbeiten durch gezieltes Abklopfen genauer untersucht und allenfalls ersetzt. Die bestehenden Aufhängstäbe RND 20 reichen für die Erfüllung der Tragsicherheit nicht aus und müssen durch RND 22 ersetzt werden.

Geländer

Das bestehende Geländer ist nach heutigem Sicherheitsstandard ungenügend und muss erhöht und ausgefacht werden. An der Stelle, wo der Handlauf stark verformt wurde, ist der Handlauf wieder auf die ursprüngliche Position zurückzubiegen oder zu ersetzen.

Oberbau

Der bestehende Gitterrost weist im heutigen Zeitpunkt keine Schäden auf, ist jedoch wegen der geringen Breite von 50 cm unbehaglich. Um den Gehkomfort zu erhöhen, soll die Breite der Fussgängerfläche und somit der Gitterrost so weit wie möglich erweitert werden.

Rohr

Das bestehende Rohr weist keine Mängel auf und muss deshalb nicht instandgesetzt werden. Aus Gründen des Gehkomforts ist jedoch der Ersatz oder die Verschiebung des Rohres notwendig.

Zugang West

Beim Übergang zwischen Brücke und Festland besteht beim westlichen Auflager Absturzgefahr. In diesem Bereich ist ein neues Geländer vorzusehen.

Zugang Ost

Im Osten führt die Brücke über eine steile Leiter zur bestehenden Wasserfassung und weiter zum Wanderweg. Um eine kontinuierliche und sichere Wegführung zu gewährleisten, muss die bestehende Leiter durch eine neue Treppe mit Geländer ersetzt werden.

Je nach Variante für die Instandsetzung und Verschiebung der Leitung oder Instandsetzung und Ersatz der bestehenden Leitung durch eine neue Druckleitung würden Kosten in der von rund CHF 425'000 entstehen.

Die Emch+Berger schlägt vor, weitere Zusatzuntersuchungen einzuleiten. Die Erkenntnisse der Untersuchungen könnten in einem zweiten Schritt bei der ausführlichen Bemessung miteinbezogen und so gegebenenfalls die erforderlichen Massnahmen optimiert werden.

Erneuerung Maschinenpark Werkhof CHF 92'728.00

	Betrag	TOTAL
Holzhäcksler	15'078.00	
Rapid Mondo mit Bürste + Pflug	12'650.00	
Anzahlung Lindner Unitrac 122 L	65'000.00	<u>92'728.00</u>

Um den Unterhalt und die Pflege der Wege und Strassen regelmässig und effizient durchzuführen, ist es sinnvoll, beim Ausholzen die Äste direkt vor Ort zu zerkleinern / verrotten. Bis anhin wurden die Äste sehr aufwendig in die Grünabfuhr abtransportiert. Der Gemeinderat hat am 26. Oktober 2021 beschlossen, hierfür einen Häcksler anzuschaffen.

In der gleichen Sitzung hat er zudem beschlossen, eine Putzmaschine für Kopfsteinpflaster inklusive Schneeräumung zu kaufen.

Der Gemeinderat hat am 18. Mai 2021 entschieden, den Lindner Unitrac 122 L Drive L als Ersatz für den jetzigen anzuschaffen. Im Jahr 2021 wurde eine entsprechende Anzahlung getätigt.

Rückerstattung

Projekt Bikeregion rund um Visp

CHF -6'325.00

	Betrag	TOTAL
Schlussabrechnung		
Projekt Bikeregion rund um Visp	-6'325.00	<u>-6'325.00</u>

Bikeregion Region Visp Schlusszahlungen Gemeinden

		CHF
Subvention	Kanton Wallis	150'000
Ausgleich Differenz	Erträge, externe Kosten	61'001
Projektleitung	TUG AG Grächen	-27'744
Zwischensaldo		183'257

Brig	1 %	1'862
Bürchen	6 %	11'807
Eischoll	7 %	13'401
Embd	19 %	34'124
Grächen	0 %	0
Niedergesteln	0 %	0
Raron	0 %	0
St. Niklaus	0 %	0
Stalden	3 %	6'325
Staldenried	10 %	18'602
Törbel	6 %	11'614
Turtmann	0 %	0
Unterbäch	6 %	11'148
Visp	14 %	26'133
Visperterminen	22 %	40'334
Zeneggen	4 %	7'906
TOTAL		183'257

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Umwelt und Raumordnung	233'616.65	29'923.35	172'500.00	20'000.00	828'170.54	681'922.30
Nettoinvestitionen		203'693.30		152'500.00		146'248.24

Wasserversorgung

CHF 62'016.10

	Betrag	TOTAL
Sanierung Werkleitungen Dorfzentrum, Neubau Tiefgarage Märtplatz	95'975.30	
Bauleitung	3'813.30	99'788.60
Anschlussgebühren		-37'772.50
		62'016.10

Abwasserversorgung

CHF 47'107.50

	Betrag	TOTAL
Sanierung Werkleitungen Dorfzentrum, Neubau Tiefgarage Märtplatz	58'595.25	
Bauleitung	2'053.50	
Hydrant Stale	8'576.70	69'225.45
Anschlussgebühren		-22'117.95
		47'107.50

Betriebskosten 3. Rhonekorrektio

CHF 2'614.00

Finanzielle Beteiligung gemäss dem Gesetz über die Finanzierung der 3. Rhonekorrektio vom 15. November 2018 und des Staatsratsentscheides vom 27. Oktober 2021:

- Die Beiträge werden auf der Grundlage der Gesamtkosten des Projekts seit dem 1. Januar 1996 berechnet (Art. 5 Abs. 1 GFinR3).
- Die Gesamtkosten beinhalten die Kosten zur baulichen Umsetzung von Wasserbaumassnahmen, für Studien, für Arbeiten von allgemeinem Interesse (beinhalten die Bereiche Stadtplanung und Tourismus) und anderer Projektkosten wie Aufwendungen für Begleitmassnahmen (landwirtschaftliche und andere), für die Aneignung von dinglichen oder persönlichen Rechten (durch freihändigen Kauf oder Enteignung), Entschädigungen, Mandatskosten, Finanzaufwand sowie projektspezifische Personal-, Betriebs-, Dienstleistungs- und Gutachtenskosten des Staates (Art. 5 Abs. 2 GFinR3).
- In den Gesamtkosten nicht enthalten sind die Kosten zu Lasten Dritter für Arbeiten an ihren eigenen Werken sowie die daraus resultierenden Mehrwerte (Art. 5 Abs. 3 GFinR3).

- Von den Gesamtkosten abzuziehen sind einerseits der durch eine interkantonale Vereinbarung festzusetzende Beitrag des Kantons Waadt an das Projekt und andererseits die von natürlichen und juristischen Personen geleisteten Beiträge zum Ausgleich der von ihnen verursachten Beeinträchtigungen der Rhone (Art. 5 Abs. 4 GFinR3).
- Die Projektdauer der 3. Rhonekorrektur und die Vielzahl der im Projekt enthaltenen Massnahmen machen es erforderlich, die Beitragserhebung auf aufeinanderfolgende Erhebungsperioden zu verteilen, für die jeweils eine Höchstgrenze für den Anteil an den Gesamtkosten der jeweiligen Erhebungsperiode festgelegt wird (Art. 10 Abs. 1 GFinR3).
- Die Beiträge der Gemeinden betragen 2 Prozent des Anteils an den Gesamtkosten (Art. 9 Abs. 1 GFinR3).
- Entsprechend Artikel 10 Abs. 2 lit. a GFinR3 wird die Beitragserhebung der Gemeinden für die erste Erhebungsperiode festgesetzt, welche mit dem Inkrafttreten des Gesetzes (1. Mai 2019) beginnt und am 31. Dezember 2024 endet.
- Die Höchstgrenze für die Gesamtkosten der ersten Beitragsperiode wird auf 600 Millionen Franken festgesetzt (Art. 10 Abs. 2 lit. a GFinR3). Falls die effektiven Kosten vom 1. Januar 1996 bis 31. Dezember 2024 unter den für die erste Periode veranschlagten 600 Millionen Franken liegen, wird dies in der Beitragsverfügung der darauffolgenden Erhebungsperiode berücksichtigt.
- Die effektiven Projektkosten, Stand 30. April 2019.
Die Kostenschätzung am Ende der ersten Erhebungsperiode und die Entscheidung der Dienststelle Hochwasserschutz Rhone den Berechnungen einen Betrag von 450 Millionen zu Grunde zu legen, anstelle des Höchstbetrags von 600 Millionen.
- Um den Beitrag der einzelnen Gemeinde zu bestimmen, werden die folgenden Prinzipien und Gewichtungen angewendet:
 - Solidaritätsprinzip: 35 % zulasten der Gesamtheit der Gemeinden des Kantons, verteilt im Verhältnis zu der Anzahl Einwohner jeder Gemeinde, auf Basis der neusten offiziellen kantonalen Statistik;
 - Verursacherprinzip: 5 % zulasten der Gesamtheit der Gemeinden des Kantons, verteilt im Verhältnis zu den Flächen der Gemeinden, die im Einzugsgebiet der Rhone liegen;
 - Nutzniesserprinzip; 60 % zulasten derjenigen Gemeinden, die aus dem Projekt einen Nutzen ziehen, verteilt im Verhältnis zu den Flächen, die gemäss kantonalem Gesetz über den Wasserbau innerhalb der Überflutungsgefahrenzonen der Rhone liegen. Bis zur Genehmigung Letzterer bilden die im Wasserbauplan im Sinne des kantonalen Gesetzes über den Wasserbau aufgeführten Darstellungen der Überflutungsgefahrenzonen vor der Umsetzung der Arbeiten die massgebende Grundlage. Bei der Berechnung wird berück-

sichtigt, ob Bauzonen im Sinne der Gesetzgebung über die Raumplanung betroffen sind;

- 20 % des Anteils, der aufgrund des Nutzniesserprinzips festgelegt wird, wird allen Gemeinden, die aus dem Projekt einen Nutzen ziehen, hinzugefügt; dieser Anteil wird anschliessend vom Endbetrag abgezogen und zwar im Verhältnis zur räumlichen Ausdehnung des Projekts auf ihrem Gebiet und unter Berücksichtigung der Projektflächen innerhalb oder ausserhalb der Bauzone.

**GEP Genereller Entwässerungsplan
zu erwartender Kantonsbeitrag**

CHF 4'057.50
CHF -900.00

	Betrag	TOTAL
SRP Ingenieur AG, Schlussrechnung	4'057.50	4'057.50
Zu erwartender Kantonsbeitrag		-900.00
		3'157.50

Das gesamte Dossier ist zur Zeit bei der Dienststelle für Umwelt DUW zur Prüfung und Genehmigung.

Sobald der GEP genehmigt worden ist, wird die Abrechnung beziehungsweise die Auszahlung der Subventionen erfolgen. Nach Angaben der DUW wird die Genehmigung jedoch einige Zeit in Anspruch nehmen.

Nachstehend eine Übersicht der Ausgaben und Einnahmen (provisorisch):

Konto 790.509.01		GEP Genereller Entwässerungsplan		7 Umwelt und Raumordnung \ 79 Raumordnung \ 790 Raumordnung			
			Rechnung laufendes Jahr 2018		22'390.20		
Beleg	Datum	Text	G-Konto	SOLL	HABEN	Saldo	
2118	11.12.2018	Arnold Hans Jörg GR 2018 GEP Entwässerungspla	div	70.00		70.00	
2118	11.12.2018	Arnold Hans Jörg / Spesen GR 2018 GEP Entwässerungsplan	div	20.00		90.00	
2692	31.12.2018	SRP Ingenieur AG, Brig GEP Honorar Okt 17 - Dez 18	200.01	17'800.10		17'890.10	
2693	31.12.2018	SRP Ingenieur AG, Brig GEP Honorar Zusatz 17-18	200.01	4'500.10		22'390.20	
Total				22'390.20	0.00	22'390.20	
			Rechnung laufendes Jahr 2019		53'056.60		
Beleg	Datum	Text	G-Konto	SOLL	HABEN	Saldo	
2182	17.12.2019	Arnold Hans Jörg GR 2019 IR GEP	div	297.50		297.50	
2539	31.12.2019	SRP Ingenieur AG, Brig Honorar GEP Jahr 2019	200.01	47'162.20		47'459.70	
2540	31.12.2019	SRP Ingenieur AG, Brig Honorar GEP Zusatzleistungen	200.01	5'596.90		53'056.60	
Total				53'056.60	0.00	53'056.60	
			Rechnung laufendes Jahr 2021		4'057.50		
Beleg	Datum	Text	G-Konto	SOLL	HABEN	Saldo	
2435	20.12.2021	SRP Ingenieur AG, Brig GEP Abschluss per 23.09.2021	200.01	4'057.50		4'057.50	
Total				4'057.50	0.00	4'057.50	
T O T A L Projektkosten						<u>79'504.30</u>	
relevant für Subventionierung						<u>79'116.80</u>	
voraussichtlicher Subventionsbeitrag					25.00%	<u>19'779.20</u>	
bereits verbuchte ausstehende Subventionsbeiträge							
Jahr 2018						-4'450.00	
Jahr 2019						-16'240.00	
ausstehender Subventionsbeitrag per 31.12.2021						<u>-900.00 (=gerundet)</u>	

Diese Ausgabe war nicht budgetiert und gehört auf die Liste der Zusatzkredite.

Sofortmassnahmen HWS Roorbach	<u>CHF 652'484.99</u>
Kantonsbeiträge DWFL, DfM	<u>CHF -547'879.75</u>
Gemeindebeitrag Staldenried	<u>CHF -32'890.85</u>

Im Zusammenhang mit dem Unwetterereignis vom 17. August 2021 am Roorbach wurden auf dem Gemeindeterritorium von den Gemeinden Stalden und Staldenried dringliche Sofortmassnahmen nötig, um die Hochwassersicherheit gewährleisten zu können. Der Lead über diese Sofortmassnahmen sowie deren finanzielle Abwicklung läuft über die Gemeinde Stalden, welche der Gemeinde Staldenried die Hälfte der verbleibenden Restkosten der Gemeinden (nach Abzug der Beteiligung Dritter und Abzug der Subventionen) direkt in Rechnung stellt.

Der Staatsrat hat am 27. Oktober 2021 bestätigt, dass auf Antrag des Departements für Mobilität, Raumentwicklung und Umwelt die Sofortmassnahmen der Unwetterschäden Juli 2021 (Unwetter und Überschwemmungen vom Sommer 2021 im Oberwallis) mit einem Beitrag von CHF 850'000.00 unterstützt werden.

Mit den Beteiligten konnte eine Zwischenabrechnung per 30. November 2021 erstellt und abgerechnet werden.

Die Fertigstellungsarbeiten sind für 2022 geplant.

Kosten per 31.12.2021	SOLL	HABEN	Anteil Stalden
Einsatz Feuerwehr AdF und Fahrzeuge	6'550.00		
Gsponer AG Bauunternehmung Baggararbeiten	1'583.60		
Lowiner + Co. / Absaugen, Entsorgung Schlamm	2'390.95		
Lowiner + Co. / Absaugen Schächte, Abtransport	765.75		
Lowiner + Co. / Absaugen Schächte, Abtransport	1'027.45		
Wyssen Strassenunterhalt AG Wischarbeiten	1'830.90		
Imboden Ulrich AG, Visp Maschinen, Fahrzeuge	1'704.45		
Hischier AG, Oberwald Roorbach, Wischarbeiten Strasse	1'749.05		
Hydro-Nico AG	1'297.95		
Schnidrig Pius AG / Transporte	1'077.00		
Sulag Hoch- und Tiefbau AG / Baumeister	151'582.00		
Sulag AG / Umleitung, Schacht, Graben	133'739.00		
Sulag AG / Geschiebesammlung	41'171.50		
Ruppen AG / Entschädigung Durchfahrt Rutschung	2'500.00		
Zumofen & Glenz AG, Steg Bauingenieur	28'008.95		
geofomer igp AG Honorar Akto	7'342.30		

Sulag Hoch- und Tiefbau AG, Baumeister	233'021.79		
Rovina + Partner AG / Markierungsversuch	35'142.35		
Kantonsbeiträge DWFL, DfM		547'879.75	
Gemeindebeitrag Staldenried		32'890.85	
Total	652'484.99	580'770.60	71'714.39

Diese Ausgabe war nicht budgetiert und gehört auf die Liste der Zusatzkredite.

Gefahrenkarte, Gefahrenzonen, Gewässerraum

Kantonsbeiträge

CHF -40'361.25

Am 7. Mai 2021 hat uns die Dienststelle für Wald, Flussbau und Landschaft – Naturgefahren – gebeten, ein Subventionsgesuch für die Arbeiten der Jahre 2018 und 2019 zuzustellen:

Kostenvoranschläge geformer igp AG, Brig:

Komplettierung Intensitäts- und Gefahrenkarten

Hochwasser / Murgang

Angebote vom 26. März 2018

CHF 34'793.45

Angebot vom 31. Oktober 2018

CHF 7'692.05

T O T A L

CHF 42'485.50

Rechnung vom 7. November 2018

CHF 31'496.15

Rechnung vom 29. Mai 2019

CHF 11'798.80

T O T A L

CHF 43'294.95

Kantonsbeitrag (Bundesanteil)

CHF 40'361.25

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Volkswirtschaft	130'105.34	25'386.95	278'000.00	10'000.00	247'157.11	14'020.00
Nettoinvestitionen		104'718.39		268'000.00		233'137.11

Landwirtschaft

Wässerwasserleite Äbibärgeri

CHF

3'035.35

	Betrag	TOTAL
SRP Ingenieur AG, Projekterarbeitung	2'877.85	
Administration	157.50	
		3'035.35

Die Äbibärgeri transportiert von ihrer Fassung in Eisten das Wässerwasser für die Gemeinde Stalden entlang des Äbibärchs bis zum Liechtbiel, von wo eine Siphonleitung hinab zur Vispa und auf der anderen Talseite hinauf zum Verteiler Lochre (Birche) führt, der anschliessend die Wengeri – Wasserleitung speist.

Die Leitung aus Stahlrohren mit einem Durchmesser von 30 cm wurde vor ca. 100 Jahren erstellt. In diesem Frühjahr wurde bei der bestehenden Rohrleitungsbrücke ein Leck entdeckt, eine provisorische Reparatur fand statt. Eine Sanierung der Brücke ist unumgänglich.

Im Anschluss haben wir die SRP Ingenieure AG beauftragt, einen entsprechenden Kurzbericht mit Massnahmenempfehlung auszuarbeiten. Diese empfiehlt uns eine zeitnahe Sanierung der defekten Brückenleitung.

Das Amt für Strukturverbesserungen hat mit Schreiben vom 24. September 2021 das Projekt genehmigt und subventioniert dieses wie folgt:

- 33.0 % Bundesbeitrag
- 37.6 % Kantonsbeitrag

Beitragsberechtigte Kosten: CHF 70'000.00

Die Arbeiten werden 2022 ausgeführt.

Beim vorliegenden Aufwand handelt es sich um die Projekterarbeitung. Diese Ausgabe war nicht budgetiert und gehört auf die Liste der Zusatzkredite.

Stromversorgung

Bei den Investitionen im Bereich des EW sind folgende Projekte enthalten und abgeschlossen:

- TS Achersand (Nachtrag)	CHF	7'198.89	
- Zähler und Messeinrichtungen	CHF	19'859.17	
- TS Gmeisand	CHF	194'494.99	
- Niederspannungskabel	CHF	14'315.65	
- Neuanschlüsse, Zählereinbau	CHF	1'695.06	
Anschlussgebühren EW	CHF	<u>-14'020.00</u>	<u>CHF 223'543.76</u>

	Betrag	TOTAL
Bestandesaufnahme, Anteil	2'664.00	
Trägerverein, Mitgliedschaft	2'600.00	
Erstzertifizierung, Anteil	1'154.00	
Administration	140.00	6'558.00

27. Januar 2022 – Der Trägerverein Energiestadt hat die Region Stalden mit den Gemeinden Eisten, Stalden, Staldenried und Törbel zum ersten Mal als Energiestadt-Region zertifiziert. Mit dieser Auszeichnung demonstriert die Region seine Vorreiterrolle in einer nachhaltigen und messbaren Energiepolitik.

Die Region Stalden ist stolz, sich nun zu den über 400 Energiestädten der Schweiz zählen zu dürfen. Die vier Gemeinden haben in diversen Bereichen weitreichende Massnahmen ergriffen, um einen aktiven Beitrag gegen den Klimawandel zu leisten. Eine besondere Stärke im Bereich Entwicklungsraumplanung und Raumordnung sind die vorhandenen Lawinen-, Hochwasser- und Waldschutzkonzepte. Die vier Gemeinden investieren aktiv in diesen Bereich und ergreifen wichtige Massnahmen zur Anpassung der lokalen Auswirkung des Klimawandels.

Weiter werden für den Strom in der Region fast ausschliesslich Wasserkraft- oder Solarstrom bezogen und die kommunalen Gebäude werden sehr energieeffizient betrieben. In der Zukunft soll bei kommunalen Gebäuden zudem eine Umrüstung von Elektro- und Ölheizungen auf erneuerbare Heizsysteme erfolgen.

In der Energiestadt-Region Stalden sind die Energieversorgungsunternehmen sehr engagiert und fördern die Produktion und Nutzung erneuerbarer Energien. Als Beispiel hierzu ist der 100 % erneuerbare Strom in der Grundversorgung zu erwähnen. Als vorbildlich ist ausserdem die interkommunale Zusammenarbeit mit der Abfallbewirtschaftung zu nennen inklusive der Papiersammlung, die in Kooperation mit den Schulen durchgeführt wird. Zudem kann der Abfall, den die Gemeinden in der KVA in Gamsen liefern, direkt als Abwärme zur Stromproduktion genutzt werden.

Den stärksten Bereich erreicht die Region Stalden in der Mobilität. Hier ist vor allem das attraktive ÖV-Angebot mit Seilbahnen, dichtem ÖV-Haltestellennetz und Zugverbindungen sowie neugestaltete Bikewege nennenswert. Als herausragend kann zudem die Zusammenarbeit in der Region (zwischen den Gemeinden) und der Austausch mit externen Partnern erwähnt werden.

Das Label „Energiestadt“ wird durch den Trägerverein Energiestadt an Städte, Gemeinden und Regionen vergeben, die sich kontinuierlich für eine effiziente Nutzung von Energie, den Klimaschutz, eine umweltverträgliche Mobilität und erneuerbare Energien engagieren. Sie werden dabei durch EnergieSchweiz

unterstützt, dem Programm des Bundesrates zur Förderung der Energieeffizienz und der erneuerbaren Energie mit freiwilligen Massnahmen.

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	4'800'096.26	633'142.95	3'742'000.00	169'000.00	3'932'573.72	837'025.40
Nettoinvestitionen		4'166'953.31		3'573'000.00		3'095'548.32
TOTAL	4'800'096.26	4'800'096.26	3'742'000.00	3'742'000.00	3'932'573.72	3'932'573.72

Nettoinvestitionen 2021

CHF 3'095'548.32

Budget (CHF 3'573'000.00)

Bilanz

		Bestand 01.01.	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
	AKTIVEN	17'525'043.85	35'237'068.20	32'873'005.95	19'889'106.10
F	Finanzvermögen	7'923'834.49	31'304'494.48	30'592'147.92	8'636'181.05
10	Flüssige Mittel	881'148.33	23'676'078.89	23'507'323.16	1'049'904.06
11	Guthaben	2'379'284.61	6'879'158.04	6'476'420.11	2'782'022.54
12	Anlagen	4'057'496.90	223'899.80	2'500.00	4'278'896.70
13	Transitorische Aktiven	605'904.65	525'357.75	605'904.65	525'357.75
14	Verwaltungsvermögen	9'585'337.98	3'932'573.72	2'256'085.78	11'261'825.92
140	Sachgüter	9'499'337.98	3'932'573.72	2'256'085.78	11'175'825.92
150	Darlehen und Beteiligungen	86'000.00			86'000.00
	Vorschüsse für				
18	Spezialfinanzierungen	15'871.38		24'772.25	-8'900.87
	Vorschüsse für				
181	Spezialfinanzierungen	15'871.38		24'772.25	-8'900.87
	PASSIVEN	17'525'043.85	9'743'205.42	7'379'143.17	19'889'106.10
F	Fremdkapital	5'421'327.01	9'307'406.10	7'373'321.80	7'355'411.31
20	Laufende Verpflichtungen Mittel- und langfristige	1'342'334.26	7'328'658.90	6'835'439.05	1'835'554.11
22	Schulden	3'096'000.00	500'000.00	54'000.00	3'542'000.00
24	Rückstellungen	499'110.00	65'400.00		564'510.00
25	Transitorische Passiven	483'882.75	1'413'347.20	483'882.75	1'413'347.20
28	Spezialfinanzierungen	554'033.73	57'065.18	5'821.37	605'277.54
	Spezialfinanzierungen				
281	übergeordnetes Recht Spezialfinanzierungen	28'820.35			28'820.35
281	Gemeinderecht	525'213.38	57'065.18	5'821.37	576'457.19
29	Eigenkapital	11'549'683.11	378'734.14		11'928'417.25
290	Eigenkapital	11'549'683.11	378'734.14		11'928'417.25

Einige **Bemerkungen** zur Bilanz 2021:

		Stand per 31.12.2021	
Flüssige Mittel	Stand per 31.12.2021	CHF	1'049'904.06
	Zugang im Jahr 2021	CHF	168'755.73
	Rückgang im Jahr 2020	CHF	-580'767.33
	Rückgang im Jahr 2019	CHF	-450'063.01
	Rückgang im Jahr 2018	CHF	-1'303'628.74
	Rückgang im Jahr 2017	CHF	-1'195'598.71
Darlehen an Ärztezentrum Region Stalden (122.03)	Zins 3 %	CHF	200'000.00
Wohnbauprojekt HEIMAT Unneri Merje (123.03)	5 Wohnungen und 7 Abstellplätze	CHF	2'983'320.90
	Zunahme im Jahr 2021	CHF	143'899.80

115.12: Regionaler Fonds (Gemeinden Eisten, Embd, Stalden, Staldenried und Törbel)

Saldo per 31. Dezember 2021 **CHF 40'418.47**

Regionaler Fonds, Region Stalden													
Einzahlung 2019		CHF	50'000.00	2019						2020			
Gewichtung Faktor Einwohner		1		Einwohner (gem. Statpop 2016)		absoluter Anteil		IBEX Event in Stalden	Foire du Valais	Haben-zins	Endsaldo 2019		Saldo 01.01.2020
Gemeinde	Wasserzinsen	CHF	%	EW	%	CHF	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Eisten	2'199'956.00	53.8%	197	7.5%	15'335.41	30.671%		-3'685.90	-714.24	0.61	10'935.88	-	10'935.88
Embd	369'110.60	9.0%	301	11.5%	5'137.57	10.275%		-1'234.82	-239.28	0.20	3'663.67	-	3'663.67
Stalden	1'000'656.50	24.5%	1101	42.2%	16'655.62	33.311%		-4'003.21	-775.74	0.66	11'877.33	-	11'877.33
Staldenried	370'358.15	9.1%	543	20.8%	7'461.43	14.923%		-1'793.37	-347.52	0.29	5'920.83	-	5'920.83
Törbel	149'092.00	3.6%	470	18.0%	5'409.97	10.820%		-1'300.30	-251.97	0.21	3'857.91	-	3'857.91
Summe	4'089'173.25	100.0%	2612	100.0%	50'000.00	100.0%		-12'017.60	-2'328.75	1.97	35'655.62	-	35'655.62
Einzahlung 2020		CHF	50'000.00	2020						2021			
Gewichtung Faktor Einwohner		1		Einwohner (gem. Statpop 2018)		absoluter Anteil				Rundung			Saldo 31.12.2020
Gemeinde	Wasserzinsen	CHF	%	EW	%	CHF	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Eisten	2'087'404.00	53.3%	204	7.8%	15'284.64	30.569%		10.14	-0.31	0.01	-	-	26'230.36
Embd	334'043.60	8.5%	295	11.3%	4'965.70	9.931%		3.30	-0.10	-	-	-	8'632.57
Stalden	916'599.00	23.4%	1086	41.7%	16'281.57	32.563%		10.80	-0.33	0.01	-	-	28'469.38
Staldenried	439'333.30	11.2%	537	20.6%	7'962.08	15.924%		5.28	-0.16	-	-	-	13'288.03
Törbel	138'843.85	3.5%	481	18.5%	5'506.01	11.012%		3.65	-0.11	-	-	-	9'367.46
Summe	3'916'223.75	100.0%	2603	100.0%	50'000.00	100.0%		33.17	-1.01	0.02	-	-	85'687.80
Einzahlung 2021		CHF	50'000.00	2021						2022			
Gewichtung Faktor Einwohner		1		Einwohner		absoluter Anteil		Beitrag Schwing-klub OW	Foire du Valais	Tag der offenen Türe		Rundung	v.a. Saldo 31.12.2021
Gemeinde	Wasserzinsen	CHF	%	EW	%	CHF	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Eisten	1'884'960.00	52.6%	188	7.3%	14'976.28	29.953%		-2'995.26	-67.00	-802.64	-	-	37'341.74
Embd	324'499.00	9.1%	279	10.8%	4'973.64	9.947%		-994.73	-22.25	-266.56	-	-	12'322.67
Stalden	874'070.00	24.4%	1072	41.6%	16'509.72	33.019%		-3'301.94	-73.86	-884.82	-	-	40'418.47
Staldenried	372'599.00	10.4%	537	20.9%	7'815.04	15.630%		-1'563.01	-34.96	-418.84	-	-0.01	19'086.25
Törbel	127'355.80	3.6%	498	19.3%	5'725.32	11.451%		-1'145.06	-25.62	-306.84	-	-	13'615.26
Summe	3'583'483.80	100.0%	2574	100.0%	50'000.00	100.0%		-10'000.00	-223.69	-2'679.70	-	-0.01	122'784.40

122.03: Darlehen Ärztezentrum Region Stalden AG

Anfangs August 2020 wurde die Ärztezentrum Region Stalden AG gegründet und im Oktober 2020 haben zwei MPAs mit den Einrichtungs- und Organisationsarbeiten begonnen. Anfangs November 2020 konnten die Türen für Patientinnen und Patienten geöffnet werden. All dies geschah im Bewusstsein, dass in Stalden seit über zwei Jahren kein Hausarzt tätig war. Mit dem neuen Angebot konnte die bestehende Lücke in der medizinischen Grundversorgung für die Region geschlossen werden.

Die Eröffnung der Praxis fand zum denkbar schlechtesten Zeitpunkt statt. Die Pandemie und die damit verbundenen Hindernisse (Lockdown im Frühjahr 2020) haben den Start sehr erschwert. Die Menschen waren verunsichert und in ihrer Mobilität massiv eingeschränkt. Dies hat dazu geführt, dass keine offizielle Eröffnungsfeier stattgefunden hat.

Die Praxis wurde ausserdem ohne bestehenden Patientenstamm eröffnet. Aufgrund all dieser Rahmenbedingungen gingen wir von allem Anfang an davon aus, dass es viel Geduld und mindestens drei Jahre benötigen wird, die Praxis gut auszulasten.

Um das Ärztezentrum in dieser schwierigen Zeit zu unterstützen, beschloss der Gemeinderat das bestehende Darlehen per 31. Dezember 2021 um CHF 80'000 zu erhöhen. Das Darlehen wird zu 3 % verzinst.

Damit hilft die Standortgemeinde dem Ärztezentrum den Aufbau voranzutreiben und diese wichtige Institution in unserer Region zu festigen.

123.03: Wohnbauprojekt HEIMAT Unneri Merje

Im Jahr 2021 wurden folgende Beiträge bezahlt:

Endausbau 3 ½ Zimmerwohnung DG Haus A	CHF	49'000.00
Endausbau 5 ½ Zimmerwohnung 2. OG Haus A mit Kaufrecht mit Mietklausel	CHF	79'535.50
Aufwand Schallmessung Haus B	CHF	2'800.20
Aufwand Reparatur Boden 4 ½ Zimmerwohnung 3. OG Haus B	CHF	12'564.10

Stand per 31.12.2021

CHF 2'983'320.90

Die **feste Schuld** hat sich wie folgt entwickelt:

Stand 01.01.2021	Zunahme CHF	Abnahme CHF	Stand 31.12.2021
3'096'000	500'000	54'000	3'542'000

Übersicht:

Bank / Institut	Zinssatz	Dauer	Stand 01.01.	Ablösung	Zunahme	Abzahlung	Stand 31.12.	Jahres- zins
IHG-Darlehen San. Regionalschule Bund	0.000% F	2003 - 2022	86'000	0	0	44'000	42'000	
IHG-DL VS 3375 San. Schulanlage TH Bund	0.000% F	2006 - 2021	10'000	0	0	10'000	0	
Raiffeisenbank Mischabel-Matterhorn / GZRS	0.350% F	01.06.2020 - 01.06.2023	2'000'000	0	0	0	2'000'000	7'000
Credit Suisse / GZRS 2348289-3G-2	0.280% V	17.11.2020 - 17.11.2023	1'000'000	0	0	0	1'000'000	2'839
Credit Suisse / GZRS 2348289-3G-3	0.280% V	29.01.2021 - 29.01.2024	0	0	500'000	0	500'000	1'307
			3'096'000	0	500'000	54'000	3'542'000	11'146
		Schuldzunahme			500'000			
		Schuldabnahme				54'000		

Wie in der Budget-Urversammlung 2021 präsentiert, wurde mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 2'382'600.00 gerechnet. Es mussten im Jahr 2021 zusätzlich CHF 500'000.00 an liquiden Mitteln angeschafft werden.

Verwaltungsrechnung 2022 - Eventualverpflichtungen

Gläubiger	Bürgschaft für	Stand 01.01.	Zunahme	Abnahme	Stand 31.12.
Migros Wallis	Konsumgenossenschaft Stalden: Garantievereinbarung für die Deckung von Lieferkosten. Gültigkeit bis 31. Oktober 2025	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
TOTAL					100'000.00

Synoptische Tabelle der beanspruchten und noch verfügbaren Verpflichtungs- und Zusatzkredite

Urversammlung

VFFG, Art. 30, Abs. 2, lit.d,e + Art. 69bis und ter

Verwaltungsrechnung 2021

Konto	Buchungstext, Objekt	Initialkredit			Zusatzkredit				Gesamtkredit	Beanspruchter Kredit	Verfügbarer Kredit	Kredit verfällt am:
		Investitions- betrag	Zuständige Organ Beschluss vom:		Betrag	Gemeinderat Beschluss vom:	Betrag	Urversamm- lung Beschluss vom:				
			Gemeinderat	Urversamm- lung								
090.506.03	Gesundheitszentrum Region Stalden 31.12.2021: Projekt abgeschlossen	1'200'000	29.10.2019	12.12.2019	1'500'000 700'000	18.08.2020 27.10.2020	1'500'000 700'000	10.09.2020 18.02.2021	3'400'000	3'399'973	27	12.12.2027

Die Verpflichtungskredite in der Kompetenz der Exekutiven sind in dieser Tabelle nicht aufgeführt.

Laufende Rechnung - Investitionsrechnung 2021

Liste der Zusatzkredite

Siehe dazu auch die jeweiligen Kommentare im Bericht zur Verwaltungsrechnung.

Unterhalt Gesundheitszentrum Region Stalden **CHF 15'445.40**

Betriebskosten Saldo	per 31.12.2021	25'444.35
Anteile Nebenkosten 2020-2021	Mieter	-9'911.35
Nebenkosten zu Lasten Gemeinde	Anteil 100 %	638.25
Mobiliar Gutschrift	Anpassung Gebäudevers	-725.85
Saldo	per 31.12.2021	15'445.40

Wegsanierungen **CHF 18'700.60**

	Betrag	TOTAL
Sanierung Milibachweg	18'054.30	
Plangenehmigung Mountainbike Talroute		
Saas-Balen – Stalden, Beteiligung	331.30	
Administration	315.00	18'700.60

Anschlussprojekte Umbau Bahnhof Stalden **CHF 14'983.85**

	Betrag	TOTAL
Mutation 1493 - Ingenieurarbeiten	1'804.85	
Mutation 1492 - Grundstückbereinigungen	8'871.50	
Wegbereinigung Zubringer Bielti	4'150.00	
Administration	157.50	14'983.85

GEP Genereller Entwässerungsplan zu erwartender Kantonsbeitrag **CHF 4'057.50** **CHF -900.00**

	Betrag	TOTAL
SRP Ingenieur AG, Schlussrechnung	4'057.50	4'057.50
Zu erwartender Kantonsbeitrag		-900.00
		3'157.50

Das gesamte Dossier ist zur Zeit bei der Dienststelle für Umwelt DUW zur Prüfung und Genehmigung.

Sobald der GEP genehmigt worden ist, wird die Abrechnung beziehungsweise die Auszahlung der Subventionen erfolgen. Nach Angaben der DUW wird die Genehmigung jedoch einige Zeit in Anspruch nehmen.

Sofortmassnahmen HWS Roorbach	<u>CHF</u>	<u>652'484.99</u>
Kantonsbeiträge DWFL, DfM	<u>CHF</u>	<u>-547'879.75</u>
Gemeindebeitrag Staldenried	<u>CHF</u>	<u>-32'890.85</u>

Im Zusammenhang mit dem Unwetterereignis vom 17. August 2021 am Roorbach wurden auf dem Gemeindeterritorium von den Gemeinden Stalden und Staldenried dringliche Sofortmassnahmen nötig, um die Hochwassersicherheit gewährleisten zu können. Der Lead über diese Sofortmassnahmen sowie deren finanzielle Abwicklung läuft über die Gemeinde Stalden, welche der Gemeinde Staldenried die Hälfte der verbleibenden Restkosten der Gemeinden (nach Abzug der Beteiligung Dritter und Abzug der Subventionen) direkt in Rechnung stellt.

Die Fertigstellungsarbeiten sind für 2022 geplant.

Wässerwasserleite Äbibärgeri **CHF** **3'035.35**

	Betrag	TOTAL
SRP Ingenieur AG, Projekterarbeitung	2'877.85	
Administration	157.50	<u>3'035.35</u>

Die Äbibärgeri transportiert von ihrer Fassung in Eisten das Wässerwasser für die Gemeinde Stalden entlang des Äbibärgs bis zum Liechtbiel, von wo eine Siphonleitung hinab zur Vispa und auf der anderen Talseite hinauf zum Verteiler Lochre (Birche) führt, der anschliessend die Wengeri – Wasserleitung speist.

Die Leitung aus Stahlrohren mit einem Durchmesser von 30 cm wurde vor ca. 100 Jahren erstellt. In diesem Frühjahr wurde bei der bestehenden Rohrleitungsbrücke ein Leck entdeckt, eine provisorische Reparatur fand statt. Eine Sanierung der Brücke ist unumgänglich.

Die Arbeiten werden 2022 ausgeführt.

Die Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden (VFFHGem) sieht in Artikel 69, Absatz 4 vor, dass Zusatzkredite über 50'000 Franken, die vom Gemeinderat im Rahmen seiner Kompetenzen beschlossen wurden, der Urversammlung oder dem Generalrat zur Kenntnis zu bringen sind.

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	524'429.42	55'525.05	552'700.00	47'700.00	494'391.81	48'235.90
01	Legislative und Exekutive	114'568.90		128'200.00		113'924.70	
011	Legislative	9'927.70		8'200.00		5'238.95	
300.01	Stimm- und Wahlbüro	6'696.70		5'000.00		2'007.95	
318.70	Rechnungsrevisoren	3'231.00		3'200.00		3'231.00	
012	Exekutive	104'641.20		120'000.00		108'685.75	
300.01	Behörden und Kommissionen	88'602.25		100'000.00		91'291.25	
303.01	Sozialaufwendungen	16'038.95		20'000.00		17'394.50	
02	Allgemeine Verwaltung	380'831.62	55'525.05	383'000.00	47'700.00	350'742.36	48'235.90
029	Allgemeine, Finanz- und Steuerverwaltung	380'831.62	55'525.05	383'000.00	47'700.00	350'742.36	48'235.90
301.01	Verwaltungspersonal	197'315.40		190'000.00		189'440.30	
303.01	AHV/IV/EO/ALV	18'083.65		17'000.00		18'179.00	
303.02	Familienzulagen	6'186.55		6'000.00		5'118.40	
304.01	Pensionskasse	21'109.55		22'000.00		19'645.55	
305.01	Krankenkasse	2'520.95		2'000.00		2'053.60	
305.02	Unfallversicherung	7'460.00		7'000.00		6'656.55	
310.01	Büromaterial und Drucksachen	9'380.24		9'000.00		6'981.53	
310.10	Gemeindemitteilungen und Informationen	9'326.05		8'000.00		5'807.60	
311.01	Ankauf von Mobilien und Büromaschinen			10'000.00		10'000.00	
315.01	Unterhalt Büromobilien und -Maschinen	17'293.50		12'000.00		7'097.37	
317.01	Empfangs- und Repräsentationsspesen	42'599.98		35'000.00		28'421.59	
317.02	Vertretungs- und Reisespesen	6'958.25		5'000.00		5'218.65	
318.01	Versicherungen	4'835.40		5'000.00		3'733.45	
318.10	Inkassospesen	2'067.45		4'000.00		2'823.16	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.20	Porto-, Post- und Bankspesen	11'613.80		15'000.00		10'444.01	
318.30	Telefongebühren	2'662.60		4'000.00		3'137.15	
318.60	Finanz- und Rechtsberatung	1'534.75		12'000.00		12'323.50	
318.61	Prozesskosten	4'312.30		5'000.00			
319.01	Beiträge Zweckverbände	15'571.20		15'000.00		13'660.95	
431.01	Kanzleigebühren		23'810.80		16'000.00		16'599.05
451.20	Entschädigung AHV-Zweigstelle		3'414.25		3'400.00		3'336.85
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
09	Nicht aufteilbare Aufgaben	29'028.90		41'500.00		29'724.75	
090	Verwaltungsgebäude	29'028.90		41'500.00		29'724.75	
301.01	Reinigungs- und Abwärtsdienst	12'343.50		10'000.00		11'232.00	
313.01	Reinigungs- und Unterhaltmaterial	2'185.55		1'500.00		868.95	
314.01	Baulicher Unterhalt	9'579.30		25'000.00		13'196.55	
318.01	Versicherungen	4'920.55		5'000.00		4'427.25	
1	Öffentliche Sicherheit	169'037.60	61'216.13	161'200.00	55'800.00	152'527.75	51'013.71
10	Rechtsaufsicht	42'130.30	15'991.20	31'500.00	14'300.00	37'397.95	15'241.40
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	33'179.45	15'991.20	26'000.00	14'000.00	31'452.00	14'041.40
300.01	Besoldung Schatzungskommission	1'816.80		2'000.00		2'111.75	
301.01	Besoldung Registeramt	9'530.65		10'000.00		8'527.40	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303.01	Soziallasten Registeramt	2'328.95		2'000.00		2'135.65	
310.01	Büromaterial und Drucksachen Registerbüro	200.00		1'000.00		833.15	
311.01	Möbiliar und Büromaschinen Registerbüro	678.50		1'000.00		955.85	
318.35	Katasterwesen (Nachführen Pläne)	18'624.55		10'000.00		16'888.20	
431.01	Verursacherbeiträge an Gebäudenachführungen		10'171.20		10'000.00		8'726.40
431.02	Gebühren Registeramt		5'820.00		4'000.00		5'315.00
101	Übrige Rechtspflege				300.00		1'200.00
431.01	Einbürgerungen				300.00		1'200.00
102	Einwohner- und Fremdenkontrolle	8'950.85		5'500.00		5'945.95	
319.01	Einwohner- und Fremdenkontrolle	8'950.85		5'500.00		5'945.95	
11	Polizei	14'028.55	9'657.73	12'100.00	6'000.00	8'483.34	12'273.31
113	Gemeindepolizei	14'028.55	9'657.73	12'100.00	6'000.00	8'483.34	12'273.31
300.01	Besoldung Polizeikommissionen	1'277.65		1'000.00		1'029.95	
314.01	Unterhalt Videoüberwachung	6'931.30		2'000.00		2'429.70	
318.41	Dienstleistungen für Polizeiaufgaben	4'722.45		6'000.00		3'940.00	
351.01	Kantonspolizei für Gemeindeaufgaben			2'000.00			
351.02	Polycom-Funknetz	1'097.15		1'100.00		1'083.69	
437.02	Verkehrsbussen		9'657.73		6'000.00		12'273.31
120	Rechtsprechung	2'369.85		5'900.00		3'387.85	
300.01	Entschädigung Friedensrichter	800.00		800.00		800.00	
314.01	Sachaufwendungen Friedensrichter			100.00		25.00	
318.01	Rechtsberatungen Friedensrichter	1'569.85		5'000.00		2'562.85	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Feuerwehr	69'434.25	13'717.30	64'500.00	12'500.00	57'344.80	11'842.30
140	Feuerwehr	69'434.25	13'717.30	64'500.00	12'500.00	57'344.80	11'842.30
301.01	Besoldung Feuerwehr	30'642.75		40'000.00		37'248.25	
313.01	Feuerwehrmaterial und -Ausrüstung	35'310.45		21'000.00		16'652.30	
318.01	Versicherungen	2'481.05		2'500.00		2'444.25	
318.10	Hilfeleistungsfonds	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
430.01	Feuerwehrrersatz		11'719.10		10'500.00		11'842.30
461.01	Kantonsbeitrag Feuerwehrmaterial		1'998.20		2'000.00		
15	Militärische Landesverteidigung	6'146.85	18'849.90	11'000.00	20'000.00	5'834.90	8'656.70
150	Militär	3'646.85	18'849.90	8'000.00	20'000.00	3'334.90	8'656.70
314.01	Unterhalt Militärküche	404.35		3'000.00		875.50	
318.70	Aufwendungen für Militäreinquartierung	3'242.50		5'000.00		2'459.40	
450.01	Militäreinquartierungen		18'849.90		20'000.00		8'656.70
151	Obl. Schiessübungen	2'500.00		3'000.00		2'500.00	
365.01	Schiessstandbenützung	2'500.00		3'000.00		2'500.00	
16	Bevölkerungs- und Kulturgüterschutz	34'927.80	3'000.00	36'200.00	3'000.00	40'078.91	3'000.00
160	Zivilschutz	15'340.55	3'000.00	15'200.00	3'000.00	13'732.40	3'000.00
313.01	Zivilschutzmaterial	450.75		4'000.00		828.00	
314.01	Unterhalt ZSA	9'576.60		6'000.00		8'586.75	
318.01	Versicherungen	5'163.75		5'000.00		4'091.15	
318.02	Alarmsystem Polyalert	149.45		200.00		226.50	
461.01	Kantonsbeitrag Zivilschutz		3'000.00		3'000.00		3'000.00

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Regionaler Führungsstab	19'587.25		21'000.00		26'346.51	
301.01	Entschädigung RFS Region Stalden	15'195.85		16'000.00		21'773.55	
313.01	Sachaufwendungen RFS Region Stalden	4'391.40		5'000.00		4'572.96	
2	Bildung	956'019.19	368'744.65	925'300.00	377'700.00	896'252.50	377'805.20
21	Öffentliche obligatorische Schulen	722'534.74	111'859.70	683'200.00	87'200.00	668'164.79	78'842.30
210	Kindergarten und Primarschule	328'174.40	21'974.70	313'300.00	19'100.00	317'860.59	17'967.35
301.01	Löhne Beaufsichtigung Mittagsstudium	7'875.20		8'000.00		7'459.20	
301.02	Löhne Nachschulbetreuung KG, PS	2'946.90		5'000.00		2'008.25	
303.01	Soziallasten	1'288.30		800.00		444.40	
310.01	Material und Lehrmittel	30'373.40		18'000.00		25'651.34	
310.02	Schulmaterial PS Unentgeltlichkeit	22'200.00		20'500.00		22'632.00	
311.01	Mobiliar und Einrichtungen	2'895.20		2'000.00		3'977.40	
361.01	Gemeindeanteil Lehrerbesehung KG und PS	260'595.40		259'000.00		255'688.00	
436.01	Eltern an Kosten Mittagsstudium		5'982.00		1'100.00		3'372.00
436.02	Eltern an Kosten Nachschulbetreuung KG, PS		2'400.00		5'400.00		2'400.00
461.01	Kantonsbeitrag Unterrichtsmaterial		888.55		1'400.00		863.95
461.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial PS Unentgeltlichkeit		10'072.70		6'200.00		6'480.00
462.01	Entschädigung Gemeinden Mittagsstudium		2'631.45		5'000.00		4'851.40
211	Orientierungsschule	138'821.55	8'623.30	105'900.00	5'100.00	107'654.55	4'704.00
310.01	Material und Lehrmittel	32'099.90		35'000.00		36'409.40	
310.02	Schulmaterial OS Unentgeltlichkeit	5'400.00		6'900.00		7'242.00	
361.01	Gemeindeanteil Lehrerbesehung OS	101'321.65		64'000.00		64'003.15	
436.01	Beiträge Kosten Mittagsstudium, Kopien		3'300.00		2'000.00		1'788.00
461.01	Kantonsbeitrag für Unterrichtsmaterial		3'793.30		1'100.00		1'026.00
461.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial OS Unentgeltlichkeit		1'530.00		2'000.00		1'890.00

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Sekundarstufe II: Handelsmittelschule und Kollegium	3'789.00	1'894.50	8'000.00	4'000.00	5'265.00	2'632.50
364.01	Transportkosten Sekundarstufe II / 0312	3'789.00		8'000.00		5'265.00	
461.01	Beteiligung Kanton, Transport kosten Sek II / 0312		1'894.50		4'000.00		2'632.50
218	Mittagstisch	71'354.74	72'867.20	59'000.00	59'000.00	54'418.85	53'538.45
301.01	Löhne Mittagstisch	28'564.10		27'000.00		26'204.00	
303.01	Soziallasten	6'869.50		6'500.00		6'687.00	
313.01	Ankauf Lebensmittel und Getränke/Mahlzeiten	22'676.44		17'000.00		14'260.70	
313.03	Reinigungsmaterial	797.20		500.00			
314.01	Raumkosten	12'447.50		8'000.00		7'267.15	
436.01	Verkäufe Mahlzeiten		28'608.00		10'000.00		16'616.00
461.01	Kantonsbeitrag Mittagstisch		13'053.20		9'000.00		11'159.65
462.01	Entschädigung Gemeinden		31'206.00		40'000.00		25'762.80
219	Schulgebäude	180'395.05	6'500.00	197'000.00		182'965.80	
301.01	Schulhausabwart und Aushilfen	83'506.20		90'000.00		84'299.45	
303.01	Soziallasten	18'007.85		20'000.00		18'162.95	
311.01	Mobiliarankauf	7'579.55		10'000.00		10'309.40	
312.01	Heizmaterial und Beleuchtung	40'753.60		30'000.00		35'222.20	
313.01	Reinigungs- und Unterhaltsmaterial	6'727.10		7'000.00		6'352.85	
314.01	Baulicher Unterhalt	13'855.50		30'000.00		19'790.05	
318.01	Versicherungen	9'965.25		10'000.00		8'828.90	
427.01	Pacht- und Mietzinse Schulliegenschaften		6'500.00				
220	Spezialschulen	20'935.40	2'732.00	14'800.00	3'000.00	12'890.36	1'768.00
318.01	Vorschuss Elternbeitrag für Schüler in Institutionen			3'000.00			
361.01	Gemeindeanteil für Schüler in Institutionen	13'431.60		3'500.00		5'006.00	
361.02	Gemeindeanteil Transportk. Schüler m. einer Behinderung	5'203.80		6'300.00		7'884.36	
362.01	Schulgeld Sprach- und Sportschulen	2'300.00		2'000.00			
436.01	Elternbeitrag für Schüler in Institutionen		2'552.00		3'000.00		1'678.00
461.02	Kantonsbeitrag Schulmaterial Sonderschule Unentgeltlichkeit		180.00				90.00

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23	Berufsbildung	12'310.70	6'155.35	15'000.00	7'500.00	8'839.85	4'506.95
239	Berufliches Bildungswesen	12'310.70	6'155.35	15'000.00	7'500.00	8'839.85	4'506.95
364.01	Transportkosten für Lernende /0314	12'310.70		15'000.00		8'839.85	
461.01	Beteiligung Kanton, Transport kosten Lernende/0314		6'155.35		7'500.00		4'506.95
29	Übriges Bildungswesen	200'238.35	247'997.60	212'300.00	280'000.00	206'357.50	292'687.95
290	Schuldirektion und Verwaltung	180'836.35	102'167.45	192'000.00	120'000.00	185'499.50	115'979.65
300.01	Schulkommission	6'575.00		6'000.00		6'990.00	
301.01	Schuldirektion	110'656.00		120'000.00		110'656.00	
303.01	Soziallasten	27'645.35		30'000.00		27'979.55	
310.01	Büromaterial, Bücher	8'412.50		5'000.00		3'945.10	
318.30	Telefongebühren	684.00		500.00		500.00	
319.01	Übriger Aufwand wie Beiträge etc.	1'739.95		500.00			
351.01	Gehaltsanteil Schuldirektion StV inklusive Soziallasten	25'123.55		30'000.00		35'428.85	
452.01	Gemeinden Schuldirektion		77'178.75		95'000.00		91'154.25
461.01	Kanton Schuldirektion		24'988.70		25'000.00		24'825.40
292	Erwachsenenbildung	308.00		300.00			
365.01	Kantonaler Weiterbildungsfonds	308.00		300.00			
295	Schülertransporte	19'094.00		20'000.00		20'858.00	
318.80	Schülertransporte	19'094.00		20'000.00		20'858.00	
297	Schulgeld anderer Gemeinden		145'830.15		160'000.00		176'708.30
452.01	Schulgeld Orientierungsschule		122'669.65		130'000.00		146'422.10
452.02	Schulgeld Primarschule		23'160.50		30'000.00		30'286.20

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur und Freizeit	433'504.57		477'500.00		483'776.94	
30	Kulturförderung	43'643.40		56'500.00		37'400.35	
300	Bibliothek	16'542.05		20'500.00		11'354.15	
301.01	Gehälter	11'421.55		12'000.00		8'504.35	
310.01	Bücherankauf	3'121.55		5'000.00		222.45	
313.01	Verbrauchsmaterial Bibliothek	1'998.95		3'500.00		2'627.35	
303	Vereine	15'872.35		20'000.00		17'997.65	
301.01	Jugendcoach	3'491.90		5'000.00		3'447.15	
365.01	Beiträge an kulturelle Vereine	12'380.45		15'000.00		14'550.50	
304	Musikschulen	7'463.50		8'000.00		6'848.55	
366.01	Schulgeld Musikschulen	7'463.50		8'000.00		6'848.55	
309	Kulturförderung	3'765.50		8'000.00		1'200.00	
318.70	Unterstützung kultureller Werke	1'071.00		4'000.00			
365.02	Kulturförderung	2'694.50		4'000.00		1'200.00	
31	Denkmal- und Heimatschutz	1'110.00		5'000.00		3'570.00	
310	Denkmalpflege und Ortsbildschutz	1'110.00		5'000.00		3'570.00	
366.01	Beiträge an Steinplattendächer	1'110.00		5'000.00		3'570.00	
34	Sport	46'635.00		53'000.00		54'355.70	
340	Sportplatz	46'635.00		53'000.00		54'355.70	
301.01	Abwartsdienst Sportplatz	2'129.40				1'244.10	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314.01	Unterhalt Sportplatz	21'064.25		30'000.00		25'021.80	
318.01	Versicherungen	1'234.35		1'000.00		2'145.80	
390.01	Gehaltsant. Abwart Sportplatz	22'207.00		22'000.00		25'944.00	
35	Übrige Freizeitgestaltung	150'331.45		161'500.00		158'259.23	
350	Mehrzweckanlage St. Michael	135'420.55		146'000.00		139'928.68	
314.01	Unterhalt MZA St. Michael	62'537.60		55'000.00		63'173.48	
314.02	Ersatzanschaffungen/ Erneuerungen	6'309.00		15'000.00		14'397.10	
318.01	Versicherungen	6'849.95		6'000.00		5'742.10	
390.01	Gehaltsanteil Abwärts- und Reinigungspersonal MZA	59'724.00		70'000.00		56'616.00	
351	Altes Schulhaus	8'826.15		10'000.00		10'422.50	
314.01	Unterhalt Altes Schulhaus	7'913.60		9'000.00		9'614.40	
318.01	Versicherungen	912.55		1'000.00		808.10	
352	Jugendhaus	6'084.75		5'500.00		7'908.05	
314.01	Unterhalt Jugendhaus	5'751.25		5'000.00		5'929.15	
318.01	Versicherungen	333.50		500.00		1'978.90	
39	Kirche	191'784.72		201'500.00		230'191.66	
390	Römisch-Katholische Kirche	185'317.67		195'000.00		224'120.71	
362.01	Beiträge an die Römisch-Katholische Kirche	185'317.67		195'000.00		224'120.71	
391	Evangelisch reformierte Kirche	6'467.05		6'500.00		6'070.95	
362.01	Beiträge an die Reformierte Kirche	6'467.05		6'500.00		6'070.95	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	90'190.89		85'700.00		107'485.17	
44	Sozialmedizinisches Zentrum	47'481.69		53'700.00		46'934.87	
440	Sozialmed. Zentrum	47'481.69		53'700.00		46'934.87	
365.01	Kostenanteil SMZ Stalden & Umgebung	47'481.69		53'700.00		46'934.87	
46	Schulgesundheitsdienst	32'300.80		21'000.00		30'056.15	
460	Schulzahnärztliche Pflege	32'300.80		21'000.00		30'056.15	
361.01	schulärztliche Dienste	987.80		1'000.00		988.15	
366.01	Schulzahnpflege	31'313.00		20'000.00		29'068.00	
47	Lebensmittelkontrolle			500.00			
470	Lebensmittelkontrolle			500.00			
351.01	Lebensmittelkontrolle			500.00			
49	Übriges Gesundheitswesen	10'408.40		10'500.00		30'494.15	
490	Übriges Gesundheitswesen	10'408.40		10'500.00		30'494.15	
313.01	Massnahmen COVID-19					19'678.50	
361.01	Betriebskosten des Rettungswesens	10'408.40		10'500.00		10'815.65	
5	Soziale Wohlfahrt	643'118.57	197'652.80	647'200.00	120'200.00	575'268.20	148'583.25
53	Sonstige Sozialversicherungen	54'920.95		60'000.00		55'991.80	
530	Ergänzungsleistungen zur AHV-IV FZ	54'920.95		60'000.00		55'991.80	
361.01	EL AHV-IV + FZ für Personen ohne Erwerbstätigkeit	54'920.95		60'000.00		55'991.80	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Jugendschutz	259'579.11	196'639.05	231'200.00	115'000.00	204'734.23	118'747.15
540	Jugendschutz	14'123.29		15'000.00		14'509.83	
361.01	Kosten für Jugendschutz KESB	14'123.29		15'000.00		14'509.83	
541	Kinderkrippen	245'455.82	196'639.05	216'200.00	115'000.00	190'224.40	118'747.15
301.01	Besoldung KiTa-Leiterinnen	177'730.95		170'000.00		140'323.05	
301.02	Sonstiger Personalaufwand	900.80		100.00			
303.01	Sozialaufwendungen KiTa	41'159.30		34'000.00		32'436.65	
313.01	Verpflegung KiTa	10'693.32		2'400.00		5'510.00	
313.03	Erziehungs- und Bastelmaterial	566.30		1'600.00		864.70	
313.05	Hygieneartikel	887.75		800.00		2'539.65	
315.01	Geschirr-Wäsche	181.35		500.00		117.20	
315.02	Reinigungsmaterial	414.20		500.00		906.85	
318.01	Büromaterial und Kopien	2'017.10		1'000.00		1'364.45	
318.02	Fachliteratur	-55.00		200.00			
318.30	Porto, Telefon, Internet	693.70		400.00		360.00	
318.40	Werbung	1'180.05		300.00		741.85	
318.50	Beiträge Zweckverbände	397.50		400.00		339.70	
318.80	Übriger Betriebsaufwand	8'688.50		4'000.00		4'720.30	
436.01	Einnahmen KiTa		104'612.00		50'000.00		52'930.00
461.01	Kantonsbeitrag KiTa		44'262.55		50'000.00		49'706.50
462.01	Beitrag anderer Gemeinden		47'764.50		15'000.00		16'110.65
55	Invalidität	97'367.80		95'000.00		101'663.80	
550	Betriebsbeiträge	97'367.80		95'000.00		101'663.80	
361.01	Einrichtungen (Behinderte / Soziale)	97'367.80		95'000.00		101'663.80	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Pflegeheime für Betagte	146'857.86		140'000.00		120'919.67	
570	Altersheime	146'857.86		140'000.00		120'919.67	
364.01	Betriebskosten der Pflegeheime	146'857.86		140'000.00		120'919.67	
58	Fürsorge	84'392.85	1'013.75	116'000.00	5'200.00	88'958.70	29'836.10
580	Individuelle Fürsorge	75'658.25	1'013.75	104'000.00	5'200.00	78'325.90	29'836.10
300.01	Besoldung Sozialdienste	359.25		3'000.00		650.20	
318.60	Fachberatungen Sozialdienste	5'354.85		1'000.00		3'423.00	
352.01	Familienbegleitung, Erziehungsbeistände	13'496.70		6'000.00		10'762.65	
366.01	Wirtschaftliche Hilfe	53'900.45		90'000.00		60'352.25	
366.02	Anteil Vorschüsse Unterhaltsbeiträge gem. GEVUB	2'547.00		4'000.00		3'137.80	
452.01	Bürgergemeinde für Armenpflege		200.00		200.00		200.00
461.01	Rückerstattungen Kanton		813.75		5'000.00		29'636.10
582	Kantonaler Beschäftigungsfonds	8'734.60		12'000.00		10'632.80	
361.03	Kantonaler Beschäftigungsfonds	8'734.60		12'000.00		10'632.80	
59	Hilfsaktionen			5'000.00		3'000.00	
590	Hilfsaktionen			5'000.00		3'000.00	
365.01	Katastrophenhilfe			5'000.00		3'000.00	
6	Verkehr	741'434.95	379'101.05	796'000.00	361'000.00	787'497.29	457'415.97
61	Kantonsstrassen	44'613.40		106'000.00		98'006.30	98'006.30
610	Kantonsstrassen	44'613.40		106'000.00		98'006.30	98'006.30
361.01	Beteiligung an die vom Kanton ausgeführten Strassenarbeiten	24'203.50		85'000.00		92'626.55	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361.02	Beteiligung an den Strassenunterhalt "innerorts"	16'181.30		20'000.00		1'044.60	
362.01	Sicherheitsdienste	4'228.60		1'000.00		4'335.15	
461.01	Rückerstattungen Kanton						98'006.30
62	Gemeindestrassen	569'689.01	350'017.05	566'000.00	335'000.00	565'996.60	335'419.67
620	Gemeindestrassen / Werkhof	569'689.01	350'017.05	566'000.00	335'000.00	565'996.60	335'419.67
301.01	Betriebspersonal (Gemeindearbeiter)	332'650.95		325'000.00		329'888.35	
301.02	Gemeindewerke	6'680.00		10'000.00		12'390.05	
303.01	Soziallasten Verkehr	86'302.85		85'000.00		85'858.35	
311.01	Ankauf von Werkzeugen	1'378.20		2'000.00		971.50	
311.02	Ankauf von Maschinen	490.85		5'000.00		669.00	
311.03	Persönliche Ausrüstung Gemeindeequipe	3'882.00		4'000.00		3'206.95	
312.01	Öffentliche Beleuchtung	20'822.85		35'000.00		29'203.80	
314.01	Unterhalt Strassen, Wege, Plätze und Anlagen	59'521.38		60'000.00		53'560.90	
314.80	Aufwand Mutationen und Vermarkungen, Bodenerwerb	1'129.80		5'000.00		11'298.85	
315.01	Unterhalt und Betrieb von Maschinen und Fahrzeuge	50'978.08		30'000.00		32'501.60	
318.01	Versicherungen	5'852.05		5'000.00		6'447.25	
430.01	Ersatzzahlungen für Parkplätze				6'000.00		
434.01	Dritte für ausgef. Arbeiten		73'691.95		75'000.00		64'361.15
434.20	Parkplatzgebühren		85'812.06		65'000.00		79'988.66
439.01	Abgeltung Benutzung gemeinwirtschaftlicher Anlagen		59'606.04		59'000.00		57'048.86
490.10	Gehaltsanteil Friedhof		6'468.00				
490.20	Gehaltsanteil Wasserversorgung		20'155.00		12'000.00		26'724.00
490.30	Gehaltsanteil Abwasser		10'000.00		10'000.00		13'077.00
490.40	Gehaltsanteil Kehricht		11'450.00		15'000.00		11'450.00
490.50	Gehaltsanteil Abwart Sportplatz		22'207.00		22'000.00		25'944.00
490.60	Gehaltsanteil Abwart MZA		59'724.00		70'000.00		56'616.00
490.70	Gehaltsanteil Massnahmen Felssicherungen, Verbauungen		903.00		1'000.00		210.00

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
65	Regionalverkehr	92'899.90		90'000.00		89'154.05	
650	Regionalverkehr	92'899.90		90'000.00		89'154.05	
351.01	Kanton Finanzierung Regionalverkehr	92'899.90		90'000.00		89'154.05	
69	Übriger Verkehr	34'232.64	29'084.00	34'000.00	26'000.00	34'340.34	23'990.00
690	Fahrvergünstigungen	34'232.64	29'084.00	34'000.00	26'000.00	34'340.34	23'990.00
318.01	Ankauf Gemeindetageskarten	30'232.64		30'000.00		30'340.34	
390.01	Gehaltsanteil Verwaltungspersonal	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
439.01	Verkauf Gemeindetageskarten		29'084.00		26'000.00		23'990.00
7	Umwelt und Raumordnung	606'234.91	570'281.27	562'000.00	471'000.00	550'796.48	544'179.75
70	Wasserversorgung	232'630.95	232'630.95	200'000.00	200'000.00	221'137.75	221'137.75
700	Betrieb der Wasserversorgung	232'630.95	232'630.95	200'000.00	200'000.00	221'137.75	221'137.75
301.01	Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'384.10		3'000.00		3'576.00	
314.01	Baulicher Unterhalt	85'803.50		90'000.00		83'216.75	
318.01	Versicherungen	2'000.00		3'000.00		2'000.00	
331.01	Abschreibungen	89'516.10		80'000.00		92'593.85	
380.01	Übernahme Ertragsüberschuss	24'772.25		3'000.00		4'027.15	
390.01	Verwaltungspersonal (Gehälter und Soziallasten)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
390.02	Interne Verrechnung Gemeindearbeiter	20'155.00		12'000.00		26'724.00	
434.01	Jährliche Wasserbenützungsgebühr		226'530.95		200'000.00		216'037.75
461.01	Kantonsbeitrag Löschwasserversorgung		6'100.00				5'100.00

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Abwasserentsorgung	183'179.77	183'179.77	152'000.00	152'000.00	165'799.95	165'799.95
711	Betrieb der Abwasserentsorgung	183'179.77	183'179.77	152'000.00	152'000.00	165'799.95	165'799.95
301.01	Verwaltungs- und Betriebspersonal	172.00		1'000.00		726.70	
314.01	Baulicher Unterhalt	7'555.30		15'000.00		24'048.70	
318.01	Versicherungen	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
319.01	Mehrwertsteuer	5'093.50		4'000.00		4'768.95	
331.01	Abschreibungen	11'507.50		2'000.00		7'435.00	
353.01	Betriebskostenanteil ARA	139'851.47		110'000.00		106'743.60	
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		13'077.00	
434.01	Jährliche Abwassergebühr		177'358.40		145'000.00		145'813.55
480.01	Fehlbetragdeckung		5'821.37		7'000.00		19'986.40
72	Kehrichtentsorgung	118'782.50	118'782.50	104'000.00	104'000.00	120'570.90	120'570.90
720	Abfallbewirtschaftung	118'782.50	118'782.50	104'000.00	104'000.00	120'570.90	120'570.90
300.01	Kommission	363.10		500.00		344.25	
314.01	Sammelstellen (Unterhalt)	5'906.65		10'000.00		781.10	
318.01	Karton	8'676.50		7'000.00		13'155.05	
318.02	Glas	9'129.65		8'000.00		9'179.15	
318.03	Aluminium / Weissblech	3'382.25		2'000.00		2'929.10	
318.04	Batterien	53.85		200.00			
318.05	Alteisen	-319.95		1'000.00		2'377.15	
318.07	Altpapier	2'160.10		3'000.00		2'469.15	
318.08	Speiseöl / Altöl	1'173.90		1'000.00		1'516.65	
318.10	Sonderabfälle	1'323.60		1'000.00		1'330.05	
318.20	Gründeponie	12'798.50		13'800.00		17'763.95	
352.01	Hauskehricht mit Anlieferung	45'936.40		40'000.00		46'702.00	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352.02	Illegales Bereitstellen	300.00		500.00			
352.03	Hauskehricht ohne Anlieferung	280.80		1'000.00		144.00	
380.01	Übernahme Ertragsüberschuss Abfallbewirtschaftung	16'167.15				10'429.30	
390.02	Gemeindearbeiter Kehrrechtdepot , Alteisen, Gründeponie	11'450.00		15'000.00		11'450.00	
434.01	Sackgebühren		82'122.00		68'000.00		84'531.85
434.02	Sockelgebühren		33'318.45		33'000.00		33'086.05
436.01	Entschädigung für Altglas		3'142.05		2'500.00		2'829.00
437.01	Kehrrechtbussen		200.00		500.00		124.00
74	Friedhof	11'346.25	4'155.00	7'000.00	3'000.00	10'175.00	11'346.80
740	Friedhof	11'346.25	4'155.00	7'000.00	3'000.00	10'175.00	11'346.80
314.01	Unterhaltskosten	4'878.25		7'000.00		10'175.00	
390.01	Interne Verrechnung Werkhof	6'468.00					
434.01	Friedhofgebühren		3'900.00		2'000.00		8'000.00
434.10	Dritte für Grabumrandungen		255.00		1'000.00		3'346.80
75	Gewässer					8'921.60	2'853.45
750	Gewässer					8'921.60	2'853.45
351.01	Unterhalt und Korrektur Flüsse					8'921.60	
461.01	Unterhalt und Korrektur Flüsse Kantonsbeitrag						1'531.10
462.01	Gemeinden Beteiligung Hochwasserschutz						1'322.35
76	Lawinenverbauungen und Felssicherungen	10'049.70		2'000.00		1'437.80	
760	Lawinenverbauungen und Felssicherungen	10'049.70		2'000.00		1'437.80	
318.01	Sicherheitsmassnahmen	9'146.70		1'000.00		1'227.80	
390.01	Gehaltsanteil Werkhof Sicherheitsmassnahmen	903.00		1'000.00		210.00	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
78	Übriger Umweltschutz	53.90		2'000.00		1'527.10	
781	Tierkörperbeseitigung / Schlachthofabfälle	53.90		2'000.00		1'527.10	
364.01	Regionale Tierkörpersammelstelle	53.90		2'000.00		1'527.10	
79	Raumordnung	50'191.84	31'533.05	95'000.00	12'000.00	21'226.38	22'470.90
790	Raumplanung	45'931.23	29'309.50	78'000.00	12'000.00	16'492.23	19'689.05
300.01	Baukommission	5'693.40		8'000.00		7'682.00	
318.90	Raum- und Ortsplanungen	40'237.83		70'000.00		8'810.23	
431.01	Baubewilligungsgebühren		13'658.10		12'000.00		19'689.05
461.01	Kantonsbeitrag Raum- und Ortsplanung		15'651.40				
791	Entwicklungskonzepte	4'260.61	2'223.55	17'000.00		4'734.15	2'781.85
318.01	Marketing Region Stalden	4'260.61		5'000.00		4'734.15	
362.01	Marketing Region Stalden, Kosten Fonds			12'000.00			
452.01	Gemeinden Marketing Region Stalden		2'223.55				2'781.85
8	Volkswirtschaft	1'160'097.42	1'106'283.27	1'177'500.00	1'103'000.00	1'181'882.41	1'128'971.01
80	Landwirtschaft	36'390.90		39'500.00	2'000.00	36'982.70	
800	Verwaltung	2'852.70		7'500.00	2'000.00	2'900.65	
301.01	Viehinspektorat	655.20		1'000.00		655.65	
301.02	Landwirtschaftsamt, Ackerbaustelle, Kurse	297.50		3'000.00		245.00	
366.01	Künstliche Besamung	1'900.00		1'500.00		2'000.00	
376.01	Auszahlung Beiträge nicht versicherbare Schäden			2'000.00			
473.01	Eingang Beiträge für nicht versicherbare Schäden				2'000.00		

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
801	Wässerwasser	33'538.20		32'000.00		34'082.05	
301.01	Gemeindewerke Bewässerungsanlagen	15'556.65		12'000.00		15'733.05	
314.01	Unterhalt Bewässerungsanlagen	17'981.55		20'000.00		18'349.00	
81	Forstwirtschaft	20'000.00		28'000.00		20'000.00	
810	Gemeindewaldungen	20'000.00		28'000.00		20'000.00	
318.01	Waldbrandvorsorgekonzept			7'000.00			
318.90	Waldpflege			1'000.00			
365.02	Burgerschaft für Revierförster Waldpflege	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
84	Industrie, Gewerbe, Handel und Tourismus			10'000.00			
840	Industrie, Gewerbe, Handel und Tourismus			10'000.00			
365.01	Förderung von Tourismus, Industrie und Handel			10'000.00			
86	Energie	1'103'706.52	1'106'283.27	1'100'000.00	1'101'000.00	1'124'899.71	1'128'971.01
860	Elektrizität	1'103'706.52	1'103'706.52	1'100'000.00	1'100'000.00	1'124'899.71	1'124'899.71
301.01	Betriebspersonal	57'681.80		59'000.00		58'895.80	
310.01	Büroinfrastruktur, Büromaterial	23'500.00		24'000.00		23'500.00	
312.01	Stromankauf	347'220.96		340'000.00		433'666.06	
314.01	Unterhalt Gebäude und Netz	50'191.99		45'000.00		38'019.32	
314.02	Sonstiger Betriebsaufwand	6'007.75		8'000.00		6'620.54	
318.01	Versicherungen	2'820.10		2'200.00		2'235.90	
318.10	EDV-Dienstleistungen	23'185.05		24'000.00		21'721.03	
318.20	Porto- und Inkassospesen	836.10		1'400.00		898.14	
319.01	Steuern	9'824.50		4'000.00		5'151.30	
319.02	KEV Kostendeckende Einspeisevergütung	151'693.62		145'000.00		139'561.55	

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319.03	SDL Systemdienstleistungen	10'486.59		15'400.00		9'772.18	
319.04	Netznutzung Vorlieger	264'166.70		230'000.00		227'814.49	
319.10	Abgabe an Gemeinwesen	59'625.36		59'000.00		55'082.81	
322.01	Zinsen	612.15		3'000.00		391.63	
331.01	Abschreibungen	54'955.82		40'000.00		47'191.65	
380.01	Übernahme Ertragsüberschuss	40'898.03		100'000.00		54'377.31	
435.01	Stromverkauf		1'103'706.52		1'100'000.00		1'124'899.71
869	Übrige Energie		2'576.75		1'000.00		4'071.30
427.01	Einnahmen Photovoltaikanlage		2'576.75		1'000.00		4'071.30
9	Finanzen und Steuern	1'703'848.45	4'667'845.89	1'457'900.00	4'330'000.00	1'259'973.48	3'483'736.09
90	Steuern	84'698.15	3'364'732.07	64'000.00	2'877'000.00	79'831.90	1'996'650.08
900	Steuern natürliche Personen	27'766.00	2'436'107.15	24'000.00	2'224'000.00	29'007.30	2'593'928.18
341.01	Steuern auf überbaute Grundstücke (Art. 188 StG)	27'766.00		24'000.00		29'007.30	
400.01	Einkommen natürlicher Personen		1'783'321.40		1'650'000.00		1'933'040.38
400.02	Vermögen natürlicher Personen		417'819.70		355'000.00		394'802.45
400.03	Quellensteuern		99'594.10		100'000.00		130'236.95
400.04	Kopfsteuern		7'603.35		8'000.00		8'196.35
402.01	Grundstücksteuern natürliche Personen		109'883.90		100'000.00		110'641.45
402.02	Überbaute Grundstücke (Art.188 StG)		17'884.70		10'000.00		17'010.60
407.01	Steuerbussen natürliche Personen				1'000.00		
901	Steuern juristische Personen		896'126.20		635'000.00		-632'318.00
401.01	Ertrag juristische Personen		543'620.60		275'000.00		-1'178'748.05
401.02	Kapital juristische Personen		136'172.20		120'000.00		293'105.95
402.01	Grundstücksteuern juristische Personen		216'333.40		240'000.00		253'324.10

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
905	Andere Steuern		32'498.72		18'000.00		35'039.90
403.01	Grundstückgewinnsteuer		8'976.80		5'000.00		6'923.00
405.01	Erbschafts- und Schenkungssteuer		13'121.92		5'000.00		18'836.90
406.01	Hundesteuern		10'400.00		8'000.00		9'280.00
909	Kantonssteuern	56'932.15		40'000.00		50'824.60	
319.01	Bezahlte Steuern	56'932.15		40'000.00		50'824.60	
92	Beiträge ohne Zweckbindung	10'545.00		8'400.00			6'905.00
920	Finanzausgleich	10'545.00		8'400.00			
341.01	Finanzausgleichsbeiträge	10'545.00		8'400.00			
441.01	Ausserordentlicher Finanzausgleich						6'905.00
93	Einnahmeanteile	49'278.60	840'232.70	47'000.00	943'000.00	51'688.50	882'514.35
93	Einnahmeanteile		334.10		500.00		570.55
440.01	Anteil CO2-Abgabe		334.10		500.00		570.55
932	Regalien und Patente	49'278.60	839'131.35	47'000.00	942'000.00	51'688.50	881'176.55
351.01	Anteil am Landschaftsfranken	6'627.10		7'000.00		6'920.55	
351.20	Fonds Gewässer + Deckung Elementarschäden	42'651.50		40'000.00		44'767.95	
410.01	Patente für Veranstaltungen, Märkte und Kaufleute		1'378.35		2'000.00		2'862.80
413.01	Wasserrechtskonzessionen		827'753.00		930'000.00		908'313.75
413.10	Kiesausbeutungsgebühren		10'000.00		10'000.00		-30'000.00
933	Gemeindeanteile an kant. Gebühren		767.25		500.00		767.25
410.01	Konzessionen für Gaststätten		767.25		500.00		767.25

Verwaltungsrechnung 2021 Laufende Rechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	296'245.74	462'881.12	293'500.00	510'000.00	210'329.54	597'666.66
940	Zinsen	-5'943.71	-29'396.01	20'000.00	30'000.00	-81'833.56	33'375.50
321.01	Kurzfristige Schulden	-17'089.31		5'000.00		-86'239.66	
322.01	Langfristige Schulden	11'145.60		15'000.00		4'406.10	
422.01	Zinsen auf Guthaben und Anlagen		-29'396.01		30'000.00		33'375.50
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	302'189.45	492'277.13	273'500.00	480'000.00	292'163.10	564'291.16
319.01	Jahreskosten KW Ackersand 1 AG	259'948.85		230'000.00		251'770.95	
319.02	Unterhalt Liegenschaften allgemein	8'564.40		30'000.00		27'789.75	
319.03	Unterhalt Wohnungen HEIMAT	18'230.80		13'500.00		10'331.40	
319.04	Unterhalt Gesundheitszentrum Region Stalden	15'445.40				2'271.00	
422.01	Mieten Grundstücke und Plätze		40'814.30		40'000.00		57'258.20
423.02	Mieten Gebäude		110'447.50		120'000.00		55'722.00
424.01	Buchgewinn Bodenabtretungen		6'450.00				
435.01	Verkauf Energie KW Ackersand 1 AG		334'565.33		320'000.00		451'310.96
99	Nicht aufteilbare Posten	1'263'080.96		1'045'000.00		918'123.54	
990	Abschreibungen	1'263'080.96		1'045'000.00		918'123.54	
331.10	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'263'080.96		1'045'000.00		918'123.54	
Total Aufwand/Ertrag		7'027'915.97	7'406'650.11	6'843'000.00	6'866'400.00	6'489'852.03	6'239'940.88
Ertragsüberschuss		<i>378'734.14</i>		<i>23'400.00</i>			
Aufwandüberschuss						<i>249'911.15</i>	
TOTAL		7'406'650.11	7'406'650.11	6'866'400.00	6'866'400.00	6'489'852.03	6'489'852.03

Verwaltungsrechnung 2021 Investitionsrechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	2'328'641.99		2'295'000.00		3'016'966.03	
02	Allgemeine Verwaltung	25'635.05		25'000.00			
029	Allgemeine Finanz- und Steuerverwaltung	25'635.05		25'000.00			
506.01	Erneuerung EDV/Telefon-Anlage	25'635.05		25'000.00			
090	Nicht aufteilbare Aufgaben	2'303'006.94		2'270'000.00		3'016'966.03	
501.01	Dorfzentrum, Dorfplatz Skulptur, Piazza DPG	779'073.01		780'000.00		348'641.93	
501.02	Tiefgarage Märtplatz, Primarschulhausplatz TG	786'213.58		790'000.00			
503.05	Wärterhaus Äbibärg, Erneuerung					6'071.10	
506.03	Gesundheitszentrum Bahnhofplatz 22, Ausbau	737'720.35		700'000.00		2'662'253.00	
1	Öffentliche Sicherheit	276'219.05	134'758.10	293'500.00	139'000.00	63'607.05	39'739.25
10	Rechtsaufsicht	9'800.00	2'940.00	26'500.00	8'500.00		
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	9'800.00	2'940.00	26'500.00	8'500.00		
561.02	Amtliche Vermessung Los VIII Erneuerung, Gebäudeadressen	9'800.00		26'500.00			
660.01	Grundbuchvermessung Los VIII - Bund		1'470.00		4'000.00		
661.01	Grundbuchvermessung Los VIII - Kanton		1'470.00		4'500.00		
140	Feuerwehr	21'626.20	6'818.10	22'000.00	5'500.00	7'760.15	1'739.25
509.01	FW Ersatzanschaffungen Material, Bekleidung	21'626.20		22'000.00		7'760.15	
661.03	Kantonsbeitrag Ersatzanschaffungen Material, Bekleidung		6'818.10		5'500.00		1'739.25
150	Militär					15'846.90	
506.01	Militärküche Erneuerung					15'846.90	

Verwaltungsrechnung 2021 Investitionsrechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
151	Obl. Schiessübungen	244'792.85	125'000.00	245'000.00	125'000.00		
509.01	Altlastsanierung Scheibenstand	244'792.85		245'000.00			
660.01	Bundesbeitrag Altlastensanierung Scheibenstand		50'000.00		50'000.00		
661.01	Kantonsbeitrag Altlastensanierung Scheibenstand		75'000.00		75'000.00		
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	-8'736.15				616'997.90	
32	Glasfasernetz					417'335.25	
524.02	Glasfasernetz Erschliessung					417'335.25	
34	Sport	-8'736.15				199'662.65	
340	Sportplatz	-8'736.15				199'662.65	
503.01	Sportanlage Tribüne	-8'736.15				199'662.65	
4	Gesundheit	914.20		1'000.00		80'000.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	914.20		1'000.00		80'000.00	
490	Übriges Gesundheitswesen	914.20		1'000.00		80'000.00	
524.01	Beteiligung Gesundheitszentrum Stalden					80'000.00	
561.01	Investitionen Rettungswesen	914.20		1'000.00			

Verwaltungsrechnung 2021 Investitionsrechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Soziale Wohlfahrt	3'858.20		7'000.00		4'489.60	
55	Behinderte	3'858.20		7'000.00		4'489.60	
550	Betriebsbeiträge	3'858.20		7'000.00		4'489.60	
561.01	Investitionen (Behinderte / Soziale)	3'858.20		7'000.00		4'489.60	
6	Verkehr	256'348.78	6'325.00	695'000.00		654'313.69	538'093.40
61	Kantonsstrassen	70'824.60		250'000.00		526'649.75	527'093.40
610	Kantonsstrassen	70'824.60		250'000.00		526'649.75	527'093.40
561.02	Beteiligung Baukosten kantonales Strassennetz	70'824.60		250'000.00		526'649.75	
661.01	Rückerstattungen Kanton						527'093.40
62	Gemeindestrassen	185'524.18	6'325.00	445'000.00		127'663.94	11'000.00
620	Gemeindestrassen	185'524.18	6'325.00	445'000.00		127'663.94	11'000.00
501.01	Wegsanierungen	18'700.60				12'058.35	
501.05	Strassensanierungen	53'484.05		190'000.00		7'687.30	
501.07	Anschlussprojekte Umbau Bahnhof MGB	14'983.85				28'443.90	
501.12	Wege des Freizeitverkehrs					16'241.79	
501.15	Öffentliche Beleuchtung					45'328.50	
501.16	Erschliessung Achersand Parzelle 2708			175'000.00		4'532.55	
501.17	Hängebrücke Sädolti	5'627.68		9'000.00			
506.01	Erneuerung Maschinenpark Werkhof/Einrichtungen	92'728.00		71'000.00		13'371.55	
662.01	Verkauf Maschinenpark/Einrichtungen Werkhof						11'000.00
669.01	Rückerstattung Projekt Bikeregion Region Visp		6'325.00				

Verwaltungsrechnung 2021 Investitionsrechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	Umwelt und Raumordnung	828'170.54	681'922.30	172'500.00	20'000.00	233'616.65	29'923.35
70	Wasserversorgung	99'788.60	37'772.50	100'000.00	10'000.00	148'783.85	15'190.00
700	Wasserversorgungsnetz	99'788.60	37'772.50	100'000.00	10'000.00	148'783.85	15'190.00
503.01	Netzerweiterung und Ausbau	99'788.60		100'000.00		148'783.85	
610.01	Anschlussgebühren		37'772.50		10'000.00		15'190.00
71	Abwasserversorgung	69'225.45	22'117.95	70'000.00	10'000.00	60'280.00	1'045.00
710	Abwasserversorgungsnetz	69'225.45	22'117.95	70'000.00	10'000.00	60'280.00	1'045.00
503.01	Netzerweiterung und Ausbau	69'225.45		70'000.00		60'280.00	
610.01	Anschlussgebühren		22'117.95		10'000.00		1'045.00
75	Verbauung	2'614.00		2'500.00			
750	Verbauungen	2'614.00		2'500.00			
561.01	Betriebskosten Projekt 3. Rhonekorrektio	2'614.00		2'500.00			
79	Raumordnung	656'542.49	622'031.85			24'552.80	13'688.35
790	Raumordnung	656'542.49	622'031.85			24'552.80	13'688.35
509.01	GEP Genereller Entwässerungsplan	4'057.50					
509.02	Gefahrenkarte, Gefahrenzonen, Gewässerraum					24'552.80	
509.03	Sofortmassnahmen HWS Roorbach	652'484.99					
660.01	Kantons-/Bundesbeitrag OP Gefahrenkarte, Gefahrenzonen		40'361.25				13'688.35
660.02	Kantonsbeitrag Sofortmassnahmen HWS Roorbach		547'879.75				
660.03	Kantonsbeitrag GEP Genereller Entwässerungsplan		900.00				
669.01	Gemeindebeitrag Sofortmassnahmen HWS Roorbach		32'890.85				

Verwaltungsrechnung 2021 Investitionsrechnung		Rechnung 2021		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	Volkswirtschaft	247'157.11	14'020.00	278'000.00	10'000.00	130'105.34	25'386.95
80	Landwirtschaft	3'035.35				5'000.00	508.80
801	Wässerwasser	3'035.35				5'000.00	508.80
501.02	Sanierung Äbibürgeri	3'035.35					
501.10	Erweiterung Spritzwassernetz					5'000.00	
610.01	Anschlussgebühr Spritzwassernetz						508.80
86	Energie	244'121.76	14'020.00	278'000.00	10'000.00	125'105.34	24'878.15
860	Elektrizität	237'563.76	14'020.00	270'000.00	10'000.00	125'105.34	24'878.15
509.01	Verkabelung und Netzausbau	237'563.76		270'000.00		125'105.34	
610.01	Anschlussgebühren		14'020.00		10'000.00		24'878.15
869	Übrige Energie	6'558.00		8'000.00			
509.01	Energiestadt Region Stalden	6'558.00		8'000.00			
9	Finanzen und Steuern	837'025.40	3'932'573.72	169'000.00	3'742'000.00	633'142.95	4'800'096.26
999	Passivierungen/Aktivierungen	837'025.40	3'932'573.72	169'000.00	3'742'000.00	633'142.95	4'800'096.26
590.01	Passivierungen	837'025.40		169'000.00		633'142.95	
690.01	Aktivierungen		3'932'573.72		3'742'000.00		4'800'096.26
Total Ausgaben/Einnahmen		3'932'573.72	837'025.40	3'742'000.00	169'000.00	4'800'096.26	633'142.95
Ausgabenüberschuss			<i>3'095'548.32</i>		<i>3'573'000.00</i>		<i>4'166'953.31</i>
TOTAL		3'932'573.72	3'932'573.72	3'742'000.00	3'742'000.00	4'800'096.26	4'800'096.26

Bilanz 2021		Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
AKTIVEN		17'525'043.85	35'237'068.20	32'873'005.95	19'889'106.10
F	Finanzvermögen	7'923'834.49	31'304'494.48	30'592'147.92	8'636'181.05
10	Flüssige Mittel	881'148.33	23'676'078.89	23'507'323.16	1'049'904.06
100.01	Kassa	999.45	69'637.90	69'520.65	1'116.70
101.01	Postkonto 19-1052-1	168'503.05	6'918'577.73	6'923'915.57	163'165.21
101.02	Postkonto 30-578287-8 Kreditkarte	128'302.89	32'340.49	70.12	160'573.26
102.01	RB Mischabel-Matterhorn KK 81 076.46	154'066.40	7'962'686.39	7'811'282.12	305'470.67
102.05	RB Mischabel-Matterhorn 81076 .86 Cash-KK	406'490.29	137.73		406'628.02
102.07	CS KK CH43 0483 5234 8289 310 0 0	19'646.55	500'000.00	509'786.65	9'859.90
102.08	WKB H0100.58.88	3'139.70		49.40	3'090.30
102.99	Interner Geldverkehr Übergangskonto		8'192'698.65	8'192'698.65	
11	Guthaben	2'379'284.61	6'879'158.04	6'476'420.11	2'782'022.54
112.2007	Steuer Guthaben 2007		838.65	838.65	
112.2009	Steuer Guthaben 2009		-53'534.80	-53'534.80	
112.2010	Steuer Guthaben 2010		-32'061.90	-32'061.90	
112.2011	Steuer Guthaben 2011		1'771.80	1'771.80	
112.2012	Steuer Guthaben 2012		6'632.20	6'632.20	
112.2013	Steuer Guthaben 2013		10'087.95	10'087.95	
112.2014	Steuer Guthaben 2014	58'780.05	36'219.95	95'000.00	
112.2015	Steuer Guthaben 2015	71'576.45	57'148.70	128'725.15	
112.2016	Steuer Guthaben 2016	42'850.65	71'966.85	114'879.55	-62.05
112.2017	Steuer Guthaben 2017	95'744.05	48'483.95	96'964.60	47'263.40
112.2018	Steuer Guthaben 2018	42'752.55	36'635.15	71'012.65	8'375.05
112.2019	Steuer Guthaben 2019	237'524.65	258'197.80	446'037.91	49'684.54
112.2020	Steuer Guthaben 2020	230'126.65	586'086.60	639'494.00	176'719.25
112.2021	Steuer Guthaben 2021		2'276'112.10	2'044'240.70	231'871.40
113.01	Stromversorgung Verbindungskonto	-13'366.71	95'853.85	223'543.76	-141'056.62

Bilanz 2021		Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
114.01	Ausstehende Subventionen	73'906.70	713'677.70	73'906.70	713'677.70
115.01	Debitoren Sammelkonto EDV	134'377.75	1'424'947.60	1'216'584.35	342'741.00
115.06	Debitoren MWST WV	3'354.30	3'108.55	5'414.40	1'048.45
115.07	Debitoren MWST WV IR	10'448.00	8'706.05	11'470.30	7'683.75
115.08	Debitoren MWST Handel mit Energie	6'407.60	20'015.90	18'779.60	7'643.90
115.11	Verschiedene Debitoren " manuell"	1'352'471.86	1'291'522.84	1'352'471.86	1'291'522.84
115.12	Debitor Regionaler Fonds	28'169.38	12'249.09		40'418.47
119.2019	Deb. Verrechnungssteuern 2019	214.28		214.28	
119.2020	Deb. Verrechnungssteuern 2020	3'946.40		3'946.40	
119.2021	Deb. Verrechnungssteuern 2021		4'491.46		4'491.46
12	Anlagen	4'057'496.90	223'899.80	2'500.00	4'278'896.70
121.01	Anteilschein RB Mischabel Matterhorn	10'000.00			10'000.00
121.02	Genossenschaftsant. Litternahalle Visp (Zeichn. 5'000)	1.00			1.00
121.03	Aktien Skilifte Gspon AG (Zeichnung Fr. 16'000)	1.00			1.00
121.04	Aktien Moosalp/Ronalp AG (Zeichnung Fr. 5'000)	1.00			1.00
121.05	Aktien FMV (ehemals Walliser Elektrizitätsgesellschaft)	70'000.00			70'000.00
121.06	Aktien Gesellschaft zur Förderung Walliser Industrie	1.00			1.00
121.07	Aktien Regionale Tierkörpersammelstelle AG Visp	1.00			1.00
121.08	Aktien Technozentrum Visp AG	1.00			1.00
121.09	Aktien KW Ackersand I AG	147'200.00			147'200.00
121.10	Aktien Radio Rottu	1.00			1.00
121.11	Aktien Valaiscom AG	11'601.00			11'601.00
121.12	Aktien Danet Oberwallis AG	55'250.00			55'250.00
121.13	Aktien EVWR Energiedienste Visp - Westlich Raron AG	23'200.00			23'200.00
121.14	Aktien EHC Visp Sport AG	200.00			200.00
122.01	SMRZ Darlehen Sozialhilfe	29'600.00			29'600.00
122.02	Konsumgenossenschaft Darlehen	7'500.00		2'500.00	5'000.00
122.03	Ärztzentrum Region Stalden AG Darlehen	120'000.00	80'000.00		200'000.00
123.01	Industrie- und Gewerbeareal " Ackersand"	393'517.80			393'517.80

Bilanz 2021		Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
123.02	Telefonzentrale Bielmatta	350'000.00			350'000.00
123.03	Wohnbauprojekt Unneri Merje 1 . Etappe	2'839'421.10	143'899.80		2'983'320.90
13	Transitorische Aktiven	605'904.65	525'357.75	605'904.65	525'357.75
139.01	Transitorische Aktiven	605'904.65	525'357.75	605'904.65	525'357.75
14	Verwaltungsvermögen	9'585'337.98	3'932'573.72	2'256'085.78	11'261'825.92
140	Sachgüter	9'499'337.98	3'932'573.72	2'256'085.78	11'175'825.92
141.01	Tiefbauwerke: Wendeplatten, Rampen, Viadukte, Brücken	612'000.00	5'627.68	62'627.68	555'000.00
141.02	Zubringer Bielti	193'500.00		19'500.00	174'000.00
141.03	Anschlussprojekte TU Bahnhof	232'600.00	14'983.85	27'583.85	220'000.00
141.04	Glasfasernetz	545'000.00		54'500.00	490'500.00
141.05	Altlastensanierung Scheibenstand		244'792.85	137'792.85	107'000.00
143.01	Alte Gebäude und Anlagen	1.00			1.00
143.02	MZA (Zivilschutz, Parkgarage, Feuerwehr, Halle)	675'000.00	21'626.20	76'626.20	620'000.00
143.03	Schulanlage - OS	290'000.00		30'000.00	260'000.00
143.04	Schulanlage - PS	140'000.00		15'000.00	125'000.00
143.05	Schulanlage - Turnhalle	70'000.00		7'000.00	63'000.00
143.06	Sportanlage Achersand	459'000.00	-8'736.15	45'263.85	405'000.00
143.07	Jugendhaus Unner Dorf	1.00			1.00
143.08	Verwaltungsgebäude Märtplatz 7	405'000.00	25'635.05	45'635.05	385'000.00
143.09	GZRS Bahnhofplatz 22	3'107'000.00	737'720.35	389'720.35	3'455'000.00
143.11	Wohnhaus Bahnhofplatz 18	159'500.00		44'500.00	115'000.00
143.12	Dorfplatz Märtplatz 2	590'000.00	779'073.01	139'073.01	1'230'000.00
143.13	Fahrzeuge, Geräte, Werkhof		92'728.00	10'728.00	82'000.00
143.15	Parkhalle Märtplatz		786'213.58	79'213.58	707'000.00
149.01	Feuerschutzreservoir Riedji	150'500.00		15'100.00	135'400.00
149.02	Wasserversorgung	833'000.00	99'788.60	127'288.60	805'500.00
149.03	Kanalisation	66'400.00	69'225.45	33'625.45	102'000.00

Bilanz 2021		Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
149.04	Elektrizitätsversorgung	970'835.98	237'563.76	68'975.82	1'139'423.92
149.99	Dir. abgeschriebene Aktivierungen		826'331.49	826'331.49	
150	Darlehen und Beteiligungen	86'000.00			86'000.00
150.01	Zweckverband regionale ARA	6'000.00			6'000.00
150.02	Ärztzentrum Region Stalden	80'000.00			80'000.00
18	Vorschüsse für Spezialfinanzierungen	15'871.38		24'772.25	-8'900.87
181	Vorschüsse für Spezialfinanzierungen	15'871.38		24'772.25	-8'900.87
181.01	Fehlbetragdeckung Wasserversorgung	15'871.38		24'772.25	-8'900.87
	PASSIVEN	17'525'043.85	9'743'205.42	7'379'143.17	19'889'106.10
F	Fremdkapital	5'421'327.01	9'307'406.10	7'373'321.80	7'355'411.31
20	Laufende Verpflichtungen	1'342'334.26	7'328'658.90	6'835'439.05	1'835'554.11
200.01	Kreditorensammelkonto	897'134.84	7'165'731.55	6'665'383.40	1'397'482.99
200.03	Kreditor MWST Abwasser	177'285.25	13'952.25	133.45	191'104.05
200.05	Kreditor MWST Wasser	35.10	5'750.50	5'737.05	48.55
200.06	Kreditor MWST Handel mit Energie	13'341.10	24'530.75	28'434.05	9'437.80
200.98	Burgerschaft KK Sanierung Alphütte Cheller		44'000.00	99'324.15	-55'324.15
200.99	Burgerschaft KK	254'537.97	74'693.85	36'426.95	292'804.87
22	Mittel- und langfristige Schulden	3'096'000.00	500'000.00	54'000.00	3'542'000.00
220.01	RB Mischabel-Matterhorn 792.7 46.690.01 DL GZRS	2'000'000.00			2'000'000.00
220.05	CS 2348289-3G-2 DL GZRS 2021-2023	1'000'000.00			1'000'000.00
220.06	CS 2348289-3G-3 DL GZRS 2021-2024		500'000.00		500'000.00
229.10	IHG VS 3339 Sanierung Schulanlage OS - Bund	86'000.00		44'000.00	42'000.00
229.12	IHG VS 3375 Sanierung Schulanlage TH - Bund	10'000.00		10'000.00	

Bilanz 2021		Bestand 1.1	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.
24	Rückstellungen	499'110.00	65'400.00		564'510.00
	240 Rückstellungen	499'110.00	65'400.00		564'510.00
240.02	Erneuerungsfonds VW	20'000.00			20'000.00
240.04	Hochwasserschutzkonzept Vispe	315'000.00			315'000.00
240.05	Erneuerungsfonds AW	90'000.00			90'000.00
240.10	MFH Heimat 4.5 Whg 3. OG Haus B, Ansparanteil	40'890.00	13'200.00		54'090.00
240.11	MFH Heimat 4.5 Whg 1. OG Haus A, Ansparanteil	33'220.00	10'200.00		43'420.00
240.12	MFH Heimat 5.5 Whg 2. OG Haus A, Ansparanteil		42'000.00		42'000.00
25	Transitorische Passiven	483'882.75	1'413'347.20	483'882.75	1'413'347.20
259.01	Transitorische Passiven	483'882.75	1'413'347.20	483'882.75	1'413'347.20
28	Spezialfinanzierungen	554'033.73	57'065.18	5'821.37	605'277.54
280	Spezialfinanzierungen übergeordnetes Recht	28'820.35			28'820.35
280.01	Ersatz Zivilschutzbauten	28'820.35			28'820.35
281	Spezialfinanzierungen Gemeinderecht	525'213.38	57'065.18	5'821.37	576'457.19
281.01	Guthaben der Elektrizitätsversorgung	450'795.85	40'898.03		491'693.88
281.02	Guthaben der Abwasserversorgung	34'074.71		5'821.37	28'253.34
281.03	Guthaben der Abfallbewirtschaftung	40'342.82	16'167.15		56'509.97
29	Eigenkapital	11'549'683.11	378'734.14		11'928'417.25
290	Eigenkapital	11'549'683.11	378'734.14		11'928'417.25
290.01	Eigenkapital	11'549'683.11	378'734.14		11'928'417.25

Vergleich zu Voranschlag 2021

Rechnung 2021	Budgetierter Ertragsüberschuss	23'400.00
Allgemeine Verwaltung	LR unter Budget = höhere Kanzleieinnahmen (u.a. Erhöhung Einwohner per 31.12.2021 um 41 Personen auf 1'113) = kein Ankauf von Mobiliar und Büromaschinen = tieferer baulicher Unterhalt Verwaltungsgebäude	36'000.00
Öffentliche Sicherheit	LR über Budget = höhere Kosten Nachführen Pläne (Katasterwesen)	-2'000.00
Bildung	LR über Budget = höhere Kosten Lehrmittel PS = höhere Kosten Lehrerbesoldung OS	-40'000.00
Kultur und Freizeit	LR unter Budget = tiefere Kosten römisch-katholische Kirche = tiefere UR Sportanlage, MZA, Altes Schulhaus	44'000.00
Gesundheit	LR über Budget = höhere Kosten Jugendzahnpflege	-5'000.00
Soziale Wohlfahrt	LR unter Budget = tiefere Kosten KiTa = tiefere Kosten für die Fürsorge, wirtschaftliche Hilfe	82'000.00
Verkehr	LR unter Budget = tiefere Kosten UR kantonales Strassennetz	73'000.00

Vergleich zu Voranschlag 2021		
Rechnung 2021	Budgetierter Ertragsüberschuss	23'400.00
Umwelt und Raumordnung	LR unter Budget = tiefere Kosten Raum- und Ortsplanungen = tiefere Kosten Marketing Region Stalden	55'000.00
Volkswirtschaft	LR unter Budget = keine Ausgaben Förderung Tourismus, Industrie, Handel = keine Ausgaben für Waldbrandvorsorgekonzept	20'000.00
Finanzen und Steuern	LR unter Budget = weniger Wasserzinseinnahmen, dafür höhere Steuereinnahmen	92'300.00
Ertragsüberschuss 2021		378'700.00

Investitionsrechnung		Rechnung 2021			Voranschlag 2021			Abweichung zu Voranschlag 2021		
		Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto
0	Allgemeine Verwaltung	2'328'641.99		2'328'641.99	2'295'000.00		2'295'000.00	33'641.99		-33'641.99
02	Allgemeine Verwaltung	2'328'641.99		2'328'641.99	2'295'000.00		2'295'000.00	33'641.99		-33'641.99
029	Allgemeine Finanz- und Steuerverwaltung	25'635.05		25'635.05	25'000.00		25'000.00	635.05		-635.05
506.01	Erneuerung EDV / Telefon-Anlage	25'635.05		25'635.05	25'000.00		25'000.00	635.05		-635.05
090	Nicht aufteilbare Aufgaben	2'303'006.94		2'303'006.94	2'270'000.00		2'270'000.00	33'006.94		-33'006.94
501.01	Dorfzentrum, Dorfplatz Skulptur, Piazza DPG	779'073.01		779'073.01	780'000.00		780'000.00	-926.99		926.99
501.02	Tiefgarage Märtplatz, Primarschulhausplatz TG	786'213.58		786'213.58	790'000.00		790'000.00	-3'786.42		3'786.42
506.03	Gesundheitszentrum Bahnhofplatz 22	737'720.35		737'720.35	700'000.00		700'000.00	37'720.35		-37'720.35
1	Öffentliche Sicherheit	276'219.05	134'758.10	141'460.95	293'500.00	139'000.00	154'500.00	-13'039.05	4'241.90	13'039.05
10	Rechtsaufsicht	276'219.05	134'758.10	141'460.95	293'500.00	139'000.00	154'500.00	-154'500.00	4'241.90	154'500.00
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	9'800.00	2'940.00	6'860.00	26'500.00	8'500.00	18'000.00	-11'140.00	5'560.00	11'140.00
561.02	Grundbuchvermessung Los VIII Erneuerung	9'800.00		9'800.00	26'500.00		26'500.00	-16'700.00		16'700.00
660.01	Grundbuchvermessung Los VIII - Bund		1'470.00	-1'470.00		4'000.00	-4'000.00	2'530.00	2'530.00	-2'530.00
661.01	Grundbuchvermessung Los VIII - Kt		1'470.00	-1'470.00		4'500.00	-4'500.00	3'030.00	3'030.00	-3'030.00

Investitionsrechnung	Rechnung 2021			Voranschlag 2021			Abweichung zu Voranschlag 2021		
	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto
140 Feuerwehr	21'626.20	6'818.10	14'808.10	22'000.00	5'500.00	16'500.00	-1'691.90	-1'318.10	1'691.90
509.01 FW Ersatzanschaffungen	21'626.20		21'626.20	22'000.00		22'000.00	-373.80		373.80
661.03 Kantonsbeitrag FW Ersatzanschaffungen		6'818.10	-6'818.10		5'500.00	-5'500.00		-1'318.10	1'318.10
151 Obligatorische Schiessübungen	244'792.85	125'000.00	119'792.85	245'000.00	125'000.00	120'000.00	-207.15	0.00	207.15
509.01 Altlastensanierung Scheibenstand	244'792.85		244'792.85	245'000.00		245'000.00	-207.15		207.15
660.01 Bundesbeitrag		50'000.00	-50'000.00		50'000.00	-50'000.00		0.00	0.00
661.01 Kantonsbeitrag		75'000.00	-75'000.00		75'000.00	-75'000.00		0.00	0.00
3 Kultur und Freizeit	-8'736.15		-8'736.15				-8'736.15		8'736.15
34 Sport	-8'736.15		-8'736.15				-8'736.15		8'736.15
340 Sportplatz	-8'736.15		-8'736.15				-8'736.15		8'736.15
503.01 Tribüne Sportanlage	-8'736.15		-8'736.15				-8'736.15		8'736.15
4 Gesundheit	914.20		914.20	1'000.00		1'000.00	-85.80		85.80
49 Übriges Gesundheitswesen	914.20		914.20	1'000.00		1'000.00	-85.80		85.80
490 Übriges Gesundheitswesen	914.20		914.20	1'000.00		1'000.00	-85.80		85.80
561.01 Investitionen Rettungswesen	914.20		914.20	1'000.00		1'000.00	-85.80		85.80

Investitionsrechnung	Rechnung 2021			Voranschlag 2021			Abweichung zu Voranschlag 2021		Ergebnis netto
	Budgetvergleich	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	
5 Soziale Wohlfahrt	3'858.20		3'858.20	7'000.00		7'000.00	-3'141.80		3'141.80
55 Behinderte	3'858.20		3'858.20	7'000.00		7'000.00	-3'141.80		3'141.80
550 Betriebsbeiträge	3'858.20		3'858.20	7'000.00		7'000.00	-3'141.80		3'141.80
561.01 Investitionen (Behinderte / Soziale)	3'858.20		3'858.20	7'000.00		7'000.00	-3'141.80		3'141.80
6 Verkehr	256'348.78	6'325.00	250'023.78	695'000.00		695'000.00	-444'976.22		444'976.22
61 Kantonsstrassen	70'824.60		70'824.60	250'000.00		250'000.00	-179'175.40		179'175.40
610 Kantonsstrassen	70'824.60		70'824.60	250'000.00		250'000.00	-179'175.40		179'175.40
561.02 Beteiligung Baukosten Kanton	70'824.60		70'824.60	250'000.00		250'000.00	-179'175.40		179'175.40
62 Gemeindestrassen	185'524.18	6'325.00	179'199.18	445'000.00		445'000.00	-265'800.82		265'800.82
620 Gemeindestrassen	185'524.18	6'325.00	179'199.18	445'000.00		445'000.00	-265'800.82		265'800.82
501.01 Wegsanierungen	18'700.60		18'700.60			0.00	18'700.60		-18'700.60
501.05 Strassensanierungen	53'484.05		53'484.05	190'000.00		190'000.00	-136'515.95		136'515.95
501.07 Anschlussprojekte Umbau Bahnhof	14'983.85		14'983.85			0.00	14'983.85		-14'983.85
501.16 Erschliessung Achersand Parz 2708	0.00		0.00	175'000.00		175'000.00	-175'000.00		175'000.00
501.17 Hängebrücke Sädolti	5'627.68		5'627.68	9'000.00		9'000.00	-3'372.32		3'372.32
506.01 Erneuerung Maschinenpark WH	92'728.00		92'728.00	71'000.00		71'000.00	21'728.00		-21'728.00
669.01 Rückerstattung Projekt Bikeregion Rund um Visp		6'325.00	-6'325.00			0.00		-6'325.00	6'325.00

Investitionsrechnung		Rechnung 2021			Voranschlag 2021			Abweichung zu Voranschlag 2021		
		Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto
7	Umwelt und Raumordnung	828'170.54	681'922.30	146'248.24	172'500.00	20'000.00	152'500.00	-6'251.76	-661'922.30	6'251.76
70	Wasserversorgung	99'788.60	37'772.50	62'016.10	100'000.00	10'000.00	90'000.00	-27'983.90	-27'772.50	27'983.90
700	Wasserversorgungsnetz	99'788.60	37'772.50	62'016.10	100'000.00	10'000.00	90'000.00	-27'983.90	-27'772.50	27'983.90
503.01	Netzerweiterung und Ausbau	99'788.60	37'772.50	62'016.10	100'000.00	10'000.00	90'000.00	-27'983.90		27'983.90
71	Abwasserversorgung	69'225.45	22'117.95	47'107.50	70'000.00	10'000.00	60'000.00	-12'892.50	-12'117.95	12'892.50
710	Abwasserversorgungsnetz	69'225.45	22'117.95	47'107.50	70'000.00	10'000.00	60'000.00	-12'892.50	-12'117.95	12'892.50
503.01	Netzerweiterung und Ausbau	69'225.45	22'117.95	47'107.50	70'000.00	10'000.00	60'000.00	-12'892.50		12'892.50
75	Verbauungen	2'614.00		2'614.00	2'500.00		2'500.00	114.00		-114.00
750	Verbauungen	2'614.00		2'614.00	2'500.00		2'500.00	114.00		-114.00
561.01	Betriebskosten 3. Rhonekorrektur	2'614.00		2'614.00	2'500.00		2'500.00	114.00		-114.00
79	Raumordnung	656'542.49	622'031.85	34'510.64				34'510.64		-34'510.64
790	Raumordnung	656'542.49	622'031.85	34'510.64				34'510.64		-34'510.64
509.01	GEP Genereller Entwässerungsplan	4'057.50		4'057.50				4'057.50		-4'057.50
509.03	Sofortmassnahmen HWS Roorbach	652'484.99		652'484.99				652'484.99		-652'484.99
660.01	Kantonsbeitrag Gefahren		40'361.25	-40'361.25					-40'361.25	40'361.25

Investitionsrechnung	Rechnung 2021			Voranschlag 2021			Abweichung zu Voranschlag 2021			
	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	
660.02	Kantonsbeitrag HWS Roorbach	547'879.75	-547'879.75					-547'879.75	547'879.75	
660.03	Kantonsbeitrag GEP	900.00	-900.00					-900.00	900.00	
669.01	Gemeindebeitrag HWS Roorbach	32'890.85	-32'890.85					-32'890.85	32'890.85	
8	Volkwirtschaft	247'157.11	14'020.00	233'137.11	278'000.00	10'000.00	268'000.00	-34'862.89	-4'020.00	34'862.89
80	Landwirtschaft	3'035.35	0.00	3'035.35				3'035.35	0.00	-3'035.35
801	Wässerwasser	3'035.35	0.00	3'035.35				3'035.35	0.00	-3'035.35
501.02	Sanierung Äbibärgeri	3'035.35	3'035.35					3'035.35		-3'035.35
86	EW	244'121.76	14'020.00	230'101.76	278'000.00	10'000.00	268'000.00	-37'898.24	-4'020.00	-37'898.24
860	Stromversorgungsnetz	237'563.76	14'020.00	223'543.76	270'000.00	10'000.00	260'000.00	-36'456.24	-4'020.00	-36'456.24
509.01	Verkabelung und Netzausbau	237'563.76	237'563.76	270'000.00			270'000.00	-32'436.24		-32'436.24
610.01	Anschlussgebühren		14'020.00	-14'020.00		10'000.00	-10'000.00	-4'020.00	-4'020.00	4'020.00
869	Übrige Energie	6'558.00	0.00	6'558.00	8'000.00		8'000.00	-1'442.00	0.00	-1'442.00
509.01	Energiestadt Region Stalden	6'558.00	6'558.00	8'000.00			8'000.00	-1'442.00		-1'442.00

Investitionsrechnung	Rechnung 2021			Voranschlag 2021			Abweichung zu Voranschlag 2021		
	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto	Ausgaben	Einnahmen	Ergebnis netto
Budgetvergleich									
9 Finanzen und Steuern	837'025.40	3'932'573.72	-3'095'548.32	169'000.00	3'742'000.00	-3'573'000.00	477'451.68	-190'573.72	-477'451.68
999 Passivierungen/Aktivierungen	837'025.40	3'932'573.72	-3'095'548.32	169'000.00	3'742'000.00	-3'573'000.00	477'451.68	-190'573.72	-477'451.68
590.01 Passivierungen	837'025.40		837'025.40	169'000.00		169'000.00	668'025.40		-668'025.40
690.01 Aktivierungen		3'932'573.72	-3'932'573.72		3'742'000.00	-3'742'000.00		-190'573.72	190'573.72
Total Ausgaben/Einnahmen	3'932'573.72	837'025.40	3'095'548.32	3'742'000.00	169'000.00	3'573'000.00	-190'573.72	-668'025.40	477'451.68
Ausgabenüberschuss		3'095'548.32	-3'095'548.32		3'573'000.00	-3'573'000.00		477'451.68	477'451.68
TOTAL	3'932'573.72	3'932'573.72		3'742'000.00	3'742'000.00		-190'573.72	-190'573.72	

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung 2021

An die Urversammlung der

Munizipalgemeinde Stalden

Als Revisionsstelle gemäss Art. 83 bis 86 des Gemeindegesetzes des Kantons Wallis vom 5. Februar 2004 (nachfolgend GemG) und gemäss Art. 72 bis 75 der Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden vom 16. Juni 2004 (nachfolgend VFFG) haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Munizipalgemeinde Stalden, bestehend aus der Bilanz, der Verwaltungsrechnung (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und dem Anhang für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeinderates

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

Verantwortung der Revisionsstelle

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

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

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am Bilanzstichtag (31.12.2021) abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Bestimmungen (GemG und VFFG) und den entsprechenden Reglementen.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

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


Im Rahmen unserer Prüfung halten wir ergänzend fest, dass

- die Bewertung der Beteiligungen und anderer Teile des Finanzvermögens angemessen ist;
- die Höhe der buchhalterischen Abschreibungen den Bestimmungen der VFFG entspricht;
- die Munizipalgemeinde Stalden keine Verschuldung hat;
- gemäss unserer Beurteilung die Munizipalgemeinde in der Lage ist, ihren Verpflichtungen nachzukommen;
- die Schlussbesprechung mit dem Gemeinderat stattgefunden hat.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Visp, 28. April 2022

TREUHAND VALESIA AG

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by a horizontal line extending to the right.

Olivier Jenzer
Leitender Revisor
Zugelassener Revisor RAB