

Informationsschrift

zur Ur- und Burgerversammlung
vom Donnerstag, 15. Dezember 2022



Budget 2023

Einwohnergemeinde St. Niklaus



Einberufung der Urversammlung

Aufgrund von Art. 9 des Gemeindegesetzes (GemG) vom 05. Februar 2004.

Donnerstag, 15. Dezember 2022,
um 19.30 Uhr, in der Mehrzweckhalle St. Niklaus

Traktanden der Urversammlung

1. Begrüssung des Präsidenten
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der ordentlichen Urversammlung vom 30. Juni 2022
4. Neubau altes Gemeindehaus – Verpflichtungskredit
5. Sanierung Dorfstrasse Herbruggen – Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit vom 25.02.2021
6. Steuergrundlagen 2023
7. Präsentation Budget 2023 der Einwohnergemeinde
8. Genehmigung der Kreditaufnahme
9. Kenntnisnahme des Finanzplans bis 2026
10. Genehmigung des Budgets 2023 der Einwohnergemeinde
11. Informationen aus dem Gemeinderat
 - a) Verabschiedung und Begrüssung Gemeinderäte
12. Verschiedenes

Gemeindegesetz vom 05. Februar 2004

Art. 7 Ordentliche Einberufung

¹ Jedes Jahr finden zwei Urversammlungen statt, eine vor dem 20. Dezember für die Globalgenehmigung des Voranschlags und eine vor dem 30. Juni für die Genehmigung der Rechnung.

Auflage Budget 2023

Während der Einberufungsdauer der Urversammlung liegt das Budget 2023 der Einwohnergemeinde mit Detailzahlen und Kommentaren auf der Einwohnergemeinde auf und steht den Stimmbürgern und Stimmbürgerinnen bis zum Tag der Versammlung zur Einsicht zur Verfügung (Art. 15 GemG).

Die Einwohnergemeinde stellt auf Wunsch die Informationsschrift zur Ur- und Bürgerversammlung vom 15. Dezember 2022 jederzeit gerne per Post zu.

Alle Einwohnerinnen und Einwohner sind herzlich zur Urversammlung eingeladen.

INHALTSVERZEICHNIS URVERSAMMLUNG

1.	BEGRÜSSUNG DES PRÄSIDENTEN	4
2.	WAHL DER STIMMENZÄHLER	5
3.	PROTOKOLL DER URVERSAMMLUNG VOM 30.06.2022	5
4.	NEUBAU ALTES GEMEINDEHAUS - VERPFLICHTUNGSKREDIT	24
5.	SANIERUNG DORFSTRASSE HERBRIGGEN - ZUSATZKREDIT ZUM VERPFLICHTUNGSKREDIT VOM 25.02.2021	26
6.	STEUERGRUNDLAGEN 2023.....	28
7.	PRÄSENTATION DES BUDGETS 2023 DER EINWOHNERGEMEINDE	29
7.1	Einleitende Botschaft.....	29
7.2	Analyse der Finanzindikatoren	30
7.3	Elemente der Jahresrechnung	32
7.3.1	Verwaltungsrechnung	32
7.3.2	Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis.....	33
7.3.3	Gesamtübersicht der Jahresrechnung	34
7.3.4	Erfolgsrechnung nach Funktionen	35
7.3.5	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen.....	36
7.3.6	Investitionsrechnung.....	37
7.4	Detailliertes Budget 2023 Erfolgsrechnung.....	38
7.5	Detailliertes Budget 2023 Investitionsrechnung	40
8.	GENEHMIGUNG DER KREDITAUFNAHME.....	40
9.	KENNTNISNAHME DES FINANZPLANS BIS 2026	43
10.	GENEHMIGUNG DES BUDGETS 2023 DER EINWOHNERGEMEINDE	45
11.	INFORMATIONEN AUS DEM GEMEINDERAT A) VERABSCHIEDUNG UND BEGRÜSSUNG GEMEINDERÄTE	45
12.	VERSCHIEDENES.....	45
	Budget 2023 „Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde“	46
	Budget 2023 „Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde“	71

1. BEGRÜSSUNG DES PRÄSIDENTEN

Werte Mitbürgerinnen
Werte Mitbürger



Am 25. und 26. Juli 1855 ist es im Wallis zum letzten grossen Erdbeben gekommen. Es gibt eindruckliche schriftliche Überlieferungen, welche vom Ausmass der Zerstörung berichten. «Das Erdbeben trat in St. Niklaus aufgrund der Felsstürze noch viel grauenhafter hervor», berichtet beispielsweise Chr. Heusser 1856. In Visp liessen sie Hab und Gut zurück, dem gegenüber hätten sich die ringsum liegenden Bergbewohner ganz ruhig verhalten. Nie dachten sie daran, kleingläubig Alles zurückzulassen.

Auch in Zaniglas ist es im Frühling zu einem Erdbeben gekommen – zu einem politischen Erdbeben. Zu den Gründen kann und will ich mich nicht äussern. Fest steht, dass es keine einfache Zeit für unser Dorf war.

Wie die Mutter Gottes zum Kinde bin ich am 1. Juli 2022 Gemeindepräsident von St. Niklaus geworden. Eine grosse Herausforderung, insbesondere in unruhigen Zeiten wie diesen. Ich bin mit dem Anspruch gestartet, Ruhe zurück in den Gemeinderat und ins Dorf zu bringen, was mir meiner Ansicht nach gelungen ist. Im Gemeinderat pflegen wir einen partnerschaftlichen Umgang und Arbeiten gut zusammen – es geht wieder vorwärts in Zaniglas! Wie bereits damals 1855 haben auch wir nicht kleingläubig «den Bettel hingeschmissen», sondern sind hingestanden und haben Verantwortung für unser Dorf übernommen.

Wir stehen vor grossen Herausforderungen. Einheimische verlassen unser Dorf in Richtung der grossen Talgemeinden, was einen Rückgang unserer Bevölkerung zur Folge hat und die Schülerzahlen schliesslich um fast die Hälfte sinken lässt. Lasst uns also Hand in Hand zusammenarbeiten, um die Herausforderungen der Zukunft gemeinsam anzugehen.

«Der Mann, der den Berg abtrug, war derselbe, der anfang, kleine Steine wegzutragen.»

Konfuzius

November 2022

Michael Kalbermatter
Gemeindepräsident

2. WAHL DER STIMMENZÄHLER

Die Stimmenzähler werden an der Urversammlung vorgeschlagen und gewählt.

3. PROTOKOLL DER URVERSAMMLUNG VOM 30.06.2022

Anwesend

Imboden Nicolas, Vizepräsident
Gruber Therese, Gemeinderätin
Pollinger Daniela, Gemeinderätin
Brantschen Roland, Gemeinderat
Imboden Heinrich, Gemeinderat
Biner Dominik, Gemeinderat
Bittel Roland, Gemeindeschreiber
Schaller Patrizia, Stv. Gemeindeschreiberin
Pollinger Natascha, Admin. Mitarbeiterin
Gruber Jasmine, Admin. Mitarbeiterin
Gruber Cindy, Lernende
Kalbermatter Hannah, Lernende
Amacker Adrian, Revisor

Entschuldigt: Biffiger Paul, Gemeindepräsident (krankheitshalber)

Insgesamt können 138 Personen begrüsst werden. Davon sind 4 Personen nicht stimmberechtigt.

1. Begrüssung des Vize-Präsidenten

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger, gerne begrüsse ich euch zur diesjährigen Ur- und Burgerversammlung. Zuhanden des Protokolls stelle ich fest, dass die heutige Urversammlung ordnungs- und termingerecht einberufen worden ist und somit beschlussfähig ist.

Wir gehen über zu Traktandum 2: Wahl der Stimmenzähler

2. Wahl der Stimmenzähler

Wie bereits in den letzten Versammlungen, schlage ich aus den Versammlungsteilnehmer, folgende Stimmenzähler vor:

Brantschen Paul, erste Reihe und Gemeinderatstisch, Pollinger Bruno, Schnydrig Damian, Imboden Konsti, Bumann Priska, Guntern Fernando, Bumann Eva und Gruber Jasmine für die anderen Stuhlreihen.

Wer mit der Wahl der Stimmenzähler einverstanden ist, hebe die Hand.

Ablehnung: 0

Enthaltung: 0

ENTSCHEID: Die Urversammlung wählt die vorgeschlagenen Personen einstimmig als Stimmenzähler.

Gerne gebe ich euch die Traktanden der Urversammlung bekannt.

1. Begrüssung des Vize-Präsidenten
 2. Wahl der Stimmenzähler
 3. Protokoll der Urversammlung vom 16.12.2021
 4. Einrichtung Recyclingplatz – Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit vom 28.11.2019
 5. Information, Beratung und Beschlussfassung zur Gesamtrevision der Nutzungsplanung (Zonen-nutzungsplan und Bau- und Zonenreglement)
 6. Präsentation der Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde
 7. Kenntnisnahme der Nachtragskredite 2021
 8. Bericht der Revisionsstelle
 9. Genehmigung der Jahresrechnung 2021
 10. Informationen aus dem Gemeinderat
 11. Verschiedenes
-

Gibt es Einwände zu dieser Traktandenliste?
Wer mit den Traktanden einverstanden ist, hebe die Hand.

Ablehnung: 0

Enthaltung: 0

ENTSCHEID: Die Traktanden werden von der Urversammlung einstimmig angenommen.

3. Protokoll Urversammlung vom 16. Dezember 2021

Das Protokoll der Urversammlung vom 16. Dezember 2021 hat ab dem 10. Juni – 30. Juni 2022 während der Einberufungsdauer der Urversammlung zur Einsichtnahme aufgelegt und wurde auch in der Informationsschrift auf den Seiten 5 bis 16 abgebildet.

Wir verzichten auf ein Verlesen des Protokolls, falls die Versammlung damit einverstanden ist. Die Versammlung wird angefragt, ob jemand Änderungen, Ergänzungen oder Korrekturen anzubringen hat. Falls dies nicht der Fall ist, legen wir der Versammlung das Protokoll zur Genehmigung vor.

Wer genehmigt das vorliegende Protokoll?

Ablehnung: 0

Enthaltungen: 0

ENTSCHEID: Das Protokoll wird von der Urversammlung einstimmig genehmigt.

Er dankt dem Verfasser für seine Arbeit.

4. Einrichtung Recyclingplatz – Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit vom 28.11.2019

Die Gemeinde hat im Zusammenhang mit der Einrichtung Recyclingplatz einen Verpflichtungskredit in der Höhe von CHF 900'000.00 beantragt. Dies auf Basis eines Projekts der Firma System-Alpenluft AG vom 28.11.2019. Dabei ging die Firma von Baukosten von CHF 762'384.00 exkl. MwSt. aus. Die Mehrkosten von 27% auf den Verpflichtungskredit und die 40% auf den Kostenvoranschlag der Firma System-Alpenluft AG sind vor allem auf folgende Mehrkosten zurückzuführen: Baumeister- und Umgebungsarbeiten Recyclingplatz und Dacharbeiten beim Unterstand Container

Bericht zu den Mehrkosten

Arbeitsgattung	Mehrkosten durch Projektänderungen
GEBÄUDE	
Baumeisterarbeiten	- Blockwurf zur Vispe (laut Anweisungen des Kantons) - Erstellung Schleppplatte auf Westseite zur Vispe (Statik) - Brüstungsmauer für Unterstand Nord - Entwässerungsschacht Oberflächenwasser (laut Umweltbericht) - Anpassungen und Erneuerung Leitungen Oberflächenwasser und Erschliessung- und Entsorgungsleitungen zu best. Werkhof
Hallenbau	- Mehraufwand für Kranarbeiten
Elektroarbeiten	- Zusätzliche Beleuchtungen Zufahrt Nord und in der Halle
Spenglerarbeiten	- Unterdach und Dacheindeckung Unterstand Nord
Planung und Statik	- Mehraufwand Statik und Bauleitung
UMGEBUNG	
Umgebungsarbeiten	- Sanierung Zufahrtsstrasse Nord (Anschluss an Kantonsstrasse) - Gesamtsanierung Umgebungsmauer Nordwest - Sanierung Seitenmauern und Zufahrt Garage Nord
BETRIEBSEINRICHTUNGEN	
Anschaffungen	- Zusätzliche Anschaffung Container für Entsorgungen und diverses Betriebsmaterial
Projektleitung	- Mehraufwand Projektleitung und Beratung

Vergleich Verpflichtungskredit mit Abrechnung

Kostenvoranschlag System Alpenluft AG	821'087.55
Verpflichtungskredit vom 28.11.2019	900'000.00
Abrechnung – Total Recyclingplatz	<u>1'130'948.10</u>
Fehlbetrag	230'948.10

Sobald die Höhe der Verpflichtung erreicht wird, muss zwingend ein Nachtragskredit beantragt werden. Auszug aus dem Gemeindegesetz:

Gemeindegesetz Art. 77 Kreditarten

- 1 Ausgaben werden als Verpflichtungs- oder Voranschlagskredite beschlossen.
- 2 Ein Verpflichtungskredit wird beschlossen für Investitionen, für Investitionsbeiträge an Dritte, deren Wirkungen sich auf mehr als ein Jahr ausdehnen, sowie für die bedingten Verbindlichkeiten. Sobald sich ein Verpflichtungskredit als ungenügend erweist, muss von der zuständigen Behörde ein Zusatzkredit verlangt werden. Ein Verpflichtungskredit verfällt, sobald der Zweck erreicht oder gegenstandslos geworden ist.»

Antrag an die Urversammlung: Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung für die Abschlusszahlungen Einrichtung Recyclingplatz einem Zusatzkredit in der Höhe von CHF 250'000.00 zuzustimmen.

Ablehnung: 0

Enthaltungen: 3

ENTSCHEID: Die Versammlung stimmt den Zusatzkredit mit drei Enthaltungen zu.

5. Information, Beratung und Beschlussfassung zur Gesamtrevision der Nutzungsplanung (Zonennutzungsplan und Bau- und Zonenreglement)

1. Planungsanlass

Der Vizepräsident kann zu diesem Traktandum den Ortsplaner Andenmatten Anton begrüßen. Die ZNP ist bereits seit geraumer Zeit in Bearbeitung. Der bisherige Zonenplan stammt aus dem Jahre 1984. Nun liegt eine überarbeitete Version des Zonennutzungsplans und des Bau- und Zonenreglements vor, die vom Staatsrat bei der 4. Vorprüfung ist genehmigt worden und in der Zwischenzeit auch die Auflageverfahren in der Gemeinde überstanden hat. Für die Präsentation und die Beratung übergibt er das Wort an den Ortsplaner.

Andenmatten Anton zeigt kurz die Ausgangslage auf:

- Stand Nutzungsplanung vor der Überarbeitung:
 - homologierte Nutzungsplan (Bauzone) und Baureglement 1984 (nicht RPG-konform)
- Anpassung an die neuen gesetzlichen Bestimmungen, die in der Zwischenzeit in die Planung aufgenommen werden musste:
 - Raumplanungsgesetz (RPG) (Mai 2014, 2018)
 - Kantonaler Richtplan (Mai 2019) – Koordinationsblatt C.1
 - Kant. Baugesetz (BauG), 2018 – kant. Bauverordnung (BauV), 2018

2. Erarbeitung der Gesamtrevision

Strategien (sind vom Gemeinderat vorgängig mit den Ortsplaner zusammen erarbeitet worden und bilden die Grundlage der Erarbeitung).

- A. Siedlungsentwicklung gestalten
 - keine Zersiedelung
 - Entwicklungsmöglichkeiten in allen Dorfteilen
- B. Natur- und Kulturlandschaft erhalten
 - landwirtschaftliche Bewirtschaftung des Kulturlandes
 - Erhaltung Natur- und Kulturelemente (Suonen, ursprüngl. Gebäude)
- C. Verkehrs- und Infrastrukturanlagen optimieren
 - Ergänzung der Erschliessung
 - Unterhalt und Erneuerung der Infrastruktur

Kriterien für die Analyse der grösseren noch nicht überbauten Flächen (Reservefläche)

Kriterium	ungünstig	neutral	günstig
Gefahrenzone	rot	blau	gelb/keine
Erschliessungsstand	nicht erschlossen	teils erschlossen	erschlossen
Überbauungseignung	ungünstig	mittel	günstig
Ortsbild, Landschaft	hoch	mittel	tief
Nachfrage (Lage)	tief	mittel	hoch



«ungünstige» Gebiete sind prioritäre Reserve- bzw. Rückzonungsflächen

Optionen für die Zuweisung der **Reserveflächen** aufgrund einer **qualitativen** Gesamtbeurteilung:

- Verbleib in der Bauzone (BZ), eventuell mit Planungspflicht
- Bestandeszone (Zone Tennje)
- 2. Erschliessungsetappe (2.ES)
- Zone mit späterer Nutzungszulassung (Gefahren) (ZSN)
- Zone mit unbestimmter Nutzung (ZUN)
- Rückzonung in Landwirtschaftszone

Kriterien für die Zuweisung der Flächen:

- **Bauzone mit Planungspflicht – Sondernutzungsplan (SNP):**
nicht bzw. teilweise erschlossen, als Bauland geeignet, zweckmässige Überbauung sicherstellen
=> Überbauung aufgrund eines Erschliessungs- und Überbauungsplans
- **Bestandeszone (Zone Tennje)**
ehemalige Ferienhauszone, locker überbaut, minimale Erschliessung (Forststrasse), sensible Landschaft
aufgrund der Lage abseits des Dorfzentrums, der minimalen Erschliessung und des sensiblen Landschaftsbildes ist weitere Überbauung mit Erstwohnungen nicht angezeigt
=> Bauzone in neuen Gebäude nicht zugelassen sind
- **2. Erschliessungsetappe (2. ES):**
nicht erschlossen, als Bauland geeignet, Randlage
=> als Reserve geeignet
- **Zone mit späterer Nutzungszulassung (Gefahren) (ZSN):**
bereits überbaut bzw. für Überbauung geeignet, jedoch in der roten Gefahrenzone (Steinschlag)
=> Neubeurteilung nach durchgeführten Massnahmen
- **Zone mit unbestimmter Nutzung (ZUN):**
nicht erschlossene, empfindliche Bauzonen ausserhalb des Siedlungsschwerpunktes
=> Nutzung wird später aufgrund zukünftiger Randbedingungen festgelegt
- **Rückzonung:**
Aufgrund Topografie für Überbauung und Erschliessung nicht geeignet
=> Überbauung auch in Zukunft nicht zweckmässig

ÄNDERUNGEN DER BAUZONE					
von Wohnzone in	Gewerbezone	-	0.61 ha		
	Feihaltezone	-	0.21 ha		
	2. Erschliessungsetappe	-	8.67 ha		
	Zone Tennjen (Unsicherheit / nicht überbaut)	-	5.09 ha		
	Zone mit späterer Nutzungszulassung ZSN	-	7.52 ha		
	Zone mit unbestimmter Nutzung	-	4.27 ha		
	in LZ Reduktion der Bauzone	-	8.94 ha		
in Bauzone	Baulücke in Wohnzone	+	0.68 ha		
	LZ in öffentliche Bauten und Anlagen	0.36			
	Camping in Zone für Materialbewirtschaftung	0.44			
Total Reduktion bzw. Blockierung der Bauzone für Wohnnutzung				34.63 ha	

Zusammenfassung Anpassung Bauzone

Bauzone für Wohnnutzung - Fläche	
- aktuell	130.1 ha
- neu	95.4 ha
- Blockierung, Rückzonung	34.63 ha

Bauzone für Wohnnutzung - Auslastung	
- überbaut	86.9 ha
- nicht überbaut	8.6 ha

- Bedarf 15 Jahre	5.6 ha
- Überschuss 15 Jahre	3.0 ha
- Überschuss 30 Jahre	- 2.6 ha

3. Planungsverfahren

Erarbeitung Planungsentwurf

- **Erarbeitung der Gesamtrevision 1991 und 2022**
 - In diesem Zeitraum 5 Dossiers an den Kanton zur Stellungnahme (4 Syntheseberichte)
- **neue Gefahrenkarten**
 - Lawinen, Hochwasser, Steinschlag (2013)
 - Gewässerraum (2021)
- **neue Randbedingungen**
 - Zweitwohnungsgesetz (Januar 2016)
 - Revision Raumplanungsgesetz (RPG) (Mai 2014)
 - Kantonaler Richtplan (Mai 2019)

Vorprüfungsentscheid vom 10. April 2019

Entscheid des Staatsrates zur Gesamtrevision der Nutzungsplanung mit Auflagen / Ergänzungen in Bezug auf

- die Bauzone
- das Bau- und Zonenreglement (BZR)
- Anpassungen des Raumkonzeptes (Plan Bauzonenänderungen)

Mitwirkungsverfahren (Raumkonzept / Bauzonenänderungen)

- 20. September 2019: **Publikation** des Mitwirkungsverfahrens zum Raumkonzept im Amtsblatt
- 9. Oktober 2019: **Informationsveranstaltung**
28. / 30. Oktober und 5. November 2019: **Sprechstunden**
- 10. Oktober 2019: **Öffentl. Auflage** des Raumkonzeptes zur Mitwirkung (Bemerkungen)
- **22 Eingaben / 66 durchgeführte Besprechungen** mit Anträgen, die der Gemeinderat geprüft hat
- kleinere Anpassungen an den Zonennutzungsplänen

Öffentliche Auflage des Zonennutzungsplan und Bau- und Zonenreglement

- **öffentliche Auflage** der Dokumente (ZNP, BZR, erl. Bericht) ab 25. Februar 2022
- **34 Einsprachen** gingen ein
- **Einigungsverhandlungen** wurden am 30. / 31. Mai 2022 durchgeführt
- **Entscheid Gemeinderat** über die Einsprachen am 31. Mai und 8. Juni 2022 mit schriftlicher Mitteilung an EinsprecherInnen
- **Auflage des Gesamtrevissionsdossiers** inkl. Einspracheakten während 20 Tage vorgängig der Urversammlung

4. Einsprachen

Der Ortsplaner hat die Einsprachen nach Themen, wie Zone mit späteren Nutzungszulassung (ZSN/Gefahrenzonen), Erschliessungsetappe/Rückzonung, Gebäudegruppe in der Landwirtschaftszone, kleiner Zonenanpassungen und Waldareal in der Landwirtschaftszone klassiert und entsprechend mit den Entscheiden kommentiert (siehe unten).

Nr.	Ort	Parzelle	Datum	Zone	Begehren	Entscheid
Thema: 2. Erschliessungsetappe / Rückzonung						
4	Lochmatte	2405, 2499	17.03.2022	2. ES	W2	SNP
5		2491	25.03.2022	2. ES	W2	SNP
11	Huble	4409	18.03.2022	2. ES	W2	Bautiefe
12		3006, 3223	22.03.2022	2. ES	W2	Bautiefe
13	Biele	3081	22.03.2022	2. ES	W2	
		3082				
14	Riedacher	2732	24.03.2022	2. ES	W2	Bautiefe
		3145				
		3146				
		3147				
		3148				
15	Gasenried	3772	25.03.2022	LZ	W2	
19	Undre Stalu	1089	21.03.2022	2. ES	W2	Art. 16a RPG
		7138				
		7137				
		2271				
31	Herbruggen	1873	25.03.2022	LZ	W2	
32		2013, 2016	05.03.2022	LZ	W2	

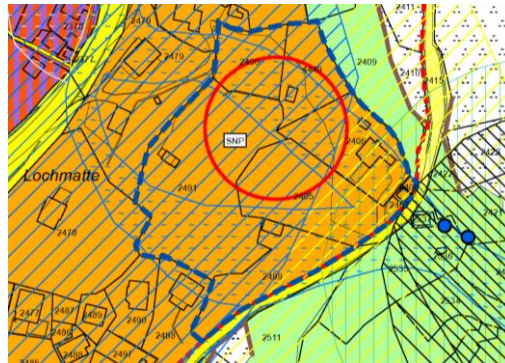
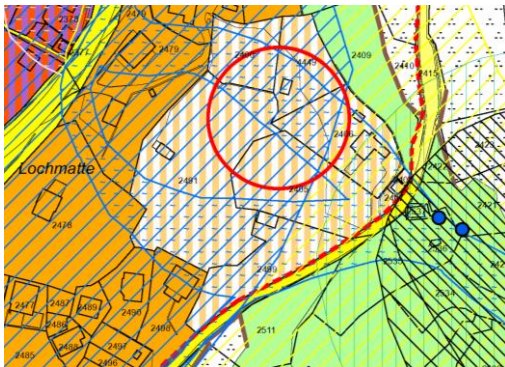
Nr.	Ort	Parzelle	Datum	Zone	Begehren	Entscheid
Thema: Zone mit späterer Nutzungszulassung ZSN / Gefahrenzonen)						
1	Zum Stäg	2374	21.03.2022	ZSN	WG	
3		2356	24.03.2022	ZSN	WG	
7	Dorf Nord	485	23.03.2022	ZSN	W2	
8		1656	23.03.2022	ZSN	W2	
9		466	05.03.2022	ZSN	W2	
18	Birchmatte	2188, 808, 806	02.03.2022	ZSN	W2	
26	Stöck	1646, 2221, 3269	24.03.2022	ZSN	W2	
29	Mattsand	3215	01.03.2022	ZSN	W2	
30		1796	25.03.2022	ZSN	GZ	
Thema: Gebäudegruppe in der Landwirtschaftszone (Schwidernu östlich MGBahn)						
22	Schwidernu	1305, 1301	22.03.2022	LZ	DZ	Auflage
23		1299, 1300, 1303, 1304	22.03.2022	LZ	DZ	Auflage
24		1296	28.03.2022	LZ	DZ	Auflage

Thema: Kleinere Zonenanpassungen						
6	Z Riedmatte	609	25.03.2022	Verkehr	WGZ	
10	Huble	7159	21.03.2022	LZ	2. ES	
16	Gasenried	4355	11.03.2022	LZ	W2	
17	Birchmatte	786	25.03.2022	S+E	LZ	Bedingung
20	Undre Stalu	1333	28.03.2022	W2	W2	
		3176				
21	Schwidernu	1309, 1310	23.03.2022	VZ	LZ	
25		1182	20.03.2022	ZÖBA	DZ	
27	Balacher	2184	03.03.2022	LZ	W2	
28	Biffig	1528	21.03.2022	ZÖBA	DZ	
Thema: Waldareal in der Landwirtschaftszone						
2		763	25.03.2022	Wald	LZ	
33		6525	21.03.2022	Wald	LZ	
		6140, 6141, 6142		Wald	LZ	
34		6172	21.03.2022	Wald	LZ	
Thema: Baugesuch						
35	Meiggere	1288		2. ES	W2	Zufahrt

Entscheid	
grün	Gutheissung
gelb	teilweise Gutheissung
orange	Ablehnung
	Rückzug
	nicht Gegenstand des Verfahrens

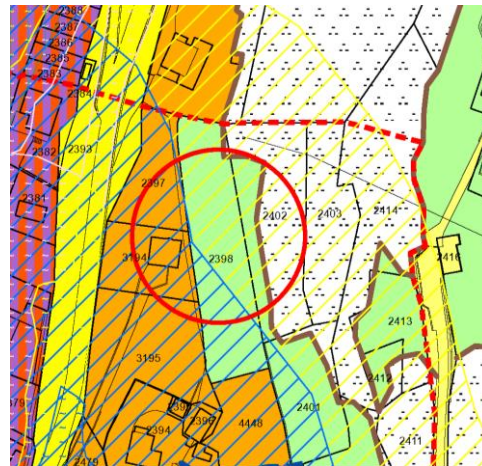
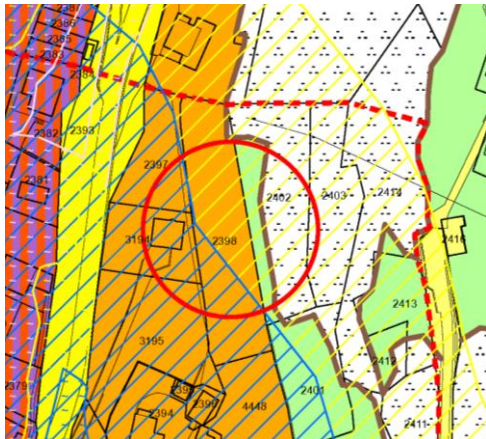
Nr. 4/5 Parzellen Nr. 2405, 2499, 2491, 2406, 4449 (Lochmatte):

- **Begehren:** Zuweisung in die Bauzone statt 2. Erschliessungsetappe



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird teilweise gutgeheissen
 - Zuweisung in Wohnzone W2 mit Planungspflicht (SNP)

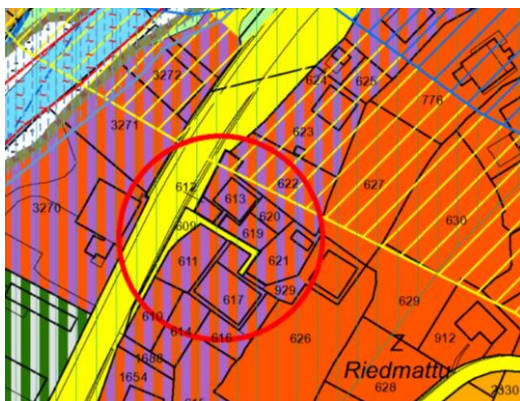
Nr. 5 Parzelle Nr. 2398 (Lochmatte):



- **Entscheid Gemeinderat:** im Sinne der Einigungsverhandlung
 - Zuweisung in Landwirtschaftszone

Nr. 6 Parzelle Nr. 609 (Z Riedmattu):

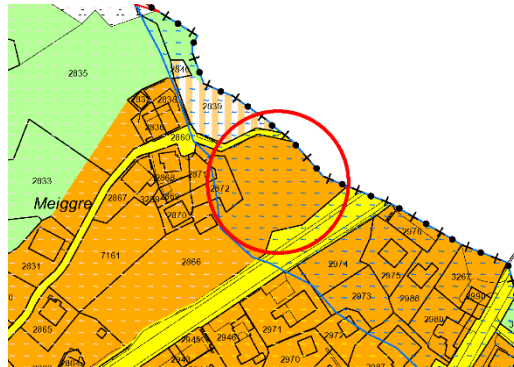
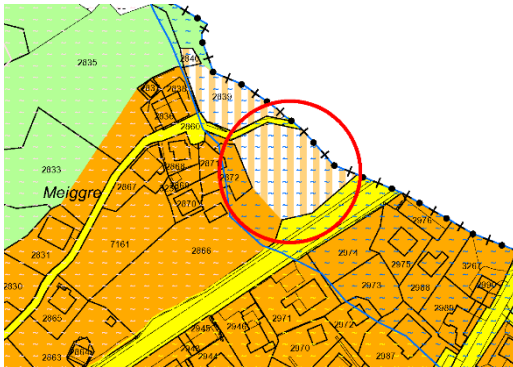
- **Begehren:** Zuweisung in die Wohn- und Gewerbezone statt Verkehrszone



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen

➤ Zuweisung in Wohn- und Gewerbezone, da private Zufahrt
Nr. 35 Parzelle Nr. 2866 (Meiggre):

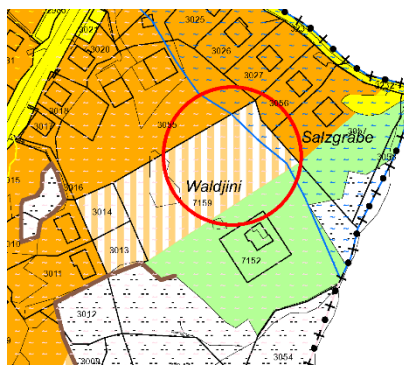
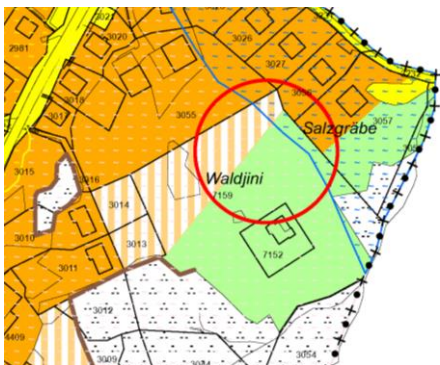
- **Begehren:** Zufahrt gemäss Baugesuch kommt in 2. Erschliessungsetappe zu liegen, bauliche Massnahmen dort grundsätzlich nicht möglich



- **Entscheid Gemeinderat:**
 - Gesamte Parzelle wird der Wohnzone W2 zugewiesen
 - Baugesuch und Zonennutzungsplan werden in Übereinstimmung gebracht

Nr. 10 Parzellen Nr. 7159 (Huble / Waldjini):

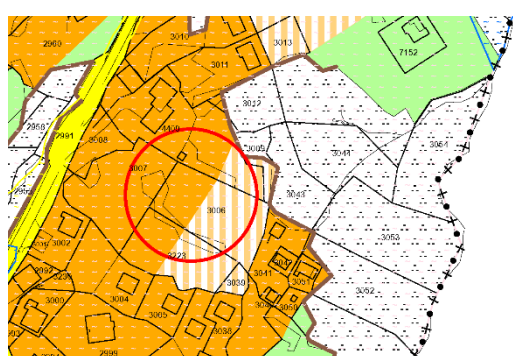
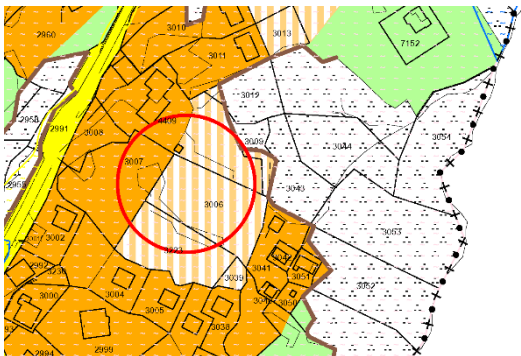
- **Begehren:** Erweiterung Bauzone bei Parzelle Nr. 7159



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird teilweise gutgeheissen
 - Zuweisung in 2. ET bleibt bestehen, Zonengrenze wird angepasst

Nr. 11/12 Parzellen Nr. 4409, 3006, 3223 (Huble):

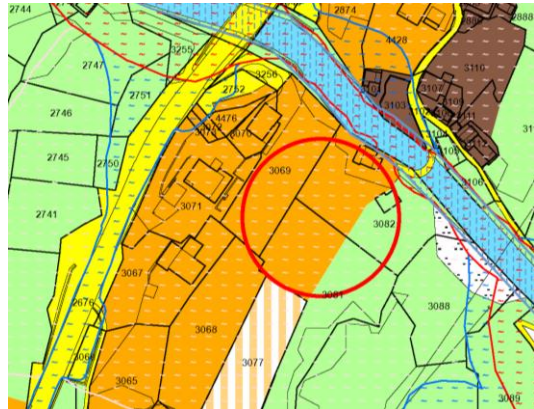
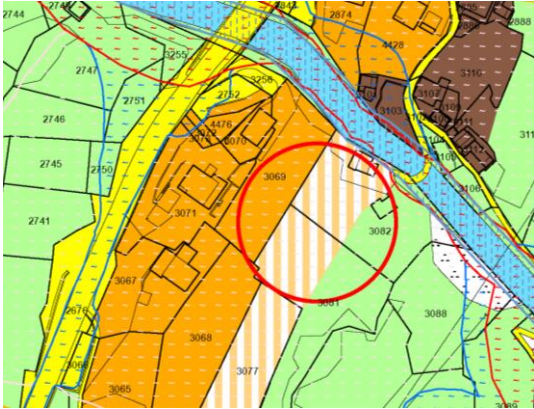
- **Begehren:** Zuweisung in die Bauzone statt 2. Erschliessungsetappe



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird teilweise gutgeheissen
 - eine Bautiefe (20 m) wird der Bauzone zugewiesen

Nr. 13 Parzellen Nr. 3081, 3082 (Rittine / Biele):

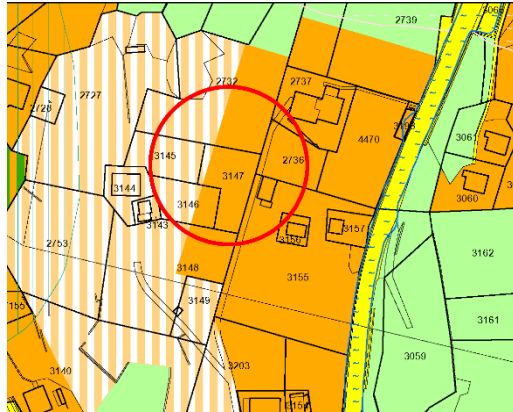
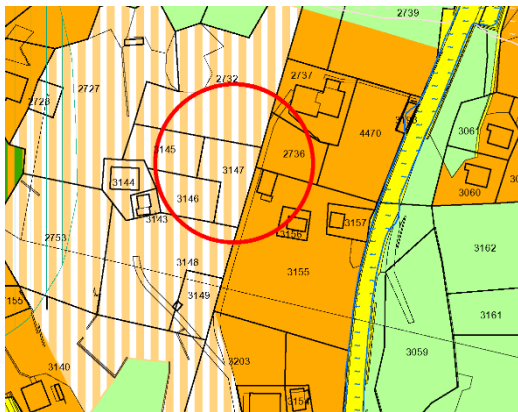
- **Begehren:** Zuweisung in die Bauzone statt 2. Erschliessungsetappe



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen
 - Zuweisung in Wohnzone W2

Nr. 14 Parzellen Nr. 2732, 3145, 3147, 3148, 3146 (Riedacher):

- **Begehren:** Zuweisung in die Bauzone statt 2. Erschliessungsetappe



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird teilweise gutgeheissen
 - entlang des Weges wird eine Bautiefe der Bauzone zugewiesen

Nr. 16 Parzelle Nr. 4355 (Gasenried):

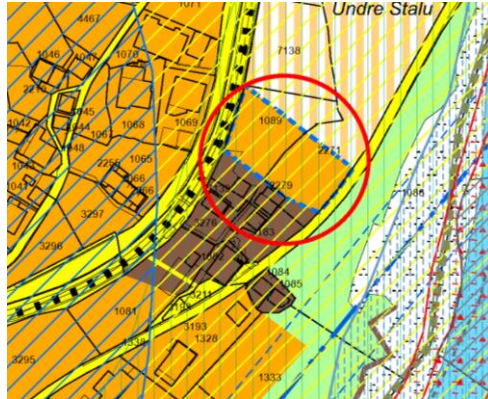
- **Begehren:** Zuweisung der Parzelle in die Bauzone



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen
 - Ganze Parzelle wird der Bauzone zugewiesen

Nr. 19 Parzellen Nr. 1089, 7138, 7137, 2271 (Undre Stalu):

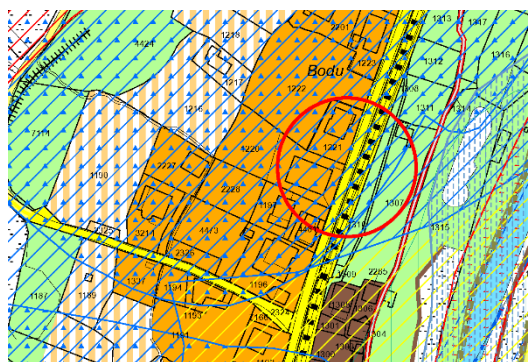
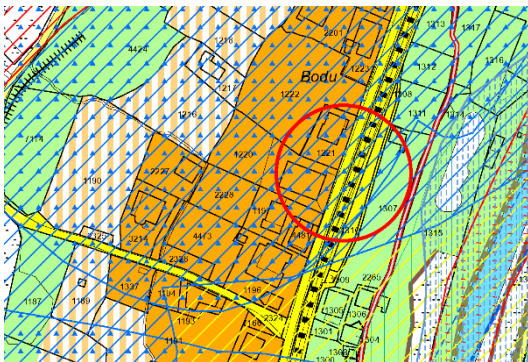
- **Begehren:** Zuweisung in die Bauzone statt 2. Erschliessungsetappe



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird teilweise gutgeheissen
 - Die Parzelle Nr. 1089 und ein Teil der Parzelle Nr. 2271 werden gemäss Art. 16a KRPG der Bauzone zugewiesen.

Nr. 21 Parzellen Nr. 1309, 1310 (Ze Schwidernu):

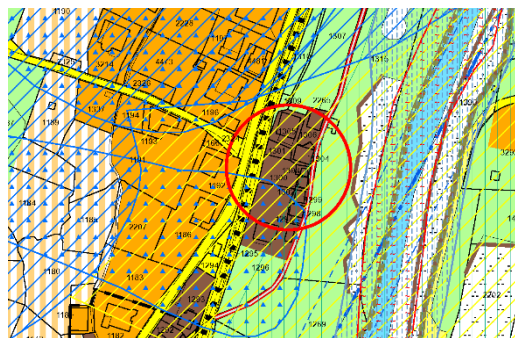
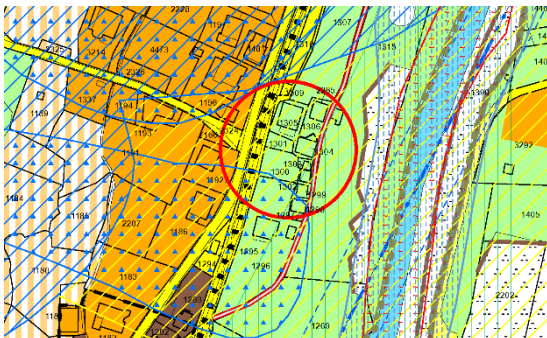
- **Begehren:** Zuweisung in die Landwirtschaftszone statt Verkehrszone



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen
 - Parzellen werden der Landwirtschaftszone zugewiesen

Nr. 22/23/24 Parzellen Nr. 1305, 1301, 1304, 1303, 1300, 1299, 1298, 1297, 1296 (Ze Schwidernu):

- **Begehren:** Zuweisung der Parzellen in die Bauzone statt Landwirtschaftszone

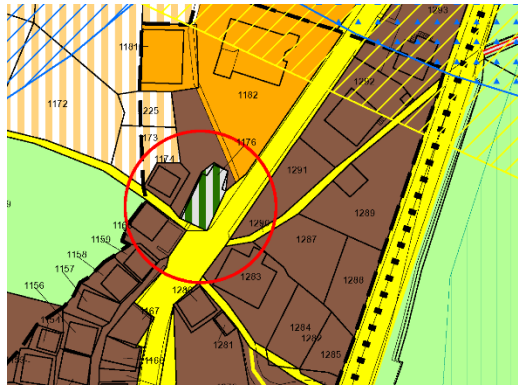
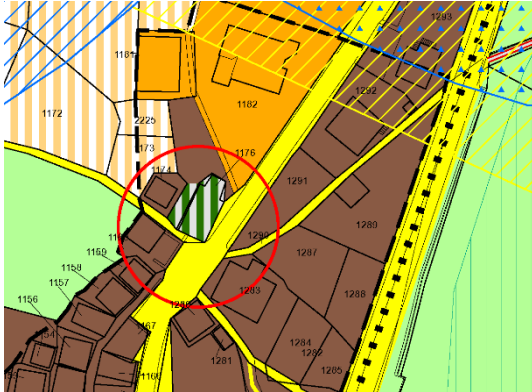


- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird teilweise gutgeheissen
 - Parzellen werden der Dorfzone zugewiesen

- Im Bau- und Zonenreglement werden folgende besondere Bestimmungen aufgenommen:
In der Dorfzone in Ze Schwidernu östlich der MGBahn gilt eine eingeschränkte Verkehrser-schliessung

Nr. 25 Parzelle Nr. 1176 (Ze Schwidernu):

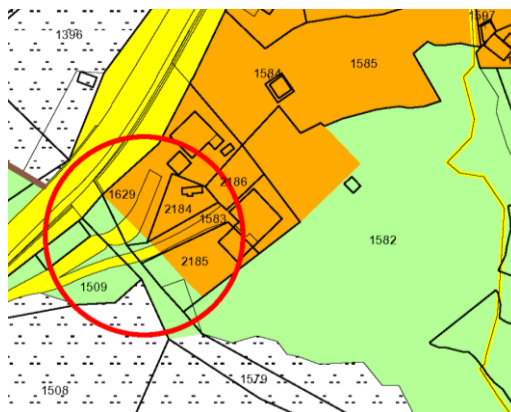
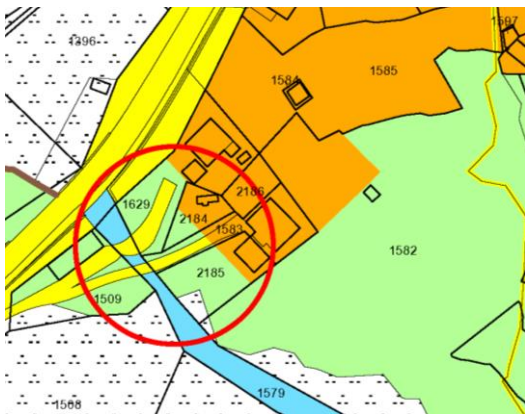
- **Begehren:** Zuweisung der kleinen Fläche der Parzelle 1176 zwischen Kapelle und Parzelle 1174 in die Bauzone statt ZÖBA



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen
 - Fläche wird der Dorfzone zugewiesen

Nr. 27 Parzelle Nr. 2184 (Balacher):

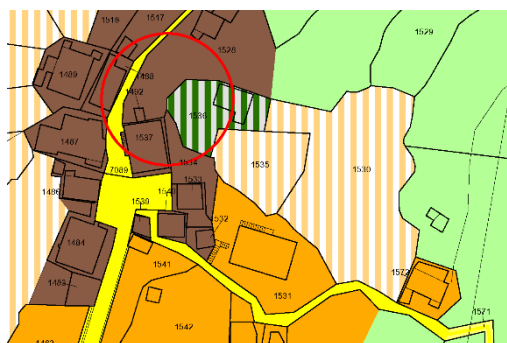
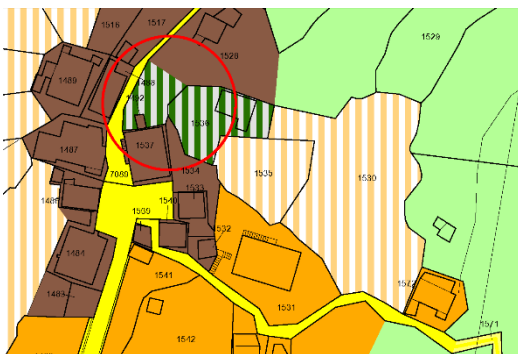
- **Begehren:** Zuweisung der ganzen Parzelle in die Bauzone statt nur teilweise



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen
 - Fläche wird gesamthaft der Bauzone zugewiesen

Nr. 28 Parzelle Nr. 1528 (Biffig):

- **Begehren:** Zuweisung der Teilfläche der Parz 1528 in die Dorfzone statt ZÖBA

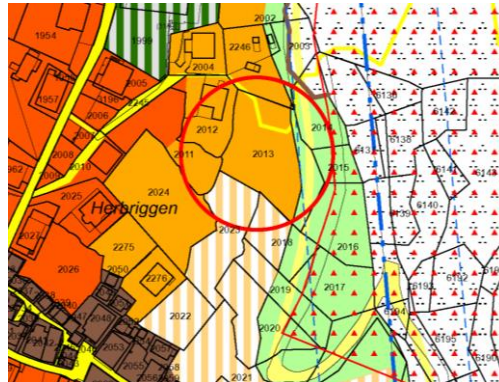
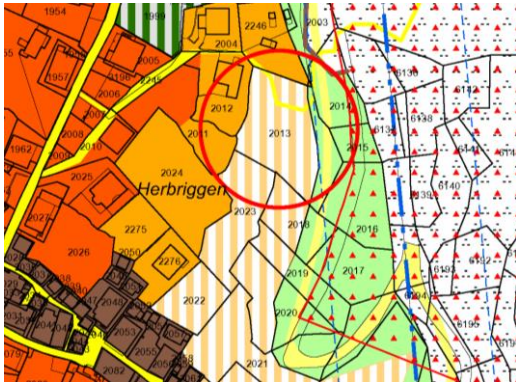


- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen

- Bedarf für Zuweisung in ZÖBA ist nicht gegeben

Nr. 32 Parzelle Nr. 2013 (Herbruggen):

- **Begehren:** Zuweisung der Parz. in die Bauzone statt 2. Erschliessungsetappe



- **Entscheid Gemeinderat:** Einsprache wird gutgeheissen
 - Parzelle wird der Wohnzone W2 zugewiesen
 - Zuweisung in die Bauzone ist aufgrund Realisierung Schutzdamm gerechtfertigt

Zusammenfassung nach Gebieten und Parzellen mit Entscheiden:

Gebiet	Parzellen	von	in
Lochmatte	2405, 2499, 2491, 2406	Bauzone 2. ET	Wohnzone mit SNP
	2398	Bauzone	Landwirtschaftszone
Z Riedmattu	609	Verkehrszone	Wohn-/Gewerbezone
Huble	4409, 3006, 3223	Bauzone 2. ET	Bautiefe in Wohnzone
Meiggere	1288 (Teilfläche)	Bauzone 2. ET	Wohnzone
Biele	3081, 3082	Bauzone 2. ET	Wohnzone
Riedacker	2732, 3145, 3146, 3147, 3148 (Teilflächen)	Bauzone 2. ET	Bautiefe in Wohnzone
Undre Stalu	1089, 2271 (Teilflächen)	Bauzone 2. ET	Wohnzone (Art. 16a RPG)
Ze Schwidermu	299, 1300-1305, 1296	Landwirtschaftszone	Dorfzone (mit Auflagen)
	1309, 1310	Verkehrszone	Landwirtschaftszone
	1182 (Teilfläche)	ZÖBA	Dorfzone
Balacher	2184 (Teilfläche)	Landwirtschaftszone	Wohnzone
Biffig	1528 (Teilfläche)	ZÖBA	Dorfzone
Herbruggen	2013	Bauzone 2. ET	Wohnzone

Änderungen des gegenüber dem Auflagedossier des **Bau- und Zonenreglements**:

Das Bau- und Zonenreglement wurde mit folgenden Bestimmungen ergänzt:

- Art. 4 Dorfzone
Besondere Bestimmungen (Ergänzung)
In der Wohnzone W2 «Lochmatte» ist ein Perimeter mit Planungspflicht ausgeschieden. Im Rahmen der Erarbeitung eines Sondernutzungsplanes (SNP) ist die Erschliessung und das Überbauungskonzept für den ganzen Perimeter festzulegen.
- Art. 8 Wohnzon W2
Besondere Bestimmungen (Ergänzung)

In der Dorfzone östlich der MGBahn in «Ze Schwidernu» gilt eine eingeschränkte Verkehrser-schliessung.

5. Dossier der Gesamtrevision der Nutzungsplanung

5.1 Zonennutzungspläne

Bauzonen

- Dorfzone D
- Dorferweiterungszone DEZ
- Zone «Tennje»
- Wohnzone W1
- Wohnzone W2
- Wohnzone W3, Wohn- und Gewerbezone WG3
- Wohnzone W4
- Gewerbezone G
- Industriezone I
- Dienstleistungszone DL
- Zone für öffentliche Bauten und Anlagen (ZÖBA) A / B / C / S
- Verkehrszone innerhalb der Bauzone

Landwirtschaftszonen

- Landwirtschaftszone I
- Landwirtschaftszone II
- Geschützte Landwirtschaftszone

Schutzzonen

- Natur- und Landschaftsschutzzonen von nationaler Bedeutung
- Natur- und Landschaftsschutzzonen von kantonaler und kommunaler Bedeutung
- Ortsbildschutzgebiete
- Freihaltezone FHZ
- Historische Verkehrswege
- Suonen
- Archäologische Schutzbereiche

weitere Zonen

- Zone für Sport und Erholung SE
- Zone für Schneesport
- Deponiezone
- Lagerplatz LP, Materiallagerplatz für Geschiebebewirtschaftung MP
- Verkehrszone ausserhalb der Bauzone
- Bauzone der zweiten Erschliessungsetappe 2.EE
- Zone mit späterer Nutzungszulassung ZSN
- Zone mit unbestimmter Nutzung ZUN

Zonen und Gebiete nach Spezialgesetzgebung

- Waldareal
- Hecken, Feldgehölze, Einzelbäume und Alleen
- Grundwasserschutzzonen und –areale
- Naturgefahrenzonen
- Gewässer mit ihren Ufern
- Gewässerraum

Das Dossier umfasst weiter folgende Planunterlagen:

- Zonennutzungsplan (1:2'500): Dorf Nord - Wichel – Tennje
- Zonennutzungsplan (1:2'500): Bodme – Rittine - Gasenried
- Zonennutzungsplan (1:2'500): Dorf Süd - Biffig - Balacher
- Zonennutzungsplan (1:2'500): Herbruggen - Mattsand
- Zonennutzungsplan (1:2'500): Zen Achru - Breitmatte

5.2 Bau- und Zonenreglement (BZR) – enthält folgende Themen und Inhaltsverzeichnis:

- Anpassung des BZR aufgrund des kant. Baugesetz (BauG) und der kant. Bauverordnung (BauV)
- insbesondere Verfahren und Bauvorschriften sind neu kantonal geregelt

Neue Zuständigkeiten gemäss BauG

Gemeinden

- Zuständig in der Bauzone
==> Baugesuche an Gemeinde (Formular Gemeinde)

Kanton

- Zuständig ausserhalb der Bauzone
==> Baugesuche an Kanton (Formular Kanton)

Wichtige Änderungen im neuen BZR aufgrund BauG

- **Höhenmasse (Art. 11 BauG)**
 - Neue Gebäudehöhe und Aushubhöhe
- **Nutzungsziffern (Art. 16 BauG)**
 - Neue Definition der Ausnutzungsziffer (AZ)
 - bzw. Verzicht auf AZ, nur Gebäudeabstände
- **Planverfasser (Art. 40 BauG)**
 - Pläne durch ausgewiesenen Fachmann
 - Ausnahme unbedeutende Bauten (Art. 25 BauV)

- I. Allgemeine Bestimmungen
- II. Zonenvorschriften
 - 2.1 Übersicht
 - 2.2 Bauzonen
 - 2.3 Landwirtschaftszone
 - 2.4 Schutzzonen und Schutzobjekte
 - 2.5 weitere Zonen
 - 2.6 Zonen und Gebiete nach Spezialgesetzgebung
- III. Bauvorschriften
 - 3.1 Allgemeines
 - 3.2 Abstände und Baulinien
 - 3.3 Gebäudemasse
 - 3.4 Dachgestaltung
 - 3.5 Antennen, Reklamen und Solaranlagen
 - 3.6 Verkehrsanlagen
 - 3.7 Einordnung und Umgebungsgestaltung
 - 3.8 Besondere Bestimmungen zum Ortsbildschutz
- IV. Baubewilligung und Baupolizei
- V. Schlussbestimmungen

5.3 Erläuternder Bericht – befasst sich mit folgenden Themen:

- Ziele, Kommunale Entwicklungsvorstellungen und Strategien
- Abstimmung mit übergeordneten Planungen (Sachpläne des Bundes, kantonaler Richtplan)
- Erläuterungen zu den Planungsmassnahmen (Nutzungsplan und Bau- und Zonenreglement)
- Aufzeigen der verbleibende Nutzungsreserven
- Resultate der Mitwirkung der Bevölkerung und Interessensabwägung

Lösung der Gesamtrevision, die

- ausgewogen ist, Kompromiss mit Abwägung aller Interessen,
- zweckmässige, erwünschte räumliche Entwicklung sicherstellt,
- Blockierungs- und Rückzonungsflächen umfasst, die nur beschränkt als Bauzone nutzbar sind,
- im Mitwirkungsverfahren eingegeben Anträge und Einsprachen, die sachlich begründet sind, berücksichtigt,
- die gesetzlichen Vorgaben erfüllt.

Der Vizepräsident eröffnet die Diskussionsrunde. Seitens der Versammlungsteilnehmern gibt es keine Fragen zu den oben dargelegten Plänen und Unterlagen. Aus diesem Grunde ging der Vizepräsident über zur Abstimmung und zum Genehmigungsverfahren.

B. Beschlussfassung durch Urversammlung

Beratung Reglemente (Art. 16 Gemeindegesetz)

Die Reglemente werden artikelweise oder, wenn es die Mehrheit der Versammlung beschliesst, kapitelweises oder gesamthaft der Abstimmung unterbreitet.

- Die Anwesenden sind einstimmig der Meinung auf die artikelweise Verlesung des Bau- und Zonenreglements ausdrücklich zu verzichten. Die Abstimmung ergibt folgendes Resultat.

Ablehnung: 0

Enthaltungen: 2

ENTSCHEID: Die Gesamtrevision der Nutzungsplanung (Zonennutzungsplan und Bau- und Zonenreglement) wird von den Versammlungsteilnehmern mit zwei Enthaltung angenommen.

Nach diesem Ergebnis dankt der Vizepräsident der Bevölkerung für das Vertrauen und verabschiedet damit den Ortsplaner.

6. Präsentation der Jahresrechnung 2021

Eingangs zu diesem Traktandum hält der Vizepräsident fest, dass das laufende Verfahren bez. der Abrechnung des Gemeindepräsidenten keine Auswirkungen auf die Genehmigung der Rechnung 2021 hat. Dieses Thema ist an der letzten Gemeinderatssitzung besprochen worden und ist dabei einhellig der Meinung, das Ergebnis der Untersuchung des Finanzinspektorats entsprechend abzuwarten. Bis zu diesem Entscheid macht es wenig Sinn das Thema hier weiter zu vertiefen. Daher wird seitens des Gemeinderats der Bevölkerung – im üblichen Rahmen – die Jahresrechnung präsentiert. Die Laufende Rechnung 2021 weist einen Ertrag von insgesamt CHF 16.117 Mio. auf. Der Aufwand der Laufenden Rechnung beläuft sich auf CHF 12.040 Mio. Im Rechnungsjahr 2021 haben wir im Verwaltungsvermögen insgesamt CHF 2.232 Mio. abgeschrieben (Ordentliche Abschreibung, 10%).

Zusätzliche Abschreibungen gab es im Jahr 2021 keine.

Per Saldo weist die Laufende Rechnung einen Gewinn von CHF 1.845 Mio. aus. Wir erwirtschafteten somit im Jahr 2021 einen Cashflow von CHF 4.077 Mio.

Überblick der Verwaltungsrechnung		Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021
Laufende Rechnung				
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- CHF	10'425'884.57	14'611'315.39	12'040'519.62
Ertrag	+ CHF	14'239'944.83	16'907'485.42	16'117'628.38
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	= CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF	3'814'060.26	2'296'170.03	4'077'108.76
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	3'814'060.26	2'296'170.03	4'077'108.76
Ordentliche Abschreibungen	- CHF	2'293'414.23	2'587'968.00	2'232'027.85
Zusätzliche Abschreibungen	- CHF	30'508.54	117'000.00	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	- CHF	-	-	-
Aufwandüberschuss	= CHF	-	408'797.97	-
Ertragsüberschuss	= CHF	1'490'137.49	-	1'845'080.91

Für 2021 war ein Verlust von TCHF 408 budgetiert. Gemäss Abschluss 2021 weist die Laufende Rechnung einen Gewinn von CHF 1.845 Mio. aus.

Bei der Investitionsrechnung 2021 haben wir insgesamt brutto CHF 3.692 Mio. investiert. Subventionen haben wir CHF 1.135 Mio. erhalten. Dies ergibt Netto-Investitionen in der Höhe von CHF 2.556 Mio. Für 2021 waren Netto-Investitionen von CHF 5.330 Mio. budgetiert. Gemäss Abschluss 2021 weist die Investitionsrechnung Netto-Investitionen von CHF 2.556 Mio. aus. Die getätigten Nettoinvestitionen können mit eigenen Mitteln finanziert werden.

Überblick der Verwaltungsrechnung		Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021
Investitionsrechnung				
Ausgaben	+ CHF	8'202'836.11	9'211'221.00	3'692'119.74
Einnahmen	- CHF	2'870'113.34	3'881'000.00	1'135'491.89
Nettoinvestitionen	= CHF	5'332'722.77	5'330'221.00	2'556'627.85
Nettoinvestitionen (negativ)	= CHF	-	-	-

Finanzierung: Die getätigten Nettoinvestitionen von CHF 2.556 Mio. können mit eigenen Mitteln von CHF 4.077 Mio. finanziert werden. Es kommt zu einem Gewinn von CHF 1.520 Mio.

Überblick der Verwaltungsrechnung		Rechnung 2020	Voranschlag 2021	Rechnung 2021
Finanzierung				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	3'814'060.26	2'296'170.03	4'077'108.76
Nettoinvestitionen	- CHF	5'332'722.77	5'330'221.00	2'556'627.85
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	= CHF	1'518'662.51	3'034'050.97	-
Finanzierungsüberschuss	= CHF	-	-	1'520'480.91

7. Kenntnisnahme der Zusatz- und Nachtragskredite 2021

Gemäss Art. 69 Abs. 4 und Art. 69 Abs. 4 der Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden sind Budgetüberschreitungen über CHF 50'000 der Urversammlung zur Kenntnis zu bringen. 2021 weist die Einwohnergemeinde St. Niklaus nachfolgende Zusatz- und Nachtragskredite über CHF 50'000 auf:

Budgetabweichungen Laufende Rechnung +50'000.-

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung
		2021	2021	Rechnung 2021 / Budget 2021
6	Verkehr			
610	Kantonsstrassen			
3610.00	Beteiligung an den Unterhaltskosten des kantonalen Strassennetzes	326'772.75	172'700.00	154'072.75
622	Werkhof			
3010.00	Besoldungen	609'884.75	548'000.00	61'884.75
7	Umwelt und Raumordnung			
711	Abwasserreinigungsanlagen			
3180.00	Dienstleistungen & Honorare	76'033.56	20'000.00	56'033.56
793	Unwetter			
3140.00	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	502'538.80		502'538.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT			
810	Forstwirtschaft			
3150.00	Unterhalt/Pflege/Kontrolle Wald, Schutzbauten, Waldschäden	609'971.75	515'000.00	94'971.75
9	FINANZEN UND STEUERN			
900	Steuern natürliche Personen			
3300.00	Steuerverluste	82'059.55	10'000.00	72'059.55

610.3610.00 Beteiligung an den Unterhaltskosten des kantonalen Strassennetzes, CHF 154'072.75
Belagsarbeiten Kreisel Edelweiss CHF 132'272.30.

622.3010.00 – Besoldung Werkhof, CHF 61'884.75

Im Sommer 2021 wurden mehr Helfer angestellt als geplant. Dadurch konnten unter anderem diverse Arbeiten am Europaweg und dem Bikeweg von der Werkgruppe ausgeführt werden.

711.3180.00 – Dienstleistungen & Honorare, CHF 56'033.56

Schlamm Entsorgung – neuer Vertrag UTO Recycling für das Oberwallis nach Kündigung durch Lonza

793.3140.00 – Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt, CHF 502'538.80

Die Räumungsarbeiten beim Unterwetter Juli 2021 Fallzug, Ritigraben und Bielzug haben sehr hohe Kosten verursacht, weil die Räumung am Wochenende ausgeführt werden musste. Zusätzlich war die Wetterlage so prekär, dass man von einem weiteren Ereignis ausging. Die Gemeinde hat direkt nach dem Unwetter einen „Unwetterkredit“ beim Kanton beantragt, der auch bewilligt worden ist. Derzeit ist man mit dem Kanton und der MGB betr. der Aufteilung der Kosten in Verhandlung.

810.3150.00 – Unterhalt/Pflege/Kontrolle Wald, Schutzbauten, Waldschäden, CHF 94'971.75

Bei der Waldpflege sind Mehrkosten aufgelaufen. Gleichzeitig sind die Einnahmen beim Holzverkauf entsprechend von TCHF 114 auf TCHF 152 angestiegen.

900.3300.00 – Steuerverluste der natürlichen Personen, CHF 72'059.55

Offene Forderungen werden nach Erhalt einem Verlustschein bzw. nach Ablauf der Verjährung ausgebucht. Gemäss Art. 130 StG und Art. 127 ff. OR werden offene Forderungen, wenn die Bezugsverjährung von grundsätzlich 5 Jahren nachdem die Veranlagung rechtskräftig geworden ist, ausgebucht. Im Steuerjahr 2021 sind auch mehrere Verlustscheine eingegangen, die ausgebucht werden mussten.

Budgetabweichungen Investitionen +50'000.-

INV-Nr.	Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget	Abweichung Rechnung 2021 / Budget 2021
			2021	2021	
	7	Umwelt und Raumordnung			
	720	Abfallbewirtschaftung			
INV00021	5010.00	Einrichtung Recyclingplatz beim Werkhof	199'783.95	0.00	199'783.95

720.5010.00 – Einrichtung Recyclingplatz beim Werkhof, CHF 199'783.95

Nähere Info's zu den Mehrkosten findet Ihr unter:

Traktandum 4. – Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit vom 28.11.2019

8. Bericht der Revisionsstelle

Ich erteile nun das Wort dem anwesenden Revisor Amacker Adrian. Der Revisor begrüsst seinerseits die Versammlungsteilnehmer und erwähnt, dass die Zenhäusern Treuhand AG als Revisionsstelle die Jahresrechnung der Einwohnergemeinde St. Niklaus, bestehend aus Bilanz, der Verwaltungsrechnung (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und dem Anhang für das am 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft hat. Der Gemeinderat ist für die Erstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit Art. 74 ff. GemG sowie den Bestimmungen der VFFG verantwortlich. Die Verantwortung der Revisionsstelle liegt aufgrund der Prüfung ein Urteil über die Jahresrechnung abzugeben. Dabei wird die Prüfung in Übereinstimmung mit den Bestimmungen des GemG und VFFG und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 vorgenommen.

Prüfungsurteil: Nach der Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am Bilanzstichtag 31.12.2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Bestimmungen (GemG und VFFG) und den entsprechenden Reglementen. Nebst dem in der Informationsschrift abgebildeten Bericht der Revisionsstelle hat man sich noch in einem ausführlichen Bericht an den Gemeinderat über die Jahresrechnung geäußert.

Im Rahmen der 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 entsprechend;
- die Verschuldung der Gemeinde als klein bezeichnet wird und sich im Vergleich zum Vorjahr abnehmend entwickelt hat;
- gemäss unserer Beurteilung die Gemeinde in der Lage ist, ihren Verpflichtungen nachzukommen;
- die Schlussbesprechung mit Vertretern des Gemeinderates stattgefunden hat.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Der Erläuterungsbericht wird dem GR separat abgegeben. In diesem Bericht sind auch entsprechende Empfehlungen aufgeführt.

8. Genehmigung der Jahresrechnung 2021

Der Gemeinderat hat anlässlich seiner Sitzung vom 17. Mai 2022 die Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde St. Niklaus verabschiedet und beantragt der Urversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2021 zu genehmigen.

Wer die Jahresrechnung 2021 genehmigt, hebe die Hand.

Wer ist dagegen? Wer enthält sich der Stimme?

Ablehnung: 0

Stimmenthaltung: 3

ENTSCHEID: Die Jahresrechnung 2021 wird damit genehmigt.

9. Informationen aus dem Gemeinderat

Biner Dominik, Zuständig für die Regiebetriebe Wasser, Abwasser und Kehricht

Die Wasserknappheit in der Gemeinde wird uns in den kommenden Jahren sicher stark beschäftigen. Er nimmt die Gelegenheit wahr, das Wasserproblem den Anwesenden näher zu bringen. Die Einwohnergemeinde St. Niklaus ist nicht die einzige Gemeinde mit Problemen. Durch die klimatischen Bedingungen der letzten Zeit, kam es zu dieser prekären Lage. Im ganzen Oberwallis haben die Gemeinden aufgrund der Trockenheit Trinkwasserknappheit. Bei uns ist die Trinkwasserquelle „Schmitta“ stark zurückgegangen. Es gibt eine Möglichkeit die Quelle mit zusätzlichem Wasser zu bedienen. Aber diese Pumpstation „Blattbach“ sollte aber effektiv nur im Notfall in Betrieb genommen werden. Leider musste sie während dem gesamten Frühjahr in Betrieb bleiben und auch so, hatten wir keinen Überlauf bei der Quelle. Dies hat dazu geführt, dass die Gemeinde mit der Scintilla AG zusammen nach Lösungen gesucht hat, um das Trinkwasser zu sichern. Zwischenzeitlich konnte auch die Scintilla AG Sparmassnahmen vornehmen und damit den Gesamtwasserverbrauch im Werk um ca. 30% reduzieren.

Dieses Wasserproblem hat den Gemeinderat dazu bewogen das gesamte Trinkwassernetz auf ihre Funktionsfähigkeit zu überprüfen. In den letzten Jahren musste bekanntlich die Gemeinde im Ried, Biffig und Mattsand Uran- und Arsenfilter einbauen, weil die EU-Normen auch für die Schweiz beim Trinkwasser eingeführt worden sind. Dieses Wasser entspricht nun den Qualitätsanforderungen und auch die Trinkwasserspeicher sind saniert worden. Dominik gab den Anwesenden einen kurzen Überblick über das weitere Leitungsnetz und die Funktion, wie folgt:

- Das Netz Mattsand: ist eine Pumpstation. Das Wasser wird auf ca. 1330 m ü.M. in ein Ausgleichsbecken gepumpt. Das ganze Gebiet Mattsand bis Herbruggen wird anschliessend ab diesem Becken gespiessen. Aufgrund des natürlichen Höhenunterschiedes gibt es hier keine Druckprobleme. Einzig der Weiler Breitmatten hat zu wenig Druck und musste daher von der Pumpstation Breitmatten bedient werden. Bei der Pumpstation Breitmatten ist der Uranwert stark überschritten und kann daher nicht als Trinkwasser angeboten werden. Zurzeit ist das Wasser des Filterbrunnens Breitmatten im Netz des Weilers Breitmatten eingeschlagen. Die Einwohner sind seitens der Gemeinde informiert worden, dass das Wasser nicht als Trinkwasser genutzt werden darf (zu hoher Uranwert). Das Wasser ist jedoch für Tiere und den sonstigen Gebrauch unbedenklich zu nutzen. Der Bevölkerung des Weilers steht es frei Mineralwasser im Laden gratis abzuholen.
- Das aufbereitete Trinkwasser wird nun durch den Unterhalt der Filteranlagen hohe Kosten verursachen, die auch entsprechend finanziert werden müssen. Da die Regiebetriebe kostendeckend arbeiten müssen, wird hier der Gemeinderat in naher Zukunft auch dieses Problem lösen müssen, und zwar durch den flächendeckenden Einbau von Wasserzählern und evtl. Anpassungen bei der Gebührenerhebung.

Ein Anwesender will wissen, wieviel Wasser die Scintilla AG verbraucht? Dominik teilt ihm mit, dass er hier keine Zahlen nennen will. Wie bereits eingangs erwähnt, hat die Scintilla AG ihren Wasserverbrauch um ca. 30% reduziert und ist bereit weitere Massnahmen mit der Gemeinde zu tragen. Weiter wird Scintilla AG in spätestens 3 Jahren durch den Einbau eines Kühlsystems den Wasserverbrauch auf ca. 10% des heutigen Bedarfs reduzieren können. Weitere Fragen im Zusammenhang mit dem Wasserverbrauch konnte Dominik kompetent beantworten. Die Scintilla AG bezahlt zurzeit eine Pauschale für den Wasserverbrauch. Der Gemeinderat hat sich hier zum Ziel gesetzt die Verhandlungen entsprechend aufzunehmen, um hier eine verbraucherabhängige Abrechnung zu erwirken. Das bestehende Wasserreglement ermöglicht es bereits ab sofort entsprechend flächendeckend Wasserzähler einzubauen. Der Gemeinderat hat hier auch schon einen Beschluss gefasst. Aber grundsätzlich will man hier die neue Zusammensetzung im Gemeinderat in Funktion setzen, bevor man hier weitere Schritte unternimmt. Es ist auch vorgesehen die gesamte Wasserproblematik in den kommenden Monaten in einer eigens

zusammengesetzten Kommission vorzubereiten, damit man anschliessend von den Fachleuten die Massnahmen umsetzen lassen kann.

Seitens der anwesenden Gemeinderäte sind keine ressortbezogenen Wortmeldungen zu verzeichnen. Damit ging der Vizepräsident über zu „Verschiedenes“ und gibt den Versammlungsteilnehmer die Möglichkeit zu Anmerkungen.

10. Verschiedenes

Sarbach Yvo erwähnt, dass im Budget 2021 und 2022 eine Million für die Dorfstrasse Herbruggen budgetiert worden ist. Bis jetzt ist nichts gelaufen. Der Vizepräsident informiert über den Stand der Arbeiten. Die Baumeisterarbeiten sind ausgeschrieben worden. Die Offertöffnung zeigte einen massiven Kostenanstieg gegenüber dem Kostenvoranschlag (KV). Die Kosten liegen allein bei den Baumeisterarbeiten um ca. 50% über den KV. Aufgrund des KV und der Arbeitsabläufe hat der GR beschlossen, die Arbeiten in drei Etappen zu realisieren. Dabei sind die Lose so aufgeteilt worden, dass die Arbeiten die Summe von einer halben Million Franken nicht übersteigen sollte und wählte damit das Einladungsverfahren. Nun liegt das Los 1 beim günstigsten Angebot bereits bei CHF 748'000.00, also einen Drittel über dem Schwellenwert beim Einladungsverfahren. Der GR hat nun an der letzten Sitzung darüber gesprochen und wird den Entscheid in den nächsten Wochen treffen. Es ist auch eine Sitzung mit dem Ingenieur vorgesehen, um über das weitere Vorgehen zu befinden.

Imboden Roger hat die sogenannten Spesen des Gemeindepräsidenten kontrolliert. Er hat bereits im August 2020 in der Ur- und Burgerversammlung die Kosten des Gemeindepräsidenten nachgefragt. Hier ist diese Entschädigung von CHF 64'000.00 auf über CHF 78'000.00 angestiegen. Auf seine Frage, ob nun der Präsident mehr verdient hat, teilte er ihm mit, dass die Spesen für die Arztsuche diese Mehrkosten verursacht haben. In der Jahresrechnung 2020 war der Betrag wieder nicht mehr separat ausgewiesen worden. Da die Behördenentschädigung keinen Lohn darstellt, sondern die Entschädigung des Gemeinderates ausweist, hat er während der Auflage der Rechnung Einsicht in diese Abrechnungen genommen. Dabei sind ihm schon einige Details aufgefallen, die ihm doch befremdet haben. Wenn er gesehen hat, dass der Präsident beim Jubiläum der Scintilla AG, bei der Einweihung Hängebrücke Europaweg, bei der Uniformierung der Musikgesellschaft usw. die Präsenzzeit einfach aufgeschrieben und abgerechnet hat, ist dies schon dicke Post. Weiter empfand er es als massive Frechheit, wenn er noch behauptet hat, dass seine Vorgänger dies auch so gemacht haben. Er kann nur von seiner Person reden und da kann er den Anwesenden mitteilen, dass dies nie so gehandhabt worden ist. Er forderte den Gesamtgemeinderat auf, die bezogenen Stunden vom abtretenden Gemeindepräsidenten entsprechend zurückzuverlangen. Diese Beträge gehören in die Gemeindekasse. Umso mehr er bereits öffentlich verkündet hat, dass er die zu Unrecht bezogenen Gelder selbstverständlich zurückzahlen wird und diese Gelder sind sicher nicht korrekt abgerechnet worden. Das ganze Theater hat ihm als Zanig-laser Burger weh getan. Hier vor allem, dass der Gemeindeschreiber auf den 01. Juli 2022 entlassen worden ist. Er findet diesen Kuhhandel beschämend. Trotzdem wünscht er dem neuen Gemeindepräsident und der neuen Zusammensetzung im Gemeinderat alles Gute. Er ist voller Hoffnung, dass es nun vorwärts geht und die Gemeinde wieder zur Ruhe kommt.

Nach diesen Wortmeldungen schliesst der Vizepräsident die ordentliche Rechnungsurversammlung 2021, um 20.35 Uhr und lädt alle Anwesenden zur ordentlichen Burgerversammlung ein.

Der Vizepräsident

Imboden Nicolas

Der Schreiber

Bittel Roland

4. NEUBAU ALTES GEMEINDEHAUS – VERPFLICHTUNGSKREDIT

Das Baugesuch für die Sanierung des alten Gemeindehauses wurde vom Kanton abgelehnt. Der Gemeinderat hat beschlossen, die Planungen für das Projekt zu überarbeiten und ein angepasstes Baugesuch einzureichen.

Für die Überarbeitung des Projektes hat der Gemeinderat folgende Grundsatzentscheide gefällt:

- Von einem Verkauf von Wohneinheiten wird abgesehen. Die neu entstehenden Wohnungen sollen vermietet werden.
- Bei den Wohnungsgrössen ist ein Mix aus 5.5ZW und 3.5ZW anzustreben.
- Die Arztpraxis von Dr. Marian Kozukowski wird ins Projekt integriert.
- Im Projekt soll das Gemeindebüro wieder seinen Platz finden. Der Mietvertrag für das ehemalige Raiffeisengebäude, in welchem sich zurzeit das Gemeindebüro befindet, wird nach Rücksprache mit der Raiffeisenbank voraussichtlich bis Ende 2024 verlängert. Auf die Ausübung des Kaufrechtes und die Übernahme des Raiffeisengebäudes zum Restkaufpreis von rund CHF 1.2 Mio. wird verzichtet.
- Das Gebäude wird bis auf die Aussenmauern des Untergeschosses abgerissen und in der gleichen Dimension wiederaufgebaut. Der Gemeinderat erachtet dies in der Gesamtbetrachtung als die optimalere Variante im Vergleich zu einer Sanierung.

Kostenvergleich:

Kosten Umbau	CHF 3'755'000.00
Kosten Abriss und Neubau	CHF 4'245'000.00
Mehrkosten	CHF 490'000.00
Zusätzliche Nutzflächen	rund 100 m2 + 4-5 zusätzliche Parkplätze



BKP	Arbeitsgattung	Betrag
-----	----------------	--------

ZUSAMMENSTELLUNG

0	Grundstück	Fr.	-
1	Vorbereitungsarbeiten	Fr.	25'000.00
2	Gebäude inkl. Abbrucharbeiten Fr. 220'000.-	Fr.	3'860'000.00
3	Ausstattungen und Möblierungen	Fr.	-
4	Umgebung	Fr.	60'000.00
5	Baunebenkosten	Fr.	80'000.00
9	Reserven	Fr.	220'000.00

Kostenschätzung vom 7.11.22	Fr.	4'245'000.00
ohne Ausstattungen und Möblierungen		
Bei Übergabe aller Arbeiten		

Da die Kosten für das Projekt mehr als 5% der Bruttoeinnahmen betragen, ist die Urversammlung zuständig für die Genehmigung eines entsprechenden Kredites

Antrag an die Urversammlung: Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung die Genehmigung eines Verpflichtungskredites in der Höhe von CHF 4'300'000.00 (geschätzte Baukosten gemäss KV CHF 4'245'000.00).

5. SANIERUNG DORFSTRASSE HERBRIGGEN – ZUSATZ-KREDIT ZUM VERPFLICHTUNGSKREDIT VOM 25.02.21

Die Gemeinde hat im Zusammenhang mit der Sanierung der Dorfstrasse Herbruggen einen Verpflichtungskredit in der Höhe von CHF 2'000'000.00 beantragt. Der Kostenvoranschlag wurde am 15.10.2020 vom Ingenieurbüro Schneider-Bregy erstellt.

Ziel der Sanierung der Dorfstrasse Herbruggen ist es nach wie vor, den Strassenbelag komplett zu erneuern inkl. Unter- und Oberbau. Damit Synergien genutzt werden können, werden im selben Arbeitsgang ein Trennsystem für die Abteilung des Oberflächen- bzw. Schmutzwassers geplant. Dabei wird das unverschmutzte Oberflächenwasser getrennt vom restlichen Abwasser in separaten Leitungen abgeführt. Folgende Arbeiten sind Gegenstand der Sanierung:

- Abbruch bestehender Belag und Kieskoffer
- Ersatz der Trinkwasserleitung inkl. Erneuerung der Hausanschlüsse
- Erneuerung der Strassenbeleuchtung inkl. Kabelanlagen, inkl. Kandelaber und Lampen
- Ersatz der Schmutzwasserleitung und Einbau einer zusätzlichen Sauberwasserleitung für die Oberflächenentwässerung

Die 1. Etappe des Projekts Sanierung Dorfstrasse Herbruggen wurde im Frühling 2022 im Einladungsverfahren ausgeschrieben. Da die eingegangenen Offerten allesamt über dem Grenzwert von CHF 500'000.00 lagen, mussten die Arbeiten im öffentlichen Verfahren neu ausgeschrieben werden. Der Gemeinderat hat beschlossen, die gesamten Arbeiten öffentlich auszuschreiben und auf eine Etappierung in Lose zu verzichten. Die öffentliche Ausschreibung ist anschliessend erfolgt, die eingegangenen Offerten lagen rund 20-30% über den Schätzungen des Ingenieurbüros. Die Gesamtkosten der Sanierung belaufen sich inzwischen auf rund CHF 3'400'000.00, was deutlich über dem von der Urversammlung bereits genehmigten Betrag von CHF 2'000'000.00 liegt und deshalb erneut der Urversammlung vorgelegt werden muss. Der Gemeinderat hat sich entschlossen, am Projekt festzuhalten und 50% der Kosten für 2023 und 50 % für 2024 zu budgetieren.

Gemeindegesetz Art. 77 Kreditarten

¹ Ausgaben werden als Verpflichtungs- oder Voranschlagskredite beschlossen.

² Ein Verpflichtungskredit wird beschlossen für Investitionen, für Investitionsbeiträge an Dritte, deren Wirkungen sich auf mehr als ein Jahr ausdehnen, sowie für die bedingten Verbindlichkeiten. Sobald sich ein Verpflichtungskredit als ungenügend erweist, muss von der zuständigen Behörde ein Zusatzkredit verlangt werden. Ein Verpflichtungskredit verfällt, sobald der Zweck erreicht oder gegenstandslos geworden ist.

Kostenvoranschlag

Preisbasis Nov. 2022

Kto.	Beschreibung		Bauprojekt	Anteil %
1	Honorare / Allgemeines			
	Bauingenieur	125'000		
	Beweissicherung	15'000		
	Vermessung, Umwelt; Geologie und Spezialmandate	20'000		
	Diverses	20'000		
			180'000	5.7%
2	Landerwerb und - umlegungen			
	Bodenerwerb nicht Bestandteil des Projektes	0		
	Vermarkungs- und Vermessungskosten	5'000		
	Rechtskosten	2'000		
			7'000	0.2%
3	Bauarbeiten			
	111 Regiearbeiten			
	112 Prüfungen			
	113 Baustelleneinrichtung			
	117 Abbrucharbeiten			
	151 Werkleitungen			
	161 Wasserhaltung			
	211 Erdarbeiten			
	221 Fundationsschichten und Materialaufbereitung			
	222 Pflasterungen			
	223 Belagsarbeiten			
	237 Kanalisation und Entwässerung			
	241 Betonarbeiten			
	282 Signalisierung und Markierung			
			2'300'000	73.1%
4	Betriebliche Einrichtungen			
	Beleuchtung Mandat	5'000		
	Beleuchtung	90'000		
	Trinkwasserleitung / Pumpleitung	350'000		
	281.1 Fahrzeugrückhaltesysteme	250 Fr/m	47'000	
	281.2 Geländer	500 Fr/m	86'500	
	Entwässerung Vorfluter (Kostenteiler Kanton Wallis) Annahme		75'000	
			653'500	20.8%
5	Baunebenkosten			
	Versicherungen; Bewilligungen und Gebühren	5'000		
			5'000	0.2%
Zwischentotal			3'145'500	
Total, exkl. Mwst. (gerundet)			3'146'000 Fr	
Mwst.			7.7%	242'242 Fr
Total, inkl. Mwst. (gerundet)			3'388'242 Fr	
Kosten pro Laufmeter (ohne Mwst.)		825 m	3'813 Fr / m	

Da die Kosten für das Projekt mehr als 5% der Bruttoeinnahmen betragen, ist die Urversammlung zuständig für die Genehmigung eines entsprechenden Kredites

Antrag an die Urversammlung: Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung die Genehmigung eines Zusatzkredit in der Höhe von CHF 1'400'000.00 (geschätzte Baukosten gemäss KV CHF 3'388'242.00).

6. STEUERGRUNDLAGEN 2023

Die Urversammlung hat gem. Art. 178, Abs. 85 und Abs. 6 des Steuergesetzes vom 10.03.1976 über die kumulierte Indexierung der Gemeindesteuern (mind. 100%, max. 170%) zu beschliessen. Derzeit rechnet die Gemeinde die Steuern mit einer Indexierung von 150% ab. Für das kommende Steuerjahr wird vorgeschlagen die Indexierung um 10%, auf 160% anzupassen, daher stellt der Gemeinderat der Urversammlung den Antrag, die Indexierung im Steuerjahr 2023 auf 160% anzupassen.

Der Gemeinderat hat an seiner Sitzung vom 22.11.2022 gem. Art. 232 des Steuergesetzes vom 10.03.1976 und Art. 31, Abs. 2 des Gemeindegesetzes vom 05.02.2004 folgende Steuergrundlagen bestätigt:

- Anwendbare Indexierung = 160% (mind. 100%, max. 173%)
- Anwendbarer Koeffizient = 1.2 (mind. 1.0, max. 1.5)
- Betrag der Kopfsteuer = CHF 12.00 (mind. CHF 12.00, max. CHF 24.00)
- Betrag der Hundesteuer = CHF 150.00 (mind. CHF 100.00, max. CHF 250.00, nur Gemeindesteuer)
- Feuerwehrsteuer = 2.5% der Einkommens- & Vermögenssteuer (max. CHF 100.00/Jahr)
- Verzugszins, Rückerstattungszins, Ausgleichszins (gem. Staatsratsentscheid)

In der Sitzung vom 31. August 2022 hat der Staatsrat folgende Zinssätze für 2023 festgelegt: *Verzugszins: 3.5%; Rückerstattungszins: 3.5%; negativer Ausgleichszins: 3.5%, Vergütungszins Vorauszahlungen: 0.0%.*

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

Für Vorauszahlungen kann der Gemeinderat die Gewährung einer Zinsgutschrift beschliessen, die höchstens zu dem vom Staatsrat gemäss Art. 193 Abs. 2 StG festgelegten Ansatz berechnet werden darf (**2023 maximal 0.0%**).

Antrag an die Urversammlung:

Der GR beschliesst die Indexierung um 10% für 2023 zu erhöhen (von bisher 150 auf 160%). Die übrigen Steuergrundlagen werden so belassen und unterliegen nicht der Genehmigung durch die Urversammlung.

7. PRÄSENTATION DES BUDGETS 2023 DER EINWOHNERGEMEINDE

7.1 Einleitende Botschaft

Das Budget 2023 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 99'703.30 ab. Vorgesehen sind Abschreibungen von CHF 2'582'238.00. Der Totalaufwand der Erfolgsrechnung (ER) wird mit CHF 14'531'728.65 budgetiert. Demgegenüber geht man von einem Ertrag von CHF 14'432'025.35 aus.

BUDGET 2023		
Ertrag	CHF	14'432'025.35
Aufwand	CHF	-14'531'728.65
Saldo	CHF	-99'703.30

Im Budgetjahr 2023 übersteigen die Nettoinvestitionen (NI) von CHF 4'542'680.00 den erwirtschafteten Cashflow (CF) von CHF 2'370'161.70 um CHF 2'172'518.30.

Um die geplanten Nettoinvestitionen zu finanzieren, muss sich die Einwohnergemeinde neuverschulden. Die Neuverschuldung kann 2023 nicht mittels der vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden. Die Einwohnergemeinde muss zusätzliches Fremdkapital in der Höhe von CHF 2'172'518.30 aufnehmen.

BUDGET 2023		
Ausgaben Investitionen	CHF	-6'550'000.00
Einnahmen Investitionen (Subventionen)	CHF	2'007'320.00
Nettoinvestitionen	CHF	-4'542'680.00
Cash-Flow	CHF	2'370'161.70
Neuverschuldung	CHF	-2'172'581.30

Die Nettoschulden pro Einwohner betragen am 31.12.2023 voraussichtlich CHF 2'873.00.

7.2 Analyse der Finanzindikatoren

Für das Jahr 2023 ergeben sich folgende Kennzahlen:

	Rechnung	Budget	Budget	
1. Nettoverschuldungsquotient (I1)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Nettoschuld in % der Steuererträge	52.4%	68.7%	102.3%	74.0%

Kennzahlen

< 100%	gut
100% - 150%	genügend
> 150%	schlecht

2. Selbstfinanzierungsgrad (I2)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen	140.6%	74.1%	52.2%	81.1%

Kennzahlen

> 100%	Hochkonjunktur
80% - 100%	Normalfall
50% - 80%	Abschwung

3. Zinsbelastungsanteil (I3)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Nettozinsbelastung in % der laufenden Erträge	-2.4%	-2.2%	-1.3%	-1.9%

Kennzahlen

0% - 4%	gut
4% - 9%	genügend
> 9%	schlecht

4. Bruttoverschuldungsanteil (I4)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Bruttoschuld in % der laufenden Erträge	115.0%	134.8%	146.1%	131.5%

Kennzahlen

< 50%	sehr gut
50% - 100%	gut
100% - 150%	mittel
150% - 200%	schlecht
> 200%	kritisch

5. Investitionsanteil (I5)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben	26.8%	36.6%	38.7%	34.5%

Kennzahlen

< 10%	schwache Investitionstätigkeit
10% - 20%	mittlere Investitionstätigkeit
20% - 30%	starke Investitionstätigkeit
> 30%	sehr starke Investitionstätigkeit

6. Kapitaldienstanteil (I6)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Kapitaldienst in % der laufenden Erträge	13.3%	20.1%	18.2%	17.1%

Kennzahlen

< 5%	geringe Belastung
5% - 15%	tragbare Belastung
> 15%	hohe Belastung

7. Nettoschulden I in Franken pro Einwohner (I7)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	1591	1918	2873	2130

Kennzahlen

< 0 CHF	Nettovermögen
0 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

8. Selbstfinanzierungsanteil (I8)	2021	2022	2023	Durchschnitt
Selbstfinanzierung in % der laufenden Erträge	25.2%	16.9%	17.9%	20.2%

Kennzahlen

> 20%	gut
10% - 20%	mittel
< 10%	schlecht

Nr. 1: Der **Nettoverschuldungsquotient** gibt an, welcher Anteil der Steuererträgen der Gemeinde erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Mit einem Durchschnittsquotient von 74% weist die Gemeinde einen guten Wert aus.

Nr. 2: Der **Selbstfinanzierungsgrad** gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Aufgrund der hohen Investitionen im Budget 2023 sinkt der Grad auf 52.2%. Im Durchschnitt von 81.1% bedeutet diese Kennzahl immer noch der Normalfall.

Nr. 3: Der **Zinsbelastungsanteil** sagt aus, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Bei einer allgemeinen Zinsanpassung nach oben, wird sich diese Kennzahl schnell verändern und den Handlungsspielraum der Gemeinde stark einschränken. Mit einem Durchschnittsanteil von -1.9% ist diese Kennzahl genügend.

Nr. 4: Der **Bruttoverschuldungsanteil** dient der Beurteilung der Verschuldungssituation beziehungsweise der Beantwortung der Frage, ob die Verschuldung ein angemessenes Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Mit einem Durchschnittsanteil von 131.5% ist diese Kennzahl ein Mittelwert.

Nr. 5: Der **Investitionsanteil** zeigt welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird. Aus der Kennzahl kann die Aktivität im Bereich der Investitionen abgelesen werden. Mit einem Durchschnittswert von 34.5% verfolgt die Gemeinde St. Niklaus eine sehr starke Investitionstätigkeit.

Nr. 6: Der **Kapitaldienstanteil** gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Kapitaldienstanteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Mit einem Durchschnittswert von 17.1% weist die Gemeinde eine hohe Belastung aus.

Nr. 7: Die **Nettoschulden in Franken pro Einwohner** ist eine Kennzahl, die aufzeigt, wie hoch die Verschuldung pro Kopf/ Einwohner liegt. Mit einem Durchschnittswert von CHF 2'130.00 pro Einwohner hat die Gemeinde eine mittlere Verschuldung.

Nr. 8: Der **Selbstfinanzierungsanteil** gibt an, welchen Anteil des Ertrags die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann. Mit einem Durchschnittsanteil von 20.2% ist die Selbstfinanzierung ein Mittelwert.

Grundsätzlich kann die Gemeinde auch nach der Realisierung des Budget 2023 nach wie vor von stabilen Finanzen ausgehen, auch wenn sich die Finanzindikatoren verändern. Es ist sicher angebracht in Zukunft die Ausgaben strikte zu planen.

7.3 Elemente der Jahresrechnung

7.3.1 Verwaltungsrechnung

Nachfolgende Tabelle zeigt in der Übersicht die Rechnung 2021, das Budget 2022 sowie das Budget 2023 der Verwaltungsrechnung, bestehend aus der Erfolgs- und Investitionsrechnung sowie deren Finanzierung.

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Erfolgsrechnung				
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- CHF	11'894'611.60	12'203'388.05	12'061'863.65
Ertrag	+ CHF	15'489'203.79	14'355'931.05	14'432'025.35
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	= CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= CHF	3'594'592.19	2'152'543.00	2'370'161.70
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	3'594'592.19	2'152'543.00	2'370'161.70
Planmässige Abschreibungen	- CHF	2'232'027.85	2'838'303.00	2'582'238.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	- CHF	145'908.02	278'684.05	386'491.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	+ CHF	628'424.59	278'057.00	498'864.00
Wertberichtigungen Darlehen VV	- CHF	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	- CHF	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	- CHF	-	-	-
Aufwertungen VV	+ CHF	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	+ CHF	-	-	-
Aufwandüberschuss	= CHF	-	686'387.05	99'703.30
Ertragsüberschuss	= CHF	1'845'080.91	-	-
Investitionsrechnung				
Ausgaben	+ CHF	3'692'119.74	5'941'650.00	6'550'000.00
Einnahmen	- CHF	1'135'491.89	3'035'320.00	2'007'320.00
Nettoinvestitionen	= CHF	2'556'627.85	2'906'330.00	4'542'680.00
Nettoinvestitionen (negativ)	= CHF	-	-	-
Finanzierung				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- CHF	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ CHF	3'594'592.19	2'152'543.00	2'370'161.70
Nettoinvestitionen	- CHF	2'556'627.85	2'906'330.00	4'542'680.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ CHF	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	= CHF	-	753'787.00	2'172'518.30
Finanzierungsüberschuss	= CHF	1'037'964.34	-	-

Die detaillierte Aufstellung kann nachfolgender Tabelle entnommen werden:

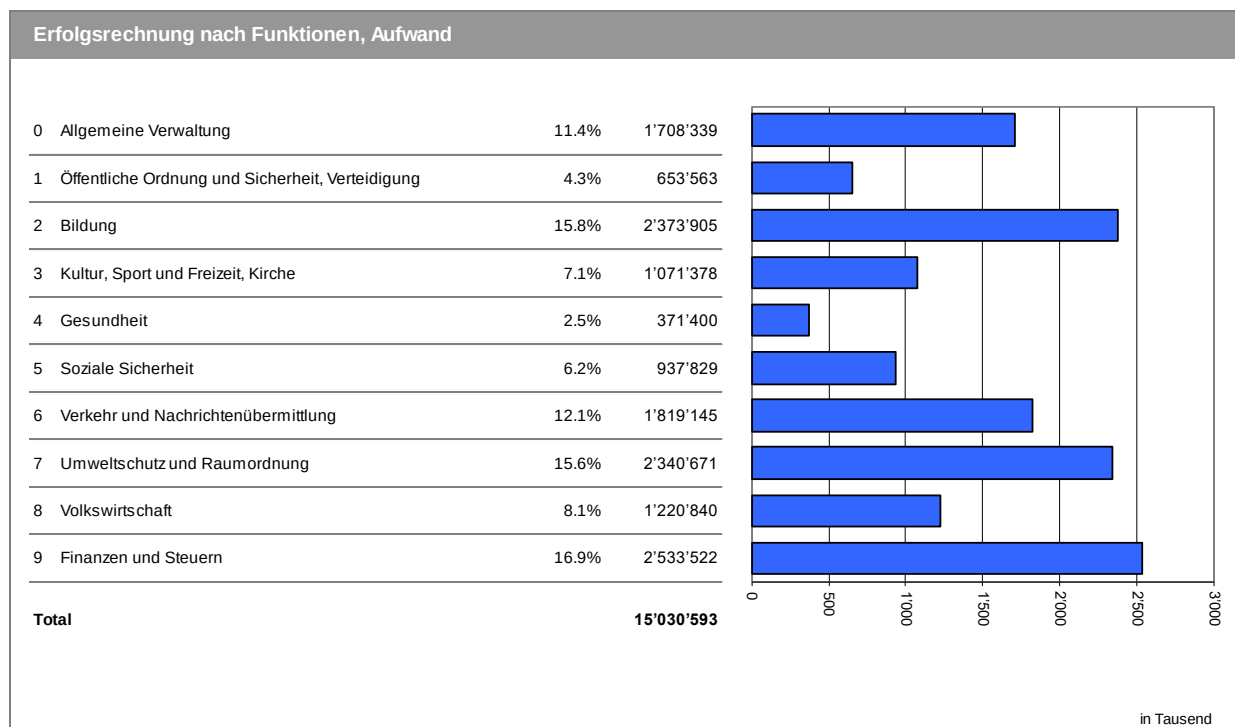
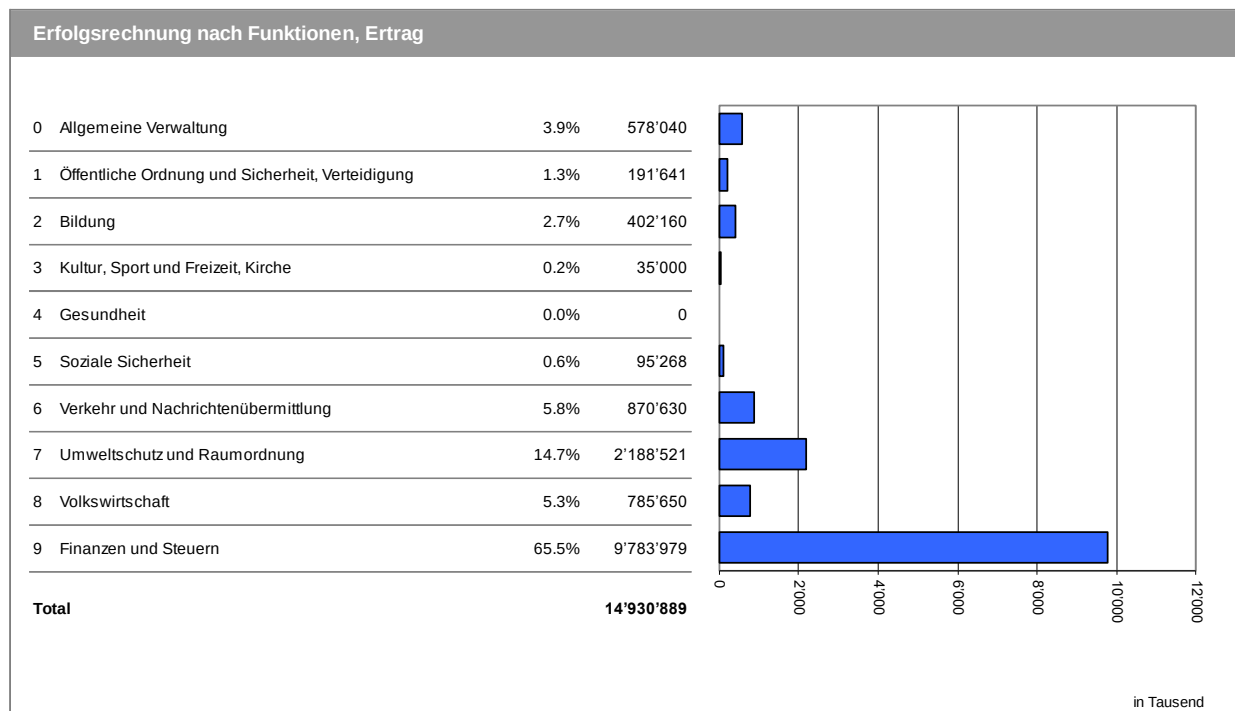
7.3.2 Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis

Erfolgsrechnung: Gestufter Ausweis		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Betrieblicher Aufwand				
30 Personalaufwand	CHF	2'349'478.55	2'492'757.00	2'628'524.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	CHF	4'276'033.09	3'964'921.00	3'954'342.30
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	2'055'791.77	2'469'851.00	2'242'236.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	145'908.02	278'684.05	386'491.00
36 Transferaufwand	CHF	3'709'391.68	4'063'962.00	4'009'640.00
37 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Aufwand	CHF	12'536'603.11	13'270'175.05	13'221'233.30
Betrieblicher Ertrag				
40 Fiskalertrag	CHF	6'750'248.55	6'251'700.00	6'320'250.00
41 Regalien und Konzessionen	CHF	3'249'343.58	2'839'500.00	2'738'800.00
42 Entgelte	CHF	1'914'599.96	1'837'100.00	2'138'350.00
43 Verschiedene Erträge	CHF	427.70	-	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	628'424.59	278'057.00	498'864.00
46 Transferertrag	CHF	1'331'741.15	1'188'536.00	1'204'131.00
47 Durchlaufende Beiträge	CHF	-	-	-
Total betrieblicher Ertrag	CHF	13'874'785.53	12'394'893.00	12'900'395.00
R1 Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		1'338'182.42	-875'282.05	-320'838.30
34 Finanzaufwand	CHF	-92'178.10	158'960.00	125'810.00
44 Finanzertrag	CHF	414'720.39	347'855.00	346'945.00
R2 Ergebnis aus Finanzierung	CHF	506'898.49	188'895.00	221'135.00
O1 Operatives Ergebnis (R1 + R2)		1'845'080.91	-686'387.05	-99'703.30
38 Ausserordentlicher Aufwand	CHF	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	CHF	-	-	-
E1 Ausserordentliches Ergebnis	CHF	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (O1 + E1)	CHF	1'845'080.91	-686'387.05	-99'703.30

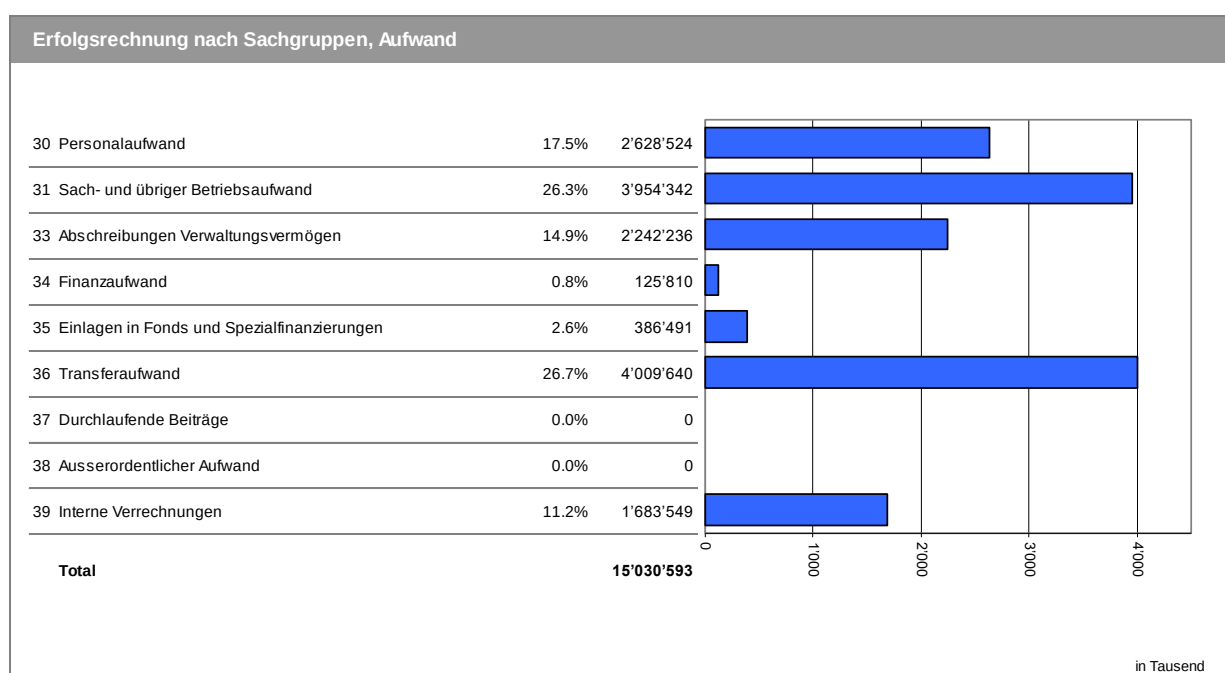
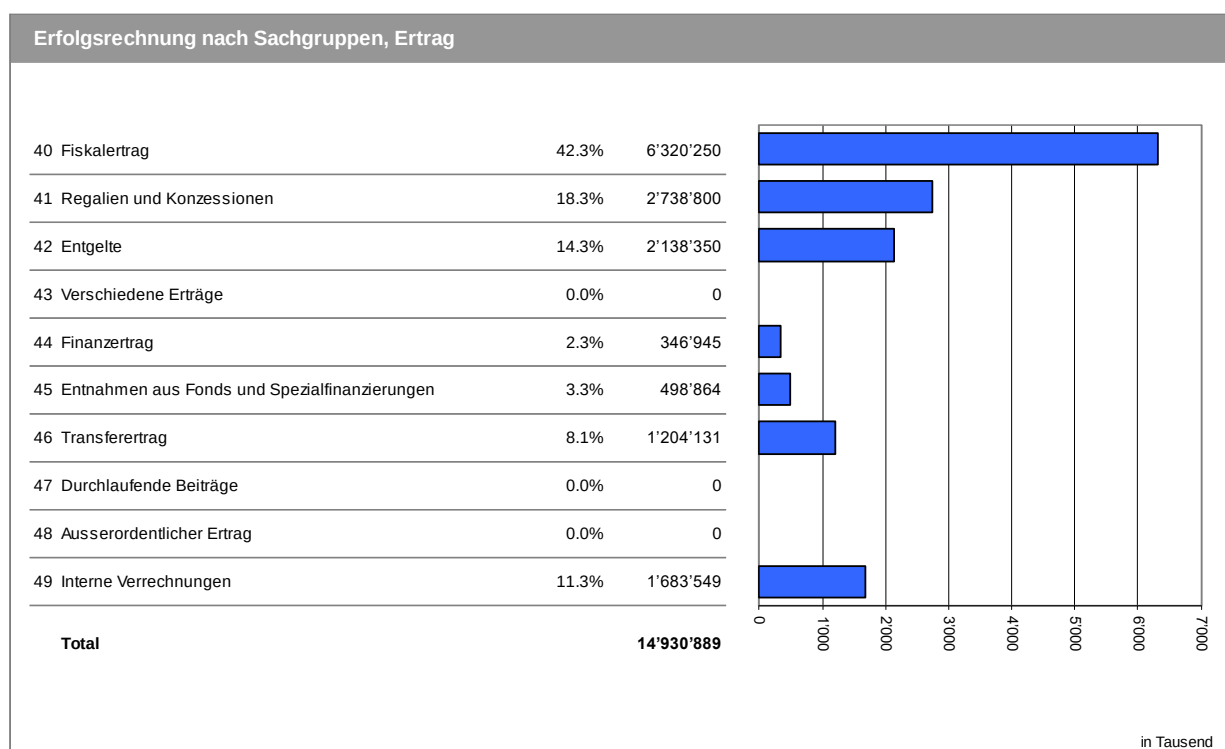
7.3.3 Gesamtübersicht der Jahresrechnung

Gesamtübersicht der Jahresrechnung						
	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
Erfolgsrechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand (inkl. Abschreibungen)	14'272'547.47		15'320'375.10		15'030'592.65	
Total Ertrag		16'117'628.38		14'633'988.05		14'930'889.35
Ertragsüberschuss	1'845'080.91		-		-	
Aufwandüberschuss		-		686'387.05		99'703.30
Total	16'117'628.38	16'117'628.38	15'320'375.10	15'320'375.10	15'030'592.65	15'030'592.65
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total Ausgaben	3'692'119.74		5'941'650.00		6'550'000.00	
Total Einnahmen		1'135'491.89		3'035'320.00		2'007'320.00
Netto-Investitionen 3)		2'556'627.85		2'906'330.00		4'542'680.00
Total	3'692'119.74	3'692'119.74	5'941'650.00	5'941'650.00	6'550'000.00	6'550'000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	2'556'627.85		2'906'330.00		4'542'680.00	
Übertrag der planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		2'232'027.85		2'838'303.00		2'582'238.00
Übertrag: Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		145'908.02		278'684.05		386'491.00
Übertrag: Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	628'424.59		278'057.00		498'864.00	
Übertrag: Wertberichtigungen Darlehen VV		-		-		-
Übertrag: Wertberichtigungen Beteiligungen VV		-		-		-
Übertrag: Einlagen in das Eigenkapital		-		-		-
Übertrag: Wertberichtigungen VV	-		-		-	
Übertrag: Entnahmen aus dem Eigenkapital	-		-		-	
Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung		1'845'080.91		-		-
Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung	-		686'387.05		99'703.30	
Finanzierungsüberschuss	1'037'964.34		-		-	
Finanzierungsfehlbetrag		-		753'787.00		2'172'518.30
Total	4'223'016.78	4'223'016.78	3'870'774.05	3'870'774.05	5'141'247.30	5'141'247.30
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		1'037'964.34		-		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	-		753'787.00		2'172'518.30	
Übertrag der Investitionsausgaben		3'692'119.74		5'941'650.00		6'550'000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	1'135'491.89		3'035'320.00		2'007'320.00	
Übertrag der planmässigen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	2'232'027.85		2'838'303.00		2'582'238.00	
Übertrag: Wertberichtigungen Darlehen VV	-		-		-	
Übertrag: Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-		-		-	
Übertrag: Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK	-		-		-	
Übertrag: Wertberichtigungen VV	-		-		-	
Übertrag: Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK	-		-		-	
Zunahme des Nettovermögens	1'362'564.34		-		-	
Abnahme des Nettovermögens		-		685'760.00		212'076.30
Total	4'730'084.08	4'730'084.08	6'627'410.00	6'627'410.00	6'762'076.30	6'762'076.30

7.3.4 Erfolgsrechnung nach Funktionen



7.3.5 Erfolgsrechnung nach Sachgruppen



7.3.6 Investitionsrechnung

Investition	Ausgaben	Einnahmen	Netto
Altes Gemeindehaus	CHF 300'000.00		CHF 300'000.00
Poinierfahrzeug Kauf	CHF 124'000.00	CHF -53'320.00	CHF 70'680.00
Umbau Klassenzimmer Primarschule	CHF 100'000.00		CHF 100'000.00
Neuanschaffung Computer Orientierungsschule	CHF 80'000.00		CHF 80'000.00
Umbau Abwartswohnung Orientierungsschule	CHF 100'000.00		CHF 100'000.00
Sanierung Schwimmbadtechnik/Aufbereitungsanlage	CHF 95'000.00		CHF 95'000.00
Bordierhüttenweg neue Linienführung	CHF 50'000.00		CHF 50'000.00
Wasenlücke/Schöllijoch Ausbau Übergang	CHF 50'000.00		CHF 50'000.00
Neue Kindertagesstätte	CHF 76'000.00	CHF -30'000.00	CHF 46'000.00
Stützmauer Chäschermetten (Ried)	CHF 102'000.00		CHF 102'000.00
Beteiligung an den Baukosten des kant. Strassennetzes	CHF 238'000.00		CHF 238'000.00
Stützmauer stotzende Strasse Ried	CHF 85'000.00		CHF 85'000.00
Belagsarbeiten Gemeindestrassen	CHF 300'000.00		CHF 300'000.00
Dorfstrasse Herbriggen	CHF 1'750'000.00		CHF 1'750'000.00
Sanierung Parkhaus	CHF 50'000.00	CHF -21'000.00	CHF 29'000.00
Fassung Guggigraben	CHF 300'000.00		CHF 300'000.00
Trinkwasser allgemein	CHF 100'000.00		CHF 100'000.00
Deponie Mattwald	CHF 50'000.00		CHF 50'000.00
Hochwasserschutzkonzept "Zum Stäg"	CHF 1'700'000.00	CHF -1'105'000.00	CHF 595'000.00
Sicherheitsprojekt Balmatten	CHF 600'000.00	CHF -540'000.00	CHF 60'000.00
Instandsetzung und Optimierung Bielzug Herbriggen	CHF 300'000.00	CHF -258'000.00	CHF 42'000.00
TOTAL	CHF 6'550'000.00	CHF -2'007'320.00	CHF 4'542'680.00

7.4 Detailliertes Budget 2023 Erfolgsrechnung

Wir verweisen auf den Anhang dieser Informationsschrift. Folgende Erläuterungen zu den einzelnen Abteilungen der Erfolgsrechnung 2023, bei denen wesentliche Veränderungen gegenüber der Rechnung 2021 sowie dem Budget 2022 eintreten, werden angebracht.

Investitionen und Anschaffungen, die CHF 50'000 pro Investition nicht übersteigen, werden in der Erfolgsrechnung verbucht und direkt abgeschrieben. Alle Abschreibungen der Anlagen ausser jenen der Spezialfinanzierungen (Trinkwasser, Abwasser und Abfall) werden Budget 2023 unter Position (9900) Abschreibungen geführt. Dies führt zu tieferen Belastungen bei den einzelnen Abteilungen.

Abteilung allgemeine Verwaltung

Die Abteilung allgemeine Verwaltung wird im Budget 2023 gegenüber der Rechnung 2021 nur unwesentlich verändert. Die Versicherungen werden im Budget 2023 direkt den Abteilungen belastet, daher ergibt sich bei den Verwaltungsliegenschaften (0290) weniger Aufwand.

Abteilung Öffentliche Ordnung, Sicherheit, Verteidigung

Die Abweichung in der Abteilung Öffentliche Ordnung, Sicherheit und Verteidigung beträgt gegenüber dem Budget 2022 TCHF 39 und gegenüber der Rechnung 2021 TCHF 110. Die Mehrausgaben stammen vor allem aus der Neuanstellung des Brandschutzbeauftragten, welcher bei der Feuerwehr berücksichtigt wird.

Abteilung Bildung

In der Bildung mit Totalkosten von rund 2.4 Mio. Franken kommt es gegenüber der Rechnung 2021 zu einer geringen Abweichung. Die Minderkosten von TCHF 161 gegenüber dem Budget 2022 sind vor allem auf die Neuberücksichtigung der Abschreibungen in der Position (9900) zurückzuführen. Bei den Transferzahlungen zwischen Kanton und Gemeinde kommt es zu Differenzen. Hier bezahlt die Gemeinde einen Beitrag pro Schüler. Je nach Schülerzahl ist daher der Betrag unterschiedlich.

Abteilung Kultur, Sport & Freizeit, Kirche

Die Abweichung in der Abteilung Kultur, Sport & Freizeit und Kirche beträgt gegenüber dem Budget 2022 von minus TCHF 485 und gegenüber der Rechnung 2021 von minus TCHF 163. Dies ist vor allem auf die Neuberücksichtigung der Abschreibungen in der Position (9900) zurückzuführen. Bei dem Unterhalt der Wanderwege hat man gegenüber Budget 2022 TCHF 39 weniger berücksichtigt, da man in den Investitionen bereits einen Ausbau/Unterhalt des Wanderwegs geplant hat. Bei den Einnahmen ist der Anteil Gemeinden für den Unterhalt Europaweg nicht mehr berücksichtigt worden.

Abteilung Gesundheit

Die Abweichung in der Abteilung Gesundheit beträgt gegenüber dem Budget 2022 ein Minus von TCHF 239. Dies ist aufgrund der einmaligen Abschreibung des Investitionsbeitrages an dem Ausbau des Altersheimes in der Höhe von TCHF 250 zurückzuführen. Gegenüber der Rechnung 2021 ergibt sich nur kleine Abweichung aufgrund der Abschreibung.

Abteilung Soziale Sicherheit

In der Abteilung Soziale Sicherheit gibt es einen Mehraufwand gegenüber dem Budget 2022 von TCHF 39. Bei den Erträgen ergibt sich ein Plus von TCHF 53. Dies ist zurückzuführen auf die Berücksichtigung des Aufwands und Ertrags der KITA für ein halbes Jahr. Bei den Beiträgen an Ergänzungsleistungen, Einrichtungen (behinderte/soziale) und Sozialhilfe wird auf Grundlage der Finanzkraft der Gemeinde die Abrechnungen erstellt.

Abteilung Verkehr & Nachrichtenübermittlung

Die Abweichung in der Abteilung Verkehr & Nachrichtenübermittlung beträgt gegenüber dem Budget 2022 ein Minus TCHF 1'036 und gegenüber der Rechnung 2021 ein Minus TCHF 701. Dies ist vor allem auf die Neuberücksichtigung der Abschreibungen in der Position (9900) zurückzuführen. Die Gemeinde-Tageskarte wird schweizerisch im Jahr 2023 abgeschafft. Die

Gemeinde hat noch ein Kontingent bis Mitte Jahr 2023. Daher hat man beim Aufwand und Ertrag nur die Hälfte mehr berücksichtigt.

Abteilung Umweltschutz und Raumordnung

In dieser Abteilung sind die Regiebetriebe Wasser, Abwasser und Kehricht enthalten. Die Betriebe müssen selbsttragend sein, d.h. die Kosten dieser drei Regiebetriebe sind entsprechend mit den Gebühren zu finanzieren. Die Fehlbeträge sind jeweils in der Bilanz auszuweisen. Bei den Einnahmen der Trinkwassergebühren hat man aufgrund Tarifierpassung mit der Scintilla TCHF 300 mehr im Budget 2023 berücksichtigt.

Abteilung Volkswirtschaft

In der Abteilung Volkswirtschaft gibt es einen Minderaufwand gegenüber der Rechnung 2021 von TCHF 141 und gegenüber dem Budget 2022 von TCHF 118. Dies ist vor allem auf die Neuberücksichtigung der Abschreibungen in der Position (9900) zurückzuführen. Der Aufwand setzt sich zusammen aus der Landwirtschaft, Forstwirtschaft, Tourismus und der Holzschnitzelfeuerung. Die Einnahmen stammen von der Weiterverrechnung der Holzschnitzelfeuerung und vom Beitrag für die Forstwirtschaft.

Abteilung Finanzen und Steuern

Die Abschreibungen von TCHF 1'953 werden neu in der Position (9900) Abschreibungen berücksichtigt. Das Defizit Kehricht von TCHF 79 stammt aus dem Jahre 2015, der durch die Unterdeckung des Regiebetriebes entstanden ist. Die ist im Vergleich zur Rechnung 2021 und des Budget 2022 tiefer. Weiter enthalten sind in dieser Abteilung die Zinsen und die Kantonssteuer, die die Gemeinde selbst bezahlt.

Bei den Einnahmen werden rund 66% der Gesamteinnahmen von den 15 Millionen Franken im Bereich Finanzen und Steuern erwirtschaftet. Aufgrund der Erhöhung der Indexierung der Steuern auf 160% wurden rund TCHF 150 weniger Steuereinnahmen im Budget 2023 berücksichtigt. Der Finanzausgleich wurde gestützt auf den Beschluss des Staatsrats vom 22.06.2022 für das Budget 2023 TCHF 293 berücksichtigt. Bei den Wasserzinsen Grande-Dixence, Aletsch AG und Mattmark AG, sowie dem Beitrag der Gratisenergie dieser drei Gesellschaften und der Konzessionsgebühren EVN Nikolai AG sowie dem Wasserzins KW Jungbach geht man von Einnahmen von 2.7 Millionen Franken aus.

7.5 Detailliertes Budget 2023 Investitionsrechnung

Wir verweisen auf den Anhang dieser Informationsschrift.

Folgende Erläuterungen zu den einzelnen Rubriken der Investitionsrechnung werden angebracht:

Rubrik 290 Verwaltungsliegenschaften CHF 300'000.00

Das Baugesuch für die Sanierung des alten Gemeindehauses wurde vom Kanton abgelehnt. Der Gemeinderat hat sich entschlossen, am Projekt festzuhalten, die notwendigen Anpassungen vorzunehmen und ein angepasstes Baugesuch einzureichen. Im Gegensatz zur ersten Variante hat sich der Gemeinderat für folgende Grundsätze ausgesprochen:

- Abriss anstelle einer Sanierung, was einerseits zu Mehrkosten von rund CHF 500'000.00 führt, andererseits aber eine effizientere Gestaltung der Grundrisse und eine bessere Auslastung der Flächen ermöglicht. Es entstehen zusätzliche Wohn- bzw. Nutzflächen von rund 100 m².
- Integration des Gemeindebüros ins Projekt, das Kaufrecht für das alte Raiffeisengebäude wird nicht ausgeübt.
- Integration der Arztpraxis ins Projekt
- Sämtliche Einheiten werden vermietet, es werden keine Wohnungen verkauft.

Für Vorbereitungs- und Planungsarbeiten (CHF 80'000.00) und den geplanten Abriss Ende 2023 (CHF 220'000.00) werden CHF 300'000.00 budgetiert.

Rubrik 1500 Feuerwehr CHF 124'000.00

Der Kauf eines Pionierfahrzeugs von Kauf CHF 124'000.00 war bereits 2022 budgetiert. Aufgrund von längeren Lieferfristen erfolgt die Lieferung erst 2023. Der Kauf wird mit 43 % vom Kanton subventioniert, was einem Betrag von CHF 53'320.00 entspricht. Der Gemeinde verbleibt somit ein Nettobetrag von CHF 70'680.00.

Rubrik 2120 Primarschulhaus

Das Primarschulhaus ist momentan voll ausgelastet, zudem sind die einzelnen Klassenzimmer zu klein und entsprechen nicht mehr den heutigen Normen des Kantons. Der Gemeinderat hat deshalb auf Antrag der Schuldirektion folgende Massnahmen beschlossen:

- Umzug der Küche vom Primarschulhaus ins Orientierungsschulhaus
- Umzug der Kindergartenklasse vom Primarschulhaus ins Kindergartengebäude

Für den Umbau der Schulküche in ein Klassenzimmer werden CHF 100'000.00 budgetiert.

Rubrik 2130 Orientierungsschule

Die Schulküche wird neu im Orientierungsschulhaus integriert. Der Gemeinderat hat beschlossen, für die Umbauarbeiten den Betrag von CHF 100'000.00 ins Budget zu nehmen.

Die Schuldirektion beantragt, die einzelnen Jahrgänge mit mobilen Geräten auszurüsten. Die Kosten belaufen sich auf Total CHF 80'000.00. Das Informatikzimmer im Orientierungsschulhaus wird aufgelöst.

Rubrik 3410 Sport

Die Sanierung Schwimmbadtechnik/Aufbereitungsanlage war bereits 2022 für CHF 95'000.00 budgetiert, konnte jedoch nicht ausgeführt werden.

Rubrik 3420 Freizeit

Der aktuelle Zustieg zur Bordierhütte führt über den Riedgletscher. Aufgrund der starken Gletscherschmelze der letzten Jahre verschlechtern sich die Verhältnisse von Jahr zu Jahr. In Zusammenarbeit mit dem aktuellen Hüttenwart, dem SAC und dem Ingenieurbüro wurde eine neue Linienführung ohne Gletscherquerung definiert. Der Gemeinderat hat beschlossen, den Ausbau dieser neuen Linienführung mit dem Betrag von CHF 50'000.00 zu unterstützen.

Auch die beiden Übergänge bei der Wasenlücke und beim Schöllijoch sind mittlerweile nur noch erschwert begehbar und die Verhältnisse verschlechtern sich von Jahr zu Jahr. Bei der

Wasenlücke ist vor allem die nördliche Seite im Jungtal von starker Erosion betroffen. Bei Schöllijoch ist der Gletscher in diesem Jahr rund 2 Meter zurückgegangen, weshalb der Einstieg behelfsmässig mit einer Leiter sichergestellt werden musste. Der Gemeinderat hat sich entschlossen, für Sofortmassnahmen im Frühjahr 2023 den Betrag von CHF 50'000.00 ins Budget zu nehmen.

Rubrik 5450 Leistungen an Familien / KiTa

Unsere Gemeinde verfügt über eine der wenigen der grösseren Gemeinden im Oberwallis über keine Tagesinfrastrukturen im Vorschulalter. Der Gemeinderat hat sich entschlossen, den Aufbau einer Kita voranzutreiben und dafür den Betrag von CHF 76'000.00 ins Budget zu nehmen. Es kann mit Subventionen des Bundes von rund CHF 30'000.00 gerechnet werden.

Rubrik 6130 Kantonsstrassen

Der Kanton plant die Sanierung einer Stützmauer in Chäschermetten, wodurch der Gemeinde Kosten von CHF 102'000.00 anfallen. Zudem hat sich die Gemeinde an den ordentlichen Baukosten des kantonalen Strassennetzes gemäss Verteilschlüssel mit CHF 238'000.00 zu beteiligen.

Rubrik 6150 Gemeindestrassen

Das Projekt Sanierung Dorfstrasse Herbruggen wird unter Punkt 5 „Sanierung Dorfstrasse Herbruggen – Zusatzkredit zum Verpflichtungskredit vom 25.02.2021“ behandelt. Die Gesamtkosten der Sanierung belaufen sich inzwischen auf rund CHF 3'400'000.00. Der Gemeinderat hat sich entschlossen, am Projekt festzuhalten und 50% der Kosten für 2023 und 50 % für 2024 zu budgetieren.

Für die Belagssanierung einzelner Strassenabschnitte wird der Betrag von CHF 300'000.00 ins Budget genommen.

Die Stützmauer bei der stotzende Strasse im Ried weist Risse und Deformationen auf. Für die Sanierung wurde bereits 2022 der Betrag von CHF 85'000.00 budgetiert. Dieser soll ins neue Jahr übernommen werden.

Rubrik 6160 Parkhäuser und Parkplätze

Beim Parkhaus sind verschiedene Sanierungen der Markierungen, der Stützpfeiler und verschiedener Abdichtungen vorgesehen. Die Kosten belaufen sich auf rund CHF 50'000.00, wobei sich der Anteil der Scintilla auf rund CHF 21'000.00 beläuft und der Gemeinde somit Kosten von rund CHF 29'000.00 entstehen.

Rubrik 7100 Wasserversorgung/Trinkwassernetz

Bei der Pumpstation Breitmetten sind seit längerer Zeit die Uran-Grenzwerte überschritten. Aufgrund der Höhendifferenz kann das Gebiet auch nicht über die Pumpstation Mattsand versorgt werden, da sonst der Leitungsdruck zu niedrig ist. Der Gemeinderat hat sich entschlossen, den Bau des Fassungsbrunnens Guggigraben voranzutreiben und dafür den Betrag von CHF 300'000.00 ins Budget zu nehmen. In einem ersten Schritt kann das Gebiet Breitmetten über die neue Pumpstation Guggigraben versorgt werden, in einem zweiten Schritt kann das Wasser direkt ins neue Reservoir eingespeist werden, dessen Bau für 2024 geplant ist.

Für allgemeine Arbeiten am Trinkwassernetz werden CHF 100'000.00 budgetiert.

Rubrik 7300 Abfallbewirtschaftung

Der Gemeinderat hat beschlossen, die notwendigen Schritte für die Wiederinbetriebnahme der Deponie Mattwald in Angriff zu nehmen. In einem ersten Schritt werden dafür CHF 50'000.00 budgetiert.

Rubrik 7410 Gewässerverbauung

Der Schutz der neuen ARA vor einem erneuten Rückstau infolge eines Ereignisses am Rittigraben soll mittels eines Erddamms sichergestellt werden. Das Projekt hat öffentlich aufgelegt und wurde am 31. August 2022 vom Staatsrat genehmigt. Die Kosten belaufen sich gemäss Schätzung auf CHF 1'700'000.00 und werden mit CHF 1'105'000.00 subventioniert, wodurch sich die Nettoinvestitionen auf CHF 595'000.00 belaufen.

Rubrik 7420 Lawinen- & Steinschlagverbauungen

Die nächste Etappe der Steinschlagnetze Balmatten verursacht Kosten von rund CHF 600'000.00, welche mit 90% bzw. CHF 540'000.00 subventioniert werden. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 60'000.00.

Beim Bielzug wurde die bestehende Betonmauer im untersten Teil unterspült und muss saniert werden. Zudem ist zur besseren Bewirtschaftung des Geschiebesammlers die Errichtung eines Betonpodestes für die Ausbaggerung vorgesehen. Die Kosten belaufen sich gesamthaft auf rund CHF 300'000.00 und werden zu 30% von der Dienststelle für Mobilität (Kantonsstrassen), zu 30% von der MGB und zu 40% von der Gemeinde getragen. Der Anteil der Gemeinde wird wiederum zu 65% von der Dienststelle für Naturgefahren subventioniert, weshalb sich die Nettoinvestitionen auf lediglich CHF 42'000.00 belaufen.

8. GENEHMIGUNG DER KREDITAUFNAHME

Der Cashflow gemäss Budget 2023 beträgt CHF 2'370'161.70. Die Investitionsrechnung 2023 weist netto einen Saldo von CHF 4'542'680.00 aus. Der Finanzierungsfehlbetrag beläuft sich auf CHF 2'172'518.20. Die Einwohnergemeinde St. Niklaus muss somit im Jahr 2023 zusätzliches Fremdkapital in Höhe von CHF 2'172'518.20 aufnehmen.

Der Gemeinderat legt der Urversammlung vom 15. Dezember 2022 die Kreditaufnahme von CHF 2'172'518.20 zur Zustimmung vor.

9. KENNTNISNAHME DES FINANZPLANS BIS 2026

Gem. Art. 18 und 19 der Verordnung betreffend die Führung des Finanzhaushaltes der Gemeinden vom 16.06.2004 wurde ein Finanzplan für eine Dauer von mindestens 4 Jahren erarbeitet und durch den Gemeinderat genehmigt.

Bei der Finanzplanung hat man den 4-Jahresplan den Bedürfnissen und den neuen Erkenntnissen in der Gemeinde angepasst. In der Planungsphase ist die Sanierung der Strasse in Herbruggen in den Jahren 2023 und 2024 enthalten. Die Ausgaben des Neubaus des alten Gemeindebüros wurde in der Finanzplanung berücksichtigt. Die Infrastruktur in den Bereichen Wasser, Abwasser und Strassen werden nicht vernachlässigt. Zur Instandhaltung dieser Infrastruktur sind entsprechende Ausgaben in der Finanzplanung berücksichtigt worden. Die Sanierung des bestehenden Parkhauses steht weiter auf dem Programm. Das gesamte Parkhaus muss verkehrsfreundlicher gestaltet werden.

Ziel des Gemeinderates ist es nach wie vor, dass man den erwirtschafteten Gewinn vor Abschreibungen in der Erfolgsrechnung (Cashflow) jeweils als Nettoinvestition investiert. Wenn keine unvorhergesehenen Situationen auftreten, kann der Finanzplan auch eingehalten werden und das Ziel wird auch entsprechend bis zum Planungsjahr 2026 erreicht. Nach wie vor wird der Gemeinderat die Investitionen priorisieren und so versuchen keine Neuverschuldung einzugehen. Es ist wichtig, dass man die bestehende Infrastruktur in einem guten Zustand behält, aber neue Ausgaben gut überlegt und auch auf die Notwendigkeit überprüft. Grundsätzlich darf die Gemeinde gewisse Konsolidierungsphasen nicht aus den Augen verlieren. Die stetig zunehmende Aufgabenteilung zwischen Bund, Kanton und Gemeinden mit ungewisser Kostenfolge werden die Finanzlage der Gemeinde in Zukunft wesentlich mitbestimmen.

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Budget		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026

Erfolgrechnung

Total Aufwand	11'894'612	12'203'388	12'061'864	12'365'500	12'465'000	12'490'000
Total Ertrag	15'489'204	14'355'931	14'432'025	14'900'000	15'100'000	15'150'000
Selbstfinanzierungsmarge	3'594'592	2'152'543	2'370'162	2'534'500	2'635'000	2'660'000
Planmässige Abschreibungen	2'232'028	2'838'303	2'582'238	2'500'000	2'550'000	2'550'000
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	145'908	278'684	386'491	-	-	-
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	145'908	278'684	386'491	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	628'425	278'057	498'864	-	-	-
davon Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	628'425	278'057	498'864	-	-	-
Wertberichtigungen Darlehen VV	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	-	-	-	-	-	-
Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen VV	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	1'845'081	-686'387	-99'703	34'500	85'000	110'000

Investitionsrechnung

Total Ausgaben	3'692'120	5'941'650	6'550'000	3'200'000	3'100'000	3'000'000
Total Einnahmen	1'135'492	3'035'320	2'007'320	1'000'000	750'000	800'000
Nettoinvestitionen	2'556'628	2'906'330	4'542'680	2'200'000	2'350'000	2'200'000

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	2'556'628	2'906'330	4'542'680	2'200'000	2'350'000	2'200'000
Selbstfinanzierungsmarge	3'594'592	2'152'543	2'370'162	2'534'500	2'635'000	2'660'000
Finanzierungsüberschuss (+) -fehlbetrag (-)	1'037'964	-753'787	-2'172'518	334'500	285'000	460'000

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss (+) Aufwandüberschuss (-)	1'845'081	-686'387	-99'703	34'500	85'000	110'000
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	15'262'902	14'576'515	14'476'811	14'511'311	14'596'311	14'706'311

Veränderung der Verpflichtungen						
Fremdkapital-veränderung	-1'037'964	753'787	2'172'518	-334'500	-285'000	-460'000
Fremdkapital	19'547'440	20'301'227	22'473'745	22'139'245	21'854'245	21'394'245

Aus dem Finanzplan der Einwohnergemeinde St. Niklaus bis 2026 ist ersichtlich, dass

- der Cash-Flow (Selbstfinanzierungsmarge) der Erfolgsrechnung bis 2026 stabil gehalten werden kann und mit einer guten Bewertung beurteilt wird.
- die Nettoinvestitionen nicht höher sind als der Cash-Flow.
- es einen jährlichen Finanzierungsüberschuss gibt.
- ein jährlichen Bilanzüberschuss entsteht
- man Fremdkapital zurückzahlen kann.

Entwicklung der Finanzkennzahlen aufgrund des obigen Finanzplanes

Kennzahlen-Entwicklung	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Nettoverschuldungsquotient (I1)	52.42%	68.66%	102.29%	98.88%	93.83%	86.03%
	gut	gut	genügend	gut	gut	gut
2. Selbstfinanzierungsgrad (I2)	140.60%	74.06%	52.18%	115.20%	112.13%	120.91%
	Hochkonjunktur	Abschwung	Abschwung	Hochkonjunktur	Hochkonjunktur	Hochkonjunktur
3. Zinsbelastungsanteil (I3)	-2.36%	-2.16%	-1.29%	-2.23%	-2.22%	-2.21%
	gut	gut	gut	gut	gut	gut
4. Bruttoverschuldungsanteil (I4)	114.95%	134.82%	146.08%	154.11%	151.13%	146.77%
	mittel	mittel	mittel	schlecht	schlecht	mittel
5. Investitionsanteil (I5)	26.83%	36.61%	38.75%	24.03%	23.28%	22.66%
	starke Investitionstätigkeit,	sehr starke Investitionstätigkeit	sehr starke Investitionstätigkeit	starke Investitionstätigkeit,	starke Investitionstätigkeit,	starke Investitionstätigkeit,
6. Kapitaldienstanteil (I6)	13.26%	20.11%	18.20%	18.03%	18.35%	18.27%
	tragbare Belastung	hohe Belastung	hohe Belastung	hohe Belastung	hohe Belastung	hohe Belastung
7. Nettoschulden I in Franken pro Einwohner (I7)	1591	1918	2873	2713	2575	2362
	mittlere Verschuldung	mittlere Verschuldung	hohe Verschuldung	hohe Verschuldung	hohe Verschuldung	mittlere Verschuldung
8. Selbstfinanzierungsanteil (I8)	25.16%	16.89%	17.89%	20.54%	21.26%	21.37%
	gut	mittel	mittel	gut	gut	gut

Die Investitionen haben jeweils einen direkten Einfluss auf die Kennzahlen. Aufgrund der hohen Investitionen im Budget 2023 steigt die Nettoverschuldung und sinkt die Selbstfinanzierungsgrad. Durch die strikte Einhaltung, dass man nur den erwirtschafteten Gewinn vor Abschreibungen in der Erfolgsrechnung (Cashflow) jeweils als Nettoinvestition investiert, werden die Entwicklung der Kennzahlen positiver.

Wie jedes Jahr wird an dieser Stelle erwähnt, dass die Investitionen, die vom Kanton mitfinanziert werden, abhängig von den Kantonsfinanzen und deren Priorisierung sind. Die Gemeinde wird die Projekte jedoch auch in Zukunft in der Finanzplanung belassen, mit der Hoffnung, wenn Gelder frei werden, die Projekte auch realisiert werden können.

Es wird festgehalten, dass der Finanzplan bis 2026 der Urversammlung zur Kenntnis vorgelegt worden ist.

10. GENEHMIGUNG DES BUDGETS 2023 DER EINWOHNERGEMEINDE

Der Gemeinderat hat anlässlich seiner Sitzung vom 22. November 2022 das Budget 2023 der Einwohnergemeinde genehmigt und unterbreitet diesen der Urversammlung mit dieser Informationsschrift.

Die Zustimmung des Budgets erfolgt laut Art. 7 Abs. 1 des Gemeindegesetzes mittels Globalgenehmigung durch die Urversammlung. Globalgenehmigung bedeutet, dass die Urversammlung das Budget als Gesamtes annimmt oder ablehnt, jedoch nicht die Möglichkeit hat, dieses in einzelnen Positionen abzuändern.

11. INFORMATIONEN AUS DEM GEMEINDERAT

A) VERABSCHIEDUNG UND BEGRÜSSUNG GEMEINDERÄTE

Verabschiedung Gemeinderäte

Paul Biffiger war seit 2012 als Vizepräsident und von 2017 bis 30.06.2022 als Gemeindepräsident tätig

Therese Gruber-Schori war von 2017 bis 30.09.2022 als Gemeinderätin tätig. Sie war zuständig für das Ressort Bildung.

Wir danken den scheidenden Ratsmitgliedern für ihren Einsatz zum Wohle der Allgemeinheit.

Begrüssung Gemeinderäte

Michael Kalbermatter ist seit dem 01.07.2022 als Gemeindepräsident tätig.

Werner Andenmatten ist seit dem 01.10.2022 als Gemeinderat tätig. Er übernahm das Ressort Bildung.

Wir wünschen den neuen Ratsmitgliedern viel Erfolg und Befriedigung in ihrem Amt.

Die Gemeinderäte haben die Möglichkeit die Bevölkerung über ihre Ressorts zu informieren.

12. VERSCHIEDENES

Die Bevölkerung kann Anfragen und Bemerkungen an den Gemeinderat richten.

Budget 2023 „Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde“

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'709'334.75	548'968.33	1'937'118.00	629'050.00	1'708'339.00	578'040.00
01	Legislative und Exekutive	179'571.92	28'312.00	218'460.00	40'500.00	192'024.00	25'990.00
011	Legislative	11'918.30		13'100.00		13'000.00	
0110	Legislative	11'918.30		13'100.00		13'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	506.80		100.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen & Publikationen			1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'341.05		2'000.00		1'000.00	
3130.01	Porto	7'351.20		8'000.00		7'000.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)					1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'194.25		1'000.00		1'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	525.00		1'000.00		500.00	
012	Exekutive	167'653.62	28'312.00	205'360.00	40'500.00	179'024.00	25'990.00
0120	Exekutive	167'653.62	28'312.00	205'360.00	40'500.00	179'024.00	25'990.00
3000.00	Löhne Behörden und Kommissionen	119'710.20		145'000.00		112'800.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	7'877.30		9'500.00		7'700.00	
3052.00	Beiträge Pensionskasse	8'336.40		8'300.00		4'800.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	683.65		600.00		500.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	3'351.80		4'060.00		3'300.00	
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherung	420.55		400.00		380.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'800.20		1'000.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					500.00	
3113.00	Kauf Informatikmaterial (Hardware)	6'759.25		2'000.00		2'000.00	
3130.01	Telefongebühren	909.00		1'000.00		1'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte	6'672.72		2'500.00		2'500.00	
3134.00	Versicherungen					2'144.00	
3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	1'847.80		2'000.00		2'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			2'000.00		26'400.00	
3199.00	Repräsentationen, Anlässe	7'264.75		20'000.00		10'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	1'020.00		7'000.00		1'000.00	
4240.00	Entschädigungen aus VR-Honoraren		17'732.15		15'500.00		17'700.00
4260.01	Leistungen von Sozialversicherungen		2'479.85				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'100.00		25'000.00		8'290.00
02	Allgemeine Dienste	1'529'762.83	520'656.33	1'718'658.00	588'550.00	1'516'315.00	552'050.00
022	Allgemeine Dienste / Verwaltung	957'259.75	91'014.93	970'358.00	104'750.00	944'615.00	104'350.00
0220	Allgemeine Dienste / Verwaltung	924'566.80	70'628.38	951'518.00	80'750.00	913'050.00	80'350.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	439'871.05		447'000.00		418'200.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	28'128.08		28'700.00		26'000.00	
3052.00	Beiträge Pensionskasse	30'709.20		38'400.00		34'500.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	2'891.98		1'860.00		1'740.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	11'966.80		12'300.00		11'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'012.85		3'100.00		2'900.00	
3090.00	Aus- & Weiterbildung Personal	8'620.00		24'000.00		3'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'200.00	
3100.00	Büromaterial	8'974.84		8'500.00		9'000.00	
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	975.00		1'000.00		1'000.00	
3102.00	Drucksachen & Publikationen	25'266.86		25'000.00		25'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften & Pläne	573.00		1'000.00		1'000.00	
3111.00	Kauf Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'627.15		2'000.00		3'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	16'667.30		12'000.00		20'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'578.83		12'500.00		12'500.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	16'649.95		17'000.00		17'000.00	
3130.02	Bank + Postcheckgebühren	7'224.68		7'500.00		7'000.00	
3130.03	Inkassospesen	2'791.62		1'000.00		3'000.00	
3130.06	Jahres- und Mitgliederbeiträge	25'800.65		26'500.00		26'500.00	
3132.00	Treuhand- und Revisionskosten	10'436.83		10'000.00		11'000.00	
3134.00	Versicherungen	4'950.24		5'800.00		5'500.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	550.03		500.00		500.00	
3137.01	Kanton- und Bundessteuern	120'100.00		125'000.00		120'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'964.25		6'500.00		15'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen und Geräte			1'000.00		1'000.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)	62'398.06		55'000.00		60'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten und Benützungskosten	49'152.05		51'700.00		51'700.00	
3161.00	Miete Kopiergeräte	7'357.55		4'100.00		7'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	248.00		2'000.00		1'000.00	
3180.00	Wertberechtigung Mahnspesen	275.91		500.00		500.00	
3181.10	Debitorenverluste	79.64		100.00		100.00	
3300.60	Abschreibungen EDV, Mobiliar, Geräte			3'328.00			
3320.00	Abschreibung Homepage	3'200.00					
3636.00	Wasserzins ACC	1'575.00		1'600.00		1'600.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	12'816.10		15'000.00		12'750.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	133.30		30.00		160.00	
4210.00	Kanzlei- & Amtsgebühren		23'606.00		32'000.00		25'000.00
4240.00	Vergütungen Verwaltungsarbeiten		264.48		450.00		450.00
4250.00	Materialverkäufe		429.40		300.00		300.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						8'000.00
4260.01	Leistungen von Sozialversicherungen		1'459.45		1'500.00		1'500.00
4260.02	Rückvergütung von Inkassospesen		1'903.85		1'500.00		1'500.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		5.30				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'300.00				3'600.00
4910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen		39'659.90		45'000.00		40'000.00
0225	Bauverwaltung	32'692.95	20'386.55	18'840.00	24'000.00	31'565.00	24'000.00
3000.00	Löhne Kommission Bau	6'837.95		5'100.00		6'100.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	151.90		150.00		240.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	39.05		20.00		25.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse	64.55		70.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	87.00				200.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	1'015.10				500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'512.10		4'000.00		4'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'661.00		3'000.00		3'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	17'324.30		6'500.00		17'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'386.55		24'000.00		24'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	572'503.08	429'641.40	748'300.00	483'800.00	571'700.00	447'700.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	572'503.08	429'641.40	748'300.00	483'800.00	571'700.00	447'700.00
3010.00	Löhne Abwärtspersonal	374'061.00		457'000.00		448'800.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	23'852.35		30'000.00		29'500.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen	37'044.03		47'500.00		44'000.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	2'136.65		1'900.00		1'850.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	10'150.25		12'800.00		12'500.00	
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	2'281.85		2'850.00		2'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					5'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'978.05				1'700.00	
3112.00	Dienstkleider & Ausrüstung					6'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	14.25		800.00		800.00	
3134.00	Versicherungen	82'384.45		140'000.00		9'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'712.00		3'300.00		3'300.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)					3'100.00	
3300.40	Abschreibung Verwaltungsgebäude	31'000.00		30'600.00			
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	3'048.95		20'000.00			
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	1'839.25		1'550.00		2'850.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		33'005.00		21'000.00		21'000.00
4260.01	Leistungen von Sozialversicherungen		5'103.95				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'760.00		10'800.00		10'800.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		-36'036.80				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		415'809.25		452'000.00		415'900.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG & SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	543'791.45	262'589.60	614'497.00	176'650.00	653'563.00	191'641.00
11	Öffentliche Sicherheit	141'834.44	74'813.50	136'100.00	50'000.00	135'250.00	50'000.00
111	Regionalpolizei	141'834.44	74'813.50	136'100.00	50'000.00	135'250.00	50'000.00
1110	Regionalpolizei	141'834.44	74'813.50	136'100.00	50'000.00	135'250.00	50'000.00
3100.00	Büromaterial	420.55		100.00		500.00	
3120.00	Strom und Heizung	500.00		500.00		750.00	
3130.00	Gebühren Kanton Aufenthaltsbewilligungen	6'289.80					
3130.07	Regionaler Sicherheitsdienst	23'321.29		22'000.00		22'000.00	
3611.00	Polycom	2'309.00		2'500.00		3'000.00	
3612.00	Beteiligung regionale Gemeindepolizei	105'000.00		105'000.00		105'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	3'993.80		6'000.00		4'000.00	
4210.00	Einnahmen Aufenthaltsbewilligungen		18'830.00				
4270.00	Polizeibussen		55'983.50		50'000.00		50'000.00
12	Rechtssprechung	33'715.12		68'800.00		33'058.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	Gemeinde- / Friedensrichter	299.60		1'000.00		1'000.00	
1200	Gemeinde- / Friedensrichter	299.60		1'000.00		1'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte	299.60		1'000.00		1'000.00	
122	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	33'415.52		67'800.00		32'058.00	
1220	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	33'415.52		67'800.00		32'058.00	
3632.04	Beteiligung KESB	22'600.35		55'200.00		17'058.00	
3635.00	Beiträge Erziehungs-Beistand	10'815.17		12'600.00		15'000.00	
14	Allgemeines Rechtswesen	80'753.55	60'568.75	43'625.00	15'000.00	49'070.00	30'000.00
140	Allgemeines Rechtswesen	80'753.55	60'568.75	43'625.00	15'000.00	49'070.00	30'000.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	80'753.55	60'568.75	43'625.00	15'000.00	49'070.00	30'000.00
3010.00	Löhne Registeramt	14'080.25		11'000.00		14'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	926.50		720.00		920.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	80.40		45.00		60.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	394.25		300.00		390.00	
3113.00	Kauf Informatikmaterial (Hardware)	2'519.20					
3120.00	Strom und Heizung	500.00		500.00		750.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	218.90		50.00		100.00	
3130.06	Jahres- und Mitgliederbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3132.00	Nachführungsgeometer	55'324.40		27'000.00		30'000.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)	4'209.60		2'500.00		2'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	59.90				100.00	
3181.10	Debitorenverluste	565.45					
3300.40	Abschreibung Blitzschutz	1'600.00		1'260.00			
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	74.70		50.00		50.00	
4260.00	Eigentümerbeitrag Nachführungsgeometer		41'568.80		15'000.00		30'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'999.95				
15	Feuerwehr	224'685.78	115'157.35	297'352.00	99'600.00	352'855.00	99'591.00
150	Feuerwehr	224'685.78	115'157.35	297'352.00	99'600.00	352'855.00	99'591.00
1500	Feuerwehr	224'685.78	115'157.35	297'352.00	99'600.00	352'855.00	99'591.00
3000.00	Löhne Feuerwehr			14'400.00		81'600.00	
3010.00	Löhne Sold	112'987.10		90'000.00		120'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	1'147.90		1'200.00		5'500.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen					8'000.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	191.12		60.00		325.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	488.45		510.00		2'300.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'055.00		8'000.00		18'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'312.00		500.00		500.00	
3100.00	Büromaterial	225.05		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'061.28		4'000.00		4'000.00	
3110.00	Anschaffung Ausrüstungsgegenstände	13'511.40		13'300.00		14'950.00	
3112.00	Dienstkleider & Ausrüstung	8'187.80		18'500.00		21'300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Kauf Informatikmaterial (Hardware)					2'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	13'652.80		10'000.00		16'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'953.15		3'500.00		3'500.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	3'437.13		7'800.00		8'000.00	
3130.06	Jahres- und Mitgliederbeiträge	952.00		1'500.00		1'500.00	
3134.00	Versicherungen	5'848.89		7'000.00		7'900.00	
3144.00	Unterhalt Feuerwehrlokaler	5'291.60		4'000.00		4'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	24'149.84		18'400.00		24'500.00	
3158.00	Unterhalt Informatik (Software)			500.00		500.00	
3300.60	Abschreibungen Fahrzeug Feuerwehr	11'700.00		86'232.00			
3611.00	eAlarm	3'322.22		4'700.00		4'900.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'579.60		1'000.00		1'630.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	839.40		1'000.00		850.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	792.05		750.00		600.00	
4200.00	Feuerwehersatzgebühren		35'947.75		32'000.00		32'000.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		9'738.50		5'000.00		5'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		8'471.10		1'600.00		1'591.00
4631.00	Kantonsbeitrag Feuerwehr		21'000.00		21'000.00		21'000.00
4635.00	Beitrag Bosch		40'000.00		40'000.00		40'000.00
16	Verteidigung	62'802.56	12'050.00	68'620.00	12'050.00	83'330.00	12'050.00
162	Zivilschutz	30'601.15	12'050.00	18'600.00	12'050.00	33'480.00	12'050.00
1620	Zivilschutz	30'601.15	12'050.00	18'600.00	12'050.00	33'480.00	12'050.00
3120.00	Strom und Heizung	8'494.30		5'000.00		5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	315.90					
3130.01	Porto & Telefongebühren	3'916.90		4'000.00		4'000.00	
3134.00	Versicherungen					6'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'493.50		3'000.00		8'000.00	
3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	537.95		600.00		600.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	14'808.70		5'000.00		8'850.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	1'033.90		1'000.00		1'030.00	
4631.00	Kantonsbeitrag Zivilschutz		6'050.00		6'050.00		6'050.00
4635.00	Beitrag Bosch		6'000.00		6'000.00		6'000.00
163	Gemeindeführungsstab	32'201.41		50'020.00		49'850.00	
1630	Gemeindeführungsstab	32'201.41		50'020.00		49'850.00	
3000.00	Löhne GFS	20'164.26		19'000.00		20'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	864.65		460.00		800.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	134.20		80.00		80.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse	367.95		200.00		340.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'096.00		600.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	818.30		2'500.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'000.00	
3111.00	Kauf Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			12'000.00		12'000.00	
3113.00	Kauf Informatikmaterial (Hardware)			4'000.00		3'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'191.15		3'500.00		3'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	912.00				1'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten und Benützungskosten	4'497.60		6'000.00		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	155.30					
3611.00	Entschädigung an Kantone und Konkordate			680.00		630.00	
2	BILDUNG	2'389'237.25	339'826.84	2'534'786.00	416'760.00	2'373'905.30	402'160.00
21	Obligatorische Schule	2'271'655.15	299'477.44	2'428'286.00	371'600.00	2'268'198.30	357'000.00
211	Eingangsstufe	236'781.70	7'817.85	216'800.00	4'000.00	213'995.00	4'000.00
2110	Eingangsstufe	236'781.70	7'817.85	216'800.00	4'000.00	213'995.00	4'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'360.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV					90.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen					5.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse					40.00	
3090.00	Aus- & Weiterbildungskosten			1'500.00		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3101.00	Reinigungsmaterial	946.95		400.00		400.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial			1'000.00		2'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften & Pläne			100.00		100.00	
3104.00	Lehrmittel / Schulmaterial	19'061.95		8'000.00		10'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					500.00	
3110.00	Kauf Büromöbel, -geräte, -maschinen etc.			1'000.00		500.00	
3120.00	Strom und Heizung	400.00		400.00		700.00	
3130.00	Schülertransporte	31'390.70		27'200.00		20'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren			200.00		200.00	
3134.00	Versicherungen					2'200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'326.05		2'500.00		2'100.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	265.80		500.00		500.00	
3171.00	Schulausflüge, Schulreisen, Schullager, Schulfeyer	332.20		2'000.00		2'000.00	
3631.00	Beitrag Lehrerlöhne	151'342.90		155'000.00		150'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'047.85		2'000.00		950.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	13'667.30		15'000.00		18'750.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'817.85		4'000.00		4'000.00
212	Primarstufe	1'015'856.31	29'141.85	1'084'690.00	23'500.00	1'032'030.00	15'000.00
2120	Primarstufe	1'015'856.31	29'141.85	1'084'690.00	23'500.00	1'032'030.00	15'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'392.25		7'000.00		6'300.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	6'415.80		6'400.00		6'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	843.25		870.00		810.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen	831.60		1'090.00		600.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	73.25		50.00		50.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse	358.20		370.00		350.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500.00		2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	441.62		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	3'167.35		3'000.00		3'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Reinigungsmaterial	3'312.85		2'000.00		2'500.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial			6'000.00		28'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften & Pläne			100.00		100.00	
3104.00	Schulmaterial	23'045.75		35'000.00		35'000.00	
3110.00	Kauf Büromöbel, -geräte, -maschinen etc.	10'010.25		5'000.00		3'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	7'309.60		11'000.00		11'000.00	
3130.00	Schülertransporte	94'709.95		106'000.00		100'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	61.40		100.00		1'000.00	
3134.00	Versicherungen					6'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'593.45		1'200.00		1'200.00	
3151.00	Unterhalt Möbel, Maschinen, Geräte	1'549.50		4'750.00		3'500.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)	1'714.20		5'500.00		30'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'533.20		2'600.00		2'600.00	
3171.00	Schulausflüge, Schulreisen, Schullager, Schulfest	32'238.70		32'500.00		32'500.00	
3300.40	Abschreibung PS-Gebäude	38'556.15		38'160.00			
3300.60	Abschreibung Mobilien	1'543.85		5'810.00			
3631.00	Beitrag Lehrerlöhne	555'866.90		568'000.00		545'520.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	22'229.00		27'700.00		16'120.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	195'676.94		210'000.00		191'000.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	2'381.30		1'990.00		2'380.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter				8'500.00		
4390.00	Übriger Ertrag		427.70				
4631.00	Kantonsbeitrag Schulmaterial		28'714.15		15'000.00		15'000.00
213	Orientierungsschule	790'561.50	102'685.75	892'296.00	96'100.00	787'043.30	96'000.00
2130	Orientierungsschule	790'561.50	102'685.75	892'296.00	96'100.00	787'043.30	96'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'494.45		3'600.00		3'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	29'559.60		29'560.00		26'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	2'174.55		2'180.00		1'900.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen	6'813.00		6'500.00		2'600.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	189.25		120.00		120.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse	925.50		820.00		830.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00		3'000.00		3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	787.85		1'500.00		3'000.00	
3100.00	Büromaterial	3'621.20		3'000.00		3'000.00	
3101.00	Reinigungsmaterial	13'258.53		4'000.00		7'000.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial			11'200.00		20'000.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften & Pläne	68.00		100.00		100.00	
3104.00	Schulmaterial	35'364.54		45'000.00		26'000.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					1'000.00	
3110.00	Kauf Büromöbel etc.	6'340.75		6'500.00		3'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	21'036.65		15'000.00		22'000.00	
3130.00	Schülertransporte	25'715.15		45'000.00		30'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	449.75		500.00		700.00	
3134.00	Versicherungen	122.98		300.00		8'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'665.50		11'500.00		20'240.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	2'473.35		2'000.00		2'000.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)	9'720.95		16'000.00		9'963.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'680.85		3'350.00		3'350.00	
3171.00	Schulausflüge, Schulreisen, Schullager, Schulfest	24'523.30		10'000.00		26'000.00	
3181.10	Debitorenverluste	176.40					
3300.40	Abschreibung OS-Gebäude	93'026.00		89'100.00			
3300.60	Abschreibung Abschreibung Mobilien	3'474.00		76'226.00			
3612.00	Anteil Schuldgeld auswärtige	7'200.00		20'000.00		20'000.00	
3631.00	Beiträge Lehrerlöhne	175'828.80		201'040.00		246'560.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	119'575.40		100'000.00		110'480.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	180'920.05		180'000.00		181'100.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	5'675.15		5'200.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'437.65		600.00		600.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'501.95				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'800.00		8'000.00		3'900.00
4612.00	Beteiligung Schulgeld an eine andere Gemeinde		84'058.40		82'000.00		84'000.00
4631.00	Kantonsbeitrag Schulmaterial		6'537.75		5'000.00		7'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		350.00		500.00		500.00
219	Schulleitung und Schulverwaltung	228'455.64	159'831.99	234'500.00	248'000.00	235'130.00	242'000.00
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	228'455.64	159'831.99	234'500.00	248'000.00	235'130.00	242'000.00
3000.00	Löhne Kommission Schule	1'872.30		1'200.00		1'800.00	
3010.00	Löhne Nachschulbetreuung	2'202.10		5'000.00		5'300.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV			300.00		350.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	26.60		10.00		30.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse			140.00		150.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000.00		1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'908.38		1'000.00		1'000.00	
3100.00	Büromaterial & Drucksachen	547.70		1'000.00		1'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	149.71		500.00		500.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					3'000.00	
3110.00	Kauf Büromöbel, -geräte, -maschinen etc.	1'323.00		5'400.00		1'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	329.05		500.00		1'000.00	
3130.06	Jahres- und Mitgliederbeiträge	700.00		700.00		700.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)	918.00		750.00		500.00	
3611.00	Schuldirektionsgehalt	217'698.80		216'000.00		217'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	780.00		1'000.00		800.00	
4260.00	Rückerstattungen Nachschulbetreuung				2'000.00		2'000.00
4260.01	Leistungen von Sozialversicherungen		900.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		109.85		81'000.00		81'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		158'822.14		165'000.00		159'000.00
22	Sonderschulen	48'205.90	360.00	28'460.00	360.00	33'720.00	360.00
220	Sonderschulen	48'205.90	360.00	28'460.00	360.00	33'720.00	360.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2200	Sonderschulen	48'205.90	360.00	28'460.00	360.00	33'720.00	360.00
3631.00	Beiträge an Sonderschulen	48'205.90		28'460.00		33'720.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen		360.00		360.00		360.00
23	Berufliche Grundbildung	51'053.20	26'734.50	51'380.00	26'700.00	50'297.00	26'700.00
230	Berufliche Grundbildung	51'053.20	26'734.50	51'380.00	26'700.00	50'297.00	26'700.00
2300	Berufliche Grundbildung	51'053.20	26'734.50	51'380.00	26'700.00	50'297.00	26'700.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'550.00		4'000.00		3'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	167.80		260.00		200.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	14.60		20.00		12.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	71.40		100.00		85.00	
3634.00	Beteiligung Fahrkosten Lernende	48'249.40		47'000.00		47'000.00	
4240.00	Rückerstattungen Lehrlingsbetreuung		565.00		500.00		500.00
4612.00	Beteiligung der Gemeinden		163.05		200.00		200.00
4631.00	Beteiligung des Kantons		26'006.45		26'000.00		26'000.00
25	Allgemeinbildende Schulen	15'378.00	7'920.50	20'000.00	8'000.00	15'000.00	8'000.00
251	Gymnasiale Maturitätsschule	15'378.00	7'920.50	20'000.00	8'000.00	15'000.00	8'000.00
2510	Gymnasiale Maturitätsschule	15'378.00	7'920.50	20'000.00	8'000.00	15'000.00	8'000.00
3634.00	Reisekosten Studierende	15'378.00		20'000.00		15'000.00	
4631.00	Beteiligung des Kantons an den Reisekosten Studierende		7'920.50		8'000.00		8'000.00
29	Übriges Bildungswesen	2'945.00	5'334.40	6'660.00	10'100.00	6'690.00	10'100.00
299	Übrige Bildung	2'945.00	5'334.40	6'660.00	10'100.00	6'690.00	10'100.00
2990	Übrige Bildung / Erwachsenenbildung	2'945.00	5'334.40	6'660.00	10'100.00	6'690.00	10'100.00
3010.00	Löhne Erwachsenenbildung	2'400.00		5'000.00		5'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV			300.00		330.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	13.70		20.00		20.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse			140.00		140.00	
3104.00	Lehmittel			500.00		500.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	531.30		700.00		700.00	
4231.00	Kursgelder für Erwachsenenbildung		3'100.00		7'500.00		7'500.00
4612.00	Beteiligung der Gemeinden		2'234.40		2'600.00		2'600.00
3	KULTUR, SPORT & FREIZEIT, KIRCHE	1'234'630.15	82'572.65	1'556'069.00	100'000.00	1'071'377.90	35'000.00
31	Kulturerbe	40'189.05	272.90	58'095.00	700.00	30'100.00	700.00
311	Museen und Meierturm	40'189.05	272.90	58'095.00	700.00	30'100.00	700.00
3110	Museen und Meierturm	40'189.05	272.90	58'095.00	700.00	30'100.00	700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'766.55		4'000.00		2'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	4.75		260.00		130.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	10.10		15.00		10.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse	2.05		100.00		50.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32.45		1'000.00		1'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	478.00		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	886.85					
3134.00	Versicherungen					2'500.00	
3300.40	Abschreibungen Meierturm	10'700.00		11'070.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'419.25		5'100.00		5'710.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	17'222.05		35'000.00		17'200.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	667.00		550.00		500.00	
4240.00	Eintritte Museen		72.90		300.00		300.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		200.00		400.00		400.00
32	Kultur, übriges	123'209.60	12'044.85	210'287.00	15'500.00	146'770.00	10'500.00
321	Bibliotheken	30'738.65	2'477.85	36'465.00	3'200.00	33'275.00	3'200.00
3210	Bibliotheken	30'738.65	2'477.85	36'465.00	3'200.00	33'275.00	3'200.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal	11'008.65		11'000.00		11'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	364.95		720.00		720.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	62.75		45.00		45.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	155.25		300.00		300.00	
3090.00	Aus- & Weiterbildung Personal			300.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial	599.30		600.00		650.00	
3101.00	Verbrauchsmaterialien	200.00		500.00		500.00	
3103.00	Einkauf Bücher & Medien	7'363.05		7'000.00		7'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	676.35		1'100.00		1'000.00	
3130.00	Vorträge und kulturelle Veranstaltungen			1'000.00		600.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	1'250.00		1'500.00		1'500.00	
3130.06	Jahres- und Mitgliederbeiträge	200.00		100.00		100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	883.50		1'000.00		1'000.00	
3153.00	Unterhalt Informatik (Hardware)					360.00	
3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	1'147.05		1'300.00		1'300.00	
3181.10	Debitorenverluste	136.35					
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	6'691.45		10'000.00		6'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		134.65				
4240.00	Einnahmen Bibliothek				100.00		100.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		2.20				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				700.00		700.00
4631.00	Kantonsbeitrag Bibliothek		2'341.00		2'400.00		2'400.00
323	Musikschulen	13'229.75		8'800.00		10'000.00	
3230	Musikschulen	13'229.75		8'800.00		10'000.00	
3636.00	Beitrag an Musikschule Oberwallis	13'229.75		8'800.00		10'000.00	
329	Kultur, Sonstiges	79'241.20	9'567.00	165'022.00	12'300.00	103'495.00	7'300.00
3290	Kultur, Sonstiges	79'241.20	9'567.00	165'022.00	12'300.00	103'495.00	7'300.00
3000.00	Löhne Kommission Kultur			1'500.00		1'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV			100.00			
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen			10.00		5.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen			42.00			
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	5'079.70		11'000.00		11'000.00	
3130.00	Diensteleistungen & kulturelle Veranstaltungen	13'748.75		53'700.00		20'800.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	686.20		500.00		500.00	
3130.05	Einkleiden Nikolaus	20'173.25		43'170.00		30'000.00	
3181.10	Debitorenverluste	-500.00					
3636.00	Beiträge an Vereine / Anlässe / Projekte	19'905.00		25'000.00		20'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	490.85				490.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	19'657.45		30'000.00		19'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150.00		300.00		300.00
4250.00	Verkauf Medien		817.00		2'000.00		1'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Nikolaus, Dorffest, etc.)		8'600.00		10'000.00		6'000.00
34	Sport und Freizeit	668'743.00	70'254.90	840'687.00	83'800.00	499'907.90	23'800.00
341	Sport	614'237.64	24'658.60	712'367.00	22'800.00	435'520.00	22'800.00
3410	Sport	614'237.64	24'658.60	712'367.00	22'800.00	435'520.00	22'800.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal	3'196.25		3'200.00		3'200.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	210.30		210.00		210.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	18.25		10.00		15.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	89.50		90.00		90.00	
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	2'729.10		2'500.00		2'500.00	
3111.00	Kauf Maschinen, Geräte			18'000.00		15'000.00	
3120.00	Strom, Heizung übrige	6'419.80		6'500.00		7'000.00	
3120.01	Strom, Heizung MZH	27'228.75		40'000.00		40'000.00	
3120.02	Strom, Heizung Schwimmbad	9'000.00		9'000.00		11'000.00	
3130.00	Schwimmbadaufsicht	8'190.00		18'500.00		18'500.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	2'003.00		2'340.00		2'500.00	
3134.00	Versicherungen					24'900.00	
3144.01	Unterhalt MZH	20'099.70		32'000.00		32'000.00	
3144.02	Unterhalt Schwimmbad	8'760.19		30'000.00		6'000.00	
3144.03	Unterhalt übrige	46'218.00		60'000.00		60'000.00	
3300.40	Abschreibungen Gebäude	241'139.80		259'807.00			
3636.00	Beiträge an Vereine, Fonds	13'419.05		15'000.00		15'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	42'665.00		21'000.00		17'760.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	168'692.55		181'000.00		168'700.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	14'158.40		13'210.00		11'145.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'858.60		18'000.00		18'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800.00		4'800.00		4'800.00
342	Freizeit	54'505.36	45'596.30	128'320.00	61'000.00	64'387.90	1'000.00
3420	Freizeit	54'505.36	45'596.30	128'320.00	61'000.00	64'387.90	1'000.00
3140.00	Unterhalt Kinderspielplätze, Rastplätze	11'982.77		28'000.00		22'500.00	
3141.00	Unterhalt Wanderwege, Biketrails	23'820.60		64'150.00		25'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.02	Unterhalt Europaweg	15'633.93		25'000.00		15'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1'383.29		810.00			
3300.00	Abschreibungen Parkanlagen			8'910.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'684.77		500.00		500.00	
3636.00	Beiträge Ferienpass			500.00		500.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen			450.00		887.90	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'100.00		1'000.00		1'000.00
4612.00	Anteil Gemeinden Unterhalt Europaweg		44'496.30		60'000.00		
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	402'488.50		447'000.00		394'600.00	
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	393'865.75		438'000.00		385'600.00	
3500	Römisch-katholische Kirche	393'865.75		438'000.00		385'600.00	
3632.01	Beitrag an die Pfarrgemeinde St. Niklaus	260'675.99		261'000.00		250'000.00	
3632.02	Beitrag an die Pfarrgemeinde Herbruggen	88'087.06		130'000.00		90'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16'536.00		25'000.00		17'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	28'566.70		22'000.00		28'600.00	
351	Evangelische-reformierte Kirche	8'622.75		9'000.00		9'000.00	
3510	Evangelische-reformierte Kirche	8'622.75		9'000.00		9'000.00	
3632.00	Beiträge reformierte Kirche	8'622.75		9'000.00		9'000.00	
4	GESUNDHEIT	387'520.44		610'700.00		371'400.00	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	277'281.94		508'200.00		266'500.00	
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	277'281.94		508'200.00		266'500.00	
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	277'281.94		508'200.00		266'500.00	
3134.00	Versicherungen					21'000.00	
3300.00	Abschreibungen Grundstücke	30'000.00					
3300.40	Abschreibung Alters- und Pflegeheim			250'000.00			
3635.00	Beiträge an Pflegeheime	238'569.79		238'200.00		238'500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	7'002.70		17'000.00		7'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen			3'000.00			
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	1'709.45					
43	Gesundheitsprävention	78'285.50		65'000.00		68'250.00	
433	Schulgesundheitsdienst	78'285.50		65'000.00		68'250.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	78'285.50		65'000.00		68'250.00	
3631.00	Beitrag Schul-Gesundheitspflege	3'914.31		3'250.00		3'250.00	
3637.00	Beitrag Schul-Zahnpflege	74'371.19		61'750.00		65'000.00	
49	Sonstiges Gesundheitswesen	31'953.00		37'500.00		36'650.00	
490	Gesundheitswesen	31'953.00		37'500.00		36'650.00	
4900	Gesundheitswesen	31'953.00		37'500.00		36'650.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Sicherung der medizinischen Grundversorgung	7'600.00		10'000.00		10'000.00	
3631.00	Beitrag Rettungsdispositiv	24'338.00		26'500.00		26'600.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	15.00		1'000.00		50.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	681'967.47	43'678.65	898'411.00	42'050.00	937'829.45	95'268.00
52	Invalidität	207'586.46		223'651.00		220'600.00	
523	Invalidenheime	207'586.46		223'651.00		220'600.00	
5230	Invalidenheime	207'586.46		223'651.00		220'600.00	
3631.00	Beiträge Massnahmen für Behinderte	198'876.92		213'700.00		220'600.00	
3660.10	Abschreibungen Einrichtung (Behinderte/solziale)	8'709.54		9'951.00			
53	Alter und Hinterlassene	119'864.49	6'825.20	129'800.00	7'000.00	129'300.00	7'000.00
531	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	6'825.20	6'825.20	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
5310	Alters- und Hinterlassenversicherung AHV	6'825.20	6'825.20	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	6'825.20		7'000.00		7'000.00	
4631.00	Beiträge AHV-Zweigstelle		6'825.20		7'000.00		7'000.00
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	113'039.29		122'800.00		122'300.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	113'039.29		122'800.00		122'300.00	
3631.00	Beiträge Ergänzungsleistungen AHV/IV	113'039.29		122'800.00		122'300.00	
54	Familie und Jugend	137'392.61	36'853.45	154'010.00	35'050.00	220'079.45	88'268.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'959.24		6'800.00		5'600.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	1'959.24		6'800.00		5'600.00	
3637.00	Beiträge Vorschüsse von Unterhaltsbeiträgen	1'959.24		6'800.00		5'600.00	
544	Jugendschutz / Jugendarbeit	124'379.75	18'543.45	125'810.00	35'050.00	146'510.00	35'050.00
5440	Jugendschutz / Jugendarbeit	124'379.75	18'543.45	125'810.00	35'050.00	146'510.00	35'050.00
3000.00	Löhne Kommission Jugend	120.00		1'000.00		1'000.00	
3010.00	Löhne Jugendleiter	48'665.95		51'000.00		52'020.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	3'153.15		3'400.00		3'400.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen	4'915.80		4'900.00		5'000.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	278.80		200.00		210.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse	1'341.60		1'400.00		1'500.00	
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	306.80		300.00		310.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		1'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren			600.00		600.00	
3130.06	Jahres- und Mitgliederbeiträge	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3131.00	Projekte Jugendarbeit	2'789.20		5'000.00		5'000.00	
3134.00	Versicherungen					400.00	
3144.00	Unterhalt Jugendlokal	290.40		1'000.00		1'000.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)	343.20		1'500.00		1'500.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'074.60				1'000.00	
3180.00	Wertberechtigung Gebühren	-8'577.60		14'000.00		14'000.00	
3631.00	Beiträge Erziehungsbeistandschaft	18'600.00		13'000.00		13'000.00	
3636.00	Gemeindebeitrag	46'610.00		21'910.00		41'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	802.85		500.00		420.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	15.00		1'000.00		50.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'378.53		15'000.00		15'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		10'336.92		12'450.00		12'450.00
4636.01	Beiträge Pfarrei SN, Jugend		5'803.80		6'500.00		6'500.00
4636.02	Beiträge Pfarrei HE, Jugend		1'024.20		1'100.00		1'100.00
545	Leistungen an Familien / KiTa	11'053.62	18'310.00	21'400.00		67'969.45	53'218.00
5450	Leistungen an Familien / KiTa	11'053.62	18'310.00	21'400.00		67'969.45	53'218.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					42'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV					2'700.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen					3'600.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen					170.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse					1'200.00	
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherungen					270.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					500.00	
3100.00	Büromaterial					600.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial					1'800.00	
3105.00	Verpflegung					3'105.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren					600.00	
3134.00	Versicherungen					500.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	2'272.67		12'400.00		6'200.00	
3634.00	Beiträge an Mittagstisch	8'780.95		9'000.00		4'500.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen					224.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'310.00				17'136.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						36'082.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	217'123.91		390'950.00		367'850.00	
572	Sozialhilfe	197'804.56		369'400.00		352'350.00	
5720	Sozialhilfe	197'804.56		369'400.00		352'350.00	
3181.10	Debitorenverluste	0.60					
3632.03	Beiträge an SMZO	172'980.51		229'400.00		209'800.00	
3637.00	Beiträge an Sozialhilfe	24'793.45		140'000.00		142'500.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	30.00				50.00	
574	Kantonaler Beschäftigungsfonds	19'319.35		21'550.00		15'500.00	
5740	Kantonaler Beschäftigungsfonds	19'319.35		21'550.00		15'500.00	
3631.00	Beiträge Kantonaler Beschäftigungsfonds	19'319.35		21'550.00		15'500.00	
6	VERKEHR & NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'520'124.54	895'142.79	2'854'867.00	807'400.00	1'819'145.00	870'630.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Strassenverkehr	2'340'913.69	837'656.59	2'681'067.00	757'400.00	1'673'645.00	845'630.00
613	Kantonsstrassen	496'200.40		597'101.00		276'500.00	
6130	Kantonsstrassen	496'200.40		597'101.00		276'500.00	
3631.00	Beiträge Unterhalt Kantonsstrassen	326'772.75		231'600.00		273'900.00	
3660.10	Abschreibung Kantonsstrassen	166'824.35		358'501.00			
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	2'603.30		7'000.00		2'600.00	
615	Gemeindestrassen	718'150.12	5'181.83	738'084.00	11'100.00	408'865.00	11'100.00
6150	Gemeindestrassen	718'150.12	5'181.83	738'084.00	11'100.00	408'865.00	11'100.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			15'000.00		7'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV			1'000.00		460.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen			60.00		30.00	
3054.00	Beiträge Familienausgleichskasse			420.00		200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'868.95		7'000.00		7'000.00	
3111.00	Strassensignalisation	5'047.95		5'000.00		5'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	28'620.45		34'000.00		34'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Beleuchtung / Schneeräumung	204'605.02		203'000.00		205'000.00	
3300.10	Abschreibungen Gemeindestrassen	312'501.25		304'729.00			
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	124'838.65		145'000.00		124'820.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	18'667.85		22'875.00		25'355.00	
4210.00	Gebühren für Bewilligungen		410.00		1'000.00		1'000.00
4260.00	Einnahmen Auftausatz				100.00		100.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		4'771.83		10'000.00		10'000.00
616	Parkhäuser und Parkplätze	42'295.25	122'554.66	56'455.00	110'000.00	41'490.00	130'000.00
6160	Parkhäuser und Parkplätze	42'295.25	122'554.66	56'455.00	110'000.00	41'490.00	130'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	516.40		1'000.00		1'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	1'063.25		1'500.00		1'500.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren			100.00			
3134.00	Versicherungen					3'600.00	
3141.00	Unterhalt Parkplätze	4'203.45		7'800.00		6'300.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	6'477.55		15'200.00		10'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten und Benützungskosten	1'750.00		2'000.00		2'000.00	
3180.00	Wertberechtigung Parkplatz	123.30					
3300.10	Abschreibungen auf ungedeckte Parkplätze	7'500.00		5'355.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'474.75		3'100.00		890.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	15'725.95		20'000.00		15'700.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	460.60		400.00		500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		122'550.01		105'000.00		125'000.00
4260.00	Beteiligung Scintilla				5'000.00		5'000.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		4.65				
617	Werkhof	1'084'267.92	709'920.10	1'289'427.00	636'300.00	946'790.00	704'530.00
6170	Werkhof	1'084'267.92	709'920.10	1'289'427.00	636'300.00	946'790.00	704'530.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Betriebspersonal	609'884.75		565'000.00		612'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	37'487.75		37'000.00		40'260.00	
3052.00	Beiträge Pensionskasse	53'453.40		53'000.00		56'600.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	3'464.95		2'300.00		2'500.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	15'952.05		15'500.00		17'100.00	
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherung	3'372.30		3'350.00		3'900.00	
3090.00	Aus- & Weiterbildung Personal	818.50		5'500.00		10'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'414.25		1'000.00		5'000.00	
3100.00	Büromaterial	306.65		500.00		500.00	
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	50'026.37		40'000.00		40'000.00	
3111.00	Ankauf Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	6'196.65		49'200.00		24'000.00	
3112.00	Dienstkleider & Ausrüstung			5'000.00		9'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	20'009.80		19'000.00		25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	361.90		200.00		200.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	2'519.80		2'481.00		2'500.00	
3134.00	Versicherungen	4'821.87		7'500.00		12'300.00	
3137.00	Verkehrsabgaben Fahrzeuge	3'350.80		1'500.00		1'500.00	
3144.00	Unterhalt Gebäude	12'702.55		55'000.00		30'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	42'607.29		41'000.00		42'000.00	
3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	435.95		1'000.00		100.00	
3160.00	Mieten, Pachten und Benützungskosten	2'631.90		2'900.00		2'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		500.00		500.00	
3181.10	Debitorenverluste	-1'397.65					
3300.40	Abschreibungen Werkhof	147'642.26		138'115.00			
3300.60	Abschreibungen Fahrzeuge	49'214.08		230'381.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'193.05		3'500.00		1'080.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	11'396.70		9'000.00		7'850.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'133.40		10'000.00		5'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'912.50		2'000.00		2'000.00
4260.01	Leistungen von Sozialversicherungen		9'922.65		2'000.00		2'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'282.40		32'300.00		32'300.00
4910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen		662'669.15		590'000.00		663'230.00
62	Öffentlicher Verkehr	179'210.85	57'486.20	173'800.00	50'000.00	145'500.00	25'000.00
622	Regionalverkehr	122'287.55		117'500.00		117'500.00	
6220	Regionalverkehr	122'287.55		117'500.00		117'500.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	122'287.55		103'000.00		103'000.00	
3634.00	Beiträge öffentliche Unternehmungen			14'500.00		14'500.00	
629	Öffentlicher Verkehr	56'923.30	57'486.20	56'300.00	50'000.00	28'000.00	25'000.00
6290	Öffentlicher Verkehr	56'923.30	57'486.20	56'300.00	50'000.00	28'000.00	25'000.00
3130.00	Ankauf Tages-GA, Verladekarten	56'750.00		56'000.00		28'000.00	
3181.10	Debitorenverluste	173.30		300.00			
4250.00	Verkauf Tages-GA, Verladekarten		57'483.20		50'000.00		25'000.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		3.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'929'979.84	2'318'557.09	2'155'698.05	1'827'017.05	2'340'671.00	2'188'521.00
71	Wasserversorgung	695'778.87	695'778.87	757'538.00	757'538.00	926'050.00	926'050.00
710	Wasserversorgung	695'778.87	695'778.87	757'538.00	757'538.00	926'050.00	926'050.00
7100	Wasserversorgung	695'778.87	695'778.87	757'538.00	757'538.00	926'050.00	926'050.00
3000.00	Löhne Kommission Wasserversorgung	360.00		1'200.00		1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'000.00		4'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	15.57		100.00		130.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	2.10		20.00		21.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen			30.00		56.00	
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	28'939.81		12'250.00		52'600.00	
3111.00	Kauf Maschinen, Geräte			21'000.00		15'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	32'928.86		30'000.00		35'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	899.14		1'500.00		1'500.00	
3132.00	Expertisen & Analysen	12'802.53		15'500.00		16'000.00	
3134.00	Versicherungen	1'058.31		2'500.00		5'700.00	
3143.00	Unterhalt & Betrieb Leitungsnetz und Reservoirs	118'354.96		112'600.00		105'000.00	
3158.00	Unterhalt Informatik (Software, Lizenzen)			2'000.00		2'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten und Benützungskosten	696.38					
3181.10	Debitorenverluste	-1'960.02		11'000.00			
3300.30	Abschreibungen Leitungsnetz & Einrichtungen	403'284.13		301'026.00		286'899.00	
3409.00	Zinsen	5'372.85		7'300.00		7'300.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen			166'412.00		307'464.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'512.65		1'500.00			
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	65'415.60		45'000.00		65'480.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	24'096.00		22'600.00		20'900.00	
4240.00	Trinkwassergebühren		602'545.00		600'000.00		900'000.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		8'502.77				
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		58'686.60				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		26'044.50				26'050.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen				157'538.00		
72	Abwasserbeseitigung	744'951.17	744'951.17	502'318.00	502'318.00	624'734.00	624'734.00
720	Abwasserbeseitigung	744'951.17	744'951.17	502'318.00	502'318.00	624'734.00	624'734.00
7200	Abwasserbeseitigung	744'951.17	744'951.17	502'318.00	502'318.00	624'734.00	624'734.00
3010.00	Löhne ARA-Betriebsleiter	95'542.20		95'500.00		97'410.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	6'286.60		6'200.00		6'400.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen	9'138.60		9'100.00		9'300.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	545.60		400.00		500.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	2'675.40		2'600.00		2'720.00	
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	611.65		610.00		630.00	
3090.00	Aus- & Weiterbildung Personal					1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	36'723.22		14'900.00		30'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Strom und Heizung	50'211.41		15'000.00		50'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'033.56		20'000.00		30'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	985.89		1'300.00		1'300.00	
3130.02	Bank + Postcheckgebühren	1'532.20					
3134.00	Versicherungen			700.00		10'600.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	22'096.80		20'000.00		20'000.00	
3143.00	Unterhalt ARA	10'816.03		26'000.00		30'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			2'500.00		2'500.00	
3180.00	Wertberechtigung Abwasser	-4'697.50		8'000.00		8'000.00	
3300.30	Abschreibungen auf Abwassernetz, GEP und ARA	372'196.26		213'108.00		269'174.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'833.65		6'000.00		2'040.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	35'341.20		46'000.00		35'460.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	18'078.40		13'900.00		17'700.00	
4240.00	Abwassergebühren		316'686.83		322'000.00		322'000.00
4260.01	Leistungen von Sozialversicherungen		3'139.90		1'250.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				500.00		500.00
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		404'288.84		178'568.00		281'404.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		20'835.60				20'830.00
73	Abfallbewirtschaftung	679'753.25	680'666.45	537'061.05	536'061.05	601'887.00	601'887.00
730	Abfallbewirtschaftung	679'753.25	680'666.45	537'061.05	536'061.05	601'887.00	601'887.00
7300	Abfallbewirtschaftung	679'753.25	680'666.45	537'061.05	536'061.05	601'887.00	601'887.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'209.60		23'000.00		23'500.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	346.95		400.00		760.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	109.55		150.00		100.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	147.65		90.00		180.00	
3090.00	Aus- & Weiterbildung Personal	120.00				500.00	
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	14'148.62		15'000.00		15'000.00	
3111.00	Kauf Maschinen, Geräte & Fahrzeuge	918.95		16'500.00		15'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	203.55		1'000.00		1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	683.05		5'000.00		5'000.00	
3130.01	Porto & Telefongebühren	219.10					
3130.10	Hauskehricht und Sperrgut	164'607.20		117'300.00		130'000.00	
3130.11	Karton und Papier	13'835.20		25'000.00		25'000.00	
3130.12	Altölentsorgung	161.55		1'000.00		1'000.00	
3130.13	Altglas	14'508.80		15'000.00		15'000.00	
3130.14	Weissblech	19'035.75		17'000.00		20'000.00	
3130.16	Grünabfuhr	16'980.15		10'000.00		15'000.00	
3130.17	Sonderabfälle	1'395.25				1'500.00	
3130.18	Alteisen	605.25		1'200.00		1'000.00	
3130.19	Bauschutt	639.75		1'300.00		1'000.00	
3134.00	Versicherungen	274.26				900.00	
3143.00	Unterhalt Ökohof/Kehrichtsammelplätze	41'355.15		3'000.00		53'200.00	
3158.00	Unterhalt EDV (Software, Lizenzen, Support)			8'400.00		5'000.00	
3180.00	Wertberechtigung Kehricht	493.90		2'000.00		2'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Ausserordentlicher Aufwand	322.00					
3300.30	Abschreibungen Abfallanlagen	110'571.35		67'499.00		73'080.00	
3409.00	Zinsen	6'715.55		5'900.00		5'900.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen	145'908.02		112'272.05		79'027.00	
3612.00	Beiträge Betriebskosten	455.10		8'000.00		8'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'355.95		1'000.00		440.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	98'439.50		75'000.00		98'500.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	5'986.55		5'050.00		5'300.00	
4240.00	Abfallgebühren		65'900.20		74'000.00		70'000.00
4240.01	SENS - Recycling		883.11		1'300.00		1'300.00
4240.02	PET Recycling		1'022.00		2'000.00		2'000.00
4240.03	Grobsperrgut brennbar		14'762.55		24'000.00		20'000.00
4240.04	Bauschutt		1'708.90		6'000.00		3'000.00
4240.05	Alteisen		2'063.95		3'000.00		2'500.00
4240.06	Altholz		2'029.55		4'200.00		2'000.00
4240.07	Boiler		28.75		250.00		150.00
4240.08	Motorenöl und Fett		33.05		250.00		150.00
4240.09	Farben		724.40		2'500.00		1'000.00
4240.10	Sonderabfälle		1'211.20		1'200.00		1'200.00
4240.11	Dispersion		41.60		300.00		150.00
4240.12	Feuerlöscher		44.80		100.00		50.00
4240.13	Spraydosen		45.00		100.00		50.00
4240.14	Pneu/Rad gross/mittel/klein		453.60		600.00		500.00
4240.15	Altglas		8'276.70		8'200.00		8'200.00
4240.17	Medikamente		17.60				50.00
4240.18	Druckerbehälter		28.80				50.00
4240.19	Reinigungsmittel		4.80				50.00
4240.50	Neue Kundenkarten		900.00		500.00		500.00
4250.00	Materialverkäufe		8'828.50		8'200.00		8'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		122'033.00		130'000.00		130'000.00
4270.00	Bussen		1'462.00		600.00		1'500.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		50'663.22				
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen		165'449.15		99'489.00		217'460.00
4637.00	Rückvergütung Privatanlieferung KVO und Kehrbeitrag Bosch		83'342.00		57'000.00		50'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		2'800.00				2'800.00
4990.00	Defizit Kehrbeit		145'908.02		112'272.05		79'027.00
74	Verbauungen	174'312.29	18'947.95	222'160.00	5'600.00	68'670.00	5'600.00
741	Gewässerverbauungen	75'968.30	14'559.15	154'142.00		41'270.00	
7410	Gewässerverbauungen	75'968.30	14'559.15	154'142.00		41'270.00	
3142.00	Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	18'957.80		33'250.00		33'250.00	
3300.20	Abschreibungen Wasserbauten	50'929.26		101'292.00			
3660.10	Abschreibungen Rhonekorrektur	702.19					
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	2'590.45		12'000.00		2'620.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	2'788.60		7'600.00		5'400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Kantonsbeiträge Wasserbauten		12'759.15				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'800.00				
742	Lawinen- und Steinschlagverbauungen	98'343.99	4'388.80	68'018.00	5'600.00	27'400.00	5'600.00
7420	Lawinen- und Steinschlagverbauungen	98'343.99	4'388.80	68'018.00	5'600.00	27'400.00	5'600.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'079.56		3'000.00		3'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	28'908.50		15'000.00		20'000.00	
3300.30	Abschreibungen Schutzverbauungen	44'725.13		44'668.00			
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	1'115.70		2'000.00		1'100.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	2'515.10		3'350.00		3'300.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'388.80		5'600.00		5'600.00
77	Übriger Umweltschutz	92'849.21	32'180.80	90'621.00	25'500.00	73'790.00	30'250.00
771	Friedhof und Bestattung allgemein	91'936.01	13'662.40	88'121.00	8'000.00	71'290.00	10'000.00
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	91'936.01	13'662.40	88'121.00	8'000.00	71'290.00	10'000.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal	40'711.05		40'000.00		40'000.00	
3050.00	Beiträge AHV/IV/EO/ALV	2'678.80		2'600.00		2'600.00	
3052.00	Beiträge Pensionskassen	4'924.46		3'900.00		5'000.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	232.50		240.00		240.00	
3054.00	Beiträge Familienzulagenkassen	1'139.90		1'100.00		1'100.00	
3055.00	Beiträge Krankentaggeldversicherungen	260.55		50.00		250.00	
3101.00	Betriebs- & Verbrauchsmaterialien	346.65		1'000.00		1'000.00	
3111.00	Kauf Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'542.60		7'000.00		7'000.00	
3143.00	Unterhalt Friedhof	4'983.30		8'200.00		8'200.00	
3181.10	Debitorenverluste	671.90					
3300.30	Abschreibungen Friedhof	21'300.00		14'931.00			
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	4'861.25		8'000.00		4'900.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	1'283.05		1'100.00		1'000.00	
4240.00	Einnahmen Gräber, Umrandungen, Aufbahrungsraum		13'662.40		8'000.00		10'000.00
779	Umweltschutz	913.20	18'518.40	2'500.00	17'500.00	2'500.00	20'250.00
7790	Umweltschutz	913.20	18'518.40	2'500.00	17'500.00	2'500.00	20'250.00
3101.00	Kauf Robidog-Säcke			500.00		500.00	
3130.15	Robidogs	913.20		2'000.00		2'000.00	
4033.00	Hundesteuer		18'518.40		17'500.00		20'250.00
79	Raumordnung	542'335.05	146'031.85	46'000.00		45'540.00	
790	Raumordnung	39'796.25		46'000.00		45'540.00	
7900	Raumordnung	39'796.25		46'000.00		45'540.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte	39'256.25		45'000.00		45'000.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	540.00		1'000.00		540.00	
791	Unwetter	502'538.80	146'031.85				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7910	Unwetter	502'538.80	146'031.85				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	502'538.80					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen		129'525.55				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		16'506.30				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'361'762.01	807'247.15	1'338'659.00	777'950.00	1'220'840.00	785'650.00
81	Landwirtschaft	23'450.25	1'250.00	54'740.00	1'250.00	20'400.00	1'250.00
811	Verwaltung, Vollzug & Kontrolle / Düngeranlage	23'450.25	1'250.00	54'740.00	1'250.00	20'400.00	1'250.00
8110	Verwaltung, Vollzug & Kontrolle / Düngeranlage	23'450.25	1'250.00	54'740.00	1'250.00	20'400.00	1'250.00
3010.00	Löhne Betriebspersonal	1'559.75		1'500.00		1'500.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	8.90					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3134.00	Versicherungen					800.00	
3142.00	Unterhalt Spritzleitungen/Wässerwasser			30'000.00		10'000.00	
3158.00	Unterhalt Informatik (Software)	34.05					
3300.20	Abschreibungen Landwirtschaftliche Infrastruktur	13'700.00		13'870.00			
3635.00	Beiträge an Bauernverbände	6'325.00		7'970.00		7'500.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	787.75		700.00		600.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	834.80		700.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'250.00		1'250.00		1'250.00
82	Forstwirtschaft	618'950.60	571'833.95	544'103.00	530'000.00	540'900.00	550'000.00
820	Forstwirtschaft	618'950.60	571'833.95	544'103.00	530'000.00	540'900.00	550'000.00
8200	Forstwirtschaft	618'950.60	571'833.95	544'103.00	530'000.00	540'900.00	550'000.00
3145.00	Unterhalt/Pflege/Kontrolle Wald, Schutzbauten, Waldschäden	609'971.75		540'000.00		540'000.00	
3181.10	Debitorenverluste	5'217.25					
3300.00	Abschreibungen Lager- und Ablagerungsplätze	2'800.00		1'953.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50.00					
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	743.80		2'000.00		750.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	167.80		150.00		150.00	
4250.00	Holzverkäufe		152'556.85		110'000.00		130'000.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		33.70				
4631.00	Einnahmen Unterhalt/Pflege/Kontrolle Wald, Waldschäden		419'243.40		420'000.00		420'000.00
84	Tourismus	411'692.28	1'160.00	419'082.00		350'570.00	
840	Tourismus	411'692.28	1'160.00	419'082.00		350'570.00	
8400	Tourismus	411'692.28	1'160.00	419'082.00		350'570.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'485.80		1'500.00		1'500.00	
3053.00	Beiträge Unfallversicherungen	14.20					
3099.00	Übriger Personalaufwand					500.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'438.10		10'000.00		5'000.00	
3120.00	Strom und Heizung	171.95		100.00		100.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porto & Telefongebühren	2'458.70		750.00		2'000.00	
3134.00	Versicherungen					230.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'715.45		6'000.00		3'000.00	
3160.00	Mieten, Pachten und Benützungskosten	372.46		220.00		400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3181.10	Debitorenverluste	-7'937.75					
3300.10	Abschreibungen Tourismus	38'300.00		149'202.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	123'431.90		70'000.00		70'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'638.27		18'600.00		18'600.00	
3636.00	Beiträge an Vereine			5'500.00		5'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			30'000.00		30'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'705.95		270.00		2'470.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	210'602.50		126'000.00		210'560.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	2'294.75		840.00		710.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'160.00				
85	Industrie, Gewerbe, Handel	18'834.01		11'800.00		11'800.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	18'834.01		11'800.00		11'800.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	18'834.01		11'800.00		11'800.00	
3130.06	Jahres- und Mitgliederbeiträge	12'892.96		8'300.00		8'300.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	5'941.05		3'500.00		3'500.00	
87	Brennstoffe und Energie	288'834.87	233'003.20	308'934.00	246'700.00	297'170.00	234'400.00
871	Elektrizität	33'821.60		22'535.00		32'185.00	
8710	Elektrizität	33'821.60		22'535.00		32'185.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	20'906.00		11'000.00		21'000.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	12'915.60		11'535.00		11'185.00	
879	Holzschnitzelfeuerung	255'013.27	233'003.20	286'399.00	246'700.00	264'985.00	234'400.00
8790	Holzschnitzelfeuerung	255'013.27	233'003.20	286'399.00	246'700.00	264'985.00	234'400.00
3120.00	Strom und Heizung	7'000.00		7'000.00		8'000.00	
3120.05	Holzschnitzel	195'551.20		200'000.00		200'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		5'200.00		5'200.00	
3134.00	Versicherungen	902.97		2'100.00		2'700.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'725.05		23'200.00		25'000.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	453.75		1'000.00		1'000.00	
3300.40	Abschreibungen Holzschnitzelfeuerung	15'188.25		23'219.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	347.05				350.00	
3910.00	Intern verrechnete Dienstleistungen	21'975.40		23'500.00		22'060.00	
3940.00	Intern verrechnete Passivzinsen	869.60		1'180.00		675.00	
4250.00	Energie-Verkäufe		88'977.65		90'400.00		90'400.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		144'025.55		156'300.00		144'000.00
9	FINANZEN und STEUERN	2'359'280.48	10'819'045.28	819'570.05	9'857'111.00	2'533'522.00	9'783'979.35

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	440'529.62	6'770'190.10	508'810.05	6'270'700.00	294'027.00	6'336'500.00
910	Steuern natürliche Personen	270'236.97	5'143'065.20	314'810.05	4'698'700.00	124'027.00	4'834'500.00
9100	Steuern natürliche Personen	270'236.97	5'143'065.20	314'810.05	4'698'700.00	124'027.00	4'834'500.00
3181.10	Debitorenverluste	82'059.55		5'000.00		5'000.00	
3602.00	Steuern überbaute Grundstücke Art. 188	42'269.40		40'000.00		40'000.00	
3990.00	Defizit Kehricht	145'908.02		112'272.05		79'027.00	
3990.01	Defizit Wasser			157'538.00			
4000.00	Einkommenssteuern		3'606'738.80		3'380'000.00		3'456'000.00
4001.00	Vermögenssteuern		751'814.25		640'000.00		640'000.00
4002.00	Quellensteuern		189'100.90		170'000.00		200'000.00
4008.00	Kopfsteuern		16'784.70		19'000.00		19'000.00
4021.01	Grundstücksteuern NP		278'866.10		260'000.00		260'000.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		44'711.55		21'000.00		21'000.00
4022.01	Liquidationsgewinnsteuern		60.00		200.00		30'000.00
4022.03	Steuern Kapitaleistungen		193'454.60		167'000.00		167'000.00
4024.00	Erbschafts- & Schenkungssteuern		23'074.35		5'000.00		5'000.00
4602.00	Steuern überbaute Grundstücke Art. 188		38'459.95		36'500.00		36'500.00
911	Steuern juristische Personen	170'292.65	1'627'124.90	194'000.00	1'572'000.00	170'000.00	1'502'000.00
9110	Steuern juristische Personen	170'292.65	1'627'124.90	194'000.00	1'572'000.00	170'000.00	1'502'000.00
3181.04	Steuererlass Scintilla	170'292.65		194'000.00		170'000.00	
4010.00	Ertragssteuern		427'882.80		320'000.00		350'000.00
4010.01	Steuern Scintilla		851'463.45		950'000.00		850'000.00
4011.00	Kapitalsteuern		216'911.60		170'000.00		170'000.00
4021.02	Grundstücksteuern JP		130'867.05		132'000.00		132'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		266'423.00		267'976.00	8'800.00	293'562.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		266'423.00		267'976.00	8'800.00	293'562.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		266'423.00		267'976.00	8'800.00	293'562.00
3621.50	Finanzausgleichsbeiträge an Kanton					8'800.00	
4621.10	Ressourcenausgleich		1'196.00		113.00		
4621.20	Lastenausgleich		265'227.00		267'863.00		293'562.00
95	Übrige Ertragsanteile	170'995.45	3'249'343.58	155'000.00	2'841'000.00	155'000.00	2'740'300.00
950	Übrige Ertragsanteile	170'995.45	3'249'343.58	155'000.00	2'841'000.00	155'000.00	2'740'300.00
9500	Übrige Ertragsanteile	170'995.45	3'249'343.58	155'000.00	2'841'000.00	155'000.00	2'740'300.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperte	16'453.35					
3611.00	Fonds Gewässerverbauungen und Landschaftsfranken	154'542.10		155'000.00		155'000.00	
4100.01	Gratisenergie Grande-Dixence		44'234.30		51'000.00		51'000.00
4100.02	Gratisenergie Aletsch AG		19'601.55		20'000.00		20'000.00
4100.03	Gratisenergie Mattmark AG		6'012.30		6'000.00		6'000.00
4100.10	Grand-Dixence für Verzug obere Stufe		710'000.00				
4120.00	Bewilligungen		4'156.26		1'800.00		1'800.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.01	Wasserzins Grande-Dixence		1'638'997.00		1'833'700.00		1'800'000.00
4120.02	Wasserzins Aletsch AG		487'872.00		535'000.00		500'000.00
4120.03	Wasserzins Mattmark AG		151'756.00		176'000.00		160'000.00
4120.04	Wasserzins KW Jungbach		45'808.00		75'000.00		60'000.00
4120.05	Aletsch AG, Wasserzins für Jungbach		27'896.00		31'000.00		30'000.00
4120.10	Konzessionsgebühren EVN Energieversorgung Nikolai AG		113'010.17		110'000.00		110'000.00
4601.00	Beiträge kantonale Patente				1'500.00		1'500.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-97'325.50	422'799.15	155'760.00	412'165.00	122'610.00	412'617.35
961	Zinsen	-104'266.50	408'114.90	145'760.00	399'380.00	112'610.00	399'742.35
9610	Zinsen	-104'266.50	408'114.90	145'760.00	399'380.00	112'610.00	399'742.35
3406.00	Darlehens- & Schuldzinsen	129'786.00		124'060.00		90'910.00	
3499.00	Vergütungszinsen auf Steuern	-234'052.50		21'700.00		21'700.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		17'728.70		18'950.00		18'950.00
4401.00	Verzugszinsen auf Steuern		39'020.20		35'000.00		35'000.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		221'200.00		221'370.00		221'370.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		380.00				
4940.00	Intern verrechnete Passivzinsen		129'786.00		124'060.00		124'422.35
963	Anlagen Finanzvermögen	6'941.00	14'684.25	10'000.00	12'785.00	10'000.00	12'875.00
9630	Anlagen Finanzvermögen	6'941.00	14'684.25	10'000.00	12'785.00	10'000.00	12'875.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'899.00		10'000.00		10'000.00	
3181.10	Debitorenverluste	42.00					
4401.00	Verzugszinsen		4.65				
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV		2'588.50				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		12'091.10		12'785.00		12'875.00
97	Rückverteilungen		590.30		1'200.00		1'000.00
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		590.30		1'200.00		1'000.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		590.30		1'200.00		1'000.00
4699.00	CO2-Abgabe		590.30		1'200.00		1'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'845'080.91	109'699.15		64'070.00	1'953'085.00	
990	Abschreibungen					1'953'085.00	
9900	Abschreibungen					1'953'085.00	
3300.00	Abschreibungen Grundstücke					20'500.00	
3300.10	Abschreibungen Wanderwege, Biketrails					367'955.00	
3300.20	Abschreibungen Wasserbauten					73'990.00	
3300.30	Abschreibungen Leitungsnetz & Einrichtungen					58'686.00	
3300.40	Abschreibungen Gebäude					573'160.00	
3300.60	Abschreibungen EDV, Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					387'292.00	
3300.90	Abschreibungen übrige Sachanlagen					131'500.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					340'002.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	1'845'080.91	109'699.15		64'070.00		
9990	Abschluss	1'845'080.91	109'699.15		64'070.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		109'699.15		64'070.00		
9000.00	Ertragsüberschuss	1'845'080.91					
Gesamtergebnis		16'117'628.38	16'117'628.38	15'320'375.10	14'633'988.05	15'030'592.65	14'930'889.35
					686'387.05		99'703.30
		16'117'628.38	16'117'628.38	15'320'375.10	15'320'375.10	15'030'592.65	15'030'592.65

Budget 2023 „Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde“

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	16'684.00	0.00	50'000.00	0.00	300'000.00	0.00
02	Allgemeine Dienste	16'684.00	0.00	50'000.00	0.00	300'000.00	0.00
022	Allgemeine Dienste / Verwaltung	16'684.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
0220	Allgemeine Dienste / Verwaltung	16'684.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
5060.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, EDV-Anlagen	16'684.00		50'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	300'000.00	0.00
5040.00	Hochbauten					300'000.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG & SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0.00	27'950.00	124'000.00	53'320.00	124'000.00	53'320.00
15	Feuerwehr	0.00	27'950.00	124'000.00	53'320.00	124'000.00	53'320.00
150	Feuerwehr	0.00	27'950.00	124'000.00	53'320.00	124'000.00	53'320.00
1500	Feuerwehr	0.00	27'950.00	124'000.00	53'320.00	124'000.00	53'320.00
5060.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, EDV-Anlagen			124'000.00		124'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		27'950.00		53'320.00		53'320.00
2	BILDUNG	40'746.50	0.00	81'300.00	0.00	280'000.00	0.00
212	Primarstufe	0.00	0.00	67'700.00	0.00	100'000.00	0.00
2120	Primarstufe	0.00	0.00	67'700.00	0.00	100'000.00	0.00
5040.00	Hochbauten					100'000.00	
5060.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, EDV-Anlagen			67'700.00			
213	Orientierungsschule	40'746.50	0.00	13'600.00	0.00	180'000.00	0.00
2130	Orientierungsschule	40'746.50	0.00	13'600.00	0.00	180'000.00	0.00
5040.00	Hochbauten					100'000.00	
5060.00	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge, EDV-Anlagen	40'746.50		13'600.00		80'000.00	
3	KULTUR, SPORT & FREIZEIT, KIRCHE	102'639.80	0.00	201'000.00	0.00	195'000.00	0.00
34	Sport und Freizeit	102'639.80	0.00	201'000.00	0.00	195'000.00	0.00
341	Sport	102'639.80	0.00	201'000.00	0.00	95'000.00	0.00
3410	Sport	102'639.80	0.00	201'000.00	0.00	95'000.00	0.00
5040.00	Hochbauten	102'639.80		201'000.00		95'000.00	
342	Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00
3420	Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00
5010.00	Strassen / Verkehrswege					100'000.00	
4	GESUNDHEIT	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5040.00	Hochbauten	300'000.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'709.54	0.00	9'950.00	0.00	76'000.00	30'000.00
52	Invalidität	8'709.54	0.00	9'950.00	0.00	0.00	0.00
523	Invalidenheime	8'709.54	0.00	9'950.00	0.00	0.00	0.00
5230	Invalidenheime	8'709.54	0.00	9'950.00	0.00	0.00	0.00
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	8'709.54		9'950.00			
54	Familie und Jugend	0.00	0.00	0.00	0.00	76'000.00	30'000.00
545	Leistungen an Familien / KiTa	0.00	0.00	0.00	0.00	76'000.00	30'000.00
5450	Leistungen an Familien / KiTa	0.00	0.00	0.00	0.00	76'000.00	30'000.00
5040.00	Hochbauten					76'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						30'000.00
6	VERKEHR & NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	354'901.44	21'000.00	1'620'500.00	0.00	2'525'000.00	21'000.00
61	Strassenverkehr	354'901.44	21'000.00	1'620'500.00	0.00	2'525'000.00	21'000.00
613	Kantonsstrassen	166'824.35	0.00	358'500.00	0.00	340'000.00	0.00
6130	Kantonsstrassen	166'824.35	0.00	358'500.00	0.00	340'000.00	0.00
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	166'824.35		358'500.00		340'000.00	
615	Gemeindestrassen	31'501.25	0.00	1'262'000.00	0.00	2'135'000.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	31'501.25	0.00	1'262'000.00	0.00	2'135'000.00	0.00
5010.00	Strassen / Verkehrswege	5'031.30		1'242'000.00		2'135'000.00	
5010.01	Strassenbeleuchtung	26'469.95		20'000.00			
616	Parkhäuser und Parkplätze	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	21'000.00
6160	Parkhäuser und Parkplätze	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	21'000.00
5040.00	Hochbauten					50'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						21'000.00
617	Werkhof	156'575.84	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6170	Werkhof	156'575.84	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5040.00	Hochbauten	17'698.54					
5060.00	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge, EDV-Anlagen	138'877.30					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		21'000.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'853'950.21	1'086'541.89	3'760'900.00	2'982'000.00	3'050'000.00	1'903'000.00
71	Wasserversorgung	49'769.82	-5'814.31	320'000.00	0.00	400'000.00	0.00
710	Wasserversorgung	49'769.82	-5'814.31	320'000.00	0.00	400'000.00	0.00
7100	Wasserversorgung	49'769.82	-5'814.31	320'000.00	0.00	400'000.00	0.00
5020.00	Wasserbau	49'769.82		320'000.00		400'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		-17'515.41				
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		11'701.10				
72	Abwasserbeseitigung	1'389'041.86	23'645.60	200'000.00	900'000.00	0.00	0.00
720	Abwasserbeseitigung	1'389'041.86	23'645.60	200'000.00	900'000.00	0.00	0.00
7200	Abwasserbeseitigung	1'389'041.86	23'645.60	200'000.00	900'000.00	0.00	0.00
5040.00	Hochbauten	1'389'041.86		200'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		23'645.60		900'000.00		
73	Abfallbewirtschaftung	210'471.35	3'000.00	103'850.00	0.00	50'000.00	0.00
730	Abfallbewirtschaftung	210'471.35	3'000.00	103'850.00	0.00	50'000.00	0.00
7300	Abfallbewirtschaftung	210'471.35	3'000.00	103'850.00	0.00	50'000.00	0.00
3000.00	Löhne Gemeinderat / Kommissionen						
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	210'471.35		103'850.00		50'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00				
74	Verbauungen	1'204'667.18	1'065'710.60	3'137'050.00	2'082'000.00	2'600'000.00	1'903'000.00
741	Gewässerverbauungen	803'714.25	708'982.80	2'487'050.00	1'500'000.00	1'700'000.00	1'105'000.00
7410	Gewässerverbauungen	803'714.25	708'982.80	2'487'050.00	1'500'000.00	1'700'000.00	1'105'000.00
5020.00	Wasserbau	803'714.25		2'480'000.00		1'700'000.00	
5610.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate			7'050.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		662'756.75				
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		46'226.05		1'500'000.00		1'105'000.00
742	Lawinen- und Steinschlagverbauungen	400'952.93	356'727.80	650'000.00	582'000.00	900'000.00	798'000.00
7420	Lawinen- und Steinschlagverbauungen	400'952.93	356'727.80	650'000.00	582'000.00	900'000.00	798'000.00
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	400'952.93		650'000.00		900'000.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		356'727.80		582'000.00		798'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	14'488.25	0.00	94'000.00	0.00	0.00	0.00
84	Tourismus	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00
840	Tourismus	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00
8400	Tourismus	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00
5010.00	Strassen / Verkehrswege			14'000.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
87	Brennstoffe und Energie	14'488.25	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00
871	Elektrizität	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8710	Elektrizität	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
879	Holzschnitzelfeuerung	14'488.25	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00
8790	Holzschnitzelfeuerung	14'488.25	0.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00
5040.00	Hochbauten	14'488.25		80'000.00			
Nettoinvestitionen		3'692'119.74	1'135'491.89	5'941'650.00	3'035'320.00	6'550'000.00	2'007'320.00
		2'556'627.85	2'556'627.85	2'906'330.00	2'906'330.00	4'542'680.00	4'542'680.00
		3'692'119.74	3'692'119.74	5'941'650.00	5'941'650.00	6'550'000.00	6'550'000.00

Einberufung der Burgerversammlung

Aufgrund von Art. 9 des Gemeindegesetzes (GemG) vom 5. Februar 2004

Donnerstag, 15. Dezember 2022,
um 19.30 Uhr, in der Mehrzweckhalle St. Niklaus

Traktanden der Burgerversammlung

1. Begrüssung des Präsidenten
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der Burgerversammlung vom 30. Juni 2022
4. Präsentation des Budgets 2023 der Burgergemeinde
5. Genehmigung des Budgets 2023 der Burgergemeinde
6. Verschiedenes

Gemeindegesetz vom 5. Februar 2004

Art. 50 Organisation

² Die Burgerversammlung tritt wenigstens einmal im Jahr zusammen. Die Genehmigung des Vorschlags und der Rechnung kann in der gleichen Versammlung erfolgen, die aber vor dem 31. März abgehalten werden muss. Aus organisatorischen Gründen wird die Burgerversammlung für Budget und Rechnung jeweils anschliessend an die Urversammlung der Gemeinde einberufen.

Auflage Budget 2023

Laut Art. 231 des Steuergesetzes vom 10. März 1976 sind die Verwaltungsrechnung und das Budget öffentlich aufzulegen. Die Auflagefrist dauert 20 Tage (Art. 9 GemG) und endet mit dem Tag der Burgerversammlung.

Während der Auflagefrist des Budgets hat jede/r Stimmbürger/in Anspruch darauf, die Belege der Rechnung, unter Berücksichtigung der Bestimmungen des Datenschutzgesetzes, einzusehen (Art. 15, Abs. 2 GemG).

Alle Bürgerinnen und Bürger sind herzlich zur Burgerversammlung eingeladen.

INHALTSVERZEICHNIS BURGERGEMEINDE

1.	BEGRÜSSUNG DES PRÄSIDENTEN	75
2.	WAHL DER STIMMENZÄHLER	75
3.	PROTOKOLL DER BURGERVERSAMMLUNG VOM 30. JUNI 2022.....	75
4.	PRÄSENTATION DES BUDGETS 2022 DER BURGER- GEMEINDE.....	75
4.1	Einleitende Botschaft.....	78
4.2	Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten	78
4.3	Abschreibungstabelle	78
4.4	Verpflichtungskredite und Zusatzkredite.....	78
4.5	Detaillierte Erfolgsrechnung	78
4.6	Detaillierte Investitionsrechnung.....	78
4.7	Erfolgsrechnung nach Funktionen	79
4.8	Erfolgsrechnung nach Arten	79
5.	GENEHMIGUNG DES BUDGETS 2023.....	79
6.	VERSCHIEDENES.....	79

1. BEGRÜSSUNG DES PRÄSIDENTEN

Wir verweisen auf Traktandum 1 der Urversammlung.

2. WAHL DER STIMMENZÄHLER

Die Stimmenzähler werden an der Urversammlung vorgeschlagen und gewählt.

3. PROTOKOLL DER BURGERVERSAMMLUNG VOM 30. JUNI 2022

Anwesend

Imboden Nicolas, Vizepräsident
Gruber Therese, Gemeinderätin
Pollinger Daniela, Gemeinderätin
Brantschen Roland, Gemeinderat
Imboden Heinrich, Gemeinderat
Biner Dominik, Gemeinderat
Bittel Roland, Gemeindeschreiber
Schaller Patrizia, Stv. Gemeindeschreiberin
Pollinger Natascha, Admin. Mitarbeiterin
Gruber Jasmine, Admin. Mitarbeiterin
Gruber Cindy, Lernende
Kalbermatter Hannah, Lernende
Amacker Adrian, Revisor

Entschuldigt: Biffiger Paul, Gemeindepräsident (krankheitshalber)

Nicolas eröffnet die Burgerversammlung um 20.35 Uhr, anschliessend an die ordentliche Rechnungsurversammlung 2021. Insgesamt können 138 Personen begrüsst werden. Davon sind 4 Personen nicht stimmberechtigt

1. Begrüssung des Vize-Präsidenten

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger, gerne begrüsse ich euch zur diesjährigen Ur- und Burgerversammlung. Zuhanden des Protokolls stelle ich fest, dass die heutige Urversammlung ordnungs- und termingerecht einberufen worden ist und somit beschlussfähig ist.

2. Wahl der Stimmenzähler

Damit die Stimmenzählung möglichst einfach und genau abläuft schlage ich vor, dieselben Stimmenzähler wie während der vorangehenden Urversammlung zu benennen.

Ablehnen: 0

Stimmenthaltung: 0

ENTSCHEID: Die Burgerversammlung bestätigt die Stimmenzähler einstimmig.

An der diesjährigen Burgerversammlung werden folgende Traktanden besprochen:

1. Begrüssung des Präsidenten
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Protokoll der Burgerversammlung vom 16.12.2021
4. Präsentation der Burgerrechnung 2021
5. Bericht der Revisionsstelle
6. Genehmigung der Burgerrechnung 2021
7. Verschiedenes

Gibt es Einwände zu dieser Traktandenliste?
Wer mit den Traktanden so einverstanden ist, hebe die Hand.

Ablehnung: 0
Stimmenthaltung: 0
ENTSCHEID: Die Traktanden werden einstimmig angenommen.

3. Protokoll der Burgerversammlung vom 16.12.2021

Das Protokoll der Burgerversammlung vom 16. Dezember 2021 hat ab dem 10. Juni – 30. Juni 2022 während der Einberufungsdauer der Burgerversammlung zur Einsichtnahme aufgelegt und wurde auch in der Info-schrift auf den Seiten 95 + 96 abgebildet.

Wir verzichten auf ein Verlesen des Protokolls, falls die Versammlung damit einverstanden ist. Die Versammlung wird angefragt, ob jemand Änderungen, Ergänzungen oder Korrekturen anzubringen hat. Falls dies nicht der Fall ist, legen wir der Versammlung das Protokoll zur Genehmigung vor.

Ablehnung: 0
Stimmenthaltung: 0
ENTSCHEID: Das Protokoll wird einstimmig genehmigt.

4. Präsentation der Bürgerrechnung 2021

Die Burgergemeinde weist 2021 einen Aufwand von CHF 157'211.45 auf. Diesem Aufwand steht ein Ertrag in gleicher Höhe gegenüber. Die Laufende Rechnung 2021 der Burgergemeinde ist ausgeglichen und weist weder einen Aufwand- noch einen Ertragsüberschuss auf. Im Jahr 2021 sind wie budgetiert keine Investitionen angefallen.

Unterhaltsarbeiten bez. Wald werden von der Einwohnergemeinde gemacht, von der Burgergemeinde erfolgt eine Kostenrückerstattung in Höhe der angefallenen Arbeiten. Der Kostenbeitrag von der Burger- an die Einwohnergemeinde beträgt 2021 rund CHF 152'709.45.

Das EK bleibt unverändert bei CHF 3.00.

5. Bericht der Revisionsstelle

Ich erteile nun nochmals das Wort dem anwesenden Revisor Adrian Amacker.

Amacker Adrian: Das Vorgehen ist genau dasselbe wie bei der Rechnung der Einwohnergemeinde. Hierbei kommen auch gesetzliche und reglementarische Bestimmungen zum Zuge. Die Jahresrechnung entspricht sämtlichen Vorschriften. Weiter bestätigen wir, dass:

1. die Bewertung der Beteiligungen und anderer Teile des Finanzvermögens angemessen ist;
2. keine buchhalterischen Abschreibungen in der Bürgerrechnung notwendig sind;
3. keine Netto-Verschuldung der Bürgerrechnung besteht;
4. gemäss unserer Beurteilung die Burgergemeinde nicht in der Lage ist, ihren Verpflichtungen ohne Hilfe der Einwohnergemeinde St. Niklaus nachzukommen;
5. die Schlussbesprechung mit dem Burger- und Gemeinderat stattgefunden hat.

Auch hier empfehle ich der Burgerversammlung, die vorliegende Jahresrechnung der Burgergemeinde zu genehmigen.

Imboden Nicolas: Besten Dank nochmals an Amacker Adrian für seine Ausführungen.

6. Genehmigung der Bürgerrechnung 2021

Unser Revisionsstelle hat die Bürgerrechnung 2021 geprüft und empfiehlt die vorliegende Jahresrechnung der Burgergemeinde zu genehmigen.

Wer genehmigt die Bürgerrechnung 2021?

Ablehnung: 0
Stimmenthaltung: 0
ENTSCHEID: Die Bürgerrechnung wird einstimmig genehmigt.

7. Verschiedenes

Die Wortmeldungen sind an der vorangegangenen Rechnungsurversammlung besprochen worden. Daher hat die Versammlung auf weitere Voten verzichtet. In eigener Sache richtet sich der Vizepräsident zum Abschluss an die Versammlung mit dem Hinweis, dass auf der Gemeinde einige Abgänge zu verzeichnen sind. In der Verwaltung wird dies sicher die letzte Urversammlung für den Gemeindeschreiber, seine Stellvertreterin und die Mitarbeiterin, Priska Bumann sein. Er dankt im Namen des Gemeinderates Patrizia, Priska und Roland für die geleistete Arbeit auf der Gemeinde Zaniglas bestens. Ein Abschied ist auch gleichzeitig ein Neuanfang. Dies gilt für den neuen Gemeindeschreiber und die Mitarbeiterin in den Finanzen, sowie sicher auch für den neuen Gemeindepräsidenten. Die Gemeinde konnte bereits den Nachfolger als Gemeindeschreiber ernennen. Dies in der Person von Bürcher Iwan. Frau Imboden-Pollinger Christine wird Patrizia ersetzen. Die Neuanstellungen werden in der nächsten Ausgabe der NZZ näher vorgestellt. Er wünscht den beiden neuen Mitarbeitern alles Gute und einen guten Start.

Nicolas bedankt sich herzlich für die Aufmerksamkeit und wünscht allen eine gute Nacht. Die Burgerversammlung wird um 20.50 Uhr geschlossen. Die Gemeinde ladet alle Versammlungsteilnehmer, mit den Schlussworten „En Neuanfang fer Zaniglas - gebt uns eine Chance für unser schönes Dorf“, zum traditionellen Apéro ein.

Der Vizepräsident: Imboden Nicolas

Der Schreiber: Bittel Roland

4. PRÄSENTATION DES BUDGETS 2023 DER BURGERGEMEINDE

4.1 Einleitende Botschaft

Das Budget 2023 der Burgergemeinde ist ausgeglichen, es ist weder ein Ertragsüberschuss noch ein Aufwandüberschuss zu verzeichnen. 2023 werden keine Investitionen getätigt. Das Eigenkapital wird sich 2023 nicht verändert. Es wird per Ende 2023 CHF 3.00 aufweisen.

4.2 Investitionsrechnung nach Funktionen und Arten

2023 sind keine Investitionen vorgesehen.

4.3 Abschreibungstabelle

Da das Verwaltungsvermögen mit einem Erinnerungsfranken in der Bilanz steht und keine Investitionen vorgesehen sind, sind keine Abschreibungen erforderlich.

4.4 Verpflichtungskredite und Zusatzkredite

Im Rahmen der Burgergemeinde sind keine Verpflichtungskredite zu verzeichnen. Zudem müssen keine Zusatzkredite beantragt werden.

4.5 Detaillierte Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Aufwand	157'364.05	115'000.00	112'988.15
Finanz- und Steueraufwand	4'502.00	2'400.00	2'800.00
Revisionsaufwand	1'000.00	1'000.00	1'000.00
Steueraufwand	266.10	300.00	300.00
Aufwand für Verbands- und Fondsbeiträge	3'235.90	1'100.00	1'500.00
Forstwirtschaftsaufwand	152'862.05	112'600.00	110'188.15
Waldbewirtschaftung	152'709.45	112'600.00	110'000.00
Baurechtsverträge	0.00	0.00	0.00
Einlage in Aufforstungsfonds	-47.40	0.00	-11.85
Übriger Aufwand	200.00	0.00	200.00
Ertrag	157'211.45	115'000.00	112'988.15
Finanz- und Steuerertrag	0.00	0.00	0.00
Einbürgerungen	0.00	0.00	
Forstwirtschaftsertrag	157'211.45	115'000.00	112'988.15
Zinsertrag Aufforstungsfonds	-47.40	0.00	-11.85
Ertrag aus Holzverkauf	155'017.05	115'000.00	111'000.00
Ertrag aus Bodenmieten	2'241.80	0.00	2'000.00

4.6 Detaillierte Investitionsrechnung

Wie bereits unter Kapitel 4.2 aufgeführt werden 2023 keine Investitionen getätigt.

4.7 Erfolgsrechnung nach Funktionen

Erfolgsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Volkswirtschaft	152'709.45	157'211.45	112'600.00	115'000.00	110'188.15	112'988.15
Finanzen, Steuern	4'502.00		2'400.00		2'800.00	0.00
Total von Aufwand und Ertrag	157'211.45	157'211.45	115'000.00	115'000.00	112'988.15	112'988.15
Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	

4.8 Erfolgsrechnung nach Arten

Erfolgsrechnung nach Arten	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Sachaufwand	154'022.95		113'900.00		111'500.00	
Eigene Beiträge	3'235.90		1'100.00		1'500.00	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-47.40				-11.85	
Vermögenserträge		-47.40				-11.85
Entgelte		157'258.85		115'000.00		113'000.00
Total von Aufwand und Ertrag	157'211.45	157'211.45	115'000.00	115'000.00	112'988.15	112'988.15
Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	

5. GENEHMIGUNG DES BUDGETS 2023

Der Gemeinderat hat anlässlich seiner Sitzung vom 22. November 2022 das Budget 2023 der Burgergemeinde einstimmig genehmigt und unterbreitet dieses der Urversammlung mit dieser Informationsschrift.

6. VERSCHIEDENES

Weitere Informationen werden an der Burgerversammlung abgegeben.