



**Röm.-Kath. Kirchgemeinde Beckenried
Politische Gemeinde Beckenried**

Gemeindeversammlung

**Freitag, 23. November 2018
im Saal «Altes Schützenhaus»**

**19.30 Uhr Kirchgemeinde
20.00 Uhr Politische Gemeinde**

Beckenried, im Oktober 2018

Kirchenrat Beckenried
Gemeinderat Beckenried

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir laden Sie ganz herzlich zur Herbstgemeindeversammlung von Freitag, 23. November 2018 ein. Nachstehend erhalten Sie in einer Kurzform unsere Informationen zu den Budgets und zu den Sachgeschäften.

Die detaillierten Budgets 2019 und die Informationen zu den Sachgeschäften sind auf der Webseite www.beckenried.ch aufgeschaltet.

Ebenfalls können Sie die detaillierten Budgets 2019 bei der Gemeindeganzlei Beckenried, Emmetterstrasse 3 (Tel. 041 624 46 22) unentgeltlich beziehen.

Nach dem offiziellen Teil der Gemeindeversammlung wird über die Liegenschaftsprojekte (Neubau Schulhaus und Sanierung 1. Etappe Altes Schützenhaus) sowie über die beiden Hochwasserschutzprojekte Lielibach und Träschlibach informiert.

Im Anschluss an die Herbstgemeindeversammlung laden wir Sie, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, zu einem Apéro ein.

**Kirchenrat Beckenried
Gemeinderat Beckenried**

Kirchgemeinde

Geschäftsordnung	2
Erläuterungen zu den Traktanden 1 bis 2	2 - 3
Budget 2019 Kirchgemeinde	4 - 8
Erläuterungen zu den Traktanden 3 bis 4	9 - 15

Politische Gemeinde / Gemeindewerk

Geschäftsordnung	16
Erläuterungen zu den Traktanden 1 bis 2.1	16 - 18
Budget Politische Gemeinde 2019	19 - 26
Erläuterung zum Traktandum 2.2	27 - 29
Budget Gemeindewerk 2019	30 - 34
Erläuterungen zum Traktandum 3	35 - 36

Finanzkennzahlen Budget 2019 Kirchgemeinde, Politische Gemeinde und Gemeindewerk	37
---	----

Kirchgemeindeversammlung

**Freitag, 23. November 2018, 19.30 Uhr, im Saal
„Altes Schützenhaus“**

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Festsetzung des Budgets für das Jahr 2019
3. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2019
4. Genehmigung der neuen Gemeindeordnung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Wir gestatten uns, Sie über die anstehenden Traktanden der Kirchgemeindeversammlung zu orientieren. Für Ihr Interesse danken wir im Voraus bestens.

Traktandum 1

Wahl der Stimmenzähler

Es werden jeweils zwei Stimmenzähler vorgeschlagen (je ein Stimmzähler für die Talseite und die Bergseite mit Ratstisch). Wenn eine grosse Beteiligung vorhanden ist, muss allenfalls ein dritter oder vierter Stimmzähler gewählt werden.

Traktandum 2

Festsetzung des Budgets für das Jahr 2019

Gesamtergebnis

Das Budget 2019 rechnet mit einem positiven Gesamtergebnis von Fr. 19'750.00. Die Ertragsseite beläuft sich auf Fr. 890'050.00 und die Aufwandsseite auf Fr. 870'300.00.

Legislative und Executive

Die Nettoaufwendungen betragen wie im Vorjahresbudget Fr. 32'250.00.

Allgemeine Dienste

Die Nettoaufwendungen für das Pfarramt belaufen sich auf Fr. 80'420.00. Dies ist eine Reduktion gegenüber dem Budget 2018 von rund Fr. 19'000.00 infolge Abschluss des

Archivprojektes (minus Fr. 26'000.00) und der Ersatzbeschaffungen für PC und Telefonapparate (minus Fr. 4'500.00). Der Kauf eines Fotokopiergerätes ist mit Fr. 9'000.00 budgetiert.

Kirchliche Liegenschaften

Auf der Aufwandseite ist eine Ausgabe für die Befeuchtung und den Membranersatz an der Kirchenorgel von Fr. 35'000.00 budgetiert.

Seelsorge- und Kirchendienst

Bei den Löhnen des Personals ist eine Reduktion von Fr. 17'000.00 gegenüber dem Budget 2018 infolge Pensenreduktion und der Personalstruktur vorgesehen.

Finanzen und Steuern

Die per Ende August 2018 vorliegenden Steuerzahlen für das Jahr 2018 zeigen im Vergleich zum Budget 2018 tiefere Steuereinnahmen für das laufende Rechnungsjahr. Bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen wird ein Steuerertrag von Fr. 630'206.25 und eine Vermögenssteuer von Fr. 48'484.25 hochgerechnet.

Auf Grund dieser Vorgaben sind die budgetierten Steuererträge angepasst worden. Für die Einkommenssteuern der Natürlichen Personen wird ein Steuerertrag von Fr. 663'000.00 und eine Vermögenssteuer von Fr. 55'000.00 vorgesehen.

Antrag des Kirchgemeinderates

Der Kirchenrat beantragt, das Budget 2019 der Kirchgemeinde Beckenried zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Beckenried

Als Finanzkommission haben wir das Budget der Kirchgemeinde Beckenried für das Jahr 2019 beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung erachten wir als vertretbar.

Wir beantragen, das vorliegende Budget der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Beckenried für das Jahr 2019 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Remo Murer, Präsident; Christoph Gander, Mitglied; Herbert Genhart, Mitglied

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	-866'690.00	-881'660.00	-764'168.45
30	Personalaufwand	-564'740.00	-582'910.00	-595'784.50
31	Sach- und übriger Aufwand	-216'080.00	-197'280.00	-136'670.90
33	Abschreibungen	-27'600.00	-22'000.00	
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	-58'270.00	-79'470.00	-31'713.05
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	867'150.00	922'320.00	873'445.10
40	Fiskalertrag	745'000.00	777'000.00	743'855.15
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	8'300.00	8'300.00	12'717.45
43	Verschiedene Erträge			16'952.90
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	113'850.00	137'020.00	99'919.60
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	460.00	40'660.00	109'276.65
34	Finanzaufwand	-3'610.00	-3'685.00	-3'397.70
44	Finanzertrag	22'900.00	23'485.00	22'020.90
	Ergebnis aus Finanzierung	19'290.00	19'800.00	18'623.20
	Operatives Ergebnis	19'750.00	60'460.00	127'899.85
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	19'750.00	60'460.00	127'899.85

Kirchgemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	245'820.00	28'700.00	236'970.00	28'700.00	177'802.80	43'492.90
01 Legislative und Exekutive	32'250.00		32'250.00		25'601.60	
011 Legislative	4'400.00		4'400.00		3'748.75	
012 Exekutive	27'850.00		27'850.00		21'852.85	
02 Allgemeine Dienste	213'570.00	28'700.00	204'720.00	28'700.00	152'201.20	43'492.90
021 Finanzverwaltung	13'370.00		13'370.00		13'354.45	
022 Übrige allgemeine Dienste	80'420.00		99'670.00		68'014.30	200.00
029 Übrige Verwaltungsliegenschaften	119'780.00	28'700.00	91'680.00	28'700.00	70'832.45	43'292.90
3 SEELORGE UND KIRCHENDIENST	603'370.00	73'500.00	629'290.00	75'670.00	573'941.20	58'482.15
33 Medien	24'660.00		24'660.00		23'542.70	
332 Massenmedien	24'660.00		24'660.00		23'542.70	
35 Kirche und religiöse Angelegenheiten	578'710.00	73'500.00	604'630.00	75'670.00	550'398.50	58'482.15
350 Kirche und religiöse Angelegenheiten	578'710.00	73'500.00	604'630.00	75'670.00	550'398.50	58'482.15
9 FINANZEN UND STEUERN	21'110.00	787'850.00	19'085.00	841'435.00	15'822.15	793'490.95
91 Steuern	18'000.00	747'500.00	16'000.00	778'000.00	12'763.55	749'553.50
910 Steuern	18'000.00	747'500.00	16'000.00	778'000.00	12'763.55	749'553.50
93 Finanz- und Lastenausgleich	40'000.00	40'000.00	61'000.00	61'000.00	41'085.00	41'085.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		40'000.00		61'000.00		41'085.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'110.00		3'085.00	2'085.00	3'058.60	2'500.00
961 Zinsen	3'110.00		3'085.00	2'085.00	3'058.60	2'500.00

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		350.00		350.00		352.45
970	Rückverteilungen		350.00		350.00		352.45
	Gesamtergebnis	870'300.00	890'050.00	885'345.00	945'805.00	767'566.15	895'466.00
		19'750.00		60'460.00		127'899.85	
		890'050.00	890'050.00	945'805.00	945'805.00	895'466.00	895'466.00

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000.00		70'000.00		415'321.55	
02 Allgemeine Dienste	60'000.00		70'000.00		415'321.55	
029 Übrige Verwaltungliegenschaften	60'000.00		70'000.00		415'321.55	
Nettoinvestition	60'000.00	60'000.00	70'000.00	70'000.00	415'321.55	415'321.55
	60'000.00	60'000.00	70'000.00	70'000.00	415'321.55	415'321.55

Kirchgemeinde Beckenried

Geldflussrechnung

Gesamtübersicht	Budget 2019 Betrag	Budget 2018 Betrag	Rechnung 2017 Betrag
Betriebliche Tätigkeit			
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	19'750.00	60'460.00	127'899.85
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	27'600.00	22'000.00	
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
- Zu/ + Abnahme Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten			-25'976.10
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten			-3'846.60
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen			
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne			79'131.95
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)			
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen			
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen			2'452.00
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals			
Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	47'350.00	82'460.00	179'661.10
Investitionstätigkeit			
Ausgaben	-60'000.00	-70'000.00	-415'321.55
Einnahmen			
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-60'000.00	-70'000.00	-415'321.55
Finanzierungsüberschuss	-12'650.00	12'460.00	-235'660.45
Finanzierungstätigkeit			
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten			
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV			
+Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV			
+ Finanzverbindlichkeiten (Korrektur Pensionskasse)			
Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	-12'650.00	12'460.00	-235'660.45
Veränderung des Fond "Geld"			

Traktandum 3

Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2019

Die Steuerabrechnung per Ende August 2018 zeigt für das Jahr 2018 im Vergleich zum Budget 2018 tiefere Steuereinnahmen auf. Bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen wird ein Steuerertrag von Fr. 630'206.25 und eine Vermögenssteuer von Fr. 48'484.25 erwartet.

Die Steuererträge für das Jahr 2019 wurden anhand dieser Ausgangslage angepasst. Bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen wird ein Steuerertrag von Fr. 663'000.00 und eine Vermögenssteuer von Fr. 55'000.00 erwartet.

Aufgrund dieser Ausgangslage sieht der Kirchenrat für das Jahr 2019 keine Veränderung des Steuerfusses vor.

Antrag des Kirchgemeinderates

Der Kirchenrat beantragt für das Jahr 2019 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 0.35 Einheiten.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Beckenried

Als Finanzkommission haben wir das Budget der Kirchgemeinde Beckenried für das Jahr 2019 beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung erachten wir als vertretbar.

Wir beantragen, den vorgeschlagenen Steuerfuss bei 0.35 Einheiten für das Jahr 2019 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Remo Murer, Präsident; Christoph Gander, Mitglied; Herbert Genhart, Mitglied

Traktandum 4

Genehmigung der neuen Gemeindeordnung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried

Sachverhalt

Der Kirchgemeinderat hat die bestehende Kirchgemeindeordnung vom 26. Mai 2000 überarbeitet und den neuen Gegebenheiten angepasst. Der vorliegende Entwurf der neuen Kirchgemeindeordnung wurde vom Rechtsdienst Nidwalden einer Vorprüfung unterzogen. Die verschiedenen Rückmeldungspunkte wurden in die nachstehende Fassung eingearbeitet.

Erwägungen

Die neue Gemeindeordnung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried soll folgenden Wortlaut aufweisen:

Gemeindeordnung

der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried

vom 23. November 2018

Die Stimmberechtigten der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried

beschliessen,

gestützt auf Artikel 71 und 76 der Kantonsverfassung¹ sowie Artikel 57 ff der Verfassung der Römisch-Katholischen Landeskirche des Kantons Nidwalden² und in Ausführung von Artikel 13 Absatz 1 des Gemeindegesetzes (GemG)³

folgende Gemeindeordnung:

I. Allgemeine Bestimmungen

Art. 1 Geltungsbereich

Diese Gemeindeordnung umschreibt die Organisation der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried.

Art. 2 Stimm- und Wahlberechtigung

Die Kirchgemeinde umfasst die auf dem Gebiet der Politischen Gemeinde Beckenried wohnhaften Stimmberechtigten der Römisch-Katholischen Landeskirche.

Art. 3 Kirchgemeindeversammlung *1. Aufgaben und Befugnisse*

¹ Die Gemeindeversammlung ist das oberste Organ der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde.

² Aufgaben und Befugnisse der Römisch-Katholischen Kirchgemeindeversammlung richten sich nach den Bestimmungen der kantonalen Gesetzgebung, insbesondere der Gemeindegesetzgebung.

³ Durch die Römisch-Katholische Kirchgemeindeversammlung sind zu wählen:

1. die Mitglieder des Kirchenrates und aus deren Mitte der/die Präsident/in (Kirchmeier/in) und der/die Vizepräsident/in;
2. die Mitglieder der Finanzkommission;
3. der Pfarrer oder der/die Gemeindeleiter/in;
4. die Vertreter/innen der Römisch-Katholischen Landeskirche;
5. der/die Ridli-Kapellverwalter/in (Kapellvogt).

⁴ Die eigentliche Ernennung des gewählten Pfarrers oder Gemeindeleiters bzw. der gewählten Gemeindeleiterin wird durch den Diözesanbischof vorgenommen.

Art. 4 2. Technische Hilfsmittel

¹ Die Verwendung technischer Hilfsmittel ist für die Protokollführung zulässig. Sie ist bei Verhandlungsbeginn bekannt zu geben.

² Die Aufzeichnungen werden nach der Genehmigung des Protokolls gelöscht.

Art. 5 **Wahlen und Abstimmungen**
1. *Innerhalb der Gemeindeversammlung*

Die Wahlen und Abstimmungen über Sachgeschäfte sind unter dem Vorbehalt von Art. 6 in offener Abstimmung innerhalb der Gemeindeversammlung durchzuführen.

Art. 6 2. *Getrennt von der Gemeindeversammlung*

Urnenwahlen und Urnenabstimmungen sind getrennt von der Kirchgemeindeversammlung durchzuführen:

1. wenn dies von der kantonalen Gesetzgebung vorgesehen ist;
2. auf Anordnung des Kirchenrates;
3. aufgrund eines rechtsgültigen Begehrens der Stimmberechtigten.

Art. 7 **Zustellungen**
1. *Für die Gemeindeversammlungen*

¹ Die Geschäftsordnung, eine verkürzte Fassung des Budgets und der Jahresrechnung (mindestens Hauptgruppen der Konti), die zu behandelnden Erlasse und die Erläuterungen zu den Sachgeschäften sind allen Haushalten zuzustellen.

² Die vollständige Ausfertigung des Budgets und der Rechnung ist bei der Gemeindeverwaltung zuhanden der Stimmberechtigten aufzulegen und auf Verlangen abzugeben.

Art. 8 2. *Für die Urnenabstimmungen*

Die Abgabe und die Zustellung der Unterlagen für die Urnenabstimmungen richten sich nach der kantonalen Gesetzgebung.

Art. 9 **Veröffentlichungen**

Publikationsorgan für die gemäss Gemeindegesetzgebung vorzunehmenden Veröffentlichungen ist das Amtsblatt des Kantons Nidwalden.

II. Kirchenrat

Art. 10 **Zusammensetzung**

¹ Der Kirchenrat besteht aus sechs Mitgliedern:

1. Kirchenratspräsidentin oder Kirchenratspräsident (Kirchmeier/-in);
2. Vizepräsidentin oder Vizepräsident;
3. der zuständige Pfarrer⁴ bzw. Gemeindeleiter/-in ist von Amtes wegen Mitglied des Kirchenrates;
4. drei weiteren Mitgliedern.

² Er konstituiert und organisiert sich im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen selbst.

Art. 11 **Wahlverfahren**

¹ Die Mitglieder des Kirchenrates werden auf die verfassungsmässige Amtsdauer von vier Jahren gewählt. Die Wahlen sind im Jahr der Landratswahlen durchzuführen.

² Aus der Mitte des Kirchenrates werden das Präsidium und das Vizepräsidium auf die Amtsdauer von zwei Jahren gewählt.

Art. 12 *Aufgaben und Befugnisse*

¹ Der Kirchenrat ist das oberste Leitungsorgan der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde. Er legt die strategischen Ziele und die Mittel zur Erfüllung der öffentlichen Aufgaben fest.

² Der Kirchenrat hat folgende Arbeitsbereiche:

1. Seelsorge und Katechese;
2. Personal und Rechtswesen;
3. Finanzwesen;
4. Sekretariat;
5. Liegenschaften.

³ Im Übrigen richten sich Aufgaben und Befugnisse nach dem Gemeindegesetz³ und den Bestimmungen dieser Gemeindeordnung.

Art. 13 *Finanzkompetenzen*

Der Kirchenrat ist zuständig für die Beschlussfassung:

1. über alle Ausgaben, die durch eidgenössisches oder kantonales Recht der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde verbindlich vorgeschrieben sind;
2. über alle Ausgaben, für die dem Kirchenrat durch die Gesetzgebung oder durch Beschluss der Römisch-Katholischen Kirchgemeindeversammlung Vollmacht erteilt ist;
3. über alle frei bestimmbaren einmaligen Ausgaben bis Fr. 30'000.00;
4. über alle jährlich wiederkehrenden Ausgaben bis Fr. 5'000.00.

Art. 14 *Geschäftsordnung*

Der Kirchenrat legt die Organisation, die Geschäftsführung und die Arbeitsweise des Rats durch ein internes Pflichtenheft fest.

III. Kommissionen

Art. 15 *Ständige Kommissionen*

1. Finanzkommission

a) Wahl

¹ Die Finanzkommission besteht aus drei Mitgliedern.

² Die Mitglieder der Finanzkommission werden auf die verfassungsmässige Amtsdauer von vier Jahren gewählt. Die Wahlen sind im Jahr der Landratswahlen durchzuführen.

³ Die Finanzkommission konstituiert und organisiert sich im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen selbst.

Art. 16 b) Aufgaben und Befugnisse

Die Aufgaben und Befugnisse richten sich nach den Bestimmungen der kantonalen Gesetzgebung, insbesondere des Gemeindegesetzes³.

Art. 17 *2. Weitere Kommissionen*

a) Wahl

¹ Der Kirchenrat kann weitere Kommissionen wählen und denselben bestimmte Geschäfte zur Bearbeitung und Antragstellung übergeben.

² Er bestimmt deren Mitgliederzahl und setzt zur Erfüllung der Aufgaben Fristen.

³ Die personelle Zusammensetzung der weiteren Kommissionen wird auf der Homepage der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde veröffentlicht.

Art. 18 b) Aufgaben und Befugnisse

¹ Die Aufgaben und Befugnisse der weiteren Kommissionen richten sich nach den Bestimmungen der kantonalen Gesetzgebung, insbesondere des Gemeindegesetzes³.

² Die Kommissionen sind zuständig für die Beschlussfassung:

1. über alle einmaligen Ausgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich im Rahmen des Voranschlages;
2. über alle Ausgaben, für die der Kommission durch die Gesetzgebung oder durch einen Beschluss der Kirchgemeindeversammlung Vollmacht erteilt ist.

³ Die Kommissionen tragen gegenüber dem Kirchenrat die Verantwortung für den sinnvollen und wirtschaftlichen Einsatz der beanspruchten Geldmittel.

IV. Angestellte

Art. 19 *Anstellungsverhältnis*

¹ Das Personal untersteht sinngemäss der Personalgesetzgebung des Kantons Nidwalden.

² Mit Ausnahme von Art. 3 Abs. 3 Ziff. 3 erfolgt die Wahl des Personals durch den Kirchenrat.

Art. 20 *Leistungsauftrag*

¹ Der bisherige Leistungsauftrag ist die Ausgangslage für die Festlegung der künftigen Lohnsumme.

² Erweiterungen oder Verminderungen des bisherigen Leistungsauftrages führen zum neuen Leistungsauftrag.

³ Die daraus sich ergebende zusätzliche oder zu reduzierende Lohnsumme wird über den Voranschlag festgelegt.

Art. 21 *Lohnsumme und Löhne*

¹ Die Lohnsumme gemäss dem bisherigen Leistungsauftrag und die individuellen Löhne werden durch den Kirchenrat festgelegt.

² Sie richten sich nach den kantonalen Richtlinien der Römisch-Katholischen Landeskirche Nidwalden.

V. ÜBERGANGS- UND SCHLUSSBESTIMMUNGEN

Art. 22 *Wahlen*

¹ Die Amtsdauer der im Jahre 2020 zu wählenden Mitglieder des Kirchenrates und der Finanzkommission gemäss Art. 11 und Art. 15 dauert 2 Jahre von 2020 bis 2022.

² Anschliessend gilt die Amtsdauer von 4 Jahren.

Art. 23 *Inkrafttreten*

¹ Diese Kirchgemeindeordnung tritt mit der Annahme durch die Aktivbürgerinnen und Aktivbürger, unter Vorbehalt der Genehmigung durch den Regierungsrat, auf den 1. Januar 2019 in Kraft.

² Sämtliche mit ihr in Widerspruch stehenden Bestimmungen sind aufgehoben, insbesondere die Kirchgemeindeordnung vom 26. Mai 2000.

6375 Beckenried, 23. November 2018

Gemeindeversammlung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried

Der Kirchenratspräsident (Kirchmeier):
Gerhard Baumgartner

Die Kirchenratsschreiberin:

...

Genehmigung des Regierungsrates Nidwalden

Der Regierungsrat Nidwalden hat die vorstehende Kirchgemeindeordnung, soweit an ihm, am ... mit Beschluss Nr. genehmigt.

6370 Stans,

Regierungsrat Nidwalden

Der Landschreiber:
Hugo Murer

¹ NG 111

² NG 191.1

³ NG 171.1

⁴ NG 111 (Art. 89 Abs. 2)

Antrag des Kirchgemeinderates

Der Kirchenrat beantragt, die neue Kirchgemeindeordnung für die Römisch-Katholische Kirchgemeinde Beckenried zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Beckenried

Die Finanzkommission hat die neue Gemeindeordnung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde geprüft. Wir kommen zum Schluss, dass die neue Gemeindeordnung aus heutiger Sicht keine direkten finanziellen Auswirkungen haben wird.

Aus Sicht der Finanzkommission können die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Abstimmungsvorlage "neue Gemeindeordnung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Beckenried" zustimmen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Remo Murer, Präsident; Christoph Gander, Mitglied; Herbert Genhart, Mitglied

Gemeindeversammlung

Freitag, 23. November 2018, 20.00 Uhr, im Saal
„Altes Schützenhaus“

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Beschlussfassung über die Budgets für das Jahr 2019:
 - 2.1 Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung des Budgets 2019
 - 2.2 Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung des Budgets 2019
3. Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2019

Sehr geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir möchten Sie über die zu behandelnden Geschäfte der diesjährigen Herbstgemeindeversammlung informieren. Im Voraus danken wir für Ihr Interesse und die Teilnahme an der kommenden Herbstgemeindeversammlung.

Traktandum 1

Wahl der Stimmenzähler

Es werden jeweils zwei Stimmenzähler vorgeschlagen (je ein Stimmenzähler für die Talseite und die Bergseite mit Ratstisch). Wenn eine grosse Beteiligung vorhanden ist, muss allenfalls ein dritter und vierter Stimmenzähler gewählt werden.

Traktandum 2.1

Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung des Budgets 2019

Sachverhalt

Das Budget 2019 rechnet in der **Erfolgsrechnung** insgesamt mit einem Mehrertrag von Fr. 230'790.00. Die Ertragsseite beläuft sich auf Fr. 13'034'815.00 und die Aufwandseite auf Fr. 12'804'025.00. Das Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit ergibt einen Mehrertrag von Fr. 51'180.00. Unter Berücksichtigung des Ergebnisses aus dem Bereich Finanzierung von Fr. 179'610.00 ergibt dies ein operatives Ergebnis mit einem Mehrertrag von Fr. 230'790.00.

Die **Investitionsrechnung** sieht Gesamtinvestitionen von brutto Fr. 13'245'000.00 vor. Nach Abzug des Interessenbeitrages des Bundesamtes für Strassen ASTRA an das Hochwasserschutzprojekt Träschlibach sowie der Subventionsbeiträge von Bund und Kanton resultieren Nettoinvestitionen von Fr. 5'464'200.00.

Erwägungen

A. Zur **Erfolgsrechnung** im Budget 2019 sind im Speziellen folgende Hinweise zu machen:

Aufwandseite

- Personalaufwand

Der Personalaufwand beläuft sich auf insgesamt Fr. 7'017'875.00 und ist mit 54.81 % die grösste Position der Aufwandseite. Der Personalaufwand steigt im Vergleich zum laufenden Budget 2018 um Fr. 260'355.00 oder 3.71 %. Für das Budget 2019 sind in Anlehnung an die Vorgaben des Kantons Nidwalden Lohnerhöhungen von 0.8 % berücksichtigt.

- Sachaufwand

Der Sachaufwand beläuft sich auf Fr. 2'280'990.00 und entspricht 17.81 % der Aufwandseite. Der Gesamtbetrag liegt um Fr. 303'895.00 höher als im Budget 2018. Darin enthalten sind die Materialbezüge sowie Dittleistungen für den Betrieb und Unterhalt der Anlagen und Infrastrukturen.

- Transferaufwand

Der sogenannte Transferaufwand beläuft sich auf Fr. 1'486'490.00 und entspricht 11.61 % der Aufwandseite. Darin enthalten sind alle Entschädigungen und Beiträge an Kanton, Konkordate, Unternehmungen und private Haushalte. Im Vergleich zum Budget 2018 ist dieser Betrag um Fr. 54'755.00 höher.

- Abschreibungen und Finanzaufwand

Die Abschreibungen und der Finanzaufwand belaufen sich auf Fr. 1'488'230.00 und entsprechen 11.62 % der Aufwandseite. Dank den tiefen Zinssätzen am Kapitalmarkt bleiben die Zinsaufwendungen trotz der grossen Investitionen auf tiefem Niveau stabil. Der Abschreibungsbedarf liegt gegenüber dem Budget 2018 leicht tiefer.

Ertragsseite

- Steuern

Die bis Ende August 2018 vorliegenden Steuerzahlen für das laufende Jahr 2018 zeigen im relativen Vergleich zum Vorjahr 2017 zunehmende Steuererträge bei den Natürlichen Personen auf. Der Ertrag für das laufende Jahr 2018 dürfte über den Erwartungen des Budgets 2018 sein. Für das Budgetjahr 2019 wird aufgrund der erwarteten Bevölkerungszunahme mit einer Zunahme von 1.5 % im Vergleich zum laufenden Rechnungsjahr 2018 gerechnet.

Bei den Juristischen Personen zeigt sich die Tendenz, dass die Steuererträge 2018 in etwa das Niveau von 2017 erreichen werden und somit über den Budgeterwartungen 2018 sein dürften.

- Grundstückgewinnsteuern

Die Grundstückgewinnsteuern sind sehr schwierig zu budgetieren. Für das Jahr 2019 wird ein Betrag von Fr. 433'900.00 budgetiert. Dieser Wert entspricht dem Durchschnittsertrag der letzten vier Jahre.

- Finanzausgleich

Für die Budgetierung des Finanzausgleiches dienen die Angaben der kantonalen Finanzdirektion Nidwalden als Grundlage. Für das Jahr 2019 wird ein Finanzausgleichsbeitrag von insgesamt Fr. 2'853'800.00 in Aussicht gestellt. Für Beckenried ist das im Vergleich zum Jahr 2018 eine um Fr. 136'700.00 höhere Zuweisung.

B. Die **Investitionsrechnung** weist Nettoinvestitionen von Fr. 5'464'200.00 auf. Diese Investitionen verteilen sich im Jahr 2019 vorwiegend auf die Grossprojekte "Neubau Schulhaus, Ausbau Träschlibach und Lielibach (inkl. Konsolidierungssperre) sowie Sanierung Altes Schützenhaus".

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat Beckenried beantragt, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde Beckenried

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2019 beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung erachten wir als vertretbar.

Wir beantragen, das vorliegende Budget der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2019 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Remo Murer, Präsident; Samuel Amstad, Mitglied; Christoph Gander, Mitglied; Urs Peter Käslin, Mitglied; Herbert Genhart, Mitglied

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	-12'168'295.00	-11'658'240.00	-11'798'450.59
30	Personalaufwand	-7'017'875.00	-6'757'520.00	-6'632'525.90
31	Sach- und übriger Aufwand	-2'280'990.00	-1'977'095.00	-2'070'909.48
33	Abschreibungen	-1'382'940.00	-1'491'890.00	-1'355'618.50
35	Einlagen			-48'284.36
36	Transferaufwand	-1'486'490.00	-1'431'735.00	-1'691'112.35
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	12'219'475.00	11'761'670.00	12'641'643.01
40	Fiskalertrag	7'126'800.00	6'692'500.00	7'768'411.55
41	Regalien und Konzessionen	237'700.00	234'750.00	241'258.84
42	Entgelte	1'147'170.00	1'190'535.00	1'314'025.87
43	Verschiedene Erträge	500.00	500.00	520.00
45	Entnahmen Fonds	78'655.00	90'235.00	33'942.51
46	Transferertrag	3'628'650.00	3'553'150.00	3'283'484.24
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	51'180.00	103'430.00	843'192.42
34	Finanzaufwand	-105'290.00	-171'090.00	-173'887.40
44	Finanzertrag	284'900.00	289'280.00	288'946.10
	Ergebnis aus Finanzierung	179'610.00	118'190.00	115'058.70
	Operatives Ergebnis	230'790.00	221'620.00	958'251.12
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	230'790.00	221'620.00	958'251.12

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	1'503'520.00	229'060.00	1'392'510.00	237'260.00	1'326'124.42	206'944.80
01	275'900.00		295'400.00		277'497.15	
011	42'300.00		51'550.00		51'978.45	
012	233'600.00		243'850.00		225'518.70	
02	1'227'620.00	229'060.00	1'097'110.00	237'260.00	1'048'627.27	206'944.80
021	100'580.00	37'700.00	101'900.00	36'000.00	107'818.00	36'600.00
022	778'240.00	127'760.00	671'670.00	130'560.00	627'661.29	109'451.35
029	348'800.00	63'600.00	323'540.00	70'700.00	313'147.98	60'893.45
1	278'930.00	211'650.00	308'200.00	200'300.00	341'481.64	262'648.60
14	18'525.00	3'000.00	16'750.00	2'000.00	16'351.85	6'600.00
140	18'525.00	3'000.00	16'750.00	2'000.00	16'351.85	6'600.00
15	199'165.00	197'100.00	227'130.00	186'450.00	251'034.40	216'234.00
150	199'165.00	197'100.00	227'130.00	186'450.00	251'034.40	216'234.00
16	61'240.00	11'550.00	64'320.00	11'850.00	74'095.39	39'814.60
161	1'500.00	8'000.00	1'500.00	8'300.00	1'500.00	27'454.60
162	59'740.00	3'550.00	62'820.00	3'550.00	72'595.39	12'360.00
2	6'971'710.00	465'460.00	6'839'995.00	428'360.00	6'753'056.73	455'578.10
21	6'971'710.00	465'460.00	6'839'995.00	428'360.00	6'753'056.73	455'578.10
211	644'840.00		644'750.00		596'064.10	
212	2'464'370.00	32'100.00	2'371'550.00	31'500.00	2'356'826.50	36'517.95
213	1'411'380.00	6'850.00	1'344'120.00	6'850.00	1'323'622.10	17'346.90

Politische Gemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214 Musikschulen	466'220.00	251'030.00	443'960.00	237'115.00	476'228.00	251'929.85
217 Schulliegenschaften	1'178'010.00	20'900.00	1'248'345.00	23'000.00	1'217'204.63	21'981.40
218 Tagesbetreuung	16'170.00	2'000.00	17'450.00	2'500.00	12'927.65	2'340.00
219 Übrige obligatorische Schule	790'720.00	152'580.00	769'820.00	127'395.00	770'183.75	125'462.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	560'580.00	223'040.00	521'055.00	229'940.00	722'472.39	251'227.30
32 Kultur	126'800.00	9'000.00	115'660.00	8'500.00	145'226.45	9'893.10
321 Bibliotheken	85'300.00	9'000.00	88'760.00	8'500.00	86'792.35	9'893.10
329 Kultur	41'500.00		26'900.00		58'434.10	
33 Medien	36'000.00	6'500.00	36'020.00	6'900.00	34'886.90	6'644.00
332 Massenmedien	36'000.00	6'500.00	36'020.00	6'900.00	34'886.90	6'644.00
34 Sport und Freizeit	397'780.00	207'540.00	369'375.00	214'540.00	542'359.04	234'690.20
341 Sport	16'300.00		17'400.00		15'900.00	
342 Freizeit	381'480.00	207'540.00	351'975.00	214'540.00	526'459.04	234'690.20
4 GESUNDHEIT	109'220.00		97'010.00		102'450.40	
42 Ambulante Krankenpflege	95'000.00		81'000.00		87'563.00	
421 Ambulante Krankenpflege	95'000.00		81'000.00		87'563.00	
43 Gesundheitsprävention	14'220.00		16'010.00		14'887.40	
433 Schulgesundheitsdienst	14'220.00		16'010.00		14'887.40	
5 SOZIALE SICHERHEIT	412'830.00	75'000.00	371'570.00	105'130.00	398'165.10	92'182.16
52 Invalidität	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
523 Invalidenheime	14'600.00		14'600.00		14'600.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	2'900.00		3'150.00		3'971.10	
535	2'900.00		3'150.00		3'971.10	
54	120'370.00	25'000.00	101'360.00	43'950.00	87'045.25	36'283.71
543	57'400.00	25'000.00	54'000.00	43'950.00	48'920.20	36'283.71
544	30'530.00		20'410.00		20'363.40	
545	32'440.00		26'950.00		17'761.65	
57	274'960.00	50'000.00	252'460.00	61'180.00	292'548.75	55'898.45
572	227'000.00	50'000.00	213'000.00	61'180.00	243'273.25	55'898.45
573	42'500.00		34'000.00		43'871.00	
579	5'460.00		5'460.00		5'404.50	
6	1'106'800.00	224'800.00	927'610.00	213'200.00	984'644.52	198'698.05
61	1'078'300.00	202'700.00	899'110.00	191'200.00	957'194.52	175'118.05
615	1'078'300.00	202'700.00	899'110.00	191'200.00	957'194.52	175'118.05
62	28'500.00	22'100.00	28'500.00	22'000.00	27'450.00	23'580.00
623	500.00		500.00		500.00	
629	28'000.00	22'100.00	28'000.00	22'000.00	26'950.00	23'580.00
7	1'222'715.00	664'905.00	1'189'895.00	679'285.00	1'105'953.54	674'615.31
72	412'100.00	418'600.00	439'500.00	445'300.00	375'497.14	382'252.79
720	412'100.00	418'600.00	439'500.00	445'300.00	375'497.14	382'252.79
73	224'305.00	224'305.00	223'985.00	223'985.00	276'051.22	276'051.22
730	224'305.00	224'305.00	223'985.00	223'985.00	276'051.22	276'051.22

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74 Gewässerverbauungen	432'500.00		429'000.00		369'270.90	
741 Gewässerverbauungen	432'500.00		429'000.00		369'270.90	
77 Übriger Umweltschutz	118'910.00	22'000.00	57'910.00	10'000.00	59'734.83	16'311.30
771 Friedhof und Bestattung	86'110.00	10'000.00	56'910.00	10'000.00	58'139.63	16'311.30
779 Übriger Umweltschutz	32'800.00	12'000.00	1'000.00		1'595.20	
79 Raumordnung	34'900.00		39'500.00		25'399.45	
790 Raumordnung	34'900.00		39'500.00		25'399.45	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	158'200.00	155'200.00	122'900.00	120'000.00	164'017.90	155'117.90
81 Landwirtschaft					4'300.00	
814 Produktionsverbesserung					4'300.00	
84 Tourismus	155'350.00	155'200.00	120'050.00	120'000.00	157'267.90	155'117.90
840 Tourismus	155'350.00	155'200.00	120'050.00	120'000.00	157'267.90	155'117.90
85 Industrie, Gewerbe, Handel	2'850.00		2'850.00		2'450.00	
850 Industrie, Gewerbe, Handel	2'850.00		2'850.00		2'450.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	479'520.00	10'785'700.00	539'340.00	10'318'230.00	535'489.05	11'095'094.59
91 Steuern	347'640.00	7'139'740.00	341'740.00	6'704'740.00	335'642.70	7'821'961.35
910 Steuern	347'640.00	7'139'740.00	341'740.00	6'704'740.00	335'642.70	7'821'961.35
93 Finanz- und Lastenausgleich		2'853'800.00		2'717'100.00		2'607'001.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		2'853'800.00		2'717'100.00		2'607'001.00
95 Übrige Ertragsanteile		671'600.00		771'050.00		555'506.84

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950 Übrige Ertragsenteile		671'600.00		771'050.00		555'506.84
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	131'880.00	116'260.00	197'600.00	121'040.00	199'846.35	106'165.70
961 Zinsen	69'500.00	15'800.00	146'000.00	18'300.00	127'496.00	4'528.75
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	62'380.00	100'460.00	51'600.00	102'740.00	72'350.35	101'636.95
97 Rückverteilungen		4'300.00		4'300.00		4'459.70
971 Rückverteilungen		4'300.00		4'300.00		4'459.70
Gesamtergebnis	12'804'025.00	13'034'815.00	12'310'085.00	12'531'705.00	12'433'855.69	13'392'106.81
	230'790.00		221'620.00		958'251.12	
	13'034'815.00	13'034'815.00	12'531'705.00	12'531'705.00	13'392'106.81	13'392'106.81

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	780'000.00		200'000.00			
02	Allgemeine Dienste	780'000.00		200'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften	780'000.00		200'000.00			
2	BILDUNG	3'600'000.00		4'200'000.00		116'857.70	
21	Obligatorische Schule	3'600'000.00		4'200'000.00		116'857.70	
217	Schulliegenschaften	3'600'000.00		4'200'000.00		116'857.70	
6	VERKEHR	160'000.00		205'000.00		986'621.05	
61	Strassenverkehr	160'000.00		205'000.00		236'621.05	
615	Gemeindestrassen	160'000.00		205'000.00		236'621.05	
63	Verkehr, übrige					750'000.00	
633	Sonstige Transportsysteme					750'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'705'000.00	7'780'800.00	7'447'000.00	6'034'000.00	4'955'492.38	2'752'986.70
72	Abwasserbeseitigung	105'000.00		107'000.00		128'783.63	
720	Abwasserbeseitigung	105'000.00		107'000.00		128'783.63	
74	Gewässerverbauungen	8'600'000.00	7'780'800.00	7'340'000.00	6'034'000.00	4'826'708.75	2'752'986.70
741	Gewässerverbauungen	8'600'000.00	7'780'800.00	7'340'000.00	6'034'000.00	4'826'708.75	2'752'986.70
		13'245'000.00	7'780'800.00	12'052'000.00	6'034'000.00	6'058'971.13	2'752'986.70
	Nettoinvestition	13'245'000.00	5'464'200.00	12'052'000.00	6'018'000.00	6'058'971.13	3'305'984.43
		13'245'000.00	13'245'000.00	12'052'000.00	12'052'000.00	6'058'971.13	6'058'971.13

Politische Gemeinde Beckenried

Geldflussrechnung

Gesamtübersicht	Budget 2019 Betrag	Budget 2018 Betrag	Rechnung 2017 Betrag
Betriebliche Tätigkeit			
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	230'790.00	221'620.00	958'251.12
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	1'382'940.00	1'491'890.00	1'355'618.50
- Kumulierte zusätzliche Abschreibungen (Neu finanzpolitische Reserven)			
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
- Zu/ + Abnahme Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten			195'642.00
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten			
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen			6'831.65
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne			
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)			2'282'749.87
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen			-49'075.00
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen		-90'235.00	-8'698.15
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals			
Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	1'613'730.00	1'623'275.00	4'741'319.99
Investitionstätigkeit			
Ausgaben	-13'245'000.00	-12'052'000.00	-6'058'971.13
Einnahmen	7'780'800.00	6'034'000.00	2'752'986.70
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-5'464'200.00	-6'018'000.00	-3'305'984.43
Finanzierungsüberschuss	-3'850'470.00	-4'394'725.00	1'435'335.56
Finanzierungstätigkeit			
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten		2'000'000.00	-2'070'400.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			-23'580.00
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV			
+Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV			666'963.79
+ Finanzverbindlichkeiten (Korrektur Pensionskasse)			
Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit			-1'427'016.21
Veränderung des Fond "Geld"	-3'850'470.00	-2'394'725.00	8'319.35

Traktandum 2.2

Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung des Budgets 2019

Sachverhalt

Das Budget des Gemeindewerkes rechnet mit positiven Zahlen für das nächste Jahr. Es wird ein operatives Ergebnis mit einem Mehrertrag von Fr. 314'900.00 erwartet. Nach Entnahme von Fr. 150'000.00 aus dem Rabattfonds für die Stromtarife und Fr. 200'000.00 aus dem Umzugsfonds Werkhofumbau darf ein Gesamtgewinn von Fr. 664'900.00 erwartet werden. Der Gesamtumsatz beläuft sich (ohne interne Verrechnungen) auf Fr. 7'513'180.00 und der Gesamtaufwand ohne Abschreibungen und interne Verrechnungen auf Fr. 6'034'020.00. Das Budget 2019 rechnet mit einem Cash-Flow von Fr. 1'129'160.00. Dieser setzt sich aus Abschreibungen von Fr. 814'260.00 und dem operativen Ergebnis von Fr. 314'900.00 zusammen. Der budgetierte Gesamtgewinn verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Spartenbereiche:

Wasserversorgung	Mehrertrag	Fr.	29'450.00
Stromproduktion	Mehrertrag	Fr.	255'540.00
Stromnetzbetrieb	Mehrertrag	Fr.	230'520.00
Stromvertrieb	Mehrertrag	Fr.	81'150.00
Installationsbetrieb	Mehrertrag	Fr.	53'740.00
Gemeinschaftsantenne	Mehrertrag	Fr.	21'800.00
Zinsen	Mehraufwand	Fr.	7'300.00
Total budgetierter Reingewinn			Fr. 664'900.00

Die Gewinnverteilung erfolgt gemäss den Bestimmungen von Artikel 19 der Verordnung über das Gemeindewerk Beckenried.

Erwägungen

A. Zur **Erfolgsrechnung** im Budget 2019 sind im Speziellen folgende Hinweise zu machen:

Personalaufwand

Der Personalaufwand beläuft sich auf insgesamt Fr. 2'013'630.00. Im Vergleich zum Budget 2018 erhöht sich diese Position um Fr. 28'600.00. Diese Veränderung ist auf den leicht höheren Personalbestand zurückzuführen.

Sachaufwand

Der Sachaufwand beläuft sich auf Fr. 3'355'080.00 und ist um Fr. 378'850.00 höher als im Budget 2018. In den Betrieben Stromnetz, Stromvertrieb und Wasserversorgung ist der Sachaufwand höher als im Budget des laufenden Jahres. Im Gegenzug ist der Sachaufwand im Installationsbetrieb sowie bei der Stromproduktion tiefer budgetiert.

Finanzverwaltung

Die Nettoaufwendungen zu Lasten der Werkbetriebe belaufen sich auf Fr. 291'150.00. Im Vergleich zum Budget 2018 entspricht dies einer leichten Abnahme um Fr. 1'990.00.

Wasserversorgung Beckenried

Für die Wasserversorgung Beckenried wird mit einer Überdeckung von Fr. 29'450.00 gerechnet. Dieses gute Ergebnis kann nur dank den Deckungsbeiträgen aus den KEV-subventionierten Trinkwasser-Kraftwerken erzielt werden.

Elektrizitätswerk

Im Elektrizitätswerk wird über alle Geschäftsbereiche ein Mehrertrag von Fr. 567'210.00 erwartet. Dieses Ergebnis basiert auf folgenden Eckwerten: Es wird mit einer Eigenproduktion unserer Anlagen von 9.27 Millionen kWh gerechnet. Die Preise für die Netzkosten vom Vorlieferanten bleiben unverändert und auch der Energieeinkauf vom Vorlieferanten bleibt gleich. Die staatlichen Abgaben sinken um 2.56 % von bisher 3.12 Rappen auf neu 3.04 Rappen pro kWh. Aus dem Rechnungsergebnis 2017 konnten Fr. 200'000.00 als Kundenbonus für die Rabattgewährung bereitgestellt werden. Aus diesem Rabattfonds planen wir eine Entnahme von Fr. 150'000.00, sodass wir für das Jahr 2019 die gleichen Preise für die Energie anbieten können. Die Kosten für die Netznutzung bleiben unverändert. Wegen den gesunkenen Abgaben werden die Stromtarife für das Jahr 2019 im Durchschnitt 0.47 % sinken.

Installationsbetrieb

Die Auslastung im Installationsbetrieb ist unverändert gut. Wir profitieren nach wie vor von einer regen Bautätigkeit in Nidwalden. Das Preisniveau im Marktumfeld ist aber anhaltend tief. Für das laufende Jahr wird mit einem positiven Rechnungsergebnis gerechnet. Für das Jahr 2019 wird ein ähnliches Ergebnis wie im Budget 2018 formuliert. Das Hauptziel im Installationsbetrieb ist, neben einem positiven Betriebsergebnis, der Erhalt der für Beckenried wichtigen Arbeits- und Lehrlingsplätze.

Gemeinschaftsantenne

Bei der Gemeinschaftsantennenanlage rechnen wir mit einer Überdeckung von rund Fr. 21'800.00.

Seit dem 1. Januar 2018 vertreibt das Gemeindewerk zusammen mit der Kabelfernsehen Nidwalden AG (KFN) aktiv die Quickline-Produkte. Dabei stellt das Gemeindewerk Beckenried sein HFC-Netz für die Übertragung der Signale an dem KFN-Headend zur Verfügung und baut parallel dazu das FTTH-Netz für Neuanschlüsse aus. KFN übernimmt seitdem die Vermarktung der Produkte, die Kundenbetreuung und die Verrechnung der Dienstleistungen an die Endkunden. Das Ergebnis wird aufgrund der neuen Vereinbarung um Fr. 14'100.00 tiefer budgetiert als im Vorjahr.

Werkhof

Im Budget 2019 ist in der Position 3910.00 ein Betrag von Fr. 60'520.00 für Dienstleistungen des Installationsbetriebes aufgeführt. Dabei handelt es sich um die Aufwendungen für die Projektleitung des geplanten Werkhofumbaus am Oeliweg 4. Diese Arbeit wird vom Installationsbetrieb ausgeführt und wird daher dem Werkstatt- und Fahrzeugbetrieb verrechnet.

Ebenso sind Aufwendungen für die Miete eines Provisoriums während des Werkhofumbaus, Einrichtungs- und Umzugskosten von insgesamt Fr. 396'550.00 im Budget vorgesehen. Dafür werden Fr. 200'000.00 aus dem Umzugsfonds Werkhofumbau entnommen, welcher zu diesem Zweck angelegt und geäuft wurde. Diese Mehraufwendungen wirken sich im Budget 2019 auf sämtliche Abteilungen aus.

Es ist geplant, im kommenden Jahr 2019 den Stimmbürger/-innen für den Werkhofumbau einen Baukredit zur Abstimmung vorzulegen. Bei einer Bewilligung des Kredites werden die Aufwendungen für die Projektleitung in den Baukredit integriert.

B. Die **Investitionsrechnung** zeigt eine grössere Investitionstätigkeit für das Jahr 2019. Geplant als Hauptinvestition ist die Sanierung der Lielibach-Hangleitung im Umfang von Fr. 4'000'000.00. Zudem wird das Wasserreservoir Ergglen mit dem Pumpwerk im Tannibüel erneuert und die Ableitung der Schwändiquelle angegangen. Die Investitionen im Wasserversorgungsbereich belaufen sich auf insgesamt Fr. 1'830'000.00. Die gesamten Nettoinvestitionen belaufen sich auf Fr. 6'200'000.00.

Antrag der Verwaltungskommission Gemeindewerk

Die Verwaltungskommission Gemeindewerk beantragt, das Budget 2019 des Gemeindewerkes Beckenried zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde Beckenried

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) des Gemeindewerkes Beckenried für das Jahr 2019 beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung erachten wir als vertretbar.

Wir beantragen, das vorliegende Budget des Gemeindewerkes Beckenried für das Jahr 2019 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Remo Murer, Präsident; Samuel Amstad, Mitglied; Christoph Gander, Mitglied; Urs Peter Käsli, Mitglied; Herbert Genhart, Mitglied

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	-6'838'280.00	-6'592'740.00	-6'543'155.43
30	Personalaufwand	-2'013'630.00	-1'985'030.00	-1'935'895.09
31	Sach- und übriger Aufwand	-3'355'080.00	-2'976'230.00	-3'234'852.81
33	Abschreibungen	-814'260.00	-955'210.00	-815'427.75
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	-655'310.00	-676'270.00	-556'979.78
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	7'145'910.00	7'050'510.00	7'054'363.84
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	6'670'400.00	6'749'260.00	6'817'914.79
43	Verschiedene Erträge	277'750.00	146'460.00	74'200.00
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	197'760.00	154'790.00	159'656.46
47	Durchlaufende Beiträge			2'592.59
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	307'630.00	457'770.00	511'208.41
34	Finanzaufwand	-10'000.00	-12'620.00	-2'500.00
44	Finanzertrag	17'270.00	37'250.00	30'559.63
	Ergebnis aus Finanzierung	7'270.00	24'630.00	28'059.63
	Operatives Ergebnis	314'900.00	482'400.00	539'268.04
38	Ausserordentlicher Aufwand			-13'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	350'000.00	150'000.00	163'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	350'000.00	150'000.00	150'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	664'900.00	632'400.00	689'268.04

Gemeindewerk Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	480'260.00	480'260.00	489'450.00	489'450.00	525'350.88	525'350.88
01	Legislative und Executive	55'800.00	55'800.00	63'000.00	63'000.00	50'203.14	50'203.14
011	Legislative	25'000.00	25'000.00	31'000.00	31'000.00	19'484.65	19'484.65
012	Verwaltungskommission	30'800.00	30'800.00	32'000.00	32'000.00	30'718.49	30'718.49
02	Allgemeine Dienste	424'460.00	424'460.00	426'450.00	426'450.00	475'147.74	475'147.74
021	Finanzverwaltung	424'460.00	424'460.00	426'450.00	426'450.00	475'147.74	475'147.74
70	Wasserversorgungen Beckenried	810'000.00	839'450.00	675'000.00	724'800.00		
700	Wasserversorgungen Beckenried	810'000.00	839'450.00	675'000.00	724'800.00		
71	Wasserversorgungen					679'507.78	680'750.21
710	Wasserversorgung Beckenried					616'417.43	591'480.52
715	Wasserversorgung Klewenalp					63'090.35	89'269.69
8	WERKBETRIEBE	7'010'980.00	7'653'730.00	6'613'530.00	7'196'130.00	6'559'473.21	7'247'498.82
87	Strom	3'891'790.00	4'459'000.00	3'752'820.00	4'279'420.00	3'475'411.27	4'052'143.49
871	Stromproduktion	392'460.00	648'000.00	400'360.00	662'160.00	234'887.69	586'624.83
872	Stromnetzbetrieb	2'346'280.00	2'576'800.00	2'221'460.00	2'402'260.00	2'083'480.02	2'268'471.13
873	Stromvertrieb	1'153'050.00	1'234'200.00	1'131'000.00	1'215'000.00	1'157'043.56	1'197'047.53
89	Gewerbliche Betriebe	3'119'190.00	3'194'730.00	2'860'710.00	2'916'710.00	3'084'061.94	3'195'355.33
891	Installationsbetrieb	2'067'780.00	2'121'520.00	2'254'400.00	2'274'500.00	2'424'778.36	2'493'641.27
893	Gemeinschaftsantenne	292'300.00	314'100.00	385'500.00	421'400.00	447'778.08	490'208.56
895	Werkstatt- und Fahrzeugbetrieb	759'110.00	759'110.00	220'810.00	220'810.00	211'505.50	211'505.50
9	FINANZEN	10'000.00	2'700.00	12'620.00	12'620.00	4'243.04	4'243.04

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	10'000.00	2'700.00	12'620.00	12'620.00	4'243.04	4'243.04
961	Zinsen	10'000.00	2'700.00	12'620.00	12'620.00	4'243.04	4'243.04
	Gesamtergebnis	8'311'240.00	8'976'140.00	7'790'600.00	8'423'000.00	7'768'574.91	8'457'842.95
		664'900.00		632'400.00		689'268.04	
		8'976'140.00	8'976'140.00	8'423'000.00	8'423'000.00	8'457'842.95	8'457'842.95

Gemeindewerk Beckenried

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
70	Wasserversorgungen Beckenried			70'000.00			
700	Wasserversorgungen Beckenried	1'830'000.00		70'000.00			
		1'830'000.00					
71	Wasserversorgungen					296'326.28	
710	Wasserversorgung Beckenried					293'053.78	
715	Wasserversorgung Klewenalp					3'272.50	
8	WERKBETRIEBE			3'777'710.00		563'302.80	
87	Strom			3'558'510.00		202'759.91	
871	Stromproduktion	4'000'000.00		3'518'510.00		57'093.80	
872	Stromnetzbetrieb	145'000.00		40'000.00		145'666.11	
89	Gewerbliche Betriebe			219'200.00		360'542.89	
893	Gemeinschaftsantenne	160'000.00		194'200.00		104'605.16	
895	Werkstatt- und Fahrzeugbetrieb	65'000.00		25'000.00		255'937.73	
		6'200'000.00		3'847'710.00		859'629.08	
			6'200'000.00		3'847'710.00		859'629.08
	Nettoinvestition						
		6'200'000.00	6'200'000.00	3'847'710.00	3'847'710.00	859'629.08	859'629.08

Gesamtübersicht	Budget 2019 Betrag	Budget 2018 Betrag	Rechnung 2017 Betrag
Betriebliche Tätigkeit			
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	664'900.00	632'400.00	689'268.04
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	814'260.00	955'210.00	815'427.75
- kumulierte zusätzliche Abschreibungen (Neu finanzpolitische Reserven)			
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
- Zu/ + Abnahme Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten			-833'898.38
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten			12'000.00
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen			4'979.00
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne			
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)			153'549.33
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen			
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen			80'374.59
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals	-350'000.00	-150'000.00	391'242.43
			-680'942.43
Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	1'129'160.00	1'437'610.00	632'000.33
Investitionstätigkeit			
Ausgaben	-6'200'000.00	-3'847'710.00	-859'629.08
Einnahmen			
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-6'200'000.00	-3'847'710.00	-859'629.08
Finanzierungsüberschuss	-5'070'840.00	-2'410'100.00	-227'628.75
Finanzierungstätigkeit			
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	2'500'000.00	-23'934.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			-666'963.79
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV			80'700.00
+Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV			
+ Finanzverbindlichkeiten (Korrektur Pensionskasse)			
Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit	5'000'000.00	2'500'000.00	-609'597.79
Veränderung des Fond "Geld"	-70'840.00	89'900.00	-837'226.54

Traktandum 3

Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2019

Sachverhalt

Die Festsetzung des Steuerfusses fällt gemäss Art. 76 Ziff. 3 der Kantonsverfassung (NG 111) in den Zuständigkeitsbereich der Gemeindeversammlung. Der Gemeinderat Beckenried hat nach der Erarbeitung des Budgets 2019 auch den Steuerfuss für das Jahr 2019 beraten.

Erwägungen

Das vorliegende Budget 2019 rechnet in der Erfolgsrechnung mit einem Mehrertrag von Fr. 230'790.00. Im Budget 2018 wurde mit einem positiven Gesamtergebnis von Fr. 221'620.00 gerechnet. Die bis heute vorliegenden Zahlen lassen für das laufende Jahr 2018 ein besseres Gesamtergebnis erwarten. Eine strikte Ausgabendisziplin sowie höhere Steuererträge tragen zum besseren Gesamtergebnis bei. Nicht voraussehbare Entwicklungen bleiben vorbehalten.

Das Eigenkapital der Politischen Gemeinde setzt sich per 31. Dezember 2017 wie folgt zusammen:

Spezialfinanzierungen	Fr. 119'164.57
Diverse Fonds	Fr. 1'281'024.00
Vorfinanzierung Schulhaus	Fr. 2'000'000.00
Vorfinanzierung Sanierung Kugelfang	Fr. 350'000.00
Finanzpolitische Reserven	Fr. 4'234'241.55
Übriges Eigenkapital	Fr. 2'357'475.12
Total Eigenkapital	Fr. 10'341'905.24

Die Verschuldung (Nettoschuld I) beläuft sich per 31. Dezember 2017 auf Fr. 8'526'299.26.

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2019 bis 2023 erarbeitet. In der Planungsperiode zeichnen sich bessere Jahresergebnisse ab, als dies noch vor wenigen Jahren der Fall war. In den Jahren 2020 bis 2022 wird mit negativen Ergebnissen in der Erfolgsrechnung gerechnet. Dies ist auf die zu erwartende Veränderung bei der Gesetzgebung des Finanzausgleiches und auf die höheren Abschreibungen aufgrund der grossen Investitionstätigkeit zurückzuführen. Bereits ab 2023 wird wieder mit einem positiven Ergebnis gerechnet.

Die anstehenden Investitionen sind für die Gemeinde Beckenried finanziell verkraftbar. Dies aufgrund der in den letzten Jahren geäufteten Reserven, jedoch insbesondere aufgrund des Bevölkerungswachstums bzw. der Steigerung der Finanzkraft. Das Budget 2019 wie auch die nächsten Finanzplanjahre zeigen nahezu ausgeglichene Nettoergebnisse. Die im Herbst 2017 von der Gemeindeversammlung genehmigte Steuersenkung von 0.3 Einheiten hat sich aus heutiger Sicht als richtig erwiesen. Ziel des Gemeinderates ist es, den aktuellen Steuersatz von 1.79 Einheiten halten zu können.

Aufgrund dieser Ausgangslage erachtet der Gemeinderat für das Jahr 2019 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 1.79 Einheiten als richtig.

Antrag des Gemeinderates

Für das Jahr 2019 beantragt der Gemeinderat die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 1.79 Einheiten.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde Beckenried

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2019 beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung erachten wir als vertretbar.

Die vom Gemeinderat vorgeschlagene Beibehaltung des Steuerfusses bei 1.79 Einheiten wird unsererseits unterstützt. Wir beantragen, den vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.79 Einheiten für das Jahr 2019 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Remo Murer, Präsident; Samuel Amstad, Mitglied; Christoph Gander, Mitglied; Urs Peter Käslin, Mitglied; Herbert Genhart, Mitglied

Finanzkennzahlen Budget 2019

Alle Körperschaften

Beschreibung	Kirche	PG	Gemeindegewerk
NSI Nettoschuld I (Nettovermögen - Fremdkapital)	0.00	0.00	0.00
Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
NSII Nettoschuld II (Nettovermögen - Verwaltungsvermögen)	0.00	0.00	0.00
Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
EW12 Einwohner 2017	3'643	3'643	3'643
Nettoschuld I pro Einwohner	0.00	0.00	0.00
Nettoschuld II pro Einwohner	0.00	0.00	0.00
Nettoverschuldungsquotient (NS / FE)	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Nettoschuld I (NS)	0.00	0.00	0.00
Fiskalertrag (FE) Umsatz GW	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (SF / NI)	78.92 %	28.09 %	18.21 %
Selbstfinanzierung (SF)	47'350.00	1'535'075.00	1'129'160.00
Nettoinvestitionen (NI)	60'000.00	5'464'200.00	6'200'000.00
Kapitaldienstanteil (KD / LE)	3.17 %	11.39 %	11.49 %
Kapitaldienst (KD)	28'210.00	1'423'700.00	822'790.00
Laufender Ertrag (LE)	890'050.00	12'504'375.00	7'163'180.00
Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	0.07 %	0.33 %	0.12 %
Nettozinsaufwand (NZA)	610.00	40'760.00	8'530.00
Laufender Ertrag (LE)	890'050.00	12'504'375.00	7'163'180.00
Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	5.32 %	12.28 %	15.76 %
Selbstfinanzierung (SF)	47'350.00	1'535'075.00	1'129'160.00
Laufender Ertrag (LE)	890'050.00	12'504'375.00	7'163'180.00
Investitionsanteil (BI / GA)	6.66 %	54.89 %	50.68 %
Bruttoinvestitionen (BI)	60'000.00	13'245'000.00	6'200'000.00
Gesamtausgaben (GA)	901'200.00	24'130'645.00	12'234'020.00
Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Bruttoschulden (BS)	0.00	0.00	0.00
Laufender Ertrag (LE)	0.00	0.00	0.00

