



Gemeinde Varen

**Voranschlag
2012**



Gemeinde Varen

Dorfstrasse 35
3953 Varen
www.varen.ch

Tel. +41 (0)27 473 15 77
Fax +41 (0)27 473 40 68
gemeinde@varen.ch

EINLADUNG

Die Urversammlung wird hiermit eingeladen auf

**Montag, 12. Dezember 2011 um 19.00 Uhr
in die Burgerstube**

Traktanden:

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmzähler
3. Protokoll der Urversammlung vom 16. Mai 2011
4. Projekt Glasfasernetz Oberwallis
 - 4.1 Vorstellung des Projektes
 - 4.2 Beschlussfassung Beteiligung DANET Oberwallis AG
5. Voranschlag 2012
 - 5.1 Genehmigung ordentliche Rechnung
 - 5.2 Genehmigung Investitionsrechnung
6. Finanzplanung 2012-2015
7. Verschiedenes

Varen, 15. November 2011

Zahlreiches Erscheinen erwartet

Gemeindeverwaltung Varen

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorwort des Gemeindepräsidenten	3
Protokoll der Urversammlung vom 16.05.2011.....	7
Finanzbeschlüsse 2012	12
Bericht zum Budget 2012	
Präsentation Budgetergebnis	13
Gesamtübersicht	14
Laufende Rechnung	15
Investitionsrechnung.....	17
Finanzkennzahlen	19
Detail Laufende Rechnung	21
Detail Investitionsrechnung.....	33
Finanzplan 2012-2015.....	37
Budget 2012 der Pfarrei Varen	39

Vorwort des Gemeindepräsidenten

Werte Mitbürgerinnen
Werte Mitbürger

An dieser Stelle möchte ich Sie über die wichtigsten Kennzahlen und Investitionen des Voranschlags 2012 der Gemeinde Varen informieren.

Der Kostenvoranschlag für das Jahr 2012 präsentiert sich wie folgt:

Einnahmenüberschuss der laufenden Rechnung: Fr. 530'100.--
(Selbstfinanzierungsmarge)

Die **Nettoinvestitionen** belaufen sich auf **Fr. 566'000.--** und übersteigen erstmals seit langem den Cash-Flow, was eine geringe Neuverschuldung zur Folge haben wird.

Mit dem **Ertragsüberschuss von Fr. 5'900.--** wird das Haushaltsgleichgewicht eingehalten. Mit einem Cash-Flow von **Fr. 530'100.--** kann die Gemeinde ihre Kernaufgaben erfüllen.

Erstmalige Senkung des Steuerkoeffizienten auf 1.3

Seit mehreren Jahren schliesst die Jahresrechnung mit einem Ertragsüberschuss ab. Angesichts des für die Gemeinde Varen erhöhten Beitrages aus dem Ressourcen- und Lastenausgleichsfonds hat der Gemeinderat für die Budgetplanung 2012 eine **Reduktion des Steuerkoeffizienten auf 1.3** beschlossen. Die Mindereinnahmen von ca. Fr. 100'000.-- sind durchaus zu verkraften und der Gemeinderat hofft mit diesem Schritt einerseits die bisherigen SteuerzahlerInnen zu entlasten und gleichzeitig die Attraktivität als Wohngemeinde für Neuzuzüger zu fördern.

Der Gemeinderat empfiehlt das Budget 2012 zur Annahme.

Entwicklung langfristige Verpflichtungen

<i>Rechnung 2010</i>	<i>Budget 2011</i>	<i>Budget 2012</i>
Fr. 4'507'135	Fr. 4'327'135	Fr. 4'147'135

Es ist geplant, die langfristigen Verpflichtungen (Darlehen) mittels Rückzahlungen der vereinbarten Amortisationen um weitere Fr. 180'000.-- abzubauen.

Entwicklung Nettoschuld pro Kopf

<i>Rechnung 2010</i>	<i>Budget 2011</i>	<i>Budget 2012</i>
Fr. 223	Fr. -23	Fr. 98

Die Gemeinde Varen weist weiterhin eine kleine Verschuldung auf.

Entwicklung Eigenkapital

<i>Rechnung 2010</i>	<i>Budget 2011</i>	<i>Budget 2012</i>
Fr. 2'625'814	Fr. 2'630'214	Fr. 2'636'114

Das Eigenkapital wird aufgrund der budgetierten Einnahmenüberschüsse weiter anwachsen.

Investitionsrechnung 2012

Vermessung landwirtschaftliche Nutzflächen (LWN) ***Fr. 57'000.--***

In der Gemeinde Varen ist die Auflage des Loses 3 der amtlichen Vermessung (LWN) eben abgeschlossen. Die Kosten dieser Auflage sowie der anschliessenden Einspracheerledigung sind nicht subventionsberechtigt und werden vom Geometerbüro der Gemeinde in Rechnung gestellt. Diese kann die Kosten von rund Fr. 50'000.-- auf die Eigentümer verteilen. Der Restbetrag verbleibt zu Lasten der Gemeinde. Der Abschluss der Arbeiten ist für 2012 vorgesehen. Diese Ausgabe bringt keine Folgekosten mit sich.

Personentransporter Feuerwehr ***Fr. 30'000.--***

Das bisher für den Personentransport bei Feuerwehreinsätzen benutzte Fahrzeug Pinzgauer ist in die Jahre gekommen und startet nicht mehr zuverlässig. Deshalb drängt sich ein baldmöglichster Ersatz auf. Geplant ist die Anschaffung eines geeigneten Occasionswagens. Das Gesuch für den Kantonsbeitrag wurde bereits gestellt, dieser beträgt voraussichtlich Fr. 10'000.--. Die Folgekosten der Neuanschaffung werden sich mit den heutigen Unterhaltskosten die Waage halten.

Elektronisches Zutrittsystem Zentrum Paleten ***Fr. 45'000.--***

Für das Zentrum Paleten sind sehr viele Schlüssel im Umlauf und da die Weitergabe nicht immer mit Meldung an die Gemeinde erfolgte, ist der Verbleib einiger Schlüssel nicht mehr nachvollziehbar. Zudem müssen immer wieder Schäden an der Anlage festgestellt werden, für die niemand die Verantwortung übernehmen will. Aus diesem Grund plant der Gemeinderat die Ausrüstung der Türen mit einem elektronischen Zutrittsystem. Das neue Schliesssystem ist programmierbar und funktioniert mit Karten. Dadurch wird man eine bessere Kontrolle der Zutritte erhalten. Nicht mehr gültige Karten können gesperrt werden. Zudem werden die letzten 1'000 Zutritte gespeichert und so kann bei Schadenfällen genau eruiert werden, wer die Anlage aufgeschlossen hat. Durch diese Investition sollen die Unterhaltskosten vermindert werden.

Photovoltaikanlage Zentrum Paleten ***Fr. 160'000.--***

Der Einbau von Solarzellen auf Schweizer Dachflächen bietet das Potential, um einen Fünftel des Schweizer Stroms zu erzeugen. Damit hat der Solarstrom das höchste Potential unter den neuen erneuerbaren Energiequellen und ist ein Eckpfeiler für die Schweizer Energiewende in den nächsten Jahrzehnten. Aus diesem Grund wurden die Dachflächen der gemeindeeigenen Gebäude nach ihrem Potential überprüft und es stellte sich heraus, dass ein grosses Potential vorliegt. So sieht der Gemeinderat vor, eine erste Anlage auf dem Dach des Schulhauses zu errichten. Es

wird mit einer Leistung von jährlich ca. 34'000 kWh gerechnet. Zusammen mit der Solaranlage auf der Turnhalle wird unser Schulhaus eines der ersten im Kanton Wallis sein, das energieautark ist. Dieses Pilotprojekt soll auch für Private Ansporn sein, ihre Dachflächen für die Möglichkeit einer solche Anlage zu prüfen und den Grundsatz eines naturnahen Weindorfes weiter näher bringen. Die Anlage wird für die KEV-Finanzierung angemeldet. Inskünftig würden sich die Stromkosten reduzieren.

Beteiligung Glasfasergesellschaft DANET Oberwallis AG Fr. 32'000.--

Das Oberwallis will mit dem Glasfaserausbau seine digitale Zukunft sichern. Die RW Oberwallis AG fungiert im Auftrag der 72 Gemeinden als Projektleiter. Die weiteren Akteure der Kooperation sind die Oberwalliser Elektrizitätswerke (vertreten durch die IG Glasfaser) und die Swisscom, die als einzige über geeignete flächendeckende Infrastrukturen verfügen, sowie die Valaiscom als künftiger Provider (Dienstanbieter). Das Finanzierungsmodell entspricht einem vorbildlichen Sparmodell, aus dem jede beteiligte Gemeinde ihren Nutzen zieht. Dank der Kooperation sparen alle Gemeinden an Investitionskosten, wobei die Berggemeinden im Sinne des Solidarwerks zusätzlich profitieren. Denn obwohl die Erschliessungskosten für die Berggemeinden höher ausfallen als in den Zentrumsgemeinden, werden sie nicht mehr bezahlen müssen. Die Oberwalliser Gemeinden erhalten für etwa 20 Prozent der Gesamtinvestitionen 100 Prozent der Infrastruktur. Konkret sieht das Finanzierungsmodell einen Sockelbeitrag von 50 Franken je Einwohner pro Gemeinde sowie einen Erschliessungsbeitrag von 350 Franken je Einwohner pro Gemeinde vor. Diese Beiträge werden als Aktienkapital für die DANET Oberwallis AG verwendet und sind von den Gemeinden zu tragen. Der Sockelbeitrag ist von allen beteiligten Gemeinden im Jahr 2012 zu entrichten und gilt als Beitrittsgebühr zur Gesellschaft. Der Erschliessungsbeitrag wird fällig, sobald die Gemeinde erschlossen wird.

Baukosten Kantonsstrassen

Fr. 73'000.--

Die Gemeinde muss sich gemäss vom Staatsrat festgelegtem Verteilschlüssel an die Baukosten der Kantonsstrassen beteiligen. Bislang war diese Ausgabe jeweils in der laufenden Rechnung verbucht. Gemäss HRM muss die Ausgabe jedoch der Investitionsrechnung belastet werden. Die Beteiligung wird 2012 aufgrund der geänderten Beitragssatzes von bisher 25 % auf 30 % und der vom Kanton geplanten Arbeiten an der Gulantschibrücke höher als in den Vorjahren ausfallen. Folgekosten entstehen der Gemeinde keine.

Sanierung Dorfstrassen

Fr. 137'000.--

Die etappenweise Erneuerung der Dorfstrassen inkl. der darin verlegten Infrastruktur (Trinkwasser und Kanalisationsleitungen) werden weiter fortgesetzt. Für 2012 ist die Sanierung des Teilstückes Äggu bis Tschurweije geplant. Diese Ausgabe bringt keine Folgekosten mit sich.

Wässerwasserleitung Pflang-Rossmattu

Fr. 155'000.--

Nachdem im Frühjahr 2010 nach intensiven Regenfällen ein Teil des "Pfyfoltruweges" abgerutscht ist, wurde festgestellt, dass nicht nur an dieser Stelle sondern an mehreren Orten entlang der Wässerwasserleitung zwischen Pflang und Rossmattu Gefahrenstellen bestehen. Zur Sicherung der Wässerwasserversorgung aber

auch für die Sicherheit der darunterliegenden Wohngebiete sind die nötigen Sicherungsarbeiten bereits für 2011 eingeplant worden. Die Sanierung wird mit Subventionen von rund 70 % unterstützt. Die Arbeiten konnten 2011 nicht ausgeführt werden, da seitens des Kantons kein Budget mehr verfügbar war. Die Ausführung musste daher auf 2012 verschoben werden.

Agro-Projekt VarMaLaT

Fr. 50'000.--

Der Rahmenkredit von Fr. 16.955 Mio. für das Projekt Agro Espace Leuk-Raron wurde im September 2011 durch den Grossrat genehmigt. In diesem Projekt ist auch das Projekt VarMaLat integriert. Die Gesamtkosten dieses Projektes belaufen sich auf Fr. 1.6 Mio., wobei sich der Bund mit Fr. 451'200.--, der Kanton mit Fr. 388'000.-- und die Gemeinde mit Fr. 97'000.-- beteiligen würden. Die Restkosten müssten von der Trägerschaft übernommen werden. Es gilt nun im nächsten Jahr die Trägerschaft zu bilden sowie die Detailplanung zu erarbeiten und die Finanzierung sicher zu stellen. Das Gesamtprojekt VarMaLat würde eine weitere Steigerung des touristischen Angebotes in unserem Dorf mit sich bringen.

Im Namen des Gemeinderates lade ich Sie, werte Mitbürgerinnen und Mitbürger, zur Budget-Urversammlung in die Burgerstube ein, und wünsche Ihnen besinnliche Adventstage.

Gilbert Loretan
Gemeindepräsident

Protokoll der Urversammlung vom 16. Mai 2011

Datum :	16. Mai 2011
Beginn :	19:00 Uhr
Ende:	21:00 Uhr
Ort :	Bürgerstube
Anwesend :	4 Gemeinderäte Gemeindeschreiberin 72 Bürger/innen
Entschuldigt :	Gemeinderätin Doris Bayard
Traktanden :	1. Begrüssung 2. Wahl der Stimmenzähler 3. Protokoll der Urversammlung vom 13. Dezember 2010 4. Verwaltungsrechnung 2010 5. Bericht der Kontrollstelle 6. Information Ausbau Energieproduktion KW Dala 7. Parkvertrag Regionaler Naturpark Pfyn-Finges a) Orientierung b) Beschlussfassung 8. Verschiedenes

1. Begrüssung

Gemeindepräsident Gilbert Loretan begrüsst die Anwesenden und dankt für das zahlreiche Erscheinen. Er gibt die Traktanden bekannt. Die Einladung zur Urversammlung erfolgte durch Anschlag und Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 16 vom 22. April 2011.

Gegen das Einladungsverfahren und die Traktandenliste werden keine Einwände erhoben. Die Versammlung ist somit beschlussfähig.

2. Wahl der Stimmenzähler

Als Stimmenzähler werden Beata Wenger, Odilo Plaschy und Bruno Tenud gewählt.

3. Protokoll der Urversammlung vom 13. Dezember 2010

Das Protokoll ist im Büchlein zur Jahresrechnung abgedruckt und ein Verlesen wird nicht gewünscht. Das Protokoll wird einstimmig genehmigt.

4. Verwaltungsrechnung 2010

Die Selbstfinanzierungsmarge des Jahres 2010 beträgt Fr. 697'802.25, die ordentlichen Abschreibungen belaufen sich auf Fr. 601'887.10, was zu einem Ertragsüberschuss von Fr. 95'915.15 führt. Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 413'888.10 und werden vom Präsidenten detailliert erläutert. Ebenfalls erklärt er die einzelnen Kennzahlen, diese bescheren der Gemeinde allesamt gute Noten, verbesserungsfähig ist einzig die Bruttoschuldenvolumenquote.

Seit mehreren Jahren schliesst die Jahresrechnung mit einem Ertragsüberschuss ab. Angesichts des für die Gemeinde Varen erhöhten Beitrages aus dem zukünftigen Ressourcen- und Lastenausgleich (NFA II) - welchem das Kantonsparlament letzte Woche zugestimmt hat - wird der Gemeinderat für die Budgetplanung 2012 eine Reduktion der Steuerbelastung ins Auge fassen können.

Von der Versammlung werden keine Fragen zur Rechnung gestellt.

5. Bericht der Kontrollstelle

Der Präsident verliest den Bericht der Revisionsstelle Ernst Witschard AG Susten. Diese empfiehlt die Genehmigung der Jahresrechnung.

Die Jahresrechnung 2010 und der Kontrollbericht werden von der Versammlung einstimmig angenommen.

6. Information Ausbau Energieproduktion KW Dala

Gilbert Loretan informiert über die Ausbaupläne der Kraftwerke Dala AG. Diese umfassen den Ausbau und die Sanierung der Hangleitung von der Wasserfassung in Leukerbad bis zum Wasserschloss oberhalb Varen. Zudem soll in der Zentrale eine zweite Maschinen- gruppe installiert werden. Die Eingabe des Konzessionsgesuchs und des Baugesuchs ist bereits erfolgt. 2010 wurden bereits in einer ersten Etappe Arbeiten im Untertagebau ausgeführt. Die weiteren Etappen benötigen die Zustimmung der jeweiligen Gemeinde sowie der zuständigen Dienststellen des Kantons. Die Ausbaukosten werden auf ca. 18 Mio. Fr. geschätzt. Dies erfordert die Verdoppelung des Aktienkapitals von 3 auf 6 Mio. Fr. 15 Mio. Fr. werden fremd finanziert, entweder durch Aktionärsdarlehen oder durch Finanzinstitute. Die Wirtschaftlichkeit des Projektes ist auch unter konservativen Annahmen gegeben. Nach dem Abschluss des Ausbaus erhöht sich die Ertragslage für die Gemeinden ab dem Jahr 2016.

Für die Gemeinde Varen bedeutet dies eine Aktienkapitalerhöhung im Betrag von Fr. 267'000.--. Bisher fliesst jährlich ein Ertrag von Fr. 74'729.-- aus der Beteiligung am KW Dala in die Gemeinderechnung. In den Jahren 2012-2015 wird die Partnerabrechnung von jährlich Fr. 40'050.-- entfallen. Dieser Ausfall wurde jedoch bereits als Rückstellung in der Jahresrechnung 2010 gebucht, so dass dies buchhalterisch für die kommenden Jahre keinen Einfluss haben wird. Ab 2016 wird der jährliche Gesamtertrag auf Fr. 88'079.-- steigen.

Die Urversammlung vom Dezember 2011 wird die Beschlüsse betreffend Aktienkapitalerhöhung sowie allenfalls die Gewährung eines Aktionärsdarlehens zu fassen haben.

Seitens der Versammlung werden keine Fragen zum Ausbauprojekt gestellt.

7. Parkvertrag Regionaler Naturpark Pfyn-Finges

a) Orientierung

Am 14. März 2011 fand zu diesem Thema bereits eine Informationsveranstaltung für die Bevölkerung statt. Zudem wurde auch im Varner Panorama über den Regionalen Naturpark informiert. Im Jahresrechnungsheft war der Entwurf des Parkvertrages abgedruckt, wobei dieser noch Ergänzungen zu Gunsten der Gemeinde erfahren hat. Die neue Version wird an die Versammlung verteilt. Bevor der Parkvertrag im Einzelnen beraten wird, weist Präsident Gilbert Loretan noch auf die Bestimmungen der Art. 2, 3 und 4 des Schutzbeschlusses aus dem Jahr 1997 betreffend den Pfynwald hin. Der Schutzperimeter wurde 1997 festgelegt und erfährt durch die geplante Erweiterung zum Regionalen Naturpark keine Änderungen. An diesem Schutzbeschluss ist zum heutigen Zeitpunkt auch nichts mehr zu ändern. Ebenfalls verliert er die Definition des Regionalen Naturparks, wie diese in Art. 23g im Gesetz über den Natur- und Heimatschutz festgelegt ist.

Im Hinblick auf die Erweiterung zum Regionalen Naturpark Pfyn-Finges wurden zusammen mit Agro Espace Leuk für Varen die VarMaLaT-Projekte ausgearbeitet und eingereicht, einerseits das Teilprojekt Bed&Breakfast andererseits das Teilprojekt Manufaktur, für die Verarbeitung einheimischer Produkte. In den Businessplänen wurde fest mit den Vermarktungspartnern Regionaler Naturpark Pfyn-Finges und Leukerbad Tourismus gerechnet. Sollte der Beitritt zum Regionalen Naturpark nicht zustande kommen, wird dies frapante Auswirkungen auf die Agro-Projekte haben, da diese mit eigenem Marketing kaum selbsttragend sein können.

Im weiteren weist der Präsident darauf hin, dass der Verein Pfyn-Finges, wie übrigens jeder andere Verein auch, keine Möglichkeiten hat, gesetzliche Bestimmungen zu verändern oder zu erlassen. Der Vorstand setzt sich nur aus Gemeindevertretern zusammen, die Umweltverbände sind im Vorstand somit nicht vertreten. Sofern das Label vom Bund erteilt wird, fliessen jährlich 2 Mio. Fr. in die Region. Der Regionale Naturpark ist auch eine einmalige Chance für die Vermarktung des Pfyfoltru-Weins. Bisher das einzige Produkt, das bereits ein naturnahes Label aufweist. Die Marketingmittel sind im Regionalen Naturpark viel grösser und das Synergiepotential - auch zusammen mit Leukerbad Tourismus - sollte nicht ungenutzt bleiben.

Zu den allgemeinen Informationen werden seitens der Versammlung keine Fragen gestellt oder Bemerkungen angebracht.

Somit geht man zur Beratung des Parkvertrages über. Wie bereits eingangs erwähnt, wurde der Vertrag noch mit verschiedenen Präzisierungen ergänzt. Die übrigen Gemeinden werden diese neue Fassung übernehmen. Der Generalrat von Siders hat den Parkvertrag bereits genehmigt. Varen ist die 2. Gemeinde - jedoch die 1. Urversammlung - die darüber beschliesst.

Artikel 3: Der Parkperimeter erstreckt sich auf das gesamte Gemeindegebiet der Parkgemeinden, mit Ausnahme von Siders und Mollens, welche nur mit einem Teil der Gemeindefläche integriert werden.

Ernst Rychen erkundigt sich zu den Punkten d und f, wer darüber entscheidet, was negative Einflüsse sind und daher entfernt werden müssen. Der Präsident verweist diesbezüglich auf den folgenden Artikel 4, welcher dies regelt.

Der gesamte Artikel 4 wurde neu in den Vertrag eingebracht.

Zu Artikel 6 stellt Ernst Rychen die Frage, ob der Naturpark für Eigenleistungen, welche die Gemeinde nicht erbringen kann, Rechnung stellen wird. Der Präsident erklärt, dass die Gemeinden nicht gebüsst werden, falls Eigenleistungen nicht möglich sind.

In Artikel 8 sind die Gründe für die vorzeitige Aufhebung ergänzt worden.

Artikel 10 wurde ebenfalls ergänzt, wonach eine Verlängerung des Parkvertrages wiederum der Urversammlung vorgelegt werden muss.

Das Fazit der neuen Fassung ist: an der jetzigen Nutzungsordnung ändert sich nichts.

André Plaschy erkundigt sich, was in Artikel 8 "deutlich unter die bei Unterzeichnung des Vertrages bekannte Höhe sinkt" bedeutet. Gilbert Loretan erklärt, dass bei einer Kürzung der Bundes- und Kantonsbeiträge von beispielsweise 2 Mio. auf 1.5 Mio. Fr. es die Aufgabe des Naturparks sein wird, die fehlenden Mittel anderweitig zu beschaffen oder ansonsten das Budget zu kürzen. 2010 hat der Naturpark beispielsweise beim Fonds Landschaft Schweiz für das Projekt Weidezäune insgesamt Fr. 400'000.-- herbeigebracht. Von diesen Mitteln wird auch der Zaun in Pregontji im Wert von Fr. 60'000.-- erneuert. Zudem beteiligte sich der Naturpark mit Fr. 22'000.-- an den Kosten der Varner Infotafeln, dies mit Mitteln, welche für die Errichtungsphase gesprochen wurden. Die Gemeindebeiträge können für eine Kompensation von ausfallenden Bundes- und Kantonsgeldern nicht erhöht werden.

Jean-Pierre Loretan möchte wissen, ob jede Gemeinde einen anderen Vertrag abschliesst, da Siders bereits zugestimmt hat und Varen nun einige Änderungen vorgenommen hat. Der Präsident informiert, dass die übrigen Gemeinden die jetzige Version des Parkvertrages übernehmen werden. Da der Vertrag keine materiellen Änderungen erfahren hat sondern nur Präzisierungen, wird die Siderser Zustimmung zur neuen Version reine Formsache sein.

Ernst Rychen bemerkt, dass Dr. Peter Oggier an der Orientierungsversammlung garantiert habe, dass für Varen der Gemeindebeitrag während 10 Jahren nicht erhöht werde, diese Bestimmung fehle jedoch im Vertrag. Gilbert Loretan antwortet, dass die Generalversammlung über die Mitgliederbeiträge bestimmt und niemand daran interessiert ist, mehr zu bezahlen, daher wird kaum mit Beitragserhöhungen zu rechnen sein. Ausser wenn die Einwohnerzahl massiv steigen würde. Wenn weniger Subventionen eingehen, müssen entsprechend die Budgets zurückgefahren werden.

Albert Plaschy stellt fest, dass somit der Beitrag pro Einwohner erhöht werden könnte. Der Präsident bejaht dies, jedoch setzt sich die Generalversammlung aus Gemeindevertretern zusammen. Jeder Delegierte muss zuerst die Zustimmung seines Gemeinderates für eine allfällige Beitragserhöhung einholen. Wie bereits gesagt, werden die Gemeindevertreter nicht daran interessiert sein, die Beiträge zu erhöhen.

Susanne Rychen fragt, wie viele einer Beitragserhöhung zustimmen müssten. Der Präsident erklärt, dass dies wie bei jedem anderen Verein eine Mehrheitsentscheidung ist. Er empfiehlt, sich nicht auf den Beitrag zu fixieren. Die jährlichen Gelder von 2 Mio. Fr. sind mehr als Varen Steuereinnahmen hat. Der Mitgliederbeitrag wird nicht ins Unermessliche steigen und die Gegenleistungen sind nicht aus den Augen zu verlieren.

Ernst Rychen kommt mit seiner Berechnung des Mitgliederbeitrages nicht auf den Gesamtbetrag von Fr. 11'169.--. Der Präsident erklärt, dass in diesem Beitrag auch der in Art. 6b erwähnte Beitrag für die Gardienage des Schutzgebietes enthalten ist.

Nachdem alle Fragen beantwortet sind, schreitet man zur Beschlussfassung.

b) Beschlussfassung

Ernst Rychen beantragt eine geheime Abstimmung.

Der Präsident erklärt, dass der Gemeinderat an seiner Sitzung vom 19. April 2011 beschlossen hat, dass falls der Antrag auf schriftliche Abstimmung gestellt wird, ein Urnen-

gang durchgeführt wird. Dies gemäss den Bestimmungen von Art. 16, Abs. 2 des Gemeindegesetzes.

Somit wird unter der Aufsicht der Gemeindeschreiberin und der Stimmzähler der Urnengang durchgeführt.

Die Auszählung der Stimmzettel ergibt folgendes Abstimmungsresultat:

Eingegangene Stimmzettel	77
Ja-Stimmen	43
Nein-Stimmen	34

Der Parkvertrag wurde somit genehmigt.

8. Verschiedenes

1. Nathalie Loretan informiert zum Dossier Tempo 30: Nach Eintreffen der Vormeinung des Kantons mussten kleine Anpassungen am Projekt vorgenommen werden. Das Genehmigungsgesuch wird demnächst erfolgen.
2. Bernhard Witschard informiert über die 2011 vorgesehenen Investitionen:
 - Sanierung Wasserfassung Raspille: das Projekt ist auf gutem Weg. Momentan wird die Zustimmung aller betroffenen Gemeinden eingeholt.
 - Sanierung Wasserleitung Pflang-Rossmattu: Das Projekt wurde vom Kanton auf das Jahr 2012 verschoben.
 - Die Arbeiten an der Dorfstrasse Egge sowie die Sanierung der Mauern Sportplatz werden nach dem Bezirksmusikfest begonnen.
3. Gilbert Loretan informiert, dass das Schuljahr 2011/12 mit der gleichen Klassenzahl und den gleichen Lehrpersonen organisiert wird wie bisher.
4. Er dankt den Organisatoren, Gemeindearbeitern und Helfern des Gemeindewerkes. Es war ein gelungener Anlass, welcher auch im nächsten Jahr durchgeführt wird. Das Datum wird im Veranstaltungskalender 2012 mitgeteilt.
5. Die Postagentur wird auf Ende Mai geschlossen. Ab dem 30. Mai sind die Postdienstleistungen im Konsum angeboten. Ein entsprechendes Flugblatt hat die Bevölkerung bereits erhalten.

Da seitens der Versammlung keine Wortmeldungen folgen, schliesst der Gemeindepräsident um 21.00 Uhr mit einem Dank für die Teilnahme die Versammlung und lädt zum gemeinsamen Apero ein.

Der Präsident

Die Schreiberin

Gilbert Loretan

Julia Plaschy



Dorfstrasse 35
3953 Varen
www.varen.ch

Tel. +41 (0)27 473 15 77
Fax +41 (0)27 473 40 68
gemeinde@varen.ch

Finanzbeschlüsse 2012

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 2. November 2011 gemäss Art. 232 des Steuergesetzes vom 10. März 1976 und Art. 31, Abs. 2 des Gemeindegesetzes vom 5. Februar 2004 folgende Beschlüsse für das Verwaltungsjahr 2012 gefasst:

1. Auf die in Art. 178 und 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steuersätze ist ein Koeffizient von **1.3** anzuwenden.
2. Betrag der Kopfsteuer Fr. 20.--
3. Betrag der Hundesteuer Fr. 130.--
4. Prozentsatz des Vergütungszinses 3.5 %
5. Prozentsatz des Verzugszinses 3.5 %
6. Zinsgutschrift auf Vorauszahlungen 0.5 %
7. Negativer Ausgleichszins 3.5 %
8. Indexierung (Beschluss der Urversammlung) 140 %

Das vorliegende Budget wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung vom 2. November 2011 genehmigt.

Überblick der Verwaltungsrechnung		Rechnung 2010	Voranschlag 2011	Voranschlag 2012
Laufende Rechnung				
Ergebnis vor Abschreibungen				
Aufwand	- fr.	2'760'490.99	2'616'900.00	2'447'300.00
Ertrag	+ fr.	3'458'293.24	3'162'300.00	2'977'400.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	= fr.	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= fr.	697'802.25	545'400.00	530'100.00
Ergebnis nach Abschreibungen				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- fr.	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ fr.	697'802.25	545'400.00	530'100.00
Ordentliche Abschreibungen	- fr.	601'887.10	541'000.00	524'200.00
Zusätzliche Abschreibungen	- fr.	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	- fr.	-	-	-
Aufwandüberschuss	= fr.	-	-	-
Ertragsüberschuss	= fr.	95'915.15	4'400.00	5'900.00
Investitionsrechnung				
Ausgaben	+ fr.	436'784.65	550'000.00	739'000.00
Einnahmen	- fr.	22'896.55	155'000.00	173'000.00
Nettoinvestitionen	= fr.	413'888.10	395'000.00	566'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	= fr.	-	-	-
Finanzierung				
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	- fr.	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	+ fr.	697'802.25	545'400.00	530'100.00
Nettoinvestitionen	- fr.	413'888.10	395'000.00	566'000.00
Nettoinvestitionen (negativ)	+ fr.	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	= fr.	-	-	35'900.00
Finanzierungsüberschuss	= fr.	283'914.15	150'400.00	-

Gesamtübersicht der Jahresrechnung

Rechnung 2010

Voranschlag 2011

Voranschlag 2012

Laufende Rechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	3'362'378.09		3'157'900.00		2'971'500.00	
Total des Ertrages		3'458'293.24		3'162'300.00		2'977'400.00
Ertragsüberschuss	95'915.15		4'400.00		5'900.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	3'458'293.24	3'458'293.24	3'162'300.00	3'162'300.00	2'977'400.00	2'977'400.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	436'784.65		550'000.00		739'000.00	
Total der Einnahmen		22'896.55		155'000.00		173'000.00
Netto-Investitionen 3)		413'888.10		395'000.00		566'000.00
Total	436'784.65	436'784.65	550'000.00	550'000.00	739'000.00	739'000.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	413'888.10		395'000.00		566'000.00	
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		601'887.10		541'000.00		524'200.00
Übertrag der zusätzlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		-		-		-
Übertrag der Abschreibungen des Bilanzfehlbetrages		-		-		-
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		95'915.15		4'400.00		5'900.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung		-		-		-
Finanzierungsüberschuss	283'914.15		150'400.00			
Finanzierungsfehlbetrag						35'900.00
Total	697'802.25	697'802.25	545'400.00	545'400.00	566'000.00	566'000.00
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		283'914.15		150'400.00		-
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages		-		-	35'900.00	
Übertrag der Investitionsausgaben		436'784.65		550'000.00		739'000.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	22'896.55		155'000.00		173'000.00	
Übertrag der Abschreibungen	601'887.10		541'000.00		524'200.00	
Zunahme des Nettovermögens	95'915.15		4'400.00		5'900.00	
Abnahme des Nettovermögens						
Total	720'698.80	720'698.80	700'400.00	700'400.00	739'000.00	739'000.00

Laufende Rechnung nach Funktionen

Rechnung 2010

Voranschlag 2011

Voranschlag 2012

	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	396'237.52	140'245.71	437'500.00	127'100.00	443'900.00	128'600.00
1 Öffentliche Sicherheit	127'150.60	77'287.10	125'500.00	55'300.00	113'500.00	44'700.00
2 Bildung	648'060.75	391'572.80	639'200.00	349'200.00	346'900.00	27'200.00
3 Kultur, Freizeit, Kultus	164'253.25	25'627.40	176'500.00	22'300.00	170'300.00	22'300.00
4 Gesundheit	43'504.65	-	41'600.00	-	51'000.00	-
5 Soziale Wohlfahrt	191'048.60	52'208.90	215'900.00	60'000.00	317'500.00	70'000.00
6 Verkehr	404'510.85	219'889.05	385'700.00	148'100.00	375'200.00	159'300.00
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	221'576.90	216'281.25	279'100.00	232'500.00	318'000.00	214'000.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	254'496.70	120'690.10	199'900.00	107'200.00	213'600.00	105'500.00
9 Finanzen, Steuern	911'538.27	2'214'490.93	657'000.00	2'060'600.00	621'600.00	2'205'800.00
Total von Aufwand und Ertrag	3'362'378.09	3'458'293.24	3'157'900.00	3'162'300.00	2'971'500.00	2'977'400.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	95'915.15		4'400.00		5'900.00	

Laufende Rechnung nach Arten

Rechnung 2010

Voranschlag 2011

Voranschlag 2012

	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	1'081'889.20		1'054'600.00		564'200.00	
31 Sachaufwand	557'955.44		603'200.00		619'500.00	
32 Passivzinsen	114'151.90		106'400.00		94'400.00	
33 Abschreibungen	604'214.40		541'000.00		532'200.00	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	25'357.05		25'400.00		12'000.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	132'338.65		126'700.00		121'200.00	
36 Eigene Beiträge	438'906.85		491'200.00		814'000.00	
37 Durchlaufende Beiträge	24'278.60		22'700.00		23'000.00	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	193'500.00		4'000.00		-	
39 Interne Verrechnungen	189'786.00		182'700.00		191'000.00	
40 Steuern		1'614'232.54		1'468'300.00		1'488'000.00
41 Regalien und Konzessionen		59'438.25		61'000.00		51'000.00
42 Vermögenserträge		236'160.84		221'900.00		223'100.00
43 Entgelte		568'841.41		449'700.00		447'300.00
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		325'459.25		325'200.00		467'900.00
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		52'547.65		90'000.00		84'000.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		387'548.70		340'800.00		8'000.00
47 Durchlaufende Beiträge		24'278.60		22'700.00		23'000.00
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		-		-		40'000.00
49 Interne Verrechnungen		189'786.00		182'700.00		191'000.00
Total von Aufwand und Ertrag	3'362'378.09	3'458'293.24	3'157'900.00	3'162'300.00	2'971'500.00	2'977'400.00

Aufwandüberschuss
Ertragsüberschuss

		-		-		-
95'915.15			4'400.00		5'900.00	

Investitionsrechnung nach Funktionen

Rechnung 2010

Voranschlag 2011

Voranschlag 2012

	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
1 Öffentliche Sicherheit	36'968.60	11'370.55	-	-	87'000.00	60'000.00
2 Bildung	-	-	20'000.00	-	205'000.00	-
3 Kultur, Freizeit, Kultus	64'768.65	-	40'000.00	-	32'000.00	-
4 Gesundheit	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Wohlfahrt	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr	294'597.40	-	200'000.00	-	210'000.00	-
7 Umwelt, Raumordnung, inkl. Wasser, Abwasser, Kehricht	-	11'526.00	-	5'000.00	-	5'000.00
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	40'450.00	-	290'000.00	150'000.00	205'000.00	108'000.00
9 Finanzen, Steuern	-	-	-	-	-	-
Total der Ausgaben und Einnahmen	436'784.65	22'896.55	550'000.00	155'000.00	739'000.00	173'000.00
Ausgabenüberschuss		413'888.10		395'000.00		566'000.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Arten

Rechnung 2010

Voranschlag 2011

Voranschlag 2012

	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50 Sachgüter	427'504.75		550'000.00		634'000.00	
52 Darlehen und Beteiligungen	-		-		32'000.00	
56 Eigene Beiträge	9'279.90		-		73'000.00	
57 Durchlaufende Beiträge	-		-		-	
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	-		-		-	
60 Abgang von Sachgütern		-		-		-
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte Dritter		11'526.00		5'000.00		5'000.00
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		-		-		-
63 Fakturierungen an Dritte		-		-		-
64 Rückzahlung von eigenen Beiträgen		-		-		-
66 Beiträge für eigene Rechnung		11'370.55		150'000.00		168'000.00
67 Durchlaufende Beiträge		-		-		-
Total der Ausgaben und Einnahmen	436'784.65	22'896.55	550'000.00	155'000.00	739'000.00	173'000.00
Ausgabenüberschuss	-	413'888.10	-	395'000.00	-	566'000.00
Einnahmenüberschuss						

Überblick der Finanzkennzahlen

1. Selbstfinanzierungsgrad (I1)	2011	2012	Durchschnitt
(Selbstfinanzierungsmarge in % der Nettoinvestitionen)	138.1%	93.7%	111.9%

Kennzahlen

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

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

2. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	2011	2012	Durchschnitt
(Selbstfinanzierung in Prozent des Finanzertrages)	18.4%	19.5%	18.9%

Kennzahlen

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

3. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)	2011	2012	Durchschnitt
(Ordentl. Abschreibungen in % des abzuschreibenden VV)	15.7%	15.2%	15.5%

Kennzahlen

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

4. Nettoschuld pro Kopf (I4)	2011	2012	Durchschnitt
(Bruttoschuld minus realisierbares FV pro Einwohner)	-23	98	38

Kennzahlen

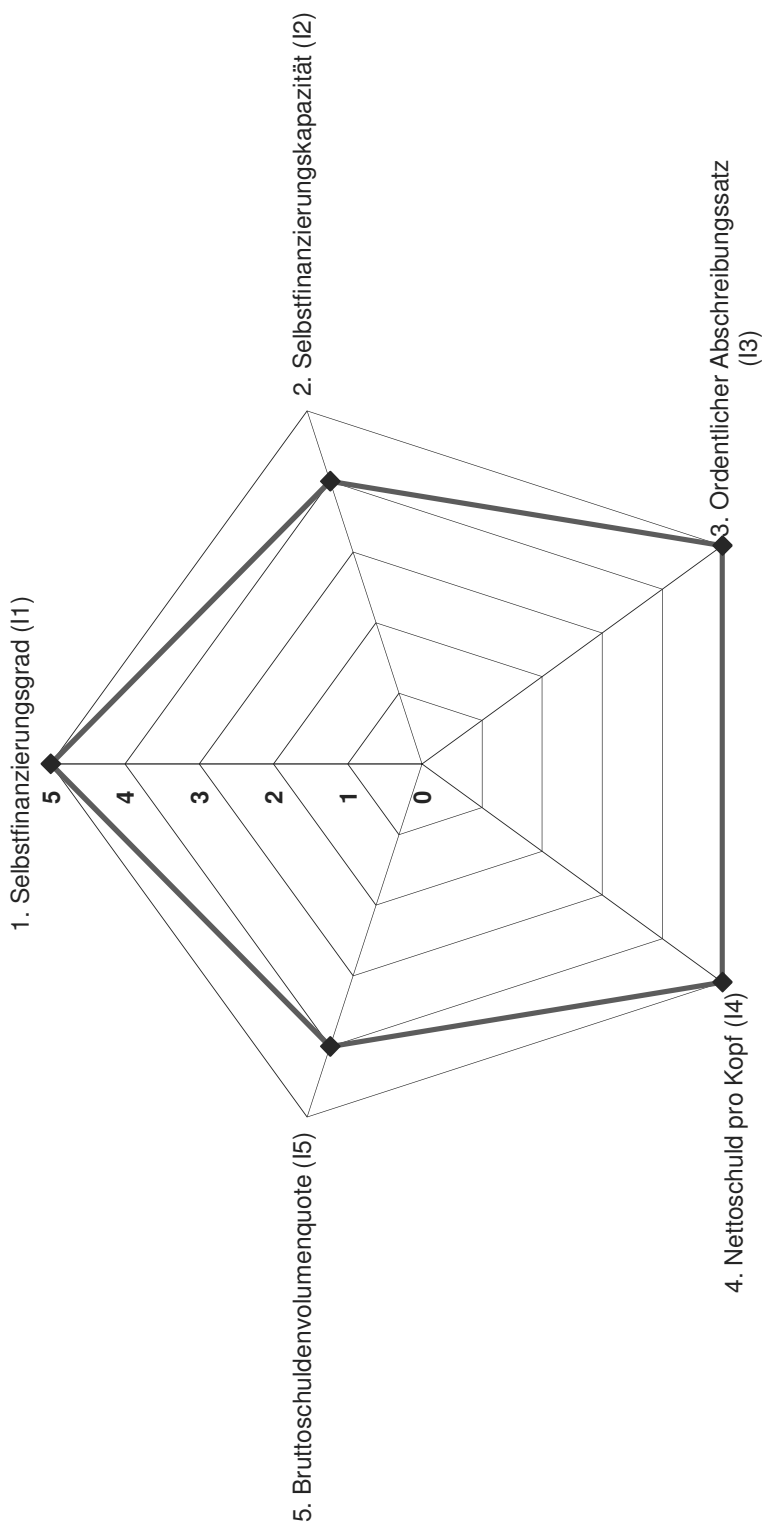
I4	$< 3'000$	5 - Kleine Verschuldung
3'000	$\leq I4 < 5'000$	4 - Angemessene Verschuldung
5'000	$\leq I4 < 7'000$	3 - Grosse Verschuldung
7'000	$\leq I4 < 9'000$	2 - Sehr grosse Verschuldung
I4	$\geq 9'000$	1 - Ausserordentl. grosse Verschuldung

5. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)	2011	2012	Durchschnitt
(Bruttoschuld in % des Ertrages der laufenden Rechnung)	173.3%	190.9%	181.7%

Kennzahlen

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

Grafik zu den Kennzahlen - Durchschnittswerte der zwei Jahren



Laufende Rechnung

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	443'900	128'600	437'500	127'100	396'237.52	140'245.71
011 Legislative	10'800		9'800		8'719.70	
301.01 Entschädigung Wahlbüro	1'700		1'700		812.00	
310.01 Drucksachen, Publikationen	5'000		4'000		4'007.70	
318.01 Revisionskosten	4'100		4'100		3'900.00	
012 Exekutive	46'300		46'000		43'712.00	
300.01 Besoldung Präsident	20'000		20'000		20'000.00	
300.02 Besoldung Gemeinderat	13'000		13'000		11'021.00	
300.03 Kommissionen	1'500		1'500		791.00	
309.01 Div. Personalkosten	2'800		2'500		2'877.20	
317.01 Reise- u. Repräsentationsspesen	9'000		9'000		9'022.80	
020 Finanzen und Informatik	2'000	2'000	2'000	700	1'344.25	2'527.41
318.03 Inkassospesen, Gebühren	2'000		2'000		1'344.25	
436.01 Rückerstattung Inkassospesen		2'000		700		2'527.41
029 Übrige allgemeine Verwaltung	361'800	125'600	347'200	125'400	312'047.67	134'946.30
301.01 Löhne Verwaltungspersonal	147'500		145'000		139'462.50	
303.01 Sozialleistungen	60'000		60'000		55'883.25	
304.01 Personalversicherungsbeiträge	40'000		40'000		34'468.10	
305.01 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	38'000		38'000		25'207.55	
309.01 Sonstige Personalkosten	500		500		567.80	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	7'000		7'000		5'275.60	
310.02 Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		211.00	
310.03 Varner Panorama	7'700		7'700		9'075.10	
311.01 Mobilien	1'000		1'000		634.00	
311.02 Maschinen	500		2'000			
311.03 Hard- & Software	28'500		15'500		14'823.35	
315.01 Unterhalt Mobiliar, Maschinen	4'000		4'100		3'677.40	
317.01 Reisespesen	2'600		2'500		2'529.60	
318.01 Versicherungen	5'200		4'600		4'491.00	
318.02 Anwaltskosten & Verurkundungen	2'000		2'000		1'365.80	
318.03 Telefon-, Faxgebühren, Internet	3'000		3'000		2'402.20	
318.04 Porti, Postcheckspesen	9'000		9'000		8'235.52	
365.01 Beitrag DalaKoop	4'000		4'000		2'892.90	
365.02 Beiträge an Zweckverbände	1'000		1'000		845.00	
431.01 Kanzlei- & Amtsgebühren		2'800		2'500		3'258.80
436.01 Vergütung für Verwaltungsarbeit		50'000		50'000		57'340.45
436.02 Entschädigung AHV-Zweigstelle		3'500		3'500		3'560.80
436.03 Varner Panorama		1'500		1'600		1'785.00
436.04 Arbeitnehmerbeiträge Sozialleistungen		47'000		47'000		46'626.65
436.05 Taggelder Versicherungen						1'092.45
436.06 Div. Rückerstattungen		2'800		2'800		3'810.15
490.01 Interne Verrechnung Verwaltungskosten		18'000		18'000		17'472.00

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090 Verwaltungsgebäude	23'000	1'000	32'500	1'000	30'413.90	2'772.00
312.01 Wasser, Strom, Heizung	8'000		8'000		7'546.35	
313.01 Reinigungs-, Verbrauchsmaterial	500		500		202.40	
314.01 Unterhaltsarbeiten	2'000		11'000		13'912.65	
318.01 Versicherungen	3'000		5'000		2'500.00	
390.01 Anteil Besoldung Abwartspersonal	9'500		8'000		6'252.50	
427.01 Mieterträge Verwaltungsgebäude		500		500		550.00
427.02 Bodenverkäufe						796.00
436.01 Beteiligung an Unterhaltskosten		500		500		1'426.00
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	113'500	44'700	125'500	55'300	127'150.60	77'287.10
100 Grundbuch	19'100	9'000	14'600	6'300	15'152.75	11'984.55
300.01 Schatzungskommission	600		600		468.00	
300.02 Vermessungskommission	500				214.00	
318.01 Kataster, Grundbuch	14'000		10'000		10'998.75	
390.01 Anteil Besoldung Registerhalter	4'000		4'000		3'472.00	
431.01 Registerhaltergebühren		3'000		3'000		4'315.50
436.01 Nachführungen amtl. Vermessung		6'000		3'000		7'371.05
461.01 Kantonsbeitrag an Register				300		298.00
101 Übrige Rechtspflege	12'900	17'000	7'000	6'000	17'047.10	18'572.50
300.01 Baukommission	3'500		2'000		3'697.80	
318.01 Rechtsberatung Bauwesen	4'000		2'000		5'756.80	
318.02 Baubewilligungskosten	5'400		3'000		7'592.50	
431.01 Baubewilligungen		17'000		6'000		17'372.50
437.01 Baubussen						1'200.00
102 Einwohner- und Fremdenkontrolle	3'800	5'800	3'800	6'000	3'845.45	6'179.00
351.01 Gebühren Ausweise	3'000		3'000		2'930.20	
351.02 Gebühren Fremdenkontrolle	800		800		915.25	
431.01 Gebühren Ausweise		4'500		4'500		4'659.00
431.02 Gebühren Fremdenkontrolle		1'300		1'500		1'520.00
113 Gemeindepolizei	9'200	3'400	6'000	3'000	4'004.00	3'420.00
300.01 Polizeikommission	700		1'000		434.00	
318.01 Dienstleistungen und Honorare	6'000					
352.01 Entschädigung Gemeindepolizei	2'500		5'000		3'570.00	
436.01 Rückerstattungen Dritter		400		1'000		560.00
437.01 Polizeibussen		3'000		2'000		2'860.00
122 Vormundschaftsbehörde	1'400		1'400		672.00	
352.01 Interk. Vormundschaftsamt	1'400		1'400		672.00	

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140 Feuerwehr	61'300	9'500	59'900	9'500	66'136.20	21'081.05
300.01 Kommission	2'600		2'600		2'653.00	
301.01 Feuerwehrosold	18'000		20'000		16'060.70	
301.02 Feuerwehrkurse	6'000		2'700		2'195.40	
301.03 Einsatzkosten	2'000		2'000		18'214.10	
309.01 Sonst. Personalkosten	2'500		2'400		2'629.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen	100		100		66.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Ausrüstung	7'000		6'000		4'549.70	
312.01 Wasser, Strom, Heizung	3'400		3'000		3'367.70	
313.01 Betriebsstoffe Fahrzeuge	500		500		594.65	
314.01 Unterhalt Feuerwehrlokal	2'000		2'000			
315.01 Unterhalt Feuerwehrmaterial	1'500		3'000		1'251.95	
315.02 Unterhalt Mobilien, Maschinen	2'500		2'500		1'783.00	
318.01 Telefon-, Alarmgebühren	4'100		4'000		4'122.10	
318.02 Gebäudeversicherung	700		800		650.00	
318.03 Fahrzeugversicherung	1'000		1'000		899.80	
352.01 Beitrag Stützpunktfeuerwehr	5'000		5'000		4'741.10	
365.01 Beitrag Feuerwehrverband	900		800		858.00	
365.02 Beitrag Hilfeleistungsfonds Air Zermatt	1'000		1'000		1'000.00	
390.01 Anteil Besoldung Feuerwehr	500		500		500.00	
430.01 Ersatzgebühren		8'000		8'000		10'079.95
436.01 Rückerstattungen Dritter		500		500		7'695.10
461.01 Kantonsbeiträge		1'000		1'000		3'306.00
160 Zivilschutz			9'500	6'500	17'904.40	16'050.00
315.01 Unterhalt Maschinen & Fahrzeuge			1'000		-275.00	
318.01 Sachversicherungen			500		412.80	
318.02 Telefongebühren			400		303.00	
362.01 Beiträge Zivilschutz			200		74.60	
362.02 Zivilschutzorganisation Pfyn			3'200		3'130.00	
380.01 Einlage Spezialfinanzierung			4'000		13'500.00	
390.01 Anteil Besoldung Zivilschutz			200		759.00	
430.01 Ersatzgebühren Schutzraumplätze				4'000		13'500.00
461.01 Kantonsbeitrag				2'500		2'550.00
161 Übrige zivile Bevölkerungs- + Kulturgüterschutzaufgaben	5'800		23'300	18'000	2'388.70	
300.01 Kommunaler Führungsstab	3'000		2'000		2'100.00	
311.01 Anschaffung Geräte, Ausrüstung	1'000		1'000		13.20	
318.01 Gefahrenkarte			20'000			
361.01 Beteiligung Unterhalt Verbauungen	1'500					
362.01 Rettungsstation Leukerbad	300		300		275.50	
461.01 Kantonsbeiträge				18'000		

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	346'900	27'200	639'200	349'200	648'060.75	391'572.80
210 Primarschule	159'600	1'200	340'000	184'300	330'662.25	200'031.30
300.01 Schulkommission	4'000		4'000		2'793.00	
302.01 Bruttogehälter Primarschule			270'800		263'132.50	
303.01 AHV/IV/EO/AIV/FBBG			25'400		24'265.35	
304.01 Pensionskasse			25'200		23'911.85	
309.01 Sonstige Personalkosten	1'500		1'500		1'406.10	
310.01 Schulmaterial, Lehrmittel	6'000		6'000		3'265.60	
311.01 Mobiliar, Einrichtungen	1'000		1'000			
311.02 EDV Schule	1'000				5'589.45	
315.01 Unterhalt Mobilien, Maschinen	5'000		4'000		4'961.65	
317.01 Schulspaziergang	500		1'000		500.00	
317.02 div. Entschädigungen	500		500		300.00	
318.03 Telefongebühren	400		400		386.75	
352.01 Interkomm. Schuldirektion	1'000					
361.01 Gemeindeanteil Kindergarten + Primarschule	138'500					
365.01 Div. Beiträge & Entschädigungen	200		200		150.00	
436.01 Erwerbsausfallentschädigung				13'400		
436.02 Beteiligung an Kopierkosten		1'200		1'200		1'523.00
461.01 Kantonsbeitrag Primarschule				169'700		198'304.30
461.03 Kantonsbeitrag Schulmaterial						204.00
211 Orientierungsschule	84'500		212'600	147'400	228'367.95	167'110.30
302.01 Bruttogehälter Orientierungsschule			151'100		161'353.65	
303.01 AHV/IV/EO/AIV/FBBG			14'400		14'863.35	
304.01 Pensionskasse			14'100		14'706.95	
318.01 Schülertransporte	8'000		8'000		7'744.00	
352.01 Beteiligung Orientierungsschule	25'000		25'000		29'700.00	
361.01 Gemeindeanteil OS	51'500					
436.01 Erwerbsausfallentschädigungen				100		97.05
461.01 Kantonsbeitrag Orientierungsschule				145'300		163'255.65
461.02 Kantonsbeitrag Schülertransporte				2'000		3'757.60
219 Nicht Aufteilbares öffentl. Schule (Zentrum Paleten)	83'900	19'000	78'100	17'500	72'968.05	24'431.20
300.01 Kommission	1'000		1'000		560.00	
301.01 Löhne Personal	24'000		20'200		19'851.00	
309.01 Spesenentschädigungen	2'400		2'400		2'400.00	
311.01 Mobilien	500		500		304.05	
312.01 Strom, Heizung	20'000		20'000		18'791.85	
313.01 Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	4'000		4'000		2'581.10	
314.01 Gebäudeunterhalt	20'000		18'000		16'844.05	
318.01 Versicherung	7'000		7'000		6'494.00	
390.01 Anteil Besoldung MZA	5'000		5'000		5'142.00	
427.01 Vermietung		11'500		11'500		17'712.00
436.01 Beteiligung an Unterhaltskosten						719.20
490.01 Anteil Besoldung Verwaltungsgebäude		7'500		6'000		6'000.00

		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulen	4'900		2'000		2'854.30	
361.01	Gemeindeanteil Sonderschulen	2'000					
361.02	Gemeindeanteil Transportkosten behinderte Schüler	2'900					
365.01	Sonderschulen			2'000		2'854.30	
239	Übriges berufliches Bildungswesen	14'000	7'000	6'500		13'208.20	
351.01	Beteiligung Reisekosten Lehrlinge			6'500		13'208.20	
364.01	Transportkosten Lernende	14'000					
461.01	Kantonsbeitrag Transportkosten Lernende		7'000				
3	KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	170'300	22'300	176'500	22'300	164'253.25	25'627.40
304	Musikschulen	5'000		5'000		3'042.50	
365.01	Beiträge an Musikschulunterricht	5'000		5'000		3'042.50	
309	Übrige Kulturförderung	31'800	6'500	33'300	6'500	38'866.70	7'140.40
300.01	Kulturkommission	2'500		2'000		2'270.00	
301.01	Löhne Personal	2'000		2'000		3'066.25	
310.01	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'395.55	
311.01	Mobilien, Material	300		300		1'682.65	
317.01	Fronleichnam	4'000		4'000		4'344.65	
317.02	Empfänge & Aperos	7'000		9'000		12'884.60	
317.03	Kulturanlässe & Dorfvereine	2'000		2'500		210.00	
317.04	Jungbürgerfeier	2'000		2'000		2'271.50	
317.06	Beiträge aus Kulturfonds KW Dala	6'000		6'000		6'000.00	
365.01	Beiträge an kulturelle Vereine	1'000		1'000		1'000.00	
365.02	Beiträge an kulturelle Veranstaltungen	500		500			
390.01	Anteil Besoldung Kulturanlässe	3'000		2'500		3'741.50	
436.01	Rückerstattungen Dritter		500		500		1'140.40
436.02	Beitrag Kulturfonds KW Dala		6'000		6'000		6'000.00
330	Parkanlagen und Wanderwege	7'800		7'800		6'261.35	
314.01	Unterhalt Wanderwege	4'000		4'000		3'039.35	
362.01	Beitrag Vereinigung Wanderwege	800		800		600.00	
390.01	Anteil Besoldung Wanderwege	3'000		3'000		2'622.00	
340	Spiel- und Sportanlagen	19'700	5'000	25'000	5'000	13'210.05	8'587.00
311.01	Anteil Turn- Spielmaterial	1'200					
314.01	Unterhalt Sportplatz & grüner Platz	5'000		8'000		793.15	
314.02	Unterhalt Kinderspielplatz	2'000		6'500		852.90	
365.01	Beiträge Sportvereine	2'000		2'000		2'200.00	
365.02	Beitrag Militärschiessverein	1'500		1'500		1'500.00	
390.01	Anteil Besoldung Spiel- und Sportanlagen	8'000		7'000		7'864.00	
427.01	Mieterträge Sportplatz		5'000		5'000		5'000.00
461.01	Kantonsbeitrag Altlast Scheibenstand						3'587.00

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350 Ferienpass	500				225.00	
317.01 Ferienpass-Anteil	500				225.00	
390 Römisch-katholische Kirche	102'800	10'800	102'700	10'800	99'987.65	9'900.00
314.01 Unterhalt Pfarrhaus	2'000		2'000		1'709.95	
318.01 Versicherung Pfarrhaus	800		700		720.00	
365.01 Anteil Pfarreirechnung	100'000		100'000		97'557.70	
427.01 Miete Pfarrhaus		10'800		10'800		9'900.00
391 Evangelisch-refomierte Kirche	2'700		2'700		2'660.00	
365.01 Gemeindebeitrag	2'700		2'700		2'660.00	
4 GESUNDHEIT	51'000		41'600		43'504.65	
400 Spitäler					6'455.70	
365.01 Beitrag Verein Spital					6'455.70	
440 Sozialmedizinisches Regionalzentrum	37'000		37'000		31'628.10	
362.01 Sozialmedizinisches Regionalzentrum	37'000		37'000		31'628.10	
450 Krankheitsbekämpfung	100		100			
365.02 Beiträge andere Institutionen	100		100			
460 Schulzahnärztliche Pflege	12'900		3'500		4'654.45	
366.01 Jugendzahnpflege	12'900		3'500		4'654.45	
470 Lebensmittelkontrolle	1'000		1'000		766.40	
318.01 Lebensmittelkontrolle	1'000		1'000		766.40	
5 SOZIALE WOHLFAHRT	317'500	70'000	215'900	60'000	191'048.60	52'208.90
530 Ergänzungsleistungen zur Alters- und Invalidenversicherung	49'000		43'800		33'153.80	
361.01 Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	49'000		43'800		33'153.80	
541 Kinderheime und Kinderkrippen	16'000		6'300		5'676.15	
365.01 Beitrag Kindertagesstätte Purzilböim	16'000		6'300		5'676.15	
542 Jugendarbeitsstelle	4'000		4'200		4'043.00	
365.01 Beitrag Jugendarbeitsstelle	4'000		4'200		4'043.00	
550 Behinderte	68'000		63'000		53'595.95	
361.01 Beitrag zugunsten Behinderter	68'000		63'000		53'595.95	
570 Alters- und Pflegeheim	64'000					
361.01 Beteiligung Betriebskosten Alters- und Pflegeheime	59'000					
365.01 Beitrag an Altersheim	5'000					

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
580 Individuelle Fürsorge und Sozialhilfe	104'200	70'000	88'500	60'000	85'682.50	52'208.90
300.01 Kommission	500		500		996.60	
318.01 Regionale Sozialhilfekommission	700					
366.01 Unterstützungen/Sozialhilfe	70'000		60'000		56'715.25	
366.02 Sozialhilfe (Kant. Abrechnung)	30'000		25'000		25'450.40	
366.03 Div. soziale Unterstützungsbeiträge	100		100		50.00	
366.04 Vorschüsse Unterhaltsbeiträge	2'900		2'900		2'470.25	
436.01 Rückerstattung				2'000		9'781.30
451.01 Rückerstattung Kanton und Gesundheitsregion		70'000		58'000		42'427.60
582 Kantonaler Beschäftigungsfonds	12'300		10'100		8'897.20	
361.01 Kantonaler Beschäftigungsfonds	12'000		9'800		8'897.20	
361.02 Beitrag OPRA/RAV	300		300			
6 VERKEHR	375'200	159'300	385'700	148'100	404'510.85	219'889.05
610 Kantonsstrassen	65'700		63'000		47'500.35	
351.03 Strassensignalisation durch Kanton	4'500		3'000		4'614.20	
361.01 Beteiligung Kantonsstrassen	61'200		60'000		42'886.15	
620 Gemeindestrassennetz	99'000	2'800	117'000	2'900	118'708.30	2'403.70
311.01 Strassensignalisation	1'000		20'000		5'579.40	
312.01 Energie öffentliche Beleuchtung	22'000		21'000		21'268.00	
314.01 Strassenunterhalt	8'000		17'000		8'317.40	
314.02 Unterhalt Strassenbeleuchtung	4'500		4'500		5'803.35	
314.03 Schneeräumung	3'500		3'500		5'223.45	
314.04 Unterhalt öffentliche Plätze	1'000		1'000		3'695.95	
318.01 Dorfverschönerung	11'000		10'000		19'548.25	
390.01 Anteil Personal Gemeindestrassen	23'000		20'000		23'530.00	
390.02 Anteil Personal Dorfverschönerung	25'000		20'000		25'742.50	
436.01 Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		327.70
436.02 Blumenaktion		1'800		1'900		2'076.00
621 Parkplätze und Parkuhren	2'200	13'000	2'200	11'000	680.25	14'002.85
314.01 Baulicher Unterhalt	1'000		1'000		59.20	
315.01 Unterhalt Parkuhren	1'200		1'200		621.05	
434.01 Parkgebühren		13'000		11'000		14'002.85

		Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622	Werkhof	196'800	143'500	192'000	134'200	228'445.45	203'482.50
300.01	Kommission	1'000		4'000		861.00	
301.01	Löhne Betriebspersonal	153'000		150'000		201'295.65	
309.01	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		351.80	
311.01	Anschaffung Geräte, Maschinen	4'500		4'500		1'469.75	
312.01	Strom, Heizung	1'500		1'000		1'413.50	
313.01	Betriebsmaterialien	2'000		2'000		1'040.35	
313.02	Betriebsstoffe Fahrzeuge	5'000		5'000		3'972.25	
314.01	Baulicher Unterhalt	15'000		1'000		130.00	
315.01	Unterhalt Fahrzeuge & Maschinen	10'000		10'000		15'534.25	
315.02	Leasing Fahrzeug			10'000			
318.01	Versicherungen	300				320.00	
318.02	Motorfahrzeugversicherung	3'500		3'500		2'056.90	
434.01	Beiträge an ausgeführte Arbeiten		1'000		1'000		1'514.35
436.01	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		912.20
436.02	Taggelder Versicherungen						61'593.95
490.01	Interne Verrechnung Personal		137'500		128'200		135'462.00
490.02	Interne Verrechnung Maschinen/Fahrzeuge		4'000		4'000		4'000.00
650	Regionalverkehrsbetriebe	11'500		11'500		9'176.50	
365.01	Defizitbeteiligung Autolinie	10'000		10'000		7'690.50	
365.02	Mitfinanzierung Nachtbus Naters-Salgesch	1'500		1'500		1'486.00	
7	UMWELT - RAUMORDNUNG	318'000	214'000	279'100	232'500	221'576.90	216'281.25
700	Wasserversorgung	46'000	50'000	38'900	50'000	25'385.80	51'853.70
301.01	Löhne Betriebspersonal			400			
312.01	Energiekosten	1'000		1'000		552.90	
314.01	Unterhalt Reservoir	14'500		11'000		656.55	
314.02	Unterhalt Leitungen & Hydranten	6'500		4'000		1'975.05	
318.01	Versicherungen	200		200		170.00	
318.02	Analysen, Expertisen	1'000		1'000		290.80	
318.03	Migration Leitungskataster	4'000					
319.01	Sonstige Unkosten	500		500			
331.01	Abschreibungen an den Wasseranlagen	6'200		8'000		9'237.00	
365.01	Verschiedene Beiträge	200		200			
390.01	Anteil Besoldung Trinkwasser	5'000		5'000		4'525.50	
390.02	Administrationsbeitrag	3'000		3'000		3'000.00	
390.03	Int. Darlehenszinse	3'900		4'600		4'978.00	
434.01	Trinkwassergebühren		50'000		50'000		51'853.70

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710 Abwasserentsorgung	51'500	46'000	47'700	46'000	47'676.80	46'609.10
312.01 Strom ARA	9'000		8'000		9'067.35	
313.01 Fällmittel	2'500		1'000		2'553.85	
314.01 Unterhalt Leitungsnetz	3'000		3'000		1'336.35	
314.02 Unterhalt ARA	4'000		3'000		3'437.65	
315.01 Unterhalt Maschinen	2'000		2'000		1'683.60	
318.01 Versicherung ARA	1'600		3'600		3'303.60	
318.02 Telefongebühren	400		400		303.00	
318.03 Schlammabeseitigung	2'000		2'000		909.40	
318.04 Migration Leitungskataster	4'000					
331.01 Abschreibungen Kanalisation	1'000		2'000		2'237.00	
365.01 Beiträge	100		100		70.00	
390.01 Anteil Besoldung Abwasser	15'000		15'000		14'797.00	
390.02 Administrationsbeitrag	3'000		3'000		3'000.00	
390.03 Int. Darlehenszins	3'900		4'600		4'978.00	
434.01 Abwassergebühren		46'000		46'000		46'609.10
720 Abfallbewirtschaftung	109'100	100'000	109'100	100'500	108'019.50	102'852.20
300.01 Kommission	500		500		443.60	
301.01 Lohn Deponiewart	2'000		2'000			
312.01 Energiekosten	200		200		102.45	
314.01 Unterhalt Deponie	1'000		2'000		3'888.80	
315.01 Container, Abfallbehälter	2'500		2'500		1'784.90	
318.01 Sperrgutabfuhr	10'000		10'000		9'820.90	
318.02 Sonstige Kosten	400		400			
318.03 Altglas	5'500		5'500		5'466.15	
331.01 Abschreibungen	1'000		1'000		2'000.00	
352.01 Kehrriktabfuhr	27'000		27'000		24'565.00	
352.02 Kehrriktverbrennung	45'000		45'000		41'377.85	
352.03 Grünabfuhr	6'000		5'000		6'044.85	
390.01 Anteil Besoldung Kehrrikt	5'000		5'000		9'525.00	
390.02 Administrationsbeitrag	3'000		3'000		3'000.00	
427.01 Vermietung Plätze Deponie		2'000		2'000		2'173.95
434.01 Kehrriktgebühren		90'000		90'000		92'393.75
434.02 Deponiegebühren		3'500		4'000		3'860.50
436.01 Entsorgungsgebühr Altglas		4'500		4'500		4'424.00
740 Friedhof	10'100	4'000	10'100	4'000	4'941.15	3'300.00
300.01 Kommission	100		100			
314.01 Unterhalt Friedhof	7'000		7'000		2'545.15	
390.01 Anteil Besoldung Friedhof	3'000		3'000		2'396.00	
434.01 Bestattungsgebühren		4'000		4'000		3'300.00
750 Gewässerverbauungen	85'000	14'000	55'000	32'000	18'478.65	11'666.25
314.01 Unterhalt Flüsse, Kanäle, Bäche	85'000		55'000		18'478.65	
436.01 Rückerstattung KW Dala						1'546.20
451.01 Kantonsbeiträge für Kanäle & Flüsse		14'000		32'000		10'120.05
781 Tierkörperbeseitigung	1'300		1'300		939.00	
362.01 Gemeindebeitrag Tierkörpersammelstelle	1'300		1'300		939.00	

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
789 Übriger Umweltschutz	12'000		12'000		11'941.25	
365.01 Beitrag Naturpark Pfyn-Finges	11'200		11'200		11'169.00	
365.02 Div. Beiträge	800		800		772.25	
790 Raumplanung	3'000		5'000		4'194.75	
318.01 Orts- & Nutzungsplanung	3'000		5'000		4'194.75	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	213'600	105'500	199'900	107'200	254'496.70	120'690.10
800 Landwirtschaft	42'400	12'500	54'600	14'500	48'185.65	15'887.70
300.01 Landw. Kommission	800		700		842.00	
301.01 Viehinspektor			300		250.00	
314.01 Unterhalt Flurstrassen	15'000		28'000		17'860.50	
318.01 Bearbeitung Reben	100		100		2'081.40	
319.01 Sonstige Kosten					454.25	
365.01 Beiträge	500		500		930.00	
365.02 Beiträge z. G. Landwirtschaft Grüngut	6'000		5'000		6'044.00	
390.01 Anteil Besoldung Flurstrassen	20'000		20'000		19'228.50	
390.02 Anteil Besoldung Gemeindereben					495.00	
423.01 Pachtzins Gemeindereben		2'500		2'500		2'590.00
439.01 Ertrag Reben						1'760.00
461.01 Kantonsbeiträge Rebregister & Ackerbaustelle				2'000		2'607.70
490.01 Anteil Unterhalt Flurstrassen		10'000		10'000		8'930.00
801 Wasserwasser	77'400	70'000	73'300	70'000	64'576.35	70'845.35
300.01 Kommission	500		500		461.15	
301.01 Personalkosten	1'500		1'500		1'260.00	
314.01 Unterhalt Wasserleitungen & Reservoir	6'000		6'000		14'146.00	
314.02 Unterhalt Berieselungsanlagen	5'000		5'000		3'471.70	
331.01 Abschreibungen	16'000		11'000		5'000.00	
362.01 Beitrag Zweckverband Raspille	3'000		3'000			
365.01 Mitgliederbeiträge	200					
390.01 Anteil Besoldung Wasserwasser	20'000		20'000		14'341.50	
390.02 Administrationsbeitrag	5'000		5'000		5'000.00	
390.03 Int. Darlehenszinse	6'200		7'300		7'966.00	
390.04 Anteil Unterhalt Flurstrassen	14'000		14'000		12'930.00	
434.01 Wasserwassergebühren		70'000		70'000		70'845.35
810 Forstwirtschaft	9'000		12'500		23'760.95	
318.01 Waldkataster					3'448.45	
318.02 Beteiligung Arbeiten am Schutzwald	9'000		12'500		20'312.50	

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830 Tourismus	48'300	23'000	43'000	22'700	92'610.60	24'278.60
300.01 Kommission	1'500		1'500		791.00	
318.01 Planungsarbeiten Agro- Teilprojekt VarMaLat	10'000		10'000		60'000.00	
364.01 Beitrag Verkehrsverein	5'100		5'100		5'100.00	
364.03 Beiträge Agrotourismus und Pro Varen	8'700		3'700		2'441.00	
376.01 Kurtaxen	1'000		700		1'819.50	
376.02 Tourismusförderungstaxen	22'000		22'000		22'459.10	
476.01 Kurtaxen		1'000		700		1'819.50
476.02 Tourismusförderungstaxen		22'000		22'000		22'459.10
840 Industrie, Gewerbe und Handel	6'500		6'500		5'840.00	
365.01 Agglo Sierre-Montana	1'000		1'000		852.00	
365.02 Region Oberwallis	3'000		3'000		2'488.00	
365.03 Konsum Varen	2'500		2'500		2'500.00	
869 Energie	30'000		10'000		19'523.15	9'678.45
318.01 Vorprojekt Wasserkraftwerke	30'000		10'000		19'523.15	
462.01 Beiträge Dritter						9'678.45
9 FINANZEN - STEUERN	621'600	2'205'800	657'000	2'060'600	911'538.27	2'214'490.93
900 Steuern natürliche Personen	20'000	1'442'000	21'800	1'422'300	16'055.00	1'546'735.44
330.02 Steuerverluste auf Einkommens- & Vermögenssteuern	8'000		8'000		2'327.30	
341.01 Bezahlte Steuer auf überbaute Grundstücke	12'000		12'000		12'047.70	
341.02 Kantonsanteil Hundesteuer			1'800		1'680.00	
400.01 Einkommenssteuern		1'214'000		1'184'000		1'297'013.75
400.02 Vermögenssteuern		129'000		138'000		136'379.05
400.03 Kopfsteuern		6'500		6'300		7'131.10
400.04 Quellensteuern		25'000		25'000		27'247.24
402.01 Grundstücksteuer nat. Personen		50'000		50'000		59'351.70
402.02 Steuer auf überbaute Grundstücke		5'000		4'000		4'985.35
403.01 Steuer auf Kapitaleistungen		4'000		6'000		4'760.00
403.02 Grundstückgewinnsteuer		3'000		3'000		3'731.20
403.04 Steuer auf Lotteriegewinne		500		500		
405.01 Erbschafts- & Schenkungssteuer		500		500		1'481.05
406.01 Hundesteuer		4'500		5'000		4'655.00
901 Steuern juristische Personen		46'000		46'000		67'497.10
401.01 Gewinnsteuern		22'000		22'000		33'957.40
401.02 Kapitalsteuern		12'000		12'000		16'639.75
402.01 Grundstücksteuer jur. Pers.		12'000		12'000		16'899.95
909 Andere Steuern	6'000		5'000		4'962.95	
318.01 Kantonssteuer	6'000		5'000		4'962.95	

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
920 Finanzausgleich		467'900	11'600	325'000	11'629.35	325'000.00
341.01 Beitrag Finanzausgleich			11'600		11'629.35	
444.01 Einnahmen aus dem Finanzausgleich		467'900		325'000		325'000.00
930 Anteil Erträge Bund				200		459.25
440.01 Rückverteilung CO2-Abgabe				200		459.25
932 Gemeindeanteile an Regalien und Patente	200	45'100	200	61'000	180'312.60	59'438.25
310.01 Drucksachen, Publikationen	100		100		204.40	
365.01 Eigene Beiträge	100		100		108.20	
380.01 Rückstellung Partnerabrechnung KW Dala					180'000.00	
410.01 Wirtschaftspatente & Konzessionen		600		500		670.55
410.02 Patente für Veranstaltungen		500		500		600.00
411.01 Wasserrechtszins		4'000		20'000		18'117.70
411.02 Partnerabrechnung KW Dala				40'000		40'050.00
480.01 Entnahme Rückst. Partnerabr. KW Dala		40'000				
940 Kapitaldienst	95'400	204'800	107'400	206'100	115'165.27	215'360.89
318.01 Bankgebühren	1'000		1'000		1'013.37	
321.04 Kontokorrentzinsen	2'000		2'000		14.25	
322.01 Darlehenszinsen	78'000		91'000		99'694.60	
329.01 Vergütungszinse (Raten)	13'000		12'000		13'118.55	
329.02 Vergütungszinse auf Steuern	1'400		1'400		1'324.50	
421 Kontokorrentzinsen		300		600		443.35
421.01 Verzugszinsen (Raten)		13'000		11'000		16'548.45
421.02 Verzugszinsen		500		1'000		782.15
422.01 Dividenden & Zinsen		177'000		177'000		177'664.94
424.01 Verlustscheinrückkauf						2'000.00
490.01 Interne Darlehenszinsen		14'000		16'500		17'922.00
990 Abschreibungen	500'000		511'000		583'413.10	
331.01 Ordentliche Abschreibungen Grundstücke (VV)	500'000				999.00	
331.02 Ordentliche Abschreibungen Tiefbauten (VV)			161'000		184'225.10	
331.03 Ordentliche Abschreibungen Hochbauten (VV)			307'000		377'189.00	
331.04 Ordentliche Abschreibungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge (VV)			22'000		12'000.00	
331.05 Ordentliche Abschreibungen Diverses VV			21'000		9'000.00	
Total Aufwand	2'971'500		3'157'900		3'362'378.09	
Total Ertrag		2'977'400		3'162'300		3'458'293.24
Ertragsüberschuss	5'900		4'400		95'915.15	

Investitionsrechnung

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	87'000	60'000			36'968.60	11'370.55
100 Grundbuch	57'000	50'000			36'968.60	11'370.55
500.01 Eidg. Grundbuchvermessung Los II					16'343.65	
500.02 Vermessung landwirtschaftliche Nutzflächen (LWN)	57'000				20'624.95	
661.01 Kantonsbeiträge Grundbuchvermessung						11'370.55
669.01 Eigentümerbeiträge Grundbuchvermessung		50'000				
140 Feuerwehr	30'000	10'000				
509.01 Personentransporter Feuerwehr	30'000					
661.01 Kantonsbeitrag		10'000				
2 UNTERRICHTSWESEN - BILDUNG	205'000		20'000			
219 Nicht Aufteilbares öffentl. Schule (Zentrum Paleten)	205'000		20'000			
503.01 Sanierung Holzfassade			20'000			
503.02 Elektronisches Zutrittssystem	45'000					
503.03 Photovoltaikanlage	160'000					
3 KULTUR - FREIZEIT - KULTUS	32'000		40'000		64'768.65	
321 Kabelfernsehen	32'000					
524.01 Beteiligung Glasfasergesellschaft DANET Oberwallis AG	32'000					
340 Spiel- und Sportanlagen			40'000		41'579.65	
501.02 Sportplatz			40'000		41'579.65	
390 Römisch-katholische Kirche					23'189.00	
503.01 Heizung Pfarrhaus					23'189.00	
6 VERKEHR	210'000		200'000		294'597.40	
610 Kantonsstrassen	73'000				9'279.90	
561.01 Baukosten Kantonsstrassen	73'000				9'279.90	
620 Gemeindestrassennetz	137'000		120'000		285'317.50	
501.04 Sanierung Dorfstrassen	137'000		120'000		285'317.50	
622 Werkhof			80'000			
506.01 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			80'000			
7 UMWELT - RAUMORDNUNG		5'000		5'000		11'526.00
700 Wasserversorgung		2'500		2'500		5'763.00
610.01 Anschlussgebühren Trinkwasser		2'500		2'500		5'763.00
710 Abwasserentsorgung		2'500		2'500		5'763.00
610.01 Anschlussgebühren		2'500		2'500		5'763.00

	Voranschlag 2012		Voranschlag 2011		Rechnung 2010	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8 VOLKSWIRTSCHAFT	205'000	108'000	290'000	150'000	40'450.00	
800 Landwirtschaft					10'450.00	
501.01 Flurstrassen, Waldstrasse					10'450.00	
801 Wasserwasser	155'000	108'000	190'000	150'000	30'000.00	
501.01 Wasserfassung Raspille			70'000		30'000.00	
501.02 Wasserwasserleitung Pflang-Rossmattu	155'000		120'000			
661.01 Kantonsbeiträge Wasserfassung Raspille				66'000		
661.02 Kantonsbeiträge Wasserwasserleitung Pflang-Rossmattu		108'000		84'000		
830 Tourismus	50'000		100'000			
509.01 Agro-Projekt VarMaLat	50'000		100'000			
Total Investitionsausgaben	739'000		550'000		436'784.65	
Total Investitionseinnahmen		173'000		155'000		22'896.55
Nettoinvestition		566'000		395'000		413'888.10

FINANZPLAN 2012 bis 2015

Der Finanzplan der Gemeinde Varen wird für eine Dauer von 4 Jahren erarbeitet. Er wird jährlich aktualisiert. Der Finanzplan wird gleichzeitig mit dem Budget der Urversammlung zur Kenntnis gebracht.

Der Finanzplan wird seit 2011 laut der Vorlage des Kantons geführt. Dies ermöglicht einen besseren Vergleich der ermittelten Finanzkennzahlen.

Finanzplan

Ergebnis	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2010	2011	2012	2013	2014	2015

Laufende Rechnung

Total Aufwand	2'760'491	2'616'900	2'447'300	2'490'000	2'540'000	2'590'000
Total Ertrag	3'458'293	3'162'300	2'977'400	3'000'000	3'030'000	3'060'000
Selbstfinanzierungsmarge	697'802	545'400	530'100	510'000	490'000	470'000
Ordentliche Abschreibungen	601'887	541'000	524'200	502'000	480'000	460'000
Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrages	-	-	-	-	-	-
Ertragsüberschuss	95'915	4'400	5'900	8'000	10'000	10'000

Investitionsrechnung

Total der Ausgaben	436'785	550'000	739'000	480'000	460'000	450'000
Total der Einnahmen	22'897	155'000	173'000	5'000	5'000	5'000
Nettoinvestitionen	413'888	395'000	566'000	475'000	455'000	445'000

Finanzierung der Investitionen

Übertrag der Netto-Investitionen	413'888	395'000	566'000	475'000	445'000	445'000
Selbstfinanzierungsmarge	697'802	545'400	530'100	510'000	490'000	470'000
Finanzierungsüberschuss (+) - fehlbetrag (-)	283'914	150'400	-35'900	35'000	35'000	25'000

Veränderung des Eigenkapitals / Fehlbetrags

Ertragsüberschuss	95'915	4'400	5'900	8'000	10'000	10'000
Eigenkapital	2'625'814	2'630'214	2'636'114	2'644'114	2'654'114	2'664'114
Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-

Die Zunahme des laufenden Ertrages wurde auf 1% pro Jahr geschätzt. Der Zuwachs des Aufwandes wird mit 2% pro Jahr prognostiziert. Von der erarbeiteten Selbstfinanzierungsmarge werden jeweils die vertraglich vereinbarten Amortisationen getätigt und die Investitionen finanziert. Der Finanzierungsbedarf wird bedingt durch die Reduzierung des Steuerkoeffizienten auf 1.3 pro Planjahr rund Fr. 150'000.-- höher sein als die vorhandenen Mittel und die Beschaffung der fehlenden Mittel auf dem Finanzmarkt nötig machen. Angesichts der guten finanziellen Lage der Gemeinde wird diese jährliche minimale Neuverschuldung durchaus verkraftbar sein.

Abschreibungen

Berechnung der Abschreibungen des Finanzplans	Rechnung	Voranschlag		Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Verwaltungsvermögen des Vorjahres ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen		3'052'002.00	2'906'002.00	2'915'802.00	2'893'602.00	2'872'702.00
Nettoinvestitionen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (laut Investitionsbudget)	+	395'000.00	534'000.00	475'000.00	455'000.00	445'000.00
Verwaltungsvermögen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (vor Abschreibungen)	=	3'653'889.10	3'447'002.00	3'440'002.00	3'390'802.00	3'317'702.00
getätigte bzw. geplante ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen	-	601'887.10	541'000.00	524'200.00	497'200.00	475'900.00
getätigte bzw. geplante zusätzliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
Verwaltungsvermögen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (nach Abschreibungen)	=	3'052'002.00	2'906'002.00	2'915'802.00	2'893'602.00	2'861'202.00
Kontrolle der ordentlichen Abschreibungen laut Gesetz						
Verwaltungsvermögen ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (vor Abschreibungen)		3'653'889.10	3'447'002.00	3'440'002.00	3'390'802.00	3'317'702.00
10 % ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen (vor Abschreibungen)		365'388.91	344'700.20	344'000.20	339'080.20	331'770.20
Abweichung im Vergleich zu getätigte bzw. geplante ordentl. Abschreibungen des Verwaltungsvermögens ohne Darlehen und dauernde Beteiligungen		236'498.19	196'299.80	180'199.80	158'119.80	124'729.80

Ordentlicher Abschreibungssatz	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen	fr. 3'653'889.10	3'447'002.00	3'472'002.00	3'422'802.00	3'375'802.00	3'340'802.00
Darlehen und dauernde Beteiligungen vor Abschreibungen	fr. -	-	32'000.00	32'000.00	27'200.00	23'100.00
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	= fr. 3'653'889.10	3'447'002.00	3'440'002.00	3'390'802.00	3'348'602.00	3'317'702.00
Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	= fr. 601'887.10	541'000.00	524'200.00	497'200.00	475'900.00	456'500.00
Abschreibungen des Verwaltungsvermögens x 100	=	16.5%	15.7%	15.2%	14.7%	14.2%
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen						

Ordentliche Abschreibungen:

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

Die solide finanzielle Situation erlaubt es, den Abschreibungssatz bei rund 14 % zu planen.

Selbstfinanzierung

Selbstfinanzierungsgrad		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	+ fr.	95'915.15	4'400.00	5'900.00	8'000.00	10'000.00	10'000.00
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	- fr.	-	-	-	-	-	-
Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	+ fr.	601'887.10	541'000.00	524'200.00	502'000.00	480'000.00	460'000.00
Zusätzliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	+ fr.	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrags	+ fr.	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= fr.	697'802.25	545'400.00	530'100.00	510'000.00	490'000.00	470'000.00
Aktiviere Investitionsausgaben	+ fr.	436'784.65	550'000.00	739'000.00	480'000.00	460'000.00	450'000.00
Aktiviere Investitionseinnahmen	- fr.	22'896.55	155'000.00	173'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
Nettoinvestitionen	= fr.	413'888.10	395'000.00	566'000.00	475'000.00	455'000.00	445'000.00
Selbstfinanzierungsmarge x 100							
=		168.6%	138.1%	93.7%	107.4%	107.7%	105.6%
Nettoinvestitionen							

Kennzahlen $\geq 100\%$
 $\geq 80\%$

sehr gut
 gut

Selbstfinanzierungskapazität		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	+ fr.	95'915.15	4'400.00	5'900.00	8'000.00	10'000.00	10'000.00
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung	- fr.	-	-	-	-	-	-
Ordentliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	+ fr.	601'887.10	541'000.00	524'200.00	502'000.00	480'000.00	460'000.00
Zusätzliche Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	+ fr.	-	-	-	-	-	-
Abschreibung des Bilanzfehlbetrags	+ fr.	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	= fr.	697'802.25	545'400.00	530'100.00	510'000.00	490'000.00	470'000.00
Ertrag der Laufenden Rechnung	+ fr.	3'458'293.24	3'162'300.00	2'977'400.00	3'000'000.00	3'030'000.00	3'060'000.00
Durchlaufende Beiträge	- fr.	24'278.60	22'700.00	23'000.00	-	-	-
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	- fr.	-	-	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Interne Verrechnungen	- fr.	189'786.00	182'700.00	191'000.00	-	-	-
Finanzertrag	fr.	3'244'228.64	2'956'900.00	2'723'400.00	2'960'000.00	2'990'000.00	3'020'000.00
Selbstfinanzierungsmarge x 100							
=		21.5%	18.4%	19.5%	17.2%	16.4%	15.6%
Finanzertrag							

Kennzahlen $\geq 20\%$
 $15\% \leq < 20\%$

sehr gut
 gut

Verschuldung

Nettoschuld pro Kopf		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Bruttoschuld	fr.	5'278'128.55	5'123'728.55	5'199'628.55	5'204'628.55	5'209'628.55	5'224'628.55
Realisierbares Finanzvermögen	- fr.	5'137'907.78	5'137'907.78	5'137'907.78	5'137'907.78	5'137'907.78	5'137'907.78
Nettoschuld	= fr.	140'220.77	-14'179.23	61'720.77	66'720.77	71'720.77	86'720.77
Einwohnerzahl (Bevölkerung ESPOP)		630	630	630	630	630	630
Bruttoschuld – Realisierbares Finanzvermögen							
=		223	-23	98	106	114	138
Einwohnerzahl (Bevölkerung ESPOP)							

Kennzahlen < 3'000

Kleine Verschuldung

Bruttoschuldenvolumenquote		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Bruttoschuld	fr.	5'278'128.55	5'123'728.55	5'199'628.55	5'204'628.55	5'209'628.55	5'224'628.55
Ertrag der laufenden Rechnung	+ fr.	3'458'293.24	3'162'300.00	2'977'400.00	3'000'000.00	3'030'000.00	3'060'000.00
Durchlaufende Beiträge	- fr.	24'278.60	22'700.00	23'000.00	-	-	-
Vorschüsse für Spezialfinanzierungen	- fr.	-	-	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
Interne Verrechnungen	- fr.	189'786.00	182'700.00	191'000.00	-	-	-
Ertrag der laufenden Rechnung	= fr.	3'244'228.64	2'956'900.00	2'723'400.00	2'960'000.00	2'990'000.00	3'020'000.00
Bruttoschuld x 100							
=		162.7%	173.3%	190.9%	175.8%	174.2%	173.0%
Ertrag der laufenden Rechnung							

Kennzahlen > 150 % sehr gut
 150 % =< < 200 % gut

Schlussbemerkungen

Die Inkraftsetzung der im Rahmen der NFA II abgeänderten Bestimmungen wird auf den 01.01.2012 erfolgen. Die Gemeinde Varen erhält einerseits Gelder aus dem Finanzausgleichsfonds (Lasten- und Ressourcenausgleich). Andererseits muss die Gemeinde aufgrund der neuen Bestimmungen auch neue Aufgaben finanzieren. Im Budget 2012 wurden die Ausgaben laut den Angaben des Kantons vorgesehen. Wie sich die neuen Bestimmungen definitiv auf die Jahresrechnung der Gemeinde auswirken, wird erst der Jahresabschluss 2012 zeigen. Im Moment sieht es danach aus, dass der Lastenausgleich die Mehrkosten deckt.

Antrag an die Urversammlung

Der Gemeinderat beantragt der Urversammlung den Finanzplan 2012-2015 zu beraten und zur Kenntnis zu nehmen.

Pfarrei Varen



Budget 2012

Pfarrei Varen - Budget 2012

Aufwand	Budget 12	Budget 11	Rechnung 10
4000 Kommissionen und Räte		100.00	
4003 Gehalt Katechetin	63'200.00	64'000.00	62'122.45
4005 Gehälter Aushilfen	1'900.00	1'900.00	1'776.95
4007 Gehälter Sakristan	3'200.00	3'100.00	3'000.00
4010 Gehälter Organist	1'200.00	1'200.00	1'200.00
4012 Gehälter Raumpflege	3'150.00	3'100.00	3'000.00
4030 Beteiligung am Seelsorgepool	6'000.00	12'000.00	-632.15
4035 Diverse Personalkosten	500.00	300.00	1'018.45
4050 AHV-Beiträge	4'100.00	4'100.00	3'944.85
4051 Familienzulagenkasse	2'050.00	1'900.00	2'050.50
4052 Kranken- & Unfallversicherung	1'500.00	1'100.00	1'370.55
4055 Pensionskasse	6'800.00	6'500.00	6'829.05
4060 Reisespesen	1'500.00	2'000.00	1'000.00
Total Personalaufwand	95'100.00	101'300.00	86'680.65
4300 Unterhalt Kirche	2'600.00	3'000.00	2'402.45
4302 Ankauf und Unterhalt Mobiliar	600.00	600.00	190.00
4310 Unterhalt Mobiliar+Maschinen	600.00	600.00	
4316 Büromobiliar/-maschinen/EDV	200.00	200.00	
4500 Versicherung Kultus Gebäude	4'200.00	4'100.00	3'900.00
4600 Strom und Heizung	10'000.00	9'000.00	11'270.65
4700 Einkauf Verkaufsartikel und Kerzen	2'000.00	2'000.00	1'696.60
4705 Pfarrblatt	6'200.00	6'200.00	5'876.65
4710 Büromaterial, Abonnemente	600.00	600.00	461.10
4720 Porto, Telefon, Kontospesen	1'800.00	1'700.00	1'811.20
4730 Klein- und Hilfsmaterial Kultus	2'000.00	2'000.00	1'894.40
4900 Diverse Unkosten	100.00	100.00	63.60
4905 Pfarreianlässe + Ministranten	1'500.00	1'000.00	1'840.90
4950 Steuern und Gebühren	400.00	400.00	328.15
4960 Beitrag an Bistum			
4961 Beitrag an Dekanat	120.00	120.00	115.00
4962 Beitrag reg. Jugendarbeitsstelle	1'000.00	1'000.00	933.00
4970 Ueberweisung Opfer an Dritte	7'500.00	7'300.00	8'413.40
Total Sachaufwand	41'420.00	39'920.00	41'197.10
4095 Rückstellung Kirche	8'000.00	7'900.00	657.25
4420 Abschreibungen		0.00	0.00
Total Aufwand	144'520.00	149'120.00	128'535.00

	Budget 12	Budget 11	Rechnung 10
Ertrag			
6010 Wertschriftenertrag	400.00	400.00	408.60
6030 Opfereinnahmen	8'000.00	9'000.00	7'639.05
6031 Opfer für Dritte	7'500.00	7'300.00	8'213.40
6032 Kerzenopfer	7'300.00	7'500.00	7'254.30
6040 Spenden für den Kultus			
6045 Gaben für Kirche	300.00	300.00	657.25
6050 Pfarrblatt	6'000.00	7'000.00	5'780.00
6060 Einnahmen Pfarreianlässe	1'000.00		1'024.70
6090 Zuweisungen von Stiftungen + Fonds			
Total Ertrag	30'500.00	31'500.00	30'977.30
Defizit *	114'020.00	117'620.00	97'557.70
* Deckung durch Gemeinde	100'000.00	100'000.00	

